



Jaarverslag

Stichting VO De Vechtstreek

2018

Breukelen, 15 april 2019

Bestuursverslag

Inhoudsopgave	
1. Voorwoord	7
2. Samenvatting	8
3. Algemeen	
- 3.1 NAW-gegevens	9
- 3.2 Rechtspersoon en Governance	9
- 3.3 Organisatiestructuur	9
- 3.4 Doelstelling, visie en missie, aanbod, werkgebied	10
- 3.5 Strategische doelen organisatie	10
- 3.6 Belangrijke gebeurtenissen	11
- 3.7 Interne beheersing	11
- 3.8 Omgeving en samenwerkingsverbanden	11
- 3.9 Vertrouwenspersonen	11
- 3.10 Klachten en klachtenafhandeling	12
- 3.11 Governance	12
4. Sociale paragraaf	
- 4.1 Algemene kengetallen	13
- 4.2 Verzuim	14
- 4.3 Personeelsbeleid	14
5. Schoolverslag RSG Broklede	
- 5.1 Onderwijsprestaties RSG Broklede	16
-	
6. Schoolverslag Rientjes Mavo	
- 6.1 Onderwijsprestaties Rientjes Mavo	18
- 6.2 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg	21
7. Financiën en Beheer	
- 7.1 Resultatenanalyse	23
- 7.2 Balans	23
- 7.3 Financiële analyse	23
- 7.4 Continuïteitsparagraaf	25

- 7.5 Aanwezigheid en werking interne risico- en beheersingssystemen	28
- 7.6 Treasurybeleid	28
- 7.7 Verslag Raad van Toezicht	30
- 7.8 Jaarrekening	
• Financiële kengetallen	33
• Grondslagen	39
• Balans per 31 december 2017	41
• Staat van baten en lasten over 2017	42
• Kasstroomoverzicht	43
• Vaste Activa	44
• Vorderingen	45
• Liquide Middelen	46
• Eigen Vermogen	47
• Voorzieningen	48
• Kortlopende schulden	49
• Model G	50
• Staat van baten en lasten 2017	51
• Vermelding op basis van de WNT	57
• Niet uit de balans blijvende verplichtingen	61

Overige gegevens

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	63
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	65

Bijlage 1	Verslag GMR	67
Bijlage 2	Rapportages vertrouwenspersonen	68

1. Voorwoord

Onder VO De Vechtstreek vallen twee prachtige scholen, de Mgr. Rientjes Mavo en RSG Brokledde. Scholen die heel verschillend zijn qua cultuur en publiek, maar die met elkaar gemeen hebben dat ze op gepassioneerde wijze een bijdrage leveren aan de toekomstmogelijkheden van jonge mensen.

De samenwerking tussen de twee scholen breidt zich steeds verder uit. Steeds meer medewerkers werken op beide scholen, kennisuitwisseling vindt steeds meer plaats en schaalvoordelen worden zoveel mogelijk benut. De stafafdelingen werken voor een belangrijk gedeelte bovenschools.

Hierbij past een document dat probeert op transparante wijze verantwoording af te leggen aan de interne en externe toezichthouders, de onderwijsinspectie en de gemeente Stichtse Vecht. Wij hopen dat daarnaast ook vele anderen belangstelling zullen hebben voor dit geïntegreerd jaardocument.

Het document bestaat uit het bestuursverslag, de schoolverslagen, het jaarverslag van de Raad van Toezicht en van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de jaarrekening over 2018. Deze laatste is voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant.

Reacties op het jaarverslag zijn van harte welkom via info@vodevechtstreek.nl. Meer informatie over de Stichting is te vinden op onze website www.vodevechtstreek.nl.

Drs. D. Frantzen
Rector-Bestuurder Stichting VO De Vechtstreek

2. Samenvatting

2018 was het tweede kalenderjaar waarin binnen de Stichting gewerkt is met de nieuwe managementstructuur. De rector-bestuurder en de directeur bedrijfsvoering werkten bovenschools, de adjunct-directeur (Rientjes Mavo), conrectoren (RSG Broklede) en de afdelingsleiders werkten op de afzonderlijke scholen. Er is verder gewerkt aan een overlegstructuur waarbij beide scholen van elkaar kunnen leren.

De personele samenstelling van de schoolleiding is gedurende het gehele jaar ongewijzigd geweest. In het najaar hebben echter zowel de rector-bestuurder, dhr. Van Oevelen, als de adjunct-directeur van de Rientjes Mavo, dhr. Slaats, te kennen gegeven de Stichting in 2019 te gaan verlaten.

Onder leiding van de conrector onderwijs is op RSG Broklede een onderwijscommissie aan de slag gegaan om verdere verbeteringen en vernieuwingen door te voeren. "Eigenaarschap", zowel van leerlingen als van docenten is hierbij een belangrijk thema. De tweetalige havo, ingevoerd in 2017, is verder doorontwikkeld en wordt inmiddels ook in het tweede leerjaar aangeboden.

Op onderwijskundig gebied is op beide scholen een traject opgezet om met ingang van het schooljaar 2019-2020 te gaan werken met eigen devices van leerlingen. Naast onderwijskundige veranderingen zal dit ook de nodige bedrijfsmatige aanpassingen vergen.

In 2018 is voor het vierde opeenvolgende jaar een positief exploitatieresultaat bereikt. Alle financiële kengetallen staan daarmee al enkele jaren op groen. Toch is het noodzakelijk gebleven om scherp aan de wind te varen. De daling van het leerlingenaantal zet zich met name op de Rientjes Mavo voort, waardoor de formatie ook dit schooljaar weer moest krimpen. Met name de beoogde reductie bij het onderwijsondersteunend personeel heeft soms voor onrust gezorgd.

Naar aanleiding van een klacht van een ouder en de landelijke onrust die is ontstaan ten gevolge van het ongeldig verklaren van examens op een school in Maastricht heeft de onderwijsinspectie een extra controle uitgevoerd op RSG Broklede. De inspectie heeft daarbij tekortkomingen geconstateerd en de school een herstelopdracht gegeven. Deze opdracht is uitgevoerd en goedgekeurd door de inspectie.

2018 was ook het jaar waarin de nieuwe privacywetgeving in werking is getreden. We hebben tweemaal een interne scan uitgevoerd om te meten of de stichting voldoet aan deze wetgeving. Onder leiding van de nieuw aangestelde functionaris gegevensbescherming wordt inmiddels voortvarend gewerkt aan het privacybeleid en aan de bewustwording hiervan onder leerlingen en medewerkers.

Algemeen

3.1. NAW-gegevens

- Stichting Voortgezet Onderwijs De Vechtstreek
- Bezoekadres: RSG Brokledede, Schepersweg 6a, 3621 JK Breukelen
- Postadres: Postbus 246, 3620 AE Breukelen
- Tel.: 0346 - 584 100
- Emailadres: info@vodevechtstreek.nl / www.vodevechtstreek.nl
- Contactpersoon: drs. R. van Oevelen, rector-bestuurder
- Bestuursnummer (OCW): 41897
- Bevoegd gezag van:
 - Rientjes Mavo, Valkenkamp 551, 3607 MJ Maarssen (BRIN 17HX)
 - RSG Brokledede, Schepersweg 6a, 3621 JK Breukelen (BRIN 11NY)

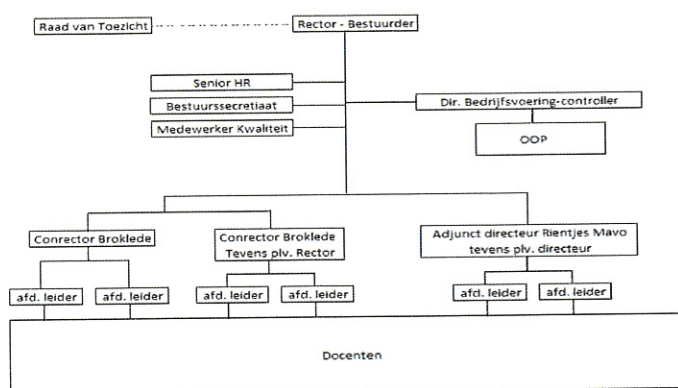
3.2 Rechtspersoon en Governance

VO De Vechtstreek is qua rechtspersoonlijkheid een stichting naar Nederlands recht die onderwijs verzorgt op basis van een licentie uit de Wet op het Voortgezet Onderwijs. De Stichting is lid van de VO-Raad en van de Vereniging van Toezichthouders in het Onderwijs en respecteert de code Goed Onderwijsbestuur VO. Op de naleving van deze code zijn in 2018 geen uitzonderingen gemaakt.

3.3 Organisatiestructuur

De Stichting vormt het bevoegd gezag over de Rientjes Mavo en RSG Brokledede en heeft als organen de Raad van Toezicht, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en het Bestuur. De Stichting heeft een beperkt stafbureau waar de rector-bestuurder leiding aan geeft. Daarnaast is de heer F. van de Kamp verantwoordelijk voor de afdeling Financiën en geeft hij leiding aan de OOP'ers. Aan de scholen wordt leidinggegeven door de rector-bestuurder en 2 conrectoren (RSG Brokledede) en door de rector-bestuurder en de adjunct-directeur (Rientjes Mavo). Elke school heeft een eigen Medezeggenschapsraad.

In schema:



Bijlage 1 bevat het verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad.

Bijlage 2 bevat de rapportages van de vertrouwenspersonen.

3.4 Doelstelling, visie en missie, aanbod, werkgebied

Stichting Voortgezet Onderwijs De Vechtstreek heeft zijn doel en grondslag bij de oprichting in 2010 als volgt in de statuten verwoord:

- *De Stichting beoogt onderwijs te (laten) geven, gericht op de emotionele en verstandelijke ontwikkeling van het kind, te weten het verwerven van noodzakelijke kennis, sociale, culturele en lichamelijke vaardigheden en het ontwikkelen van creativiteit. Het onderwijs dient bij te dragen aan de ontwikkeling van de eigen levensbeschouwing van iedere leerling.*

De maatschappij en het onderwijs ontwikkelen zich snel en zes jaar later zouden we het bovenstaande wellicht anders formuleren, maar de kern staat onverminderd overeind: zo goed mogelijk onderwijs voor de leerlingen in ons werkgebied, vanuit een onderwijsperspectief gericht op de integrale ontwikkeling van de jonge mens met al zijn of haar talenten. De 179 medewerkers van de Stichting proberen elke dag om dit geen loze woorden te laten zijn, maar om er daadwerkelijk inhoud aan te geven in al hun contacten met onze 2.000 leerlingen.

De twee scholen van de Stichting bieden samen deze drie onderwijssoorten aan:

- Vmbo-tl: Rientjes Mavo
- Havo: RSG Broklede
- Atheneum: RSG Broklede

RSG Broklede biedt tevens de mogelijkheid de tweetalige stroom (Nederlands-Engels) van het havo en atheneum te volgen.

De twee scholen worden bezocht door leerlingen uit alle kernen van de gemeente Stichtse Vecht en in beperktere mate door leerlingen uit omliggende gemeenten.

3.5 Strategische doelen organisatie

De ambities voor 2018 waren om de synergie die in 2010 met de vorming van de Stichting VO De Vechtstreek werd beoogd, nu daadwerkelijk te realiseren. Nodig was daarvoor is het ontschotten van de organisatie die soms lijkt te bestaan uit drie zelfstandige entiteiten (Rientjes Mavo, RSG Broklede en het stafbureau) die met een zekere vrijblijvendheid onder de bestuursparaplu samenwerken.

In de financiële structuur is afscheid genomen van het bestuurskantoor als aparte identiteit. De loonkosten van de medewerkers van het voormalige bestuurskantoor worden op basis van de lumpsuminkomsten over beide scholen verdeeld. Er is geen sprake meer van een financiële afdracht van de scholen naar het bestuur.

Meer medewerkers van VO De Vechtstreek dan voorheen zijn in 2018 op beide scholen gaan werken. Voor het management en het onderwijsondersteunend personeel was dit vaak een bewuste keuze ten behoeve van de synergie. Bij het onderwijzend personeel was dit vaak het gevolg van de krimp op de Rientjes Mavo.

In het voorjaar heeft de schoolleiding een voorstel gedaan om het taakbeleid op beide scholen grotendeels gelijk te trekken. Dit voorstel is zowel door de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad als door een meerderheid van het personeel goedgekeurd. Het voorstel heeft bij de stemming onder het personeel echter geen 2/3 meerderheid gehaald. Hierdoor is het taakbeleid op beide scholen nog steeds verschillend.

Op onderwijskundig gebied zal de keuze, in 2018 gemaakt, om leerlingen steeds meer met eigen devices te laten werken een grote invloed hebben in de klas. Tegelijkertijd hebben wij nadrukkelijk uitgesproken dat het device altijd een hulpmiddel zal blijven, dat niet de kern van ons onderwijs zal gaan veranderen.

Internationalisering blijft een belangrijk aspect, met name op RSG Broklede. Tegelijkertijd hebben ook de collega's van de Rientjes Mavo dit jaar meegedaan aan het jobshadowing project. Binnen beide

scholen is dus steeds meer kennis aanwezig over het onderwijs in andere, met name Europese, landen.

Dichter bij huis blijven de ontwikkelingen binnen de gemeente Utrecht, en dan vooral in Leidsche Rijn, van groot belang. Een groot gedeelte van het voedingsgebied van de Rientjes Mavo ligt in de gemeente Utrecht.

3.6 Belangrijke gebeurtenissen

In de zomer van 2018 is de heer Bruijn met pensioen gegaan. De heer Bruijn is in 1970 in dienst gekomen van de toenmalige Rijks Scholen Gemeenschap Brokdele, en heeft dus 48 jaar voor de Stichting en haar rechtsvoorgangers gewerkt.

3.7 Interne beheersing

Op het gebied van de interne beheersing zijn diverse actiepunten, zoals aangegeven door de accountant, opgevolgd. Enkele actiepunten, zoals het bijwerken van de activastaat, vergen meer tijd en zijn nog in ontwikkeling.

3.8 Omgeving en samenwerkingsverbanden

De Stichting heeft constructieve contacten met de gemeente Stichtse Vecht. In 2018 is verdere discussie gevoerd met de gemeente over de schouw van RSG Brokdele en de huur van de aula. Onderzocht wordt of de Stichting juridisch eigenaar van de hal en de aula kan en wil worden.

VO De Vechtstreek is partner in het overleg op basis van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA).

Met vier andere, algemeen toegankelijke scholengemeenschappen in de wat ruimere omgeving, heeft VO De Vechtstreek het samenwerkingsverband '5=1' gevormd. Deze samenwerking heeft geen verplichtend karakter. De aandacht gaat vooral naar kwaliteitszorg en professionalisering.

VO De Vechtstreek participeert actief in het samenwerkingsverband Sterk VO van de gemeenten Utrecht en Stichtse Vecht. VO De Vechtstreek werkt met de andere scholen in de gemeente samen bij de organisatie van de overstap van PO naar VO. De bestaande procedure wordt jaarlijks aan de wet- en regelgeving aangepast. Er is hierbij een nauwe samenhang met de procedure binnen de gemeente Utrecht.

De Stichting is lid van het Eerste Coöperatief Werkgeversverband van scholen in VO, een verband van kleine scholen en besturen.

Met de basisscholen van Wereldkidz Maarssen is VO De Vechtstreek in 2018 het bestaande samenwerkingsverband nader uitgewerkt en is de planning om in 2018-2019 te starten met een pilotgroep verder vormgegeven. Het thema is om op het gebied van doorlopende leerlijnen en het verkleinen van de overgang basisonderwijs-voortgezet onderwijs stappen te zetten.

3.9 Vertrouwenspersonen

Binnen de organisatie hebben meerdere leerlingen en/of ouders zich in het schooljaar 2018-2019 tot de interne vertrouwenspersonen op RSG Brokdele of de Rientjes Mavo gewend. Bij de externe vertrouwenspersoon heeft zich niemand gemeld.

Bijlage 2 bestaat uit de rapportages van de vertrouwenspersonen.

3.10 Klachten en klachtenafhandeling

Een ouder van een leerling van RSG Brokdele heeft op meerdere plekken klachten ingediend tegen de school. Deze klachten zijn behandeld door de landelijke klachtencommissie, de commissie Gelijke Behandeling en de onderwijsinspectie.

3.11 Governance

Het College van Bestuur wordt gevormd door de rector-bestuurder. De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden. Het College van Bestuur bestuurt de Stichting en is verantwoordelijk voor de realisatie van de doelstellingen van de Stichting, de strategie en het beleid. Het College van Bestuur vormt het bevoegd gezag van de school. De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de Stichting.

De verhouding tussen het bevoegd gezag en de Raad van Toezicht is geregeld in de statuten van de Stichting en de daarop gebaseerde reglementen van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Deze reglementen zijn gebaseerd op de Code Goed Bestuur VO.

4. Sociale Paragraaf

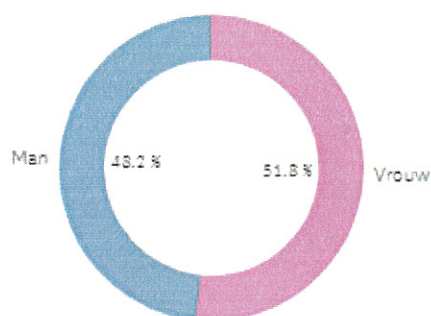
4.1 Algemene kengetallen

Op peildatum 31 december 2018 heeft VO De Vechtstreek 193 medewerkers voor 134,55 fte in dienst (NB: in het kengetal worden stagiaires en leden Raad van Toezicht niet meegenomen).

Hieronder enkele grafisch weergegeven data uit het personeelsbestand:

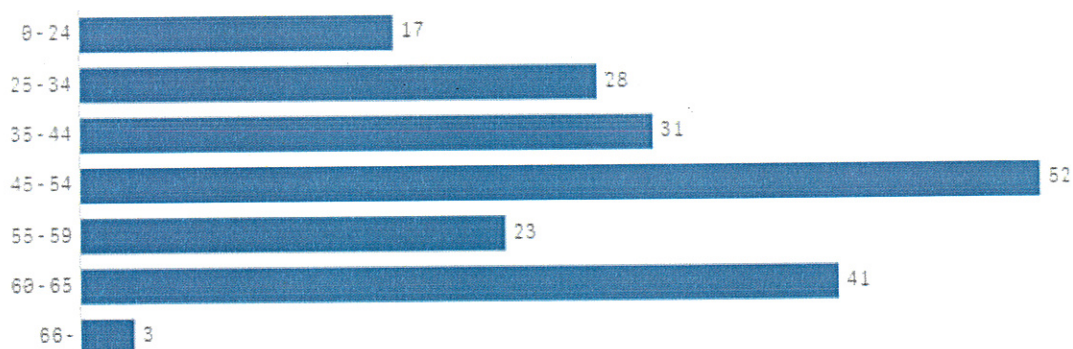
Man/vrouw verdeling

In aantal medewerkers



Verdeling per leeftijdscategorie

In aantal medewerkers



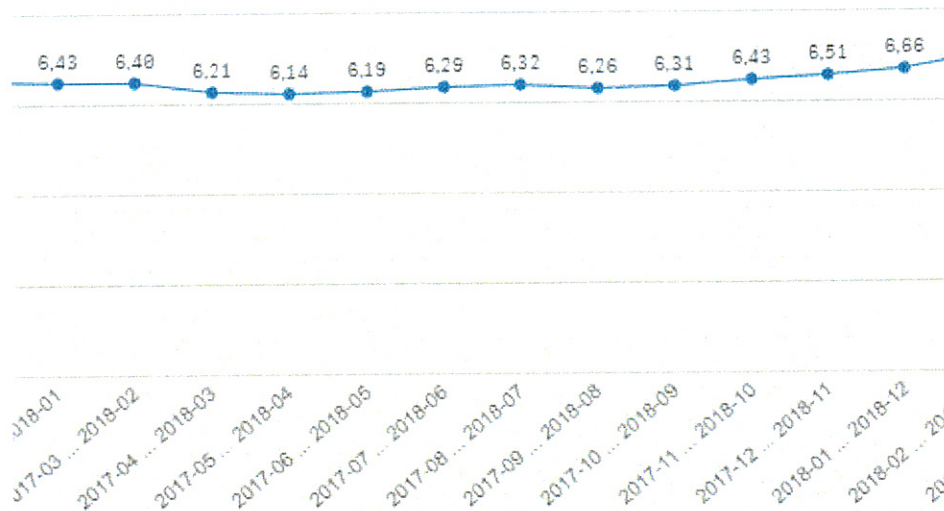
Externe inhuur van personeel

In 2018 heeft Stichting VO De Vechtstreek een samenwerkingsovereenkomst gesloten met Maandag, een bureau voor detachering van docenten. In 2018 zijn 5 docenten via Maandag bij RSG Brokdele aan het werk geweest als (tijdelijke) vervanging voor docenten in dienst, meestal ziektevervanging. Via andere detacheringbureaus zijn nog eens 3 docenten tijdelijk bij RSG Brokdele werkzaam geweest. Bij de Rientjes Mavo is 1 docent gedetacheerd geweest.

Externe detachering van personeel

In 2018 zijn 3 medewerkers voor een deel van hun aanstelling extern gedetacheerd, bij de Onderwijs Coöperatie, de TU Delft en de Universiteit van Amsterdam.

4.2 Verzuim



Het gemiddelde (voortschrijdende) verzuimpercentage van VO De Vechtstreek over 2018 is 6,3%.

Het gemiddelde verzuimpercentage in het voortgezet onderwijs over 2017 was 5,4%.

Het verzuimpercentage wordt voor een groot deel bepaald door het langdurig verzuim. VO De Vechtstreek heeft op dit moment 11 langdurig zieken. Bij 7 medewerkers die langdurig verzuimen is sprake van fysieke oorzaken, dit verzuim is niet of nauwelijks beïnvloedbaar door de werkgever. Langdurig verzuim veroorzaakt door psychische factoren en (vaak) gerelateerd aan een combinatie van privé- en werkomstandigheden is mogelijk meer beïnvloedbaar door de werkgever. Hoewel VO De Vechtstreek al enige tijd de Wet Poortwachter nauwgezet volgt, is pas onlangs gestart met het inzetten van extra interventies vanuit de Arbo Unie zoals een psychologisch intake en adviestraject, ook gericht op terugkeer naar de werkplek.

Het frequent verzuim wordt gemeten over een jaar, bij de 4^e ziekmelding in een jaar vindt een frequentverzuimgesprek plaats met de direct leidinggevende.

In het kader van preventie is in het najaar van 2018 opnieuw aan alle medewerkers van VO De Vechtstreek de griepvaccinatie aangeboden. Daarnaast is in 2018 veel aandacht besteed aan het professionaliseren van het Arbobeleid, waarover meer in paragraaf 3.

4.3 Personeelsbeleid

In 2018 is verder gewerkt aan de professionalisering van het personeelsbeleid van VO De Vechtstreek. Het personeelsbeleid is gericht op goed werkgeverschap en het ondersteunen van de verdere ontwikkeling van VO De Vechtstreek naar een professionele cultuur.

In 2018 zijn voor VO De Vechtstreek verschillende beleidsdocumenten en regelingen ontwikkeld, besproken en geaccordeerd in de GMR en gecommuniceerd naar de medewerkers:

- ARBO Beleid 2018
- Generatiepact
- Cafetariaregeling

Alle documenten zijn digitaal toegankelijk via de persoonlijke omgeving van iedere medewerker in Afas Insite.

Over het voeren van ontwikkelgesprekken is door leidinggevenden in 2017 een workshop gevolgd die in 2018 is herhaald. Er is een start gemaakt met de uitvoering van de ontwikkelgesprekken.

Het Generatiepact is in schooljaar 2018-2019 van start gegaan. Het heeft tot doel het voor de oudere medewerker (financieel) mogelijk te maken zo lang mogelijk gezond en met plezier te blijven werken. Medewerkers kunnen hun werkuren met maximaal 50% verminderen maar blijven 80% verdienen van hun eerdere salaris. De pensioenafdracht blijft 100%. 5 medewerkers maken dit schooljaar gebruik van het Pact, voor komend schooljaar hebben zich (nu al) nog eens 3 medewerkers aangemeld.

ARBO en Veiligheid

In 2018 heeft VO De Vechtstreek Arbobeleid vastgesteld. Hierbij zijn alle taken en verantwoordelijkheden van de medewerkers op een rijtje gezet. Ook is algemene ARBO-informatie over veilig en gezond werken gecommuniceerd naar medewerkers, bijvoorbeeld over de inrichting van de werkplek. In 2018 is contact gelegd met Heath2Work, een ergonomisch adviesbureau en zijn de eerste adviezen ontvangen over het verbeteren van de werkplekken van "beeldschermwerkers", een groot deel van het onderwijsondersteunend personeel.

In de Cafetariaregeling is "het fietsplan" geactualiseerd. Nieuw in de regeling is de mogelijkheid om de kosten van een fitnessabonnement fiscaal uit te ruilen.

Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

In 2017 heeft VO De Vechtstreek geïnventariseerd hoeveel oud-medewerkers gebruik maken van (bovenwettelijke) werkloosheidsuitkeringen. Samen met de scholen uit de 5=1 groep is een overeenkomst aangegaan met Randstad om deze medewerkers te begeleiden naar nieuw werk. In 2018 is dit beleid voortgezet.

5. Schoolverslag RSG Broklede

5.1 Onderwijsprestaties RSG Broklede

Leerlingen

De leerlingen van RSG Broklede zijn hoofdzakelijk afkomstig uit de kernen Breukelen, Maarssen, Nieuwer ter Aa, Nieuwersluis, Kockengen, Loenen, Vreeland, Loenersloot, Baambrugge, Abcoude en Vleuten.

In 2018 is het aantal leerlingen licht gegroeid.

datum	Aantal leerlingen
1 oktober 2011	1403
1 oktober 2012	1410
1 oktober 2013	1393
1 oktober 2014	1365
1 oktober 2015	1346
1 oktober 2016	1339
1 oktober 2017	1337
1 oktober 2018	1350

Op grond van het huidige aantal leerlingen in groep 8 van de basisscholen in ons voedingsgebied, verwachten we de komende jaren een stabilisatie of een lichte daling van het aantal leerlingen. Vanaf medio 2015 heeft de school zich sterk geprofileerd. Een nieuwe website, een flinke opknapbeurt van het gebouw, professioneler voorlichtingsmateriaal en een meer naar buiten gerichte attitude van de school, zorgen ervoor dat de school naar verwachting een stabiel marktaandeel in de regio zal verwerven. Met ingang van het schooljaar 2017-2018 is de school gestart met een tweetalige havoklas. Ook dit schooljaar was de animo voor het tweetalig onderwijs groot. Dit resulteerde in drie twoklassen en 1 thavoklas.

Onderwijsresultaten 2018

De onderwijsinspectie heeft ook voor 2017 de school het predicaat basisarrangement toegekend. Dat betekent dat de school voldoet aan de verwachtingen die aan haar gesteld mogen worden. Een nadere analyse van de onderwijsresultaten 2018 laat zien dat de school wat betreft het driejaarsgemiddelde overal boven de norm zit.

Examenresultaten

De slagingspercentages in 2018 lagen voor de havo en voor het vwo iets boven het landelijk gemiddelde. De slagingspercentages over de afgelopen twee jaar zijn als volgt:

Afdeling	Slagingspercentage 2017	Slagingspercentage 2018
havo	90%	89%
vwo	93%	95%

Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken

In 2018 is RSG Broklede verder gegaan met de uitvoering van het schoolplan. Dit schoolplan is eind 2015 gereedgekomen.

De onderwijskundige paragraaf van het schoolplan laat zien dat de school zich op diverse onderwijskundige aspecten wil profileren. Zo is er in de brugklas aandacht voor talent, vindt er in klas 2 en 3 verrijking en verdieping van het talent plaats en is er in de bovenbouw ruimte voor de leerling om zelfstandig het talent verder vorm te geven. In 2018 is verder gewerkt aan de implementatie van de talentmodules in klas 1, 2 en 3. Een aantal bovenbouwleerlingen heeft de mogelijkheid gekregen om, indien door de mentor geaccordeerd, vrijstelling te krijgen voor bepaalde lessen van bepaalde vakken.

Overige zaken uit het schoolplan die prioriteit gekregen hebben zijn:

- **De verdere invoering van tweetalig havo vanaf het schooljaar 2017-2018**
De programma's voor de verschillende vakken voor het tweede leerjaar zijn ontwikkeld. Bij de werving van nieuwe leerlingen is het tweetalig havo nadrukkelijk onder de aandacht gebracht. Het is opnieuw gelukt om in het schooljaar 2018-2019 met één tweetalige havoklas te starten. De resultaten van de leerlingen waren goed.
- **De implementatie van digitale leermiddelen in de klas**
RSG Brokdele heeft één havoklas tot pilotklas benoemd. Alle leerlingen in deze klas hebben een iPad in bruikleen gekregen waarop alle benodigde leermiddelen zijn geïnstalleerd. De pilot, begonnen in 2016-2017 is dit jaar verder gegaan in klas 3. Vanaf 2020 zullen alle leerlingen, te beginnen in klas 1, gaan werken met een eigen device. We willen hiermee meer onderwijs op maat kunnen bieden.

De internationalisering heeft binnen RSG Brokdele opnieuw grote aandacht gekregen. Naast de bestaande uitwisselingsprogramma's zijn er nieuwe programma's opgezet in Denemarken en is de samenwerking met de school in Mumbai verstevigd. De contacten met Uganda leidden tot een jaarlijks terugkerende reis. Ook is er een nieuwe ronde jobshadowing gestart, waarbij docenten de mogelijkheid hebben gekregen om op scholen in andere Europese landen een week lang ervaringen uit te wisselen.

De reeds bestaande samenwerkingsverbanden met de Vrije Universiteit (het Pre University College) en Universiteit Nijenrode zijn voortgezet. Op het Pre University College kunnen leerlingen van de bovenbouw van het vwo cursussen en colleges op de universiteit volgen. Op de Universiteit Nijenrode wordt een groep leerlingen begeleid bij het maken van het profielwerkstuk.

Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg

RSG Brokdele houdt regelmatig enquêtes onder leerlingen, ouders en medewerkers. In 2018 zijn de enquêtes afgenomen onder de medewerkers, ouders en leerlingen. De schoolleiding bespreekt de resultaten afzonderlijk met het OP en het OOP en met de ouderraad en de leerlingenraad.

Ontwikkelingen binnen de schoolleiding

Binnen VO De Vechtstreek is vanaf 2016 gewerkt met een nieuwe organisatievorm. Er is een rector-bestuurder, die naast bestuurder van de Stichting tevens rector van RSG Brokdele en directeur van de Rientjes Mavo is.

Voor RSG Brokdele betekent dit dat er een herstructurering van het schoolmanagement noodzakelijk was. Door het vertrek van de directeur bedrijfsvoering-controller is de heer F. van de Kamp op deze plek in de organisatie terecht gekomen. De heer F. van Gorp is per 1 december 2017 benoemd tot conrector onderwijs en examenklassen (tevens plaatsvervangend rector).

Het besluit om niet meer te werken met teamleiders, maar met afdelingsleiders is verder uitgewerkt. Het betreft nu een functie met een substantiële omvang. Deze afdelingsleiders zijn via een interne sollicitatieprocedure geworven en hebben een assessment gedaan.

6. Schoolverslag Rientjes Mavo

6.1 Onderwijsprestatie Rientjes Mavo

Leerlingen

Afgelopen jaren heeft de Rientjes Mavo een gestage daling doorgemaakt. Volgens de prognoses van de Vereniging voor Katholiek Onderwijs zou deze groei doorzetten tot 2030. Om het kleinschalige karakter van de school te behouden, is er in het recente verleden voor gekozen de school niet verder te laten groeien dan 24 klassen (ongeveer 650 leerlingen). Meer leerlingen waren vanwege de mogelijkheden van het gebouw niet op een verantwoorde wijze te ontvangen. We zien echter dat het leerlingenaantal de laatste jaren flink is teruggelopen.

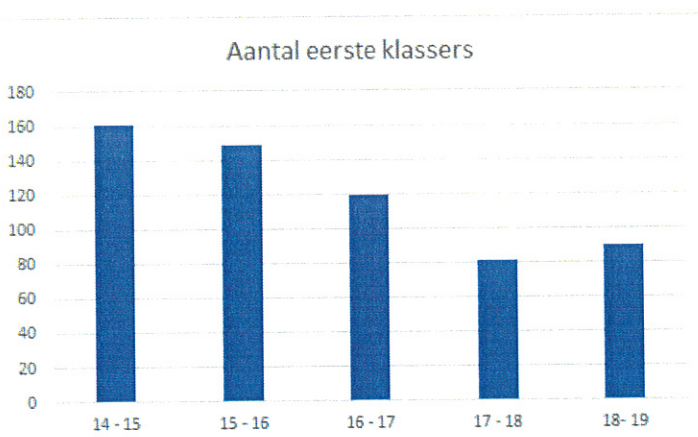
De leerlingenpopulatie van Rientjes Mavo wordt in het algemeen ervaren als prettig in de omgang, coöperatief en bereid om te leren binnen een duidelijke structuur. De verdeling meisjes/jongens is 41%/59%. Ongeveer 67% van de leerlingen komt uit de gemeente Stichtse Vecht, ongeveer 12,5% van de leerlingen komt uit Utrecht. De leerlingen zijn afkomstig uit de omliggende kernen Abcoude, Breukelen, De Meern, Haarzuilens, Kockengen, Loenen aan de Vecht, Maarssen, Nieuwer ter Aa, Nieuwersluis, Oud-Zuilen, Tienhoven, Utrecht en Vleuten.

Het verloop van het aantal leerlingen in de periode 1 oktober 2011 t/m 1 oktober 2018 ziet er als volgt uit:

Datum	Aantal leerlingen
1 oktober 2011	609
1 oktober 2012	634
1 oktober 2013	643
1 oktober 2014	672
1 oktober 2015	642
1 oktober 2016	601
1 oktober 2017	523
1 oktober 2018	456

Tabel: aantal leerlingen/kalenderjaar op peildatum 1 oktober

De terugloop van het leerlingenaantal wordt veroorzaakt door een daling van het aantal inschrijvingen.



Tabel: Aantal inschrijvingen in klas 1 per schooljaar

Met de oprichting van een PR-commissie en een investering in de pr-activiteiten hoopt de school in

het komende jaar meer leerlingen terug te winnen. De banden met de toeleverende basisscholen zullen worden aangehaald.

Resultaten

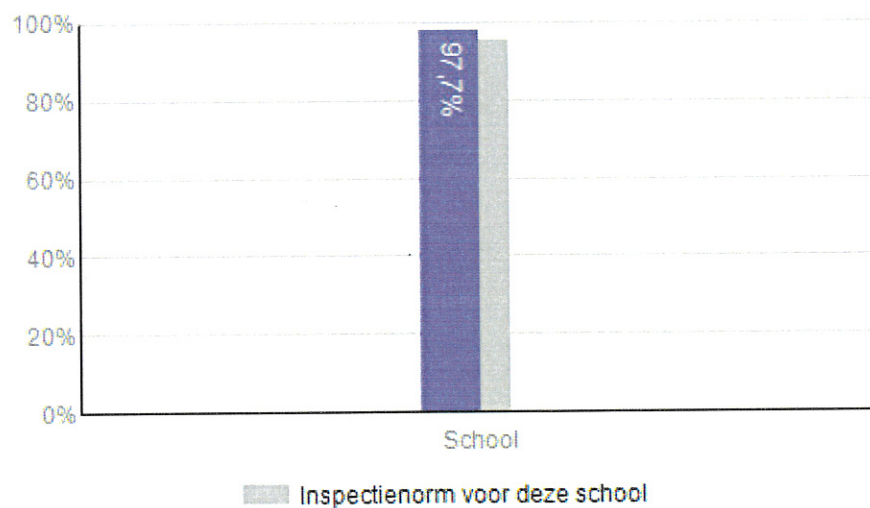
Examenresultaten

Schooljaar	geslaagd
2012/2013	90%
2013/2014	94%
2014/2015	94%
2015/2016	96%
2016/2017	88%
2017/2018	91%

Tabel: Examenresultaten per examenjaar in %

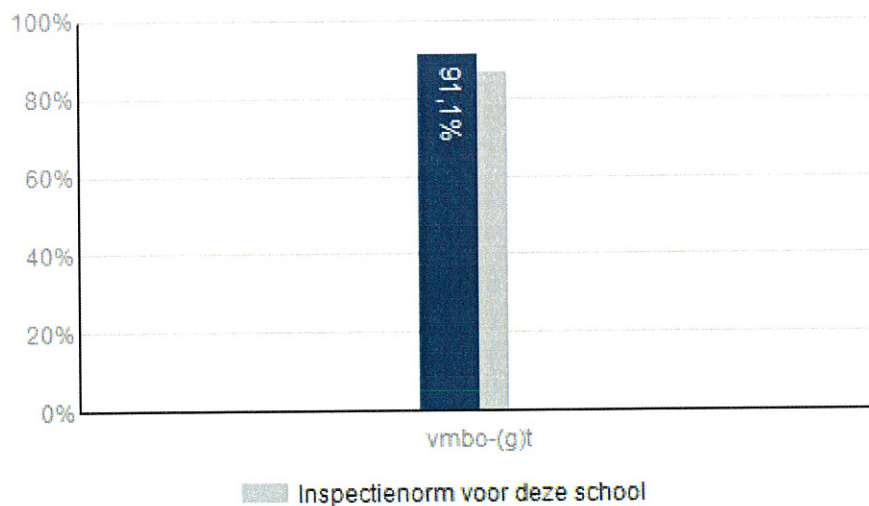
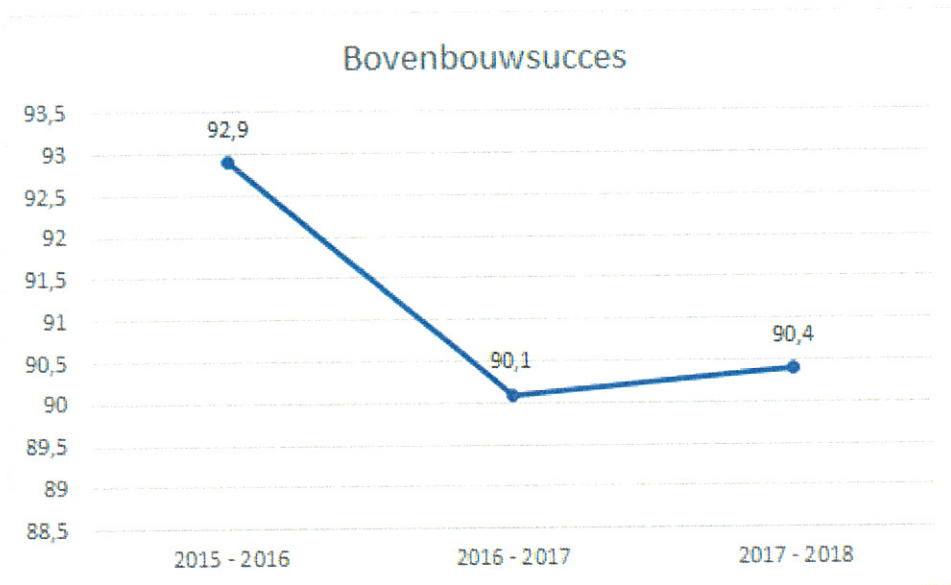
Meerjarenopbrengsten 2018

Onderbouwrendement



Kijken we naar de rendementcijfers van onze onderbouw dan zien we een stabiele trend in de laatste 3 jaar. Ons onderbouwrendement (doorstroom van leerjaar 1 t/m 3 zonder vertraging) ligt de laatste drie jaar boven de inspectienorm. (Lichtgrijs)

Bovenbouwsucces:



Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken

Het onderwijs op de Rientjes Mavo is de afgelopen jaren sterk veranderd. De school wilde meer ruimte geven aan maatwerk voor leerlingen, meer investeren in de kernvakken Nederlands, Engels en wiskunde aangezien hier steeds hogere eisen aan worden gesteld. Er kwam meer ruimte voor individuele keuzes van leerlingen. Het traditionele onderwijssysteem met klassikale lessen van 45 minuten en een i-uren systeem werd in 2015-2016 ingeruild voor een 70-minutenrooster waarbij leraren werken volgens de methode van het opbrengstgericht werken (OGW). Tijdens het schooljaar 2016-2017 is er een nieuw schoolplan geschreven. Dit plan is tot stand gekomen met een groot deel van het team en kan rekenen op een grote steun bij alle personeelsleden. In het plan is een aantal zaken vastgelegd:

- De identiteit, missie en visie
- Deze zijn opnieuw herijkt en vastgesteld.
- De docent op de Rientjes Mavo

Aan een docent op de Rientjes Mavo dienen hoge eisen te worden gesteld. Om het belang ervan te benadrukken en om consensus te bereiken over wat van een docent mag worden verwacht, heeft de Rientjes Mavo zelf twaalf eisen opgesteld. Deze eisen vormen een belangrijk onderdeel van de ontwikkelgesprekken die gevoerd worden met alle docenten.

- De Rientjes-les

Randvoorwaarden zijn opgesteld waar een les op de Rientjes Mavo aan moet voldoen. Deze zijn met het hele team vastgesteld en zien we als essentieel voor het geven van een goede les, waarbij verwerking leidt tot bekliving.

- De kwaliteit van de lessen moet omhoog

Nauwere samenwerking binnen secties wordt in tijd gefaciliteerd (sectiegesprekken en sectieleidersoverleg). Een goed toetsbeleid, inhoudelijke afstemming (vakwerkplannen) en vernieuwing en intervisie zijn zaken die aangepakt worden.

- Besloten is om af te stappen van het 70 minutenrooster en per schooljaar 2018-2019 te starten met een 60 minutenrooster.

6.2 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg

De ontwikkelingen zijn als volgt:

- Leerlingen/ouders en medewerkers vullen tweejaarlijks tevredenheidsonderzoeken in.
- Secties kijken naar examenresultaten, eindejaarsgemiddelden afgezet tegen de benchmark en
- de schoolleiding kijkt volgens de PDCA-cyclus wat er n.a.v. de verschillende gegevens in het beleid aangepast moet worden.
- In schooljaar 2016-2017 is een kwaliteitsplan en een kwaliteitsagenda opgesteld waar in schooljaar 2017-2018 structureel mee gewerkt is.

Inmiddels hebben twee visitaties plaatsgevonden door collega's van het samenwerkingsverband 5=1. Binnen deze samenwerking maken een vijftal scholen uit de regio afspraken om met elkaar aan kwaliteitsverbetering in brede zin te werken. Visitaties over en weer leveren daarbij een rijke bron aan informatie op over de kwaliteit van onze lessen. De dialoog over kwaliteitsgegevens is op diverse plekken in de organisatie gemeengoed geworden.

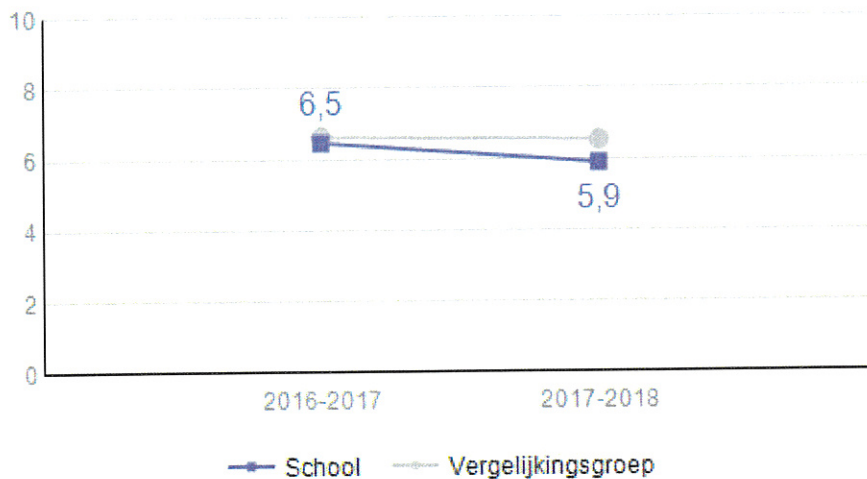
De volgende stap is om kwaliteitszorg verder te implementeren in de school en dat dit de verantwoordelijkheid is van alle medewerkers binnen de organisatie. In schooljaar 2016-2017 is er aanzet gedaan naar strategisch kwaliteits*management*, in samenspraak met de zusterschool RSG Brokdele. Kwaliteit is nu een cruciaal onderdeel van elk proces in de school. De schoolleiding stimuleert een onderzoekende houding van medewerkers, zij analyseren hun eigen activiteiten. Volgend jaar zal er onderzocht worden hoe en welke stappen ervoor nodig zijn om dit binnen de Rientjes Mavo en stichting VO De Vechtstreek te realiseren.

Tevredenheidsonderzoeken ouders en leerlingen

In schooljaar 2017-2018 zijn 2 tevredenheidsonderzoeken afgenomen:

- Ouder tevredenheidsonderzoek (OTO)
- Leerlingen tevredenheidsonderzoek (LTO)

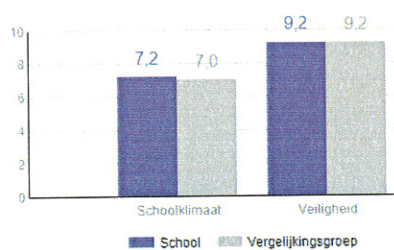
Leerlingtevredenheidsonderzoek



De leerlingen zijn 0,6 procent minder tevreden dan het jaar ervoor. In het schooljaar 2018-2019 wordt het tevredenheidsonderzoek schoolbreed afgenomen, om een hogere respons te krijgen.

Schoolklimaat en veiligheid

Hoe tevreden zijn de leerlingen over het schoolklimaat en de veiligheid van de school in 2017-2018?



De oudertevredenheid is stabiel gebleven.

Uit de enquêtes hebben wij een aantal actiepunten geformuleerd waarmee we in 2018 aan de slag zijn gegaan.

7. Financiën en Beheer

7.1 Resultatenanalyse

Het geconsolideerde resultaat voor 2018 komt uit op een positief resultaat van €127.639,-. Dit ligt lager dan het in de begroting opgenomen resultaat van € 294.610. De verklaring voor deze afwijking is divers en wordt in de volgende paragraaf op hoofdlijnen toegelicht.

7.2 Balans

De grootste mutaties in de balans, ten opzichte van vorig jaar, zijn de toegenomen voorzieningen en liquide middelen en een afname aan kortlopende schulden.

7.3 Financiële analyse

<u>Baten</u>	<u>2018</u> Realisatie	<u>2018</u> Begroting
Rijksbijdragen OCW	13.690.255	13.240.145
Overige overheidsbijdrage	-	-
Overige baten	671.979	540.840
Totale baten	<u>14.362.234</u>	<u>13.780.985</u>
<u>Lasten</u>		
Personeelslasten	11.354.947	10.528.041
Afschrijvingen	307.978	341.393
Huisvestingslasten	896.836	973.490
Overige lasten	1.672.252	1.641.651
Totale lasten	<u>14.232.013</u>	<u>13.484.575</u>
Saldo Baten -/- Lasten	<u>130.221</u>	<u>296.410</u>
Financiële baten en lasten	2.582	1.800
	<u>2.582</u>	<u>1.800</u>
	<u><u>127.639</u></u>	<u><u>294.610</u></u>

Toelichting exploitatieresultaat

De begroting voor 2018 is opgesteld met een resultaat van 2% en een bezuinigingstaakstelling. Deze doelstellingen hebben we ten dele kunnen realiseren.

De baten voor 2018 zijn € 581.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door aan de ene kant meeropbrengsten uit de Rijksbijdragen door de vergoeding van de verhoging van de salarissen en de materiële bekostiging. Daarnaast hebben we meeropbrengsten bij de prestatiebox en het samenwerkingsverband.

Ook is er meer ontvangen bij de ouderbijdrage als gevolg van een intensiever beleid bij het innen van de facturen, verhoging van de bijdrage voor tweetalig onderwijs en er zijn meer klassen tweetalig onderwijs omdat dit is ingevoerd bij de havoklassen. Deze post is ook behoudend in de begroting opgenomen.

De totale personele lasten zijn €827.000 hoger dan begroot.

Dit komt door een overschrijding op de Lonen en Salarissen van €513.000 en een overschrijding op de Overige Personeelskosten van €263.000. Daarnaast hebben we als gevolg van medewerkers die zwanger zijn geweest in 2018 €71.000 meer terugontvangen.

De Lonen en Salarissen worden overschreden omdat deze met 2,35% zijn gestegen. Hierdoor zijn ook de sociale lasten en de pensioenen gestegen. De premie voor de werkgever voor de bijdrage aan de pensioenen is in 2018 gestegen met 1,26% over de pensioengrondslag.

De Overige Personeelskosten zijn hoger uitgevallen door een voorziening van €102.000 op te nemen voor de WW-uitkeringen, door een voorziening op te nemen van €122.000 op te nemen voor zieke werknemers, de extra inhuur personeel voor €120.000 en een extra toevoeging voorziening verlofuren. Er is voor €85.000 meer uren verlof gespaard dan in de begroting was voorzien. Daarnaast is er voor €31.000 minder uitgegeven aan opleidingen dan in de begroting is opgenomen.

De begroting wordt overschreden bij de personeelslasten omdat er in augustus 2018 minder bezuinigd is dan in de begroting was opgenomen.

De afschrijvingslasten zijn €33.000 lager dan begroot vanwege het later doen van de geplande investeringen van ICT, plaatsing enkele airco's en de verbouwing.

De huisvestingslasten zijn €77.000 lager dan begroot. Dit komt met name door de afrekeningen van de servicekosten over 2016 en 2017 van €67.000 van RSG Broklerde. Daarnaast is de dotatie aan de voorziening groot onderhoud van de gebouwen naar beneden bijgesteld voor totaal €26.000. Bij de overige huisvestingskosten is er voor €14.000 meer uitgegeven aan onderhoudskosten.

De overige lasten worden overschreden met €30.000. De grootste afwijkingen in deze post zijn een overschrijding voor juridische advies van €14.000, voor leermiddelen €24.000, voor kosten uitgegeven van de ouderbijdrage €27.000, voor vervoerskosten €9.000 en contributies €17.000.

Daartegenover staat de post projecten waarvan geen gebruik is gemaakt en laat een voordelig saldo zien van €76.000.

De financiële baten en lasten komen op een negatief bedrag uit van €2.582. Dit is €782 lager dan begroot als gevolg van de zeer lage rentestand.

7.4 Continuïteitsparagraaf

Onderstaande gegevens zijn bedoeld om nadere invulling te geven aan de in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs bedoelde Continuïteitsparagraaf.

Kengetallen	2018	2019	2020	2021
Aantal leerlingen ultimo jaar	1856	1802	1722	1652
Personele bezetting in fte				
Bestuur/management	9,4	8,4	8,4	8,4
OP	96,0	93,2	89,1	85,4
OOP	30,3	29,4	28,1	26,9
Totaal aantal fte	135,7	131,0	125,5	120,8

In december 2018 had de Stichting, gemiddeld over de maand, 135,7 fte in dienst. Dit was verdeeld in 119,48 fte aan contracten voor onbepaalde tijd en 16,25 fte aan contracten voor bepaalde tijd.

Wij schatten in dat de komende jaren het aantal leerlingen zal dalen. Dit heeft te maken met het verminderde marktaandeel van met name de Rientjes Mavo. Ook de vergrijzing in de wijk Maarssenbroek te Maarssen is in deze prognose meegenomen.

In de meerjarenprognose is nog niet de nieuwe bekostigingssystematiek meegenomen. Uit eerste berekening blijkt dat de Stichting waarschijnlijk meer geld gaat ontvangen vanuit de lumpsumvergoeding. Dit zou een stijging van ruim 4% kunnen zijn. Omdat de discussie over de nieuwe bekostiging politiek nog niet helemaal is afgerond hebben wij deze stijging niet opgenomen.

Er is tevens een discussie gaande over een andere manier van berekenen van de voorziening groot onderhoud. Deze zal in de toekomst waarschijnlijk volgens de componentenmethode moeten worden berekend. Omdat ook in deze discussie de uitkomst nog niet geheel vaststaat hebben wij hier in de meerjarenprognose geen rekening mee gehouden.

Binnen het samenwerkingsverband zijn nieuwe afspraken gemaakt over de verdeling van de gelden. Wij voorzien dat dit zal leiden tot een beperkte stijging van de inkomsten.

De voorzieningen voor verlof zullen waarschijnlijk een lichte stijging gaan vertonen.

Balans	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
<u>Vaste activa</u>				
Immateriële vaste activa	-	-	-	-
Materiële vaste activa	2.674.714	2.674.714	2.674.714	2.674.714
Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	2.674.714	2.674.714	2.674.714	2.674.714
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	175.110	175.110	175.110	175.110
Liquide middelen	4.200.765	4.340.865	4.483.665	4.630.065
Totaal vlottende activa	4.375.875	4.515.975	4.658.775	4.805.175
Totaal activa	7.050.589	7.190.689	7.333.489	7.479.889
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	3.111.778	3.281.177	3.444.876	3.593.575
Bestemmingsreserve	66.159	36.860	15.961	13.662
Totaal eigen vermogen	3.177.937	3.318.037	3.460.837	3.607.237
Voorzieningen	2.106.195	2.321.195	2.536.195	2.751.195
Totaal voorzieningen	2.106.195	2.321.195	2.536.195	2.751.195
Kortlopende schulden	1.766.456	1.551.458	1.336.458	1.121.458
Totaal kortlopende schulden	1.766.456	1.551.458	1.336.458	1.121.458
Totaal passiva	7.050.589	7.190.689	7.333.489	7.479.889

Exploitatie	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
BATEN				
Rijksbijdragen	13.690.255	13.403.400	12.959.800	12.582.900
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-	-
Overige baten	671.979	568.800	553.900	542.000
Totale baten	14.362.234	13.972.200	13.513.700	13.124.900
LASTEN				
Personeelslasten	11.354.947	10.652.800	10.316.100	10.033.800
Afschrijvingen	307.978	320.400	305.300	291.600
Huisvestingslasten	896.836	954.800	912.200	873.500
Overige lasten	1.672.252	1.902.500	1.835.700	1.778.100
Totaal lasten	14.232.013	13.830.500	13.369.300	12.977.000
Financiële baten	739	1.600	1.500	1.500
Financiële lasten	3.320	3.200	3.100	3.000
Financiële baten en lasten	-2.582	-1.600	-1.600	-1.500
Exploitatieresultaat	127.639	140.100	142.800	146.400

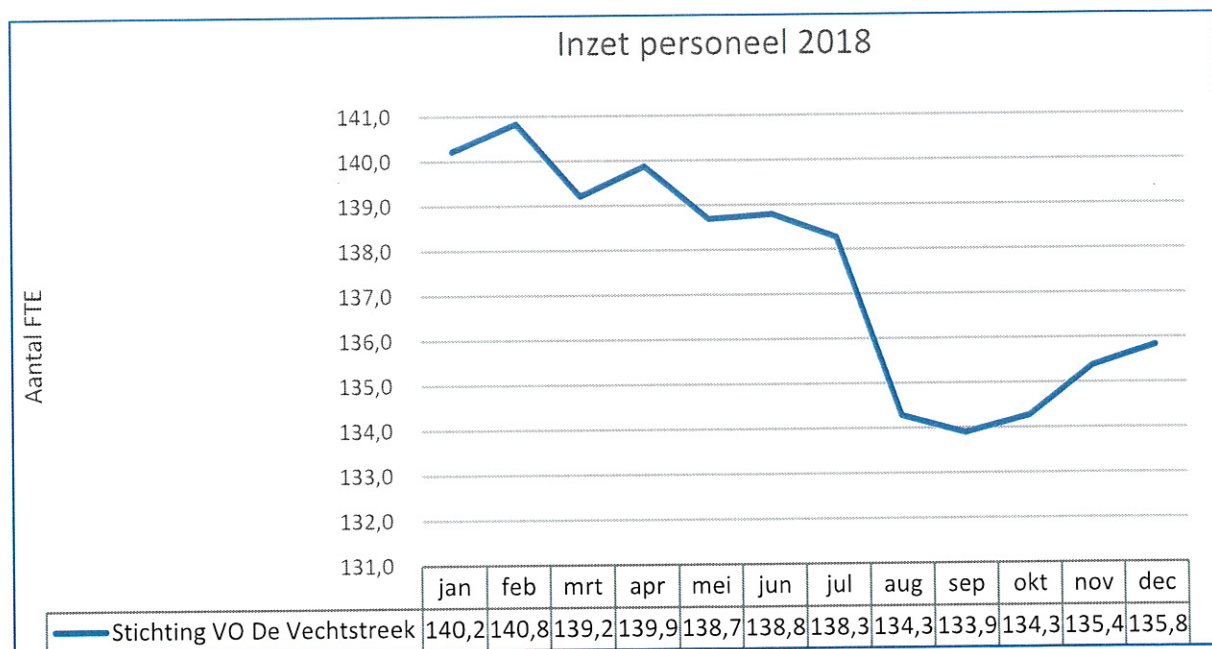
7.5 Aanwezigheid en werking interne risico- en beheersingssystemen

Vanaf 2017 vindt er een verdere ontwikkeling plaats van de Planning- & Controlcyclus. Hiertoe is de begroting voor het jaar 2018 vertaald in een maandelijkse begroting. We zijn van mening dat we dit nog verder kunnen professionaliseren. Met ingang van augustus 2017 zijn we overgegaan naar het digitaal verwerken van de facturen. Dit is een duidelijke kwaliteitsverbetering. Bewaking van budgetten is in 2018 verder aangescherpt.

In 2018 is er diverse malen een financieel overleg geweest middels de auditcommissie. Besproken zijn de begroting, financiële rapportages, de risicoanalyse en de jaarrekening. In het kalenderjaar 2019 zal weer periodiek een vergadering van de auditcommissie worden gehouden. Binnen de auditcommissie zijn de risico's in kaart gebracht. Het belangrijkste risico betreft de mogelijke fluctuaties in leerlingenaantallen, en de gevolgen die dit met zich mee brengt voor de personele inzet. De Stichting opereert in een sterk concurrerende omgeving waarbij het marktaandeel sterk kan fluctueren. Als kleine stichting is het van belang om hiervoor voldoende flexibele schil in stand te houden.

Het grootste risico loopt de Stichting bij het opstellen van de formatie per schooljaar. Daarom hebben wij in 2018 een uitgebreide en gedetailleerde procedure opgesteld om ervoor te zorgen dat de formatie zo scherp mogelijk wordt uitgevoerd.

Door het teruglopend leerlingenaantal hebben wij de formatie per 1 augustus 2018 teruggebracht van 140,2 fte naar 134,3 fte.



7.6 Treasurybeleid

De treasurytaken en controltaken zijn ondergebracht bij het hoofd financiën.

Liquide middelen staan volgens de doelstellingen van het treasurystatuut op een spaarrekening. In het treasurystatuut staat informatie over risicobeheer.

In 2018 is een nieuw treasurystatuut opgesteld. Deze is door de Raad van Toezicht goedgekeurd en vastgesteld.

Het treasury statuut voldoet aan de Regeling Beleggen en Belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek 2016 artikel 3 lid 2, 3 en 4. Een regeling die is opgelegd door OCW aangaande het omgaan met (tijdelijke) overtollige middelen.

VO De Vechtstreek is in 2018 geen beleggingen en/of beleningen aangegaan.

7.7 Verslag Raad van Toezicht 2018

In 2018 is verder gewerkt aan het gezond maken en versterken van de organisatie. Om gezond te blijven is het vooral van belang dat het leerlingenaantal op peil blijft, met name bij de Rientjes Mavo. Er is veel aandacht gegeven aan het verbeteren van de bedrijfsvoering, de RvT is van mening dat hier forse stappen zijn gezet.

De heer R. van Oevelen, de rector-bestuurder, heeft op 29 oktober 2018 te kennen gegeven zijn loopbaan bij een andere school voort te zetten. Zijn dienstverband liep af per 1-2-2019. De Raad van Toezicht diende daarom een nieuwe rector-bestuurder te werven als opvolger van de heer Van Oevelen. Voordat de RvT het wervingstraject ging starten, is met diverse geledingen binnen VO De Vechtstreek gesproken. Medio december 2018 is de daadwerkelijke werving gestart. Reeds eind januari 2019 is deze procedure afgerond, welke uiteindelijk heeft geresulteerd in de benoeming van de heer Dick Frantzen per 16 maart 2019.

De Raad van Toezicht heeft in 2018 6 keer vergaderd. In deze bijeenkomsten zijn o.a. de begroting en het jaarverslag goedgekeurd. Op 26 juni 2018 is de voorzitter van de RvT, mevrouw A. van der Werf, herbenoemd voor een periode van 4 jaar. Daarnaast is de Raad van Toezicht een aantal keren bijeengekomen als gevolg van het vertrek van de heer Van Oevelen en de noodzaak voor hem een vervanger te vinden.

De Raad van Toezicht ziet toe op de naleving van de wettelijke verplichtingen en op naleving van de code 'Goed Onderwijsbestuur VO'. Daarnaast ziet de Raad van Toezicht toe op de rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen. De accountant is in 2016 geselecteerd en voor 3 jaar gecontracteerd.

Er is tweemaal vergaderd met de GMR.

Ook de verschillende commissies (remuneratiecommissie, auditcommissie en onderwijscommissie) hebben minimaal twee keer vergaderd.

In 2018 hebben de jaarlijkse werkbezoeken aan beide scholen plaatsgevonden door in één sessie met een grote vertegenwoordiging van het onderwijsondersteunend personeel (OOP) in gesprek te gaan.

In het kader van de scholing van de RvT is door de heer Jan Fasen een lezing gehouden over het Agora-model Roermond, waar gepersonaliseerd onderwijs voor het VO wordt toegepast.

De jaarlijkse zelfevaluatie heeft in februari 2018 plaatsgevonden door middel van een open gesprek.

De samenstelling van de RvT was in 2018 als volgt:

naam	Rol in RvT	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)
Mw. A.J.E. van der Werf-Bramer	Voorzitter Voorzitter remuneratiecommissie 2018 Lid onderwijscommissie 2018	<ul style="list-style-type: none"> - Manager gemeente Alphen aan den Rijn - Directeur a.i. gemeente Woerden 	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter van de Triathlonvereniging Breukelen - Lid van de Triathlonraad van de Nederlandse Triathlon Bond, vergelijkbaar met een Raad van Toezicht
Dhr. L. van Rossum	Voorzitter auditcommissie	<ul style="list-style-type: none"> - Directeur-bestuurder van Woningbouwvereniging Vecht en Omstreken te Breukelen tot 1 december 2018 - Vanaf 1 december 2018 gepensioneerd 	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg - Bestuurslid NGO The Hunger Project (België)
Dhr. W. Houtzager	Vicevoorzitter en secretaris Lid remuneratiecommissie	<ul style="list-style-type: none"> - Partner NextHRM - Partner Moribus Solutions 	<ul style="list-style-type: none"> - Bestuurslid Innovatiecommissie KIGC - Bestuurslid Geschiedenistafel KIGC
De heer F. Blommaert	Lid auditcommissie	<ul style="list-style-type: none"> - CFO EHC Group - Financieel interimmanager bij diverse opdrachtgevers 	
De heer N. Verbeek	Voorzitter onderwijscommissie	<ul style="list-style-type: none"> - Zelfstandig ondernemer ' Niko Verbeek Coaching, Training, Organisatieadvies 	

7.8 Jaarrekening

Stichting VO De Vechtstreek

41897

Jaarstukken 2018

1. Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

Kengetallen	2018	2017
Solvabiliteit	74,95%	70,99%
Eigen vermogen in een percentage van het totale vermogen. De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopnamen.		
Solvabiliteit excl. Voorzieningen	45,07%	48,19%
Eigen vermogen (excl. voorzieningen) in een percentage van het totale vermogen. Uitgangspunt: tussen de 20% en de 50% wordt als redelijk gangbaar gekwalificeerd.		
Liquiditeit (Current ratio)	2,48	1,95
Verhouding vlottende activa en kortlopend vreemd vermogen. Deze verhouding geeft aan in hoeverre de Stichting in staat is aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de Stichting in staat aan haar korte termijnverplichtingen te voldoen.		
Weerstandvermogen	23,1%	21,1%
Eigen vermogen ten opzichte van de totale baten. Voor het bepalen van het weerstandsvermogen is er gebruik gemaakt van de definitie die aansluit bij de inspectie. Het weerstandsvermogen dient minimaal 10% en maximaal 40% te zijn.		
Rentabiliteit	0,9%	1,6%
De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de omzet.		
kapitalisatiefactor exclusief privaat	38,45%	32,97%
De kapitalisatiefactor wordt bepaald door het balanstotaal minus de gebouwen en terreinen te delen door de totale baten inclusief de financiële baten. Uitgangspun: geen ondergrens; bovengrens 60% voor kleine besturen en 35% voor grote besturen. De Vechtstreek wordt gezien als groot bestuur. Als een bestuur boven deze norm uitkomt, zou dat kunnen betekenen dat een deel van het kapitaal overtollig aangehouden wordt en dus kan worden ingezet voor onderwijskundige zaken.		
Personeelslasten/totale lasten	79,8%	78,5%
Deze factor geeft de verhouding weer tussen de personele lasten ten opzichte van de totale lasten.		
Materiële lasten/totale lasten	20,2%	21,5%
Deze factor geeft de verhouding weer tussen de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten.		

2. Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening

Algemeen

2.1 Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van Stichting VO De Vechtstreek en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen, RSG Broklede en de Rientjes Mavo, verantwoord. De activiteiten bestaan uit het verzorgen van voortgezet onderwijs in de gemeente Stichtse Vecht van de provincie Utrecht.

2.2 Continuïteit

Het eigen vermogen van de Stichting VO De Vechtstreek bedraagt per 31 december 2018 €3.287.540.

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

2.3 Vestigingsadres

De Stichting is feitelijk gevestigd op Schepersweg 6 A, 3621 JK te Breukelen en is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 30274039.

2.4 Schattingen

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

2.5 Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Stichting VO De Vechtstreek en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

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

2.6 Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom operationele activiteiten.

3. Algemene grondslagen

3.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

3.2 Vergelijking met voorgaand jaar

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

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

4. Grondslagen voor waardering van activa en passiva

4.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa, bedrijfsgebouwen en terreinen, worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen, gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

In het jaar van investeren wordt naar tijdevenredigheid afgeschreven. De ondergrens voor activeren bedraagt €1.250, -.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

4.2 Eigendom

Het economisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de gemeente. De waarde hiervan is niet in de balans opgenomen. Het juridisch eigendom berust bij de Stichting VO De Vechtstreek.

4.4 Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

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

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingsverlies wordt direct als last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

4.5 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst- en -verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

4.6 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

4.7 Eigen vermogen

4.7.1 Algemene reserve

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

4.7.2 Bestemmingsreserve *privaat*

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel, bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. In 2017 is er voor de Rientjes Mavo een fonds gevormd waarin vooruit ontvangen bedragen zit die specifiek voor de reis Londen zijn. Omdat de wijze van factureren is gewijzigd zal deze post geleidelijk afnemen en eind 2020 verdwenen zijn. In 2011 zijn er beveiligingscamera's aangeschaft waarvan de afschrijvingen jaarlijks middels de winstbestemming worden onttrokken aan de private bestemmingsreserve.

4.8 Voorzieningen

4.8.1 Algemeen

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

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

4.8.2 Voorziening pensioen

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

De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekorten bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Per 31 december 2018 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 97,0%.

4.8.3 Voorziening ambtsjubileum

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is berekend op basis van de op dit moment in dienst zijnde medewerkers voor de komende 10 jaar en met een pensioenleeftijd bij 67 jaar.

4.8.4 Voorziening groot onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalitatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan op basis van de komende 20 jaar. De voorziening wordt lineair opgebouwd en is gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

VO De Vechtstreek maakt gebruik van de tijdelijke regeling waarbij het voor de boekjaren 2018 en 2019 is toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorzieningen groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand, gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat.

4.8.5 Voorziening sociaal plan

In 2016 en 2017 is een sociaal plan gevormd. Deze is gebaseerd op een inschatting die gemaakt is voor het aanpassen van de organisatiestructuur. De onttrekkingen die in 2018 hebben plaatsgevonden betreft 2 medewerkers.

4.8.6 Voorziening spaarverlof

Voor de op balansdatum bestaande verplichtingen inzake spaarverlof is een voorziening gevormd. De voorziening spaarverlof wordt gedoteerd door de gespaarde uren ultimo boekjaar te vermenigvuldigen met de op dat moment geldende gemiddelde brutosalariskosten van de werknemers.

Omdat het moment van het opnemen van het spaarverlof niet op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld, wordt de voorziening tegen de nominale waarde berekend.

4.8.7 Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

In de CAO 2018-2019 is een persoonlijk budget opgenomen van 50 uur voor elke medewerker en een aanvullend budget van 120 uur voor medewerkers vanaf 57 jaar. Deze uren kunnen ook gespaard worden. Het bevoegd gezag heeft een inschatting gemaakt in hoeverre gespaarde uren tot uitgaven kunnen gaan leiden. Voor deze inschatting is een voorziening opgenomen, welke is gevormd tegen de op dat moment geldende gemiddelde brutosalariskosten van de toekomstige uitbetalingen.

4.8.8 Voorziening WW-uitkeringen en langdurig zieken

Voor de op de balansdatum bestaande verplichtingen inzake WW-uitkeringen en langdurig zieken is een voorziening gevormd. De geraamde voorziening WW-uitkeringen en voorziening langdurig zieken is gebaseerd op de op dit moment bekende medewerkers dan wel oud-medewerkers.

4.9 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

5. Grondslagen voor bepaling van het resultaat

5.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

5.2 Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

De ontvangen (normatieve) Rijksbijdragen en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

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

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

5.3 Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

5.4 Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

5.5 Personeelsbeloningen

5.5.1 Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en -verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de pensioenuitvoerder dan wel de belastingautoriteit.

5.5.2 Pensioenen

Stichting VO De Vechtstreek heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst- en -verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening.

5.6 Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor 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 uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn verantwoord in de afschrijvingen.

5.7 Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

5.8 Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

5.9 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Daarnaast worden hierin de bankkosten van de (spaar)rekeningen verwerkt.

6. Financiële instrumenten en risicobeheersing

6.1 Rente- en kasstroomrisico

De Stichting VO De Vechtstreek loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen).

Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt de Stichting VO De Vechtstreek risico ten aanzien van toekomstige kasstromen; met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de Stichting VO De Vechtstreek risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

6.2 Liquiditeitsrisico

De Stichting VO De Vechtstreek maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Balans per 31 december 2018

(na resultaatverdeling)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activa		
<u>Vaste Activa</u>		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	2.674.714	2.753.600
Financiële vaste activa	-	-
	<hr/>	<hr/>
<i><u>Totaal Vaste Activa</u></i>	<u>2.674.714</u>	<u>2.753.600</u>
<u>Viottende Activa</u>		
Vorderingen	175.110	157.808
Effecten	-	-
Liquide middelen	4.200.765	3.417.701
	<hr/>	<hr/>
<i><u>Totaal Viottende Activa</u></i>	<u>4.375.875</u>	<u>3.575.509</u>
Totaal Activa	<u>7.050.589</u>	<u>6.329.109</u>
Passiva		
Eigen vermogen	3.177.937	3.050.298
	<hr/>	<hr/>
<i><u>Totaal Eigen vermogen</u></i>	<u>3.177.937</u>	<u>3.050.298</u>
Voorzieningen	2.106.195	1.442.522
	<hr/>	<hr/>
<i><u>Totaal Voorzieningen</u></i>	<u>2.106.195</u>	<u>1.442.522</u>
Kortlopende schulden	1.766.456	1.836.290
	<hr/>	<hr/>
<i><u>Totaal Kortlopende schulden</u></i>	<u>1.766.456</u>	<u>1.836.290</u>
Totaal Passiva	<u>7.050.589</u>	<u>6.329.109</u>

Staat van baten en lasten over 2018

	<u>Realisatie</u> <u>2018</u>	<u>Begroting</u> <u>2018</u>	<u>Realisatie</u> <u>2017</u>
Baten			
Rijksbijdragen OCW	13.690.255	13.240.145	13.762.860
Overige overheidsbijdragen	-	-	-
Overige baten	671.979	540.840	671.827
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Totale Baten</u>	<u>14.362.234</u>	<u>13.780.985</u>	<u>14.434.687</u>
Lasten			
Personeelslasten	11.354.947	10.528.041	11.156.398
Afschrijvingen	307.978	341.393	307.984
Huisvestingslasten	896.836	973.490	947.447
Overige lasten	1.672.252	1.641.651	1.791.127
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Totale lasten</u>	<u>14.232.013</u>	<u>13.484.575</u>	<u>14.202.956</u>
<u>Saldo Baten -/- Lasten</u>	<u>130.221</u>	<u>296.410</u>	<u>231.731</u>
Financiële Baten en Lasten	-2.582	-1.800	-510
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<u>Exploitatieresultaat</u>	<u>127.639</u>	<u>294.610</u>	<u>231.221</u>

Kasstroomoverzicht

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

Kasstroomoverzicht

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo Baten en Lasten	130.221	231.732
<i>Aanpassingen voor :</i>		
Afschrijvingen	307.978	307.984
Mutaties Voorzieningen	663.673	376.037
<i>Verandering in vlottende middelen :</i>		
Vorderingen	-17.302	2.032
Schulden	<u>-69.834</u>	<u>146.153</u>
Totale kasstroom uit bedrijfsoperatie	1.014.736	1.063.939
Bank baten	739	2.789
Bank lasten	<u>3.320</u>	<u>3.298</u>
Totale kasstroom uit financiering	<u>-2.581</u>	<u>-510</u>
<u>Totale Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	<u>1.012.155</u>	<u>1.063.429</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investering in MVA	-229.091	-274.479
Desinvesteringen in MVA	-	-
Investeringen in IVA	-	-
Desinvesteringen in IVA	-	-
Investeringen in FVA	-	-
Desinvesteringen in FVA	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	<u>-229.091</u>	<u>-274.479</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>783.064</u>	<u>788.949</u>
Beginstand liquide middelen	3.417.701	2.628.752
mutatie liquide middelen	783.064	788.949
Eindstand liquide middelen	<u>4.200.765</u>	<u>3.417.701</u>

De liquiditeitspositie is ruim op orde. Er is geen sprake van een externe financieringsbehoefte. De verwachting is dat er de komende jaren voldoende liquide middelen zijn voor de continuïteit van de Stichting.

Activa

Vaste Activa

1.1 Immateriële vaste activa

Omschrijving	Cumulatieve Aanschafwaarde per 1/1	Cumulatieve Afschrijving per 1/1	Boekwaarde per 1/1	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Cumulatieve Aanschafwaarde per 31/12	Cumulatieve afschrijving per 31/12	Boekwaarde per 31/12
Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Materiële vaste activa

Materiële Vaste Activa

Omschrijving	Cumulatieve Aanschafwaarde per 1/1	Cumulatieve Afschrijving per 1/1	Boekwaarde per 1/1	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Cumulatieve Aanschafwaarde per 31/12	Cumulatieve afschrijving per 31/12	Boekwaarde per 31/12
Gebouwen en terreinen	1.862.106	291.914	1.570.190	17.240	-	58.525	1.879.346	350.439	1.528.905
Inventaris en apparatuur	4.969.285	3.785.876	1.183.411	211.851	-	249.451	5.181.136	4.035.327	1.145.809
Materiële Vaste Activa	6.831.391	4.077.790	2.753.600	229.091	-	307.976	7.060.482	4.385.769	2.674.714

Grondslagen

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de €1.250,-.
De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Immateriële vaste activa	12,5
Gebouwen/nieuwbouw	2,5; 5 en 10
Inrichting	20
Inventaris en apparatuur	10
Machines en installaties	6,67
Apparatuur en installaties	20
Meubilair	5
Hardware/ICT	33, 33 en 20
Leermiddelen	12,5
Audiovisuele middelen	20

Vlottende Activa

1.5 Vorderingen

Vorderingen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Debiteuren	17.324	4.330
Overige overheden	291	384
Overige vorderingen (vorderingen)	920	2.789
Overlopende activa	156.575	150.306
<u>Vorderingen</u>	<u>175.110</u>	<u>157.808</u>
<u>Uitsplitsing Debiteuren</u>		
Debiteuren	17.324	4.330
<u>Debiteuren</u>	<u>17.324</u>	<u>4.330</u>
<u>Uitsplitsing Overige overheden</u>		
Vorderingen overige overheden	291	384
<u>Overige vorderingen</u>	<u>291</u>	<u>384</u>
<u>Uitsplitsing Overige vorderingen</u>		
Overige vorderingen	920	2.789
<u>Overige vorderingen</u>	<u>920</u>	<u>2.789</u>
<u>Uitsplitsing overlopende activa</u>		
Transitorische posten	156.575	150.306
<u>Overlopende activa</u>	<u>156.575</u>	<u>150.306</u>

1.7 Liquide middelen

Liquide middelen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kasmiddelen	1.569	1.438
Tegoeden op bank- en girorekeningen	35.799	337.256
Deposito's	4.163.397	3.079.008
Liquide Middelen	4.200.765	3.417.701

2.1 Eigen vermogen

Eigen Vermogen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Algemene reserve	3.111.778	2.965.440
Bestemmingsreserve (publiek)	-	-
Bestemmingsreserve (privaat)	66.159	84.858
Eigen Vermogen	<u>3.177.937</u>	<u>3.050.298</u>

Toelichting Reserves

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2018</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Ov. Mutaties</u>	<u>31-12-2018</u>
Bestemmingsreserve	2.965.440	146.338		3.111.778
Bestemmingsreserve				
Bestemmingsreserve (privaat)	84.858	-18.699		66.159
Eigen Vermogen	<u>3.050.298</u>	<u>127.639</u>		<u>3.177.937</u>

Toelichting Bestemmingsreserve (Privaat)

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2018</u>	<u>Resultaat</u>	<u>Ov. Mutaties</u>	<u>31-12-2018</u>
Fonds Ouderbijdragen	62.000	-16.400	-	45.600
Reserve kantine en automaten	12.269	-	-	12.269
Overige Fondsen	10.589	-2.299	-	8.290
Totaal Bestemmingsreserve (Privaat)	<u>84.858</u>	<u>-18.699</u>	<u>-</u>	<u>66.159</u>

Toelichting onttrekking private reserves:

De private reserves kunnen worden gesplitst in het deel ouderbijdrage voor de Rientjes Mavo en de reserve kantine en automaten en overige voor RSG Brokledede.

In 2017 is er voor de Rientjes Mavo een fonds gevormd waarin ontvangen bedragen zitten die specifiek voor de reis Londen zijn. Omdat de wijze van factureren is gewijzigd zal deze post geleidelijk afnemen en eind 2020 verdwenen zijn.

De afschrijvingskosten beveiligingscamera's RSG Brokledede worden onttrokken aan de overige private fondsen. De jaarlijkse afschrijving voor de camera's bedraagt €2.299, -. De boekwaarde van de camera's bedraagt ultimo 2018 €8.290, -.

2.2 Voorzieningen

Voorzieningen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Personeelsvoorzieningen	900.879	527.873
Overige voorzieningen	1.205.316	914.649
Totaal Voorzieningen	<u>2.106.195</u>	<u>1.442.522</u>

Specificatie Personeelsvoorzieningen

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2018</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>Kortlopend Deel < 1 jaar</u>	<u>Langlopend Deel > 1 jaar</u>
Voorziening jubileumkosten	90.911	18.402	11.402	97.911	13.000	84.911
Voorziening Soc Plan	41.082	-	7.951	33.132	16.566	16.566
Voorziening verlof	346.235	240.506	104.474	482.267	-	482.267
Voorziening spaarverlof	49.645	15.850	1.885	63.610	-	63.610
Voorziening WW-uitkeringen	-	102.000	-	102.000	51.000	51.000
Voorziening zieke medewerkers	-	121.959	-	121.959	100.000	21.959
Personeelsvoorzieningen	527.873	498.717	125.712	900.879	180.566	720.313

Overige voorzieningen

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2018</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>Kortlopend Deel < 1 jaar</u>	<u>Langlopend Deel > 1 jaar</u>
Voorziening groot onderhoud	914.649	309.000	18.332	1.205.316	240.500	964.816
Overige voorzieningen	914.649	309.000	18.332	1.205.316	240.500	964.816

Toelichting voorziening jubilea:

De voorziening jubilea is gevormd voor het 25- of 40-jarig ambtsjubileum de komende 10 jaar van personeelsleden die op dit moment in dienst zijn en gebaseerd op een pensioenleeftijd bij 67 jaar.

Toelichting voorziening sociaal plan:

De voorziening sociaal plan is gevormd voor personeelsleden in verband met de organisatiewijziging. In 2018 hebben we voor twee medewerkers bedragen uit het sociaal plan gehaald.

Toelichting voorziening spaarverlof/lfpb:

De voorziening verlof is gevormd door de gespaarde spaarverlofuren en verlofuren naar aanleiding van het in de cao opgenomen Levensfase Bewust Personeelsbeleid. De uren van de OP'ers wordt bijgehouden in het systeem Foleta en de uren van de OOP'ers worden op aparte jaartaakoverzichten bijgehouden.

Toelichting voorziening groot onderhoud:

Deze voorziening is opgemaakt op basis van een Meerjarenonderhoudsplan. Deze geeft een planningsoverzicht weer voor 20 jaar. Het kortlopend deel is op basis van het opgestelde jaarplan.

2.4 Kortlopende schulden

Kortlopende schulden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crediteuren	93.569	202.762
OCW/EL&I (kortlopende schulden)	19.500	
Belastingen en premies sociale verz.	485.467	485.124
Schulden terzake pensioenen	140.235	135.702
Overige kortlopende schulden	23.841	22.536
Overlopende passiva	1.003.844	990.166
<u>Kortlopende schulden</u>	<u>1.766.456</u>	<u>1.836.290</u>
 <u>Uitsplitsing Overlopende activa</u>		
Netto salaris	4.966	1.136
Reservering Vakantietoelage	355.473	363.523
Reservering Bindingstoelage	41.160	43.992
Vooruit ontvangen bedragen buitenlandse reizen	6.900	20.400
Vooruit ontvangen bedragen projecten	89.356	37.810
Vooruit ontvangen bedragen OB	200.933	180.421
Overige overlopende passiva	305.057	342.884
<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.003.844</u>	<u>990.166</u>

Toelichting overige overlopende passiva:

Deze post wordt grotendeels bepaald door de nog niet ontvangen factuur voor 2018 van de gemeente Stichtse Vecht van o.a. de kosten gas, elektra, water, brandalarm en gebouwbeheerder. De grote verlaging van dit bedrag komt door het ontvangen van de facturen over 2016 en 2017 als afrekening.

Model G1

G1. Verantwoording van de subsidies zonder verrekeningsclausule (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I).

Regelingen betrekking hebbend op de EL&I Subsidies.

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Datum	Bedrag brief	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
Lerarenbeurs	DL/B/110284	6-5-2009		13.801	13.801	Nee
Lente en Zomerschool	VO/1275708	14-5-2018	54.000			
Lente en Zomerschool correctie op brief van 14-05-2018	VO/1275708	22-1-2019	-9.900	44.100	54.000	Ja
DPOVO doorstroomprogramma	VO/1280961	13-12-2017		124.000	62.000	Nee

Het bedrag €9,900,- van de correctie op de Lente- en Zomerschool is op 18 februari 2019 terugbetaald.

Staat van baten en lasten 2017

3. Baten

3.1 Rijksbijdragen

	<u>2018</u> Realisatie	<u>2018</u> Begroting	<u>2017</u> Realisatie
3.1 Rijksbijdragen			
Rijksbijdragen OCW	12.058.432	11.781.243	12.196.693
Overige Subsidies OCW	1.497.467	1.352.902	1.457.959
Doorbetaalde Rijksbijdrage Samenwerkingsverband	134.356	106.000	108.208
Rijksbijdragen	13.690.255	13.240.145	13.762.860
Specificatie Rijksbijdrage OCW			
Rijksbijdragen OCW (P)	10.625.364	10.383.109	10.729.248
Rijksbijdragen OCW (M)	1.433.068	1.398.134	1.467.446
Totaal Rijksbijdrage OCW	12.058.432	11.781.243	12.196.693
3.2 Specificatie Overige subsidies OCW			
Overige rijksbijdrage niet ge-oormerkte subsidies	2.791	-	-
Niet-Geoomerkt functiemix	249.201	248.800	257.206
Niet Geoomerkt Prestatiesbox	546.930	502.335	521.100
Overige rijksbijdragen (M) Lesmiddelen	586.494	571.717	602.228
Overige rijksbijdrage VSV	41.889	18.500	20.854
Doorbetaalde Rijksbijdrage o.a. Doorstroom/lente	3.100	-	16.300
Doorbetaalde Rijksbijdrage Promo	20.760	-	-
Doorbetaalde Rijksbijdrage Overig o.a. leraren	36.302	11.550	36.938
Subsidie voor studieverlof Zij-instroom	10.000	-	3.333
Overige subsidies OCW	1.497.467	1.352.902	1.457.959
Specificatie samenwerkingsverband			
Doorbetaalde Rijksbijdrage Samenwerkingsverband	134.356	106.000	108.208
Samenwerkingsverband	134.356	106.000	108.208

Als ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV, zijn opgenomen de inkomsten van het Samenwerkingsverband. Uit hoofde van de wet Passend onderwijs dienen deze inkomsten weergegeven te worden als rijksbijdragen. Het betreft hierbij met name inkomsten van het SWV Sterk VO.

Van Sterk VO is eind 2018 €44.842.84 ontvangen voor de inzet in 2019. Dit is opgenomen in de jaarrekening.

3.5 Overige Baten

3.5 Overige Baten

Verhuur	20.620	22.000	24.788
Detachering personeel	60.182	60.290	63.228
Ouderbijdragen	579.840	452.500	490.573
Overige (overige baten)	11.337	6.050	93.237
3.5 Overige Baten	671.979	540.840	671.827

De overige baten zijn gestegen door met name meer inkomsten bij de ouderbijdrage als gevolg van een intensiever beleid en uitvoering bij het innen van de facturen, verhoging van de bijdrage voor tweetalig onderwijs van €220,- naar €330,- en er zijn meer klassen tweetalig onderwijs omdat dit is ingevoerd bij de havoklassen.

4. Lasten

<u>Kengetallen</u>	2018		2017
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Personele bezetting in fte			
Bestuur/management	9,4	9,4	10,1
OP	96,0	96,0	96,7
OOP	<u>30,3</u>	<u>29,5</u>	<u>33,1</u>
Totaal aantal fte	135,7	134,9	139,9

4.1 Personele lasten

<u>Personele lasten</u>	2018	2018	2017
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Personeelslasten	10.690.362	10.176.741	10.540.197
Overige personele lasten	743.370	358.800	633.840
Af: Uitkeringen UWV	-78.785	-7.500	-17.639
Personele lasten	<u>11.354.947</u>	<u>10.528.041</u>	<u>11.156.398</u>
<u>Uitsplitsing lonen en salarissen</u>			
Lonen en salarissen	8.351.022	7.995.441	8.286.287
Sociale lasten	1.089.231	999.300	1.055.806
Pensioenpremies	1.250.109	1.182.000	1.198.104
Lonen en salarissen	<u>10.690.362</u>	<u>10.176.741</u>	<u>10.540.197</u>
<u>Uitsplitsing Overige personele lasten</u>			
Voorziening spaarverlof	13.965	-	-
Voorziening verlof	136.033	64.500	142.044
Voorziening ambstjubilea	7.000	-	(592)
Voorziening WW-uitkeringen	102.000	-	-
Voorziening Zieke medewerkers	121.959	-	-
Premie Vervangingsfonds	-	-	-
Premie Risicofonds	-	-	-
Premie Participatiefonds	-	-	-
Premie overig	-	-	-
Dotatie personeel voorzieningen	-	-	-
Inhuur personeel	162.985	55.400	197.371
Dienstreizen/Kilometervergoeding	155	-	34
Scholingskosten	70.204	101.400	83.022
Scholingskosten (onbelast)	62	-	-
Kantinekosten	34.845	21.000	32.160
Bedrijfsarts/Arbo	34.347	24.000	20.100
Wervingskosten	11.451	6.000	7.130
Soc Plan	-	-	50.000
Kosten Uitbesteding onderw o.a. Vavo	32.373	48.000	56.472
Activiteiten Personeel	10.772	12.000	11.172
Kosten ambstjubilea	-	3.000	420
Overige personele kosten	5.217	23.500	34.505
Overige personele lasten	<u>743.370</u>	<u>358.800</u>	<u>633.840</u>

De overschrijding in de personele lasten wordt met name veroorzaakt door de hogere kosten voor de salarissen, sociale lasten en pensioenen. Ook de inhuur van externen is hoger geweest dan was voorzien.

Bij de overige personeelskosten zijn de gespaarde verlofuren hoger dan voorzien in de begroting. Daarnaast is er dit jaar voor het eerst een voorziening opgenomen voor WW-uitkeringen. Ook is er meer geld uitgegeven aan inhuur personeel. Daartegenover staat dat de opleidingskosten zijn dit jaar aanzienlijk lager zijn dan in de begroting was voorzien.

4.2 Afschrijvingslasten

	<u>2018</u> Realisatie	<u>2018</u> Begroting	<u>2017</u> Realisatie
<i>Afschrijvingslasten</i>			
Materiele vaste activa	307.978	341.393	307.984
Afschrijvingslasten	<u>307.978</u>	<u>341.393</u>	<u>307.984</u>

4.3 Huisvestingslasten

	<u>2018</u> Realisatie	<u>2018</u> Begroting	<u>2017</u> Realisatie
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur	69.230	68.000	56.473
Verzekeringen	-	-	-
Onderhoud	44.287	35.000	41.886
Energie en water	81.411	149.000	140.433
Schoonmaakkosten	280.955	284.500	251.028
Heffingen	28.928	33.500	35.751
Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	309.000	335.000	335.000
Overige (huisvestingslasten)	83.024	68.490	86.877
Huisvestingslasten	<u>896.836</u>	<u>973.490</u>	<u>947.447</u>

Uitsplitsing Overige huisvestingslasten

Onderhoudskosten	32.327	20.750	-3.050
Bewiligingskosten	16.634	12.000	17.918
Tuinonderhoud	8.759	15.740	15.687
Overige huisvestingslasten	25.304	20.000	56.322
Overige huisvestingslasten	<u>83.024</u>	<u>68.490</u>	<u>86.877</u>

De lasten van energie en water zijn incidenteel gedaald door de afrekeningen servicekosten over 2016 en 2017 van RSG Brokdele.

De dotatie aan de voorziening gebouwen is naar beneden bijgesteld. In de voorziening is nu opgenomen de wettelijke voorzieningen en het groot planmatig onderhoud.

4.4 Overige lasten

	2018 Realisatie	2018 Begroting	2017 Realisatie
<i>Overige lasten</i>			
Administratie- en beheerslasten	351.679	314.300	361.495
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	770.393	741.500	814.618
Dotatie overige voorzieningen	-	-	-
Overige (overige lasten)	550.180	585.850	615.013
Overige lasten	1.672.252	1.641.651	1.791.127
<i>Uitsplitsing administratie en beheerslasten</i>			
Kantoorbenodigdheden	6.815	5.500	7.510
Kopieerkosten	84.020	82.000	88.764
Portkosten	9.888	6.500	11.884
Drukwerk	6.659	5.500	7.134
Telefonie/internet kosten	44.789	41.500	44.003
Verzekeringen	7.116	8.300	7.614
Accountantskosten	21.717	18.500	32.614
Kosten administratiekantoor	77.021	74.500	74.810
Juridische kosten - bv pers./k lacht	20.786	7.000	3.583
Advieskosten	9.836	2.000	3.931
PR en marketing ex	30.753	23.000	28.489
RvT Raad van Toezichtkosten	27.371	28.000	21.070
Vergaderkosten	-	3.000	2.759
Overige administratiekosten	4.908	9.000	27.330
Administratie en Beheerslasten	351.679	314.300	361.495
<i>Toelichting accountantskosten</i>			
Onderzoek jaarrekening	21.717	18.500	32.614
Andere controle opdrachten	-	-	-
Fiscaal advies	-	-	-
Andere niet controle diensten	-	-	-
Totale accountantsdiensten	21.717	18.500	32.614
<i>Uitsplitsing inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>			
Leermiddelen	581.109	557.000	576.682
Aanschaf klein inventaris	14.335	6.500	30.441
Onderhoud apparatuur en inventaris	20.069	21.500	37.262
ICT Softwaren licenties	137.485	127.900	120.248
ICT Website	1.972	4.100	1.620
ICT Hardware	2.103	8.500	4.067
ICTkosten overige	13.320	16.000	44.300
Mediatheek/bibliotheek	-	-	-
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	770.393	741.500	814.618

Uitsplitsing overige lasten

Kabeltelevisie en overige rechten	6.935	4.500	1.961
Abonnementen	-	-	2.360
Contributies, lidmaatschappen en abonne	52.894	35.250	50.407
Overige verzekeringen	79	-	-
EHBO/Apotheek	470	400	879
Representatiekosten in	15.527	11.200	13.811
Medezeggenschapsraad GMR	2.495	7.500	2.398
Culturele Vorming	7.000	6.000	4.007
Vervoerskosten	9.103	500	232
Testen en toetsen	1.158	11.000	17.717
Sportdagen	289	-	254
Activiteiten ouderbijdrage	273.325	400.000	486.576
Reizen en excursies	153.850	-	-
Leerlingkantine en automaten	535	-	-
Projectkosten	7.500	84.000	8.667
Algemene kosten Vrijwilligersvergoeding	19.020	19.500	22.100
Overige onderwijslasten	-	6.000	3.644
Overige lasten	550.180	585.850	615.013

De overige lasten is er meer uitgegeven aan contributies, vervoerskosten i.v.m. zieke medewerker en voor kosten uitgegeven van de ouderbijdrage. Daartegenover staat het voordelig resultaat bij de post testen en toetsen en de post projecten waarvan geen gebruik is gemaakt.

5. Financiële baten en lasten

	<u>2018</u> Realisatie	<u>2018</u> Begroting	<u>2017</u> Realisatie
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Rentebaten	739	2.500	2.789
Rentelasten	3.320	4.300	3.298
Financiële Baten en Lasten	-2.582	-1.800	-510

De Financiële baten en lasten laten ook dit jaar een nadelig saldo zien in verband met een blijvende lage rentestand.

Vermelding op basis van de WNT

WNT-verantwoording 2018 van de Stichting VO De Vechtstreek.

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting VO De Vechtstreek van toepassing zijnde regelgeving: Onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting VO De Vechtstreek is €146.000,-. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Vermelding gegevens van een ieder van wie de bezoldiging de WNT-norm te boven gaat.

Binnen de stichting zijn geen dienstverbanden aanwezig die voldoen aan de voorwaarden voor vermelding op basis van de WNT.

Bij de bepaling van de bezoldiging van de rector-bestuurder is de geldende regelgeving gehanteerd met de complexiteitspunten en bezoldigingsklasse. De bezoldiging van de bestuurder blijft onder het maximum.

De criteria voor indeling betreft:

Criteria	Aantal complexiteitspunten
• Gemiddelde totale baten (in €) 5 tot 25 miljoen	4
• Gemiddeld aantal leerlingen 1.500 tot 2.500	2
• Gewogen aantal onderwijssoorten	3
• Totaal aan complexiteitspunten	9

Het totaal aan complexiteitspunten van 9 leidt tot een bezoldigingsmaximum van €146.000,- in het verslagjaar. Dit is klasse D.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1		R. van Oevelen
Functiegegevens		Rector-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018		01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking?		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	122.187
Beloningen betaalbaar op termijn	€	18.208
<i>Subtotaal</i>	€	140.395
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		146.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
Totale bezoldiging	€	140.395
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	€	-
Gegevens 2017		
bedragen x € 1		R. van Oevelen
Functiegegevens		Rector-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017		01/10-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0
Dienstbetrekking		ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	116.372
Beloningen betaalbaar op termijn	€	17.092
<i>Subtotaal</i>	€	133.464
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		141.000
Totale bezoldiging	€	133.464

Toezichthouders

bedragen x € 1	A. van der Werf- Bramer	B. van Rossum	W.A. Houtzager
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	7.104	4.736	3.915
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.900	14.600	14.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	NVT	NVT
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT	NVT	NVT
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	A. van der Werf- Bramer	B. van Rossum	W.A. Houtzager
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	7.104	4.736	3.915
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.150	14.100	14.100

bedragen x € 1	F. Blommaert	N.E. Verbeek	A.J.M.J. van Bergenhengouwen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	3.915	4.736	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.600	14.600	14.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	NVT	NVT
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT	NVT	NVT
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	F. Blommaert	N.E. Verbeek	A.J.M.J. van Bergenhengouwen
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/10-31/12	01/10-31/12	01/01-28/02
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	979	1.184	789
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	3.525	3.525	2.350

Naast hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn geen uit de balans blijkende verplichtingen.

Meerjarige financiële verplichtingen

- Voor beide scholen is m.i.v. 2016 een contract met Van Dijk Educatie afgesloten voor de periode 1/1/2016 tot en met 31/7/2020. Jaarlijkse contractwaarde €576.600.
- RSG Broklede inzake contract CSU schoonmaak van 3/3/2018-2/3/2019. Jaarlijkse contractwaarde €120.252.
- Rientjes Mavo inzake contract UW schoonmaak van 01-09-2018 tot 31-08-2019. Jaarlijkse contractwaarde €71.800.
- RSG Broklede inzake contract Duofort schoonmaak van gymzaalvloeren van 1/09/2015-31/08/2020. Jaarlijkse contractwaarde €23.660.
- RSG Broklede inzake contract Xafax/sharp repro van 1/7/2014-28/2/2020. Jaarlijkse contractwaarde €36.068.
- Rientjes Mavo inzake contract CPI/Canon Repro van 1/12/2013-28/2/2020. Jaarlijkse contractwaarde €35.688.
- RSG Broklede inzake contract Gemeente Stichtse Vecht huur aula 1/1/2019-31/12/2019. Jaarlijkse contractwaarde €41.000,-.

Overzicht verbonden partijen

In het kader van de Wet Passend Onderwijs neemt VO De Vechtstreek deel aan Sterk VO Utrecht. De rector-bestuurder van VO De Vechtstreek maakt deel uit van het college van bestuur van Sterk VO Utrecht.

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten
Samenwerkingsverband SterkVO	Stichting	Utrecht	overig

Pensioenverplichting

Naar de stand van ultimo december 2016 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,0% (bron: website www.abp.nl). Dit is onder de minimaal vereiste grens. Per balansdatum was er dus sprake van een dekkingstekort. Stichting VO De Vechtstreek 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. Stichting VO De Vechtstreek heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat. Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2018

€	146.338	wordt toegevoegd aan de algemene reserve
-/- €	18.699	wordt onttrokken aan de algemene bestemmingsreserve privaat
€	<u>127.639</u>	totaal resultaatverdeling

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Ondertekening door bestuurder en toezichthouders

Vastellen van de jaarrekening:

Rector-bestuurder

.....
Drs. D. Frantzen

Raad van Toezicht

.....
Mevr. A.J.E. van der Werf-Bramer

.....
L. van Rossum

.....
W.A. Houtzager

.....
F. Blommaert

.....
N.E. Verbeek

Bijlage 1

GMR jaarverslag 2018

De samenstelling van de GMR vanuit RSG Brokdele:

Ouders: André van der Griff
Monica Leurling
Personeel: Erik Krikke, voorzitter
Mechteld Leemans, secretaris

De samenstelling van de GMR vanuit de Rientjes Mavo:

Ouders: Myriam Slikker
Louis Smeets
Personeel: Paul Bongers
Nico Kuipers

Organisatie GMR

De GMR bestaat uit vier ouderleden en vier personeelsleden, die in overlegstructuur met de rector-bestuurder bijeenkomen. De GMR vergadert minimaal 6 keer per jaar. De GMR vergadert over bovenschoolse zaken zoals personeelsbeleid en financiën. Het DB van de GMR overlegt regelmatig met de rector-bestuurder. Tweemaal per jaar wordt de Raad van Toezicht uitgenodigd een GMR-vergadering bij te wonen.

Vergaderingen

De voorzitter en secretaris stellen in overleg met de rector-bestuurder de agenda op. De stukken worden verstuurd door de secretaris naar alle leden van de raad. Een notulist verzorgt de verslaglegging.

Onderwerpen

In het jaar 2018 zijn de volgende onderwerpen behandeld:

Personeelsbeleid

- Protocol Gesprekkencyclus nieuwe docenten (positieve instemming)
- Generatiepact (positieve instemming)
- Arbobeleid (positieve instemming)
- Taakbeleid (geen 2/3 instemming van personeel)

Financiën

- Jaarrekening 2018, kaderbrief en begroting 2019 (positief geadviseerd)
- Formatieplan (positieve instemming)
- Bezuinigingen OOP (positieve instemming)
- Functiemixbeleid (positieve instemming)

Diversen

- Vakantieplanning (positieve instemming)
- Ondersteuning m.b.t. zorgleerlingen (positieve instemming)
- Digitalisering (positieve instemming)
- De structuur van de Stichting

Bijlage 2

Rapportage vertrouwenspersonen RSG Broklede en Rientjes Mavo t.b.v. personeel

Op de Rientjes Mavo heeft de vertrouwenspersoon in 2018 geen gesprekken gevoerd. De vertrouwenspersoon van RSG Broklede heeft 27 gesprekken gevoerd.