

# Jaarverslag

## Stichting VO De Vechtstreek

### 2019

Breukelen, 7 mei 2020

# Bestuursverslag

<b>Inhoudsopgave</b>	
<b>1. Voorwoord</b>	6
<b>2. Samenvatting</b>	7
<b>3. Algemeen</b>	
- 3.1 NAW-gegevens	8
- 3.2 Rechtspersoon en Governance	8
- 3.3 Organisatiestructuur	8
- 3.4 Doelstelling, visie en missie, aanbod, werkgebied	9
- 3.5 Strategische doelen organisatie	9
- 3.6 Belangrijke gebeurtenissen	10
- 3.7 Interne beheersing	10
- 3.8 Omgeving en samenwerkingsverbanden	10
- 3.9 Vertrouwenspersonen	11
- 3.10 Klachten en klachtenafhandeling	11
- 3.11 Governance	11
<b>4. Sociale paragraaf</b>	
- 4.1 Algemene kengetallen	12
- 4.2 Verzuim	13
- 4.3 Personeelsbeleid	14
<b>5. Schoolverslag RSG Broklede</b>	
- 5.1 Onderwijsprestaties RSG Broklede	15
<b>6. Schoolverslag Rientjes Mavo</b>	
- 6.1 Onderwijsprestaties Rientjes Mavo	19

<b>7. Financiën en Beheer</b>	
- 7.1 Resultatenanalyse	22
- 7.2 Balans	22
- 7.3 Financiële analyse	22
- 7.4 Continuïteitsparagraaf	24
- 7.5 Aanwezigheid en werking interne risico- en beheersingssystemen	26
- 7.6 Treasurybeleid	27
- 7.7 Verslag Raad van Toezicht	28
- 7.8 Jaarrekening	31
7.8.1 Financiële kengetallen	32
7.8.2 Toelichting op de balans en winst- en verliesrekening	33
7.8.3 Algemene grondslagen	34
7.8.4 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	34
7.8.5 Grondslagen voor bepaling van het resultaat	38
7.8.6 Financiële instrumenten en risicobeheersing	40
• Balans per 31 december 2019	41
• Staat van baten en lasten over 2019	42
• Kasstroomoverzicht	43
• Vaste Activa	44
• Vorderingen	45
• Liquide Middelen	46
• Eigen Vermogen	47
• Voorzieningen	48
• Kortlopende schulden	49
• Model G1	50
• Staat van baten en lasten 2019	51
• Vermelding op basis van de WNT	57
• Niet uit de balans blijvende verplichtingen	61

## Overige gegevens

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	63
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	64

Bijlage 1	Verslag GMR	65
Bijlage 2	Rapportages vertrouwenspersonen	67
Bijlage 3	Maatschappelijke thema's	68

## 1. Voorwoord

Onder VO De Vechtstreek vallen twee prachtige scholen, de Mgr. Rientjes Mavo en RSG Broklede. Scholen die 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.

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 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 2019. Deze laatste is voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant.

Reacties op het jaarverslag zijn van harte welkom via [info@vodevechtstreek.nl](mailto:info@vodevechtstreek.nl). Meer informatie over de Stichting is te vinden op onze website [www.vodevechtstreek.nl](http://www.vodevechtstreek.nl).

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

## 2. Samenvatting

In 2019 is onder leiding van de nieuwe rector-bestuurder verder gewerkt aan de ingezette koers op beide scholen.

Sinds het schooljaar 2019-2020 werken de eerste klassen met eigen devices. Op de Rientjes Mavo is dit ingezet aan het begin van het schooljaar, op Brokledede rond de kerstperiode. Voor dit traject is het nodige geïnvesteerd in de digitale infrastructuur van beide scholen. Deze nieuwe manier van werken heeft veel veranderd in onze manier van onderwijs geven. We hebben gekozen voor “blended learning”; dit betekent dat we zowel met digitaal materiaal als met boeken werken.

Op Brokledede heeft in de zomer een ingrijpende verbouwing plaatsgevonden. We hebben een bestaande onderwijsvleugel verbouwd tot studylounge. Dit biedt ons de mogelijkheid om verder te flexibiliseren in ons onderwijs.

Beide scholen hebben helaas te maken met een terugloop van leerlingen. Voor de Rientjes Mavo was dit ingecalculeerd en is, door een goede aanmelding, de terugloop veel minder geworden dan verwacht. Brokledede heeft vrij onverwacht te maken gekregen met een verminderde aanmelding.

Financieel gezien is en blijft onze Stichting gezond. We hebben dit jaar een groot exploitatie-overschot behaald. Hierbij moeten echter twee kanttekeningen gemaakt worden. Door de leerlingendaling is er in de tweede helft van het kalenderjaar in feite te veel financiering ontvangen voor het daadwerkelijke leerlingenaantal. Bovendien zijn de extra “Slob-gelden” van december opgenomen in een bestemmingsreserve. Het blijft dus zaak om financieel scherp aan de wind te varen.

In het najaar is de inspectie op bezoek geweest. Dit heeft voor beide scholen een aantal verbeterpunten opgeleverd, waar we voortvarend mee aan de slag zijn gegaan.

Onze onderwijsresultaten en slagingspercentages waren, zoals we dat gewend zijn, goed.

### 3. 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](mailto:info@vodevechtstreek.nl) / [www.vodevechtstreek.nl](http://www.vodevechtstreek.nl)  
Contactpersoon: de heer drs. D. Frantzen, rector-bestuurder  
Bestuursnummer (OCW): 41897  
Bevoegd gezag van:

- o Rientjes Mavo, Valkenkamp 551, 3607 MJ Maarssen (BRIN 17HX)
- o RSG Brokledede, Schepersweg 6a, 3621 JK Breukelen (BRIN 11NY)

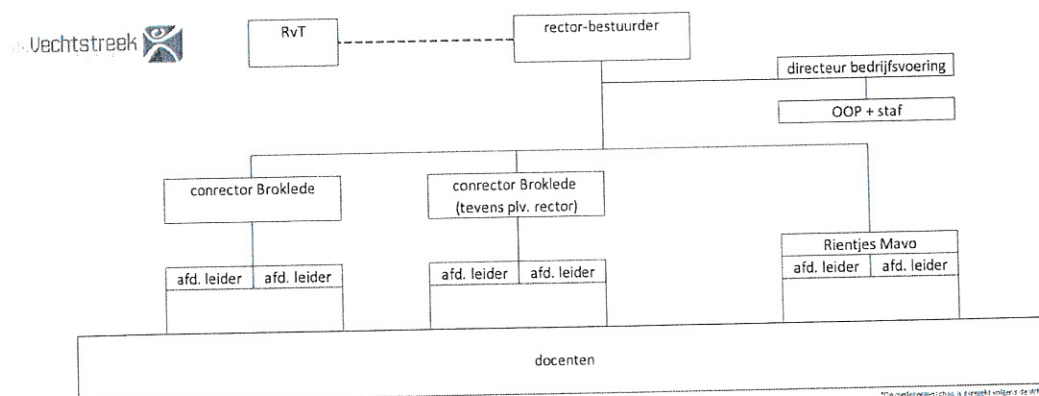
#### 3.2 Rechtspersoon en Governance

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 2019 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. De directeur-bedrijfsvoering geeft leiding aan de afdelingen financiën, personeel en het OOP op beide scholen. Aan de scholen wordt leidinggegeven door de rector-bestuurder en 2 conrectoren (RSG Brokledede) en door de rector-bestuurder en de afdelingsleiders (Rientjes Mavo). Elke school heeft een eigen Medezeggenschapsraad.

Organogram:





### 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 in de toekomst 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 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 al onze leerlingen.

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

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

RSG Broklede biedt tevens de mogelijkheid de tweetalige stroom (Nederlands-Engels) van het havo en het vwo 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

Na een periode van veel wisselingen in het bestuur en in de directie van de scholen hebben we voor 2019 twee belangrijke ambities opgesteld. Ten eerste was er een behoefte aan rust, duidelijkheid en stabiliteit in de organisatie, door opnieuw het kader en de richting vast te stellen en daar gezamenlijk mee aan de slag te gaan. Ten tweede is een belangrijke opdracht voor de nieuwe bestuurder geweest om de professionele cultuur weer verder te versterken.

In 2019 zijn we met name op Broklede geconfronteerd met een tegenvallende aanmelding, terwijl er al enige jaren sprake was van een terugloop van ons leerlingenaantal. Een belangrijk strategisch doel is daarom geweest om deze trend te keren en onze beide scholen weer aantrekkelijk en herkenbaar te maken voor de buitenwereld. In combinatie met de wens om opnieuw de richting te bepalen, lag het voor de hand om op beide scholen te starten met het herijken van de missie en de visie van de scholen.

In juni 2019 heeft de Inspectie voor het Onderwijs een regulier bestuursonderzoek uitgevoerd. Hieruit zijn enkele herstelopdrachten voortgekomen waar wij mee aan de slag zijn gegaan.

In het voorjaar heeft de schoolleiding een hernieuwd voorstel gedaan om het taakbeleid op beide scholen grotendeels gelijk te trekken. Dit voorstel is door de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad 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.

Het besluit om met devices voor leerlingen te gaan werken is in 2019 op de Rientjes Mavo doorgevoerd. Op Brokledede is dat in het begin van 2020 gebeurd. We hebben als doel om ons onderwijs door middel van deze devices verder te versterken. Hier hebben wij door middel van scholing en het delen van good practices op ingezet. In 2019 is tot slot een start gemaakt met het opstellen van het nieuwe koersplan voor Brokledede. Dit proces wordt in 2020 afgerond.

### 3.6 Belangrijke gebeurtenissen

In 2019 heeft de bestuurder, de heer Rob van Oevelen, een functie aanvaard bij een andere werkgever. Hij is vervangen door de heer Dick Frantzen.

In de directie van beide scholen hebben wijzigingen plaatsgevonden. Op de Rientjes Mavo heeft de adjunct-directeur, de heer Willem-Jan Slaats, afscheid genomen. Hij is niet vervangen. Op Brokledede is de heer Freek van Gurp vervangen door mevrouw Monique Hoogduin als corrector en plaatsvervangend rector.

In 2019 zijn wij geconfronteerd met het intens droeve nieuws dat op beide scholen een leerling na een ziekbed is overleden. Dit heeft uiteraard een enorme impact gehad op leerlingen en medewerkers, maar het heeft tevens gezorgd voor een grote saamhorigheid.

### 3.7 Interne beheersing

Wij hebben in het najaar een nieuwe risicoanalyse voor de gehele stichting uitgevoerd, met als doel om een nieuwe norm vast te stellen wat betreft het weerstandsvermogen. Deze norm is uiteindelijk met goedkeuring van de RvT vastgesteld op 19%.

### 3.8 Omgeving en samenwerkingsverbanden

De Stichting heeft constructieve contacten met de gemeente Stichtse Vecht. In 2019 is wederom discussie gevoerd met de gemeente over de schouw van RSG Brokledede 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, vormt VO De Vechtstreek het samenwerkingsverband '5=1'. Deze samenwerking heeft geen verplichtend karakter. De aandacht gaat vooral naar kwaliteitszorg, professionalisering en bestuurlijke consultatie.

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. Mede op initiatief van VO de Vechtstreek is in het samenwerkingsverband besloten om over te gaan tot een nieuwe bekostigingssystematiek voor passend onderwijs.

De Stichting is passief lid van het Eerste Coöperatief Werkgeversverband van scholen in VO, een verband van kleine scholen en besturen. Wij volgen de ontwikkelingen in de regio met betrekking tot werkgelegenheid.

Met de basisscholen van Wereldkidz Maarssen is het laatste jaar van het traject afgerond waarbij de doorlopende leerlijnen en het verkleinen van de overgang basisonderwijs-voortgezet onderwijs centraal stonden. Voortkomend uit dat traject, zijn we gestart met de besprekingen over een TienerKidz-college op beide scholen.

### 3.9 Vertrouwenspersonen

Binnen de organisatie hebben meerdere leerlingen en/of ouders zich in 2019 tot de interne vertrouwenspersonen op RSG Broklede of de Rientjes Mavo gewend. VO de Vechtstreek heeft zelf eenmaal advies gevraagd aan de vertrouwensinspecteur voor het onderwijs. Er heeft zich niemand gemeld bij onze externe vertrouwenspersoon.

### 3.10 Klachten en klachtenafhandeling

Een ouder van een leerling van de Rientjes Mavo heeft een formele klacht ingediend over het toekennen van een cijfer. Deze is onderzocht door de bestuurder en vervolgens niet gehonoreerd.

Een ouder van een oud-leerling van Broklede heeft een formele klacht ingediend over een schending van de privacywet. Deze klacht is na enkele gesprekken tussen de bestuurder en betrokkenen ingetrokken.

### 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

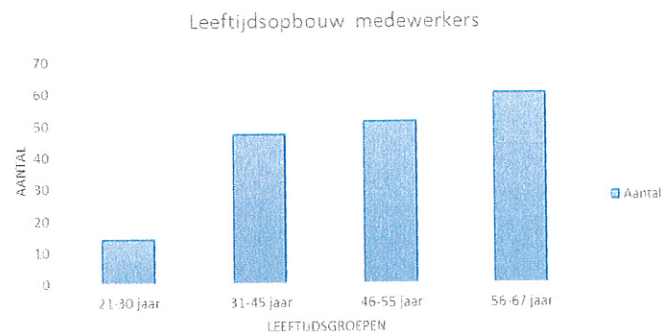
Op peildatum 31 december 2019 heeft VO de Vechtstreek 172 medewerkers, iets meer dan 128 fte.

40 medewerkers (32,2 fte) werken op de Rientjes Mavo, 132 medewerkers (95,9 fte) werken op Broklede of voor beide scholen.

Het overgrote deel van de medewerkers is docent: 125. Het onderwijsondersteunend personeel bestaat uit 38 medewerkers, de directie uit 9 (inclusief afdelingsleiders).

De meeste medewerkers hebben een vast dienstverband, 33 medewerkers een tijdelijke aanstelling.

De man/vrouw verdeling is bijna gelijk: 88 mannen en 84 vrouwen.



De grafiek hierboven laat zien dat het merendeel van de medewerkers van VO de Vechtstreek 46 jaar of ouder is. Zestig medewerkers zijn 56 jaar of ouder.

### In- en uitdienst in 2019

In 2019 zijn 35 medewerkers uit dienst gegaan en heeft VO de Vechtstreek 23 nieuwe medewerkers in dienst genomen.

27 van de 35 medewerkers die uit dienst gingen, waren docent, 13 docenten hadden een vaste aanstelling: 9 docenten van Broklede, 4 van de Rientjes Mavo. De overige docenten hadden een tijdelijke aanstelling, vaak in het kader van ziekte- of zwangerschapsvervangings.

Van de 9 docenten met een vaste aanstelling die vertrokken van Broklede betrof het in 3 gevallen pensionering: het bereiken van de AOW gerechtigde leeftijd.

### Externe inhuur en externe detachering

In 2019 zijn 10 docenten via een detacheringsbureau (bijna allen via Bureau Maandag) aan het werk geweest bij VO de Vechtstreek als tijdelijke invulling van een vacature of tijdelijke vervanging van een docent.

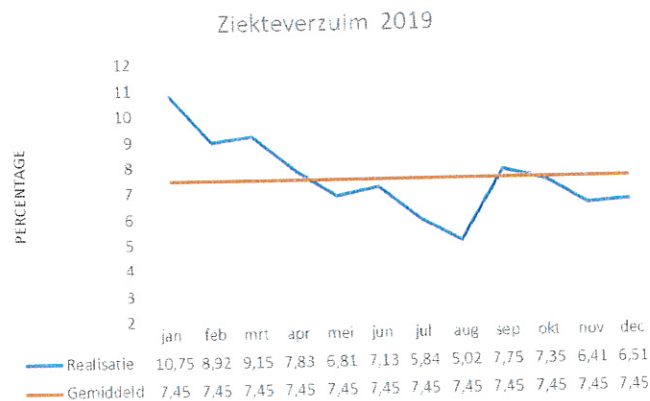
In 2019 zijn 6 medewerkers (voor een deel van hun aanstelling) extern gedetacheerd, bij CAOP (Leraren Ontwikkel Fonds), CITO, de TU Delft, de Universiteit van Amsterdam en de Universiteit Leiden.

## 4.2 Verzuim

Het gemiddelde verzuimpercentage, de meldingsfrequentie en de verzuimduur in het voortgezet onderwijs stijgen al enkele jaren (licht). Het verzuimpercentage van VO De Vechtstreek (7,45%) is hoger dan het gemiddelde verzuimpercentage in het voortgezet onderwijs. De meldingsfrequentie is in 2019 ook hoger, maar dit is het gevolg van een piek in januari 2019. In het laatste kwartaal van 2019 is de verzuimfrequentie 1.4 en dat is lager dan de benchmark.

De verzuimduur is lager, 12 dagen in plaats van 16 dagen.

Hieronder de grafische weergave van het verzuimpercentage in 2019:



## Langdurig verzuim

Een verzuimpercentage wordt voor een groot deel bepaald door het langdurig verzuim. VO De Vechtstreek heeft op dit moment 11 langdurig zieken. Het merendeel van de langdurig zieke medewerkers werkt weer gedeeltelijk en bouwt aan een 100% terugkeer in de eigen functie.

Bij 7 van de 11 medewerkers die langdurig verzuimen is sprake van (vooral fysieke) medische 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.

VO De Vechtstreek volgt de Wet Poortwachter nauwgezet en zet indien nodig extra interventies in (bijvoorbeeld vanuit de ArboUnie zoals een psychologisch intake en adviestraject), gericht op terugkeer naar de werkplek.

Drie medewerkers hebben afgelopen jaar een IvA uitkering toegekend gekregen, voor een 4<sup>e</sup> medewerker wordt een vervroegde WIA toekenning verwacht. Deze medewerkers worden uit de verzuimadministratie verwijderd, hier is immers geen sprake meer van het volgen van de Wet Poortwachter of re-integratie en begeleidingsverplichtingen. Het verzuimpercentage zal hierdoor dalen.

## 4.3 Personeelsbeleid

In 2019 hebben verschillende veranderingen plaatsgevonden in het management van VO de Vechtstreek. VO de Vechtstreek heeft sinds maart 2019 een nieuwe rector-bestuurder. Op de Rientjes Mavo is de adjunct directeur vertrokken en niet vervangen. Op Broklede is een nieuwe conrector aangesteld en is ook de samenstelling van het team van afdelingsleiders gewijzigd. Het nieuwe managementteam van VO de Vechtstreek bouwt samen aan nieuw elan inzake onderwijs- en personeelsontwikkeling en kwaliteitsbeleid. Vanuit missie en visie is het schoolplan van de Rientjes Mavo aangescherpt en er wordt gewerkt aan een koersplan voor Broklede. In 2020 wordt op basis van de school- en koersplannen het strategische personeelsbeleid verder ontwikkeld.

In 2019 is specifiek aandacht geschonken aan de ergonomische arbeidsomstandigheden van het ondersteunend personeel. Alle medewerkers zijn uitgenodigd voor een workshop over een gezonde werkplek. In totaal zijn onder andere 17 ergonomische verantwoorde nieuwe stoelen besteld en geleverd.

### **Beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag**

In 2019 ontvangen 14 ex-medewerkers een (gedeeltelijke) WW- en/of BWW uitkering of aanvulling.

In 2019 werden 3 medewerkers door Randstad begeleid bij het zoeken naar werk, 1 medewerker heeft inmiddels werk gevonden.



## 5. Schoolverslag RSG Broklede

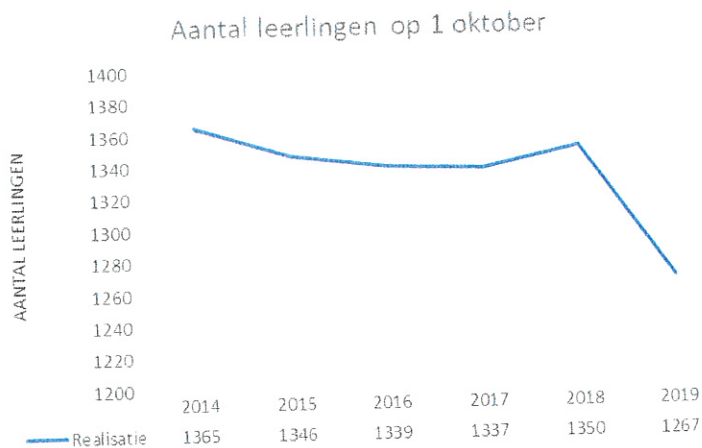
### 5.1 Onderwijsprestaties RSG Broklede

#### Leerlingen

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

In 2019 is het aantal leerlingen, door een tegenvallende aanmelding, gedaald.

datum	Aantal leerlingen
1 oktober 2014	1365
1 oktober 2015	1346
1 oktober 2016	1339
1 oktober 2017	1337
1 oktober 2018	1350
1 oktober 2019	1267



Op grond van de prognoses van het aantal leerlingen in ons voedingsgebied en de trends die al enige jaren merkbaar zijn bij de keuzes die leerlingen in groep 8 maken voor hun middelbare school, mogen we verwachten dat het aantal leerlingen nagenoeg stabiel blijft of op termijn heel licht zal dalen.

Voor schooljaar 2019-2020 heeft Broklede een tegenvallende aanmelding gehad, waardoor er sprake is van een plotselinge leerlingendaling. Er is onderzoek gedaan naar de mogelijke oorzaken en op basis daarvan is een gerichte wervingscampagne gevoerd. De verwachting is dat het aantal aanmeldingen in leerjaar 1 snel weer zal herstellen tot het oude (stabiele) niveau.

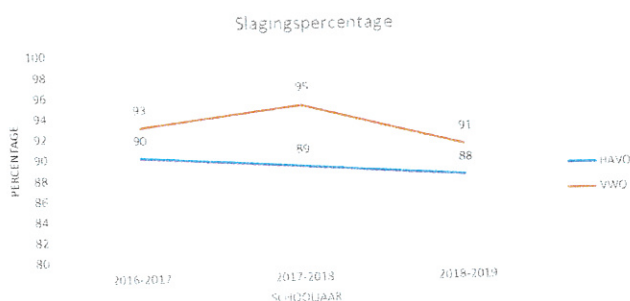
## Onderwijsresultaten

De onderwijsinspectie heeft ook voor 2019 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 2019 laat zien dat de school wat betreft het driejaarsgemiddelde overal boven de norm zit.

## Examenresultaten

Het slagingspercentage in 2019 lag voor de havo precies op het landelijke gemiddelde en voor het vwo iets boven het landelijk gemiddelde. De slagingspercentages over de afgelopen 3 jaar zijn als volgt:

Afdeling	Slagingspercentage 2017	Slagingspercentage 2018	Slagingspercentage 2019
havo	90%	89%	88%
vwo	93%	95%	91%



## Onderwijskundige en onderwijs-programmatische zaken

In 2019 is RSG Broklede het laatste jaar in gegaan van het vigerende schoolplan. Tevens is er een start gemaakt met een nieuw schoolplan (koersplan).

Centraal in dat nieuwe koersplan staan onze missie:

*Broklede is een school waar kennis en ervaringen met enthousiasme gedeeld worden. Vanuit een nieuwsgierige en kritische grondhouding maken wij bewuste keuzes die bij onze talenten passen. Onze ontwikkeling is erop gericht om het beste uit onszelf en uit elkaar te halen. Wij nemen onze verantwoordelijkheid voor een betere wereld.*

En de drie leidende principes die we daarbij hebben geformuleerd:

- *Wij verwelkomen iedereen en zetten ons in voor onderling begrip en respect.*
- *Wij benutten onze talenten om van en met elkaar te leren.*
- *Wij richten de blik naar buiten en gaan in gesprek over wat wij zien en wie wij zijn.*

De laatste zaken uit het schoolplan die gerealiseerd zijn in 2019:



### **De verdere invoering van tweetalig havo vanaf het schooljaar 2018-2019**

De programma's voor de verschillende vakken voor het derde 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 2019-2020 met één tweetalige havoklas te starten. De resultaten van de leerlingen waren goed.

### **De implementatie van devices in de brugklas**

In 2019 hebben de voorbereidende werkzaamheden plaatsgevonden om op 1 januari 2020 te kunnen starten met werken met een eigen device in de brugklassen. Docenten hebben scholing gevolgd en het ICT-netwerk is gereedgemaakt voor deze volgende stap.

De internationalisering heeft binnen RSG Brokdele opnieuw grote aandacht gekregen in de vorm van uitwisselingen en samenwerkingsprogramma's. Ook is er een nieuwe ronde job shadowing gestart, waarbij docenten de mogelijkheid kregen 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**

In juni 2019 heeft Brokdele een regulier inspectiebezoek ondergaan. Hierbij heeft de inspectie de school een voldoende, en dus basistoezicht, toegekend. Wel is er 1 herstelopdracht geformuleerd:

*Het bestuur moet ervoor zorgen dat er concrete en toetsbare doelen worden geformuleerd en uitgevoerd om de onderwijskwaliteit verder te verbeteren.*

De herstelopdracht dient in het tweede kwartaal van 2020 gerealiseerd te zijn.

### **Ontwikkelingen binnen de schoolleiding**

In 2019 hebben meerdere wisselingen plaatsgevonden in de schoolleiding van Brokdele:

Per 16 maart 2019 is de nieuwe rector-bestuurder, de heer Dick Frantzen, in dienst getreden. Hij is de vervanger van de heer Rob van Oevelen, die een andere betrekking heeft aanvaard.

Op 1 oktober 2019 is mevrouw Monique Hoogduin gestart als conrector-plaatsvervangend rector. Zij volgt de heer Freek van Gorp op. Hij heeft een functie aanvaard als rector op een school in Almere.

Ook binnen de groep afdelingsleiders hebben wijzigingen plaatsgevonden:

Twee afdelingsleiders hebben besloten een andere functie binnen de school te gaan vervullen. Voor de vrijgekomen de functie van afdelingsleider vwo-onderbouw is een interne medewerker aangesteld. De vrijgekomen functie van afdelingsleider havo-onderbouw is tijdelijk intern vervangen en per 1 februari 2020 is er definitief een nieuwe afdelingsleider van buiten de organisatie aangesteld.

### **Inrichting van de dialoog met de interne en externe Factoren**

Eind november heeft een inspirerende en waardevolle bijeenkomst plaatsgevonden met medewerkers, leerlingen en ouders over het herformuleren van onze visie en missie.

Ouders en leerlingen zijn op Brokledede nauw betrokken bij de verdere ontwikkeling van ons onderwijs. Zowel de Ouderraad als de klankbordgroepen van leerlingen leveren hier een waardevolle bijdrage aan.

Tot slot vindt in de (P)MR zeer frequent overleg plaats over alle ontwikkelingen binnen de school. De MR vergadert twee keer per jaar met leden van de Raad van Toezicht.



## 6. Schoolverslag Rientjes Mavo

### 6.1 Onderwijsprestatie Rientjes Mavo

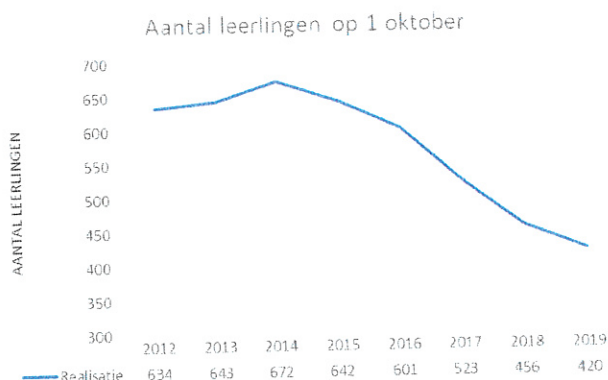
#### Leerlingen

Tot 2014 heeft de Rientjes Mavo een gestage groei doorgemaakt. Volgens de prognoses van de Vereniging voor Katholiek Onderwijs zou deze groei doorzetten tot 2030. We zien echter dat het leerlingenaantal de laatste jaren flink is teruggelopen.

De leerlingen van de Rientjes Mavo 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 2012 t/m 1 oktober 2019 ziet er als volgt uit:

Datum	Aantal leerlingen
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
1 oktober 2019	420



Tabel: aantal leerlingen/kalenderjaar op peildatum 1 oktober

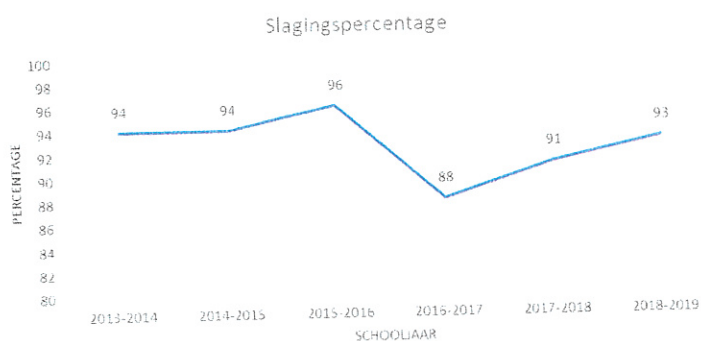
De terugloop van het leerlingenaantal wordt veroorzaakt door een daling van het aantal inschrijvingen. De schoolleiding heeft samen met een paar medewerkers de warme band met de basisscholen versterkt. Het wervingsmateriaal wordt twee keer per jaar persoonlijk gebracht. Ook hebben de kennismakingsactiviteiten en het promotiemateriaal een facelift gehad.

## Resultaten

### Examenresultaten

Schooljaar	geslaagd
2013/2014	94%
2014/2015	94%
2015/2016	96%
2016/2017	88%
2017/2018	91%
2018/2019	93%

Tabel: Examenresultaten per examenjaar in %



### 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. De lessen duren 60 minuten en op de dinsdag 50 minuten. Er is een schoolbreed moment voor vakhulp ingeroosterd waarop leerlingen gebruik kunnen maken van extra ondersteuning.

Tijdens het schooljaar 2018-2019 is er een nieuwe missie en visie opgesteld met behulp van de gouden cirkel. Dit plan is tot stand gekomen met het team en er is ruimte in de ontwikkeltijd om hier samen verder vorm aan te geven.



Overige zaken die prioriteit hebben gekregen zijn:

- Invoering van laptops en het gebruik van een laptop tijdens de les in leerjaar 1.  
In september is de brugklas begonnen met het werken met een eigen device, de laptop. Hier zijn secties op voorbereid met een ICT-training en er is ruimte geboden om samen te kijken naar lesmethodes. De implementatie is halverwege het jaar besproken en zal aan het eind van het schooljaar weer worden besproken.  
Volgend schooljaar groeit de eigen device door naar leerjaar 2.

### **Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg**

De Rientjes Mavo houdt regelmatig enquêtes onder ouders en medewerkers. De schoolleiding bespreekt de uitkomsten met het OP en het OOP en met de ouderraad.

Er worden jaarlijks enquêtes onder leerlingen gehouden en besproken met medewerkers.

### **Tevredenheidsonderzoeken ouders en leerlingen**

In schooljaar 2017-2018 zijn 2 tevredenheidsonderzoeken afgenomen:

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

## 7. Financiën en Beheer

### 7.1 Resultatenanalyse

Het geconsolideerde resultaat voor 2019 komt uit op een positief resultaat van € 291.624,-. Dit is hoger dan het in de begroting opgenomen resultaat van € 140.224,-. 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 een toename van de Materiële Vaste Activa, het eigen vermogen, de voorzieningen en liquide middelen.

### 7.3 Financiële analyse

Baten	2019	
	Realisatie	Begroting
Rijksbijdragen OCW	14.174.528	13.403.429
Overige baten	692.801	568.846
<b>Totale baten</b>	<b>14.867.329</b>	<b>13.972.275</b>
<b>Lasten</b>		
Personeelslasten	11.434.181	10.652.757
Afschrijvingen	369.900	320.350
Huisvestingslasten	1.009.190	954.806
Overige lasten	1.760.026	1.902.538
<b>Totale lasten</b>	<b>14.573.297</b>	<b>13.830.451</b>
<b>Saldo Baten -/- Lasten</b>	<b>294.032</b>	<b>141.824</b>
Financiële baten en lasten	2.408	1.600
	<b>2.408</b>	<b>1.600</b>
	<b>291.624</b>	<b>140.224</b>

### Toelichting exploitatieresultaat

De begroting voor 2019 is opgesteld met een resultaat van 1% en een bezuinigingstaakstelling. Deze doelstellingen hebben we kunnen realiseren.

De baten voor 2019 zijn € 895.000 hoger dan begroot. Hiervan is de Rijksbijdrage € 771.00,- hoger en de overige baten € 124.000,- hoger dan voorzien.

Bij de Rijksbijdrage is een éénmalig bedrag ontvangen van € 278.000,- voor de jaren 2020 en 2021 en € 214.000,- compensatie voor de in de cao overeengekomen salarisverhoging. Daarnaast hebben we meeropbrengsten bij de prestatiebox van € 51.000,-. Het overige bedrag van € 100.000,- bestaat uit diverse kleinere posten als gemeentelijke bijdrage, lerarenbeurs, functiemix, niet geormerkte subsidie en Rijksbijdrage VSV.

Van het samenwerkingsverband is € 132.000,- meer ontvangen mede door een wijziging van beleid bij het samenwerkingsverband.

De materiële baten van het ministerie komen nagenoeg op niveau uit.

De overige baten komen hoger door met name meer detacheringen voor een bedrag van € 67.000,- en meer opbrengst van de ouderbijdrage van € 43.000,- dan was voorzien.

De totale lasten zijn € 743.000,- hoger dan begroot.

De totale personele lasten zijn € 781.424,- hoger dan begroot. Dit komt door een overschrijding op de salarissen van € 5.000,-, pensioenen en sociale verzekeringen van € 182.000,- en een overschrijding op de overige personeelskosten van € 406.000,- en een meeropbrengsten van € 22.000,- van het UWV voor vergoeding van zwangere medewerkers

De overschrijding van de overige personeelskosten van € 406.000,- bestaat uit de mutaties in de personeelsvoorzieningen van € 247.000,-, meer inhuur van tijdelijk personeel van € 106.000,- en diverse kleine posten als uitbesteding leerlingen aan andere scholen € 25.000,-, scholing € 18.000,-, Arbo aangelegenheden € 16.000,- en bij de overige posten komen we € 6.000,- onder de begroting uit.

Bij de personeelsvoorzieningen is de voorziening van Levensfase Bewust Personeelsbeleid afgenomen en de voorzieningen van WW-uitkeringen en zieke medewerkers toegenomen. Daarnaast is er een voorziening van € 401.657,- opgenomen voor medewerkers die gebruik maken van de regeling generatiepact. Deze voorziening zat niet in de begroting.

De afschrijvingslasten zijn € 50.000 hoger dan begroot vanwege o.a. extra afschrijvingen in verband met een grote verbouwing.

De huisvestingslasten zijn € 54.000 hoger dan begroot. Dit komt door meer onderhouds- en schoonmaakkosten. Daarnaast is er een prognose voor de energie en gas uitgaven die fors hoger is dan 2018.

De overige lasten worden onderschreden met € 143.000.

De grootste afwijkingen zijn hier een onderschrijding bij ICT- kosten € 24.000, kosten uitgegeven van de ouderbijdrage € 48.000 en de post projecten waarvan geen gebruik is gemaakt, € 75.000.

De financiële baten en lasten komen op een negatief bedrag uit van € 2.409. Dit is € 809,- 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.

<u>Kengetallen</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Aantal leerlingen ultimo jaar	1802	1681	1730	1779
Personele bezetting in fte				
Bestuur/management	10,0	9,5	9,5	9,5
OP	90,9	89,9	90,9	91,9
OOP	31,4	30,0	29,5	29,0
<b>Totaal aantal fte</b>	<b>132,2</b>	<b>129,4</b>	<b>129,9</b>	<b>130,4</b>

In 2019 had de Stichting gemiddeld 132,2 fte in dienst. Dit was verdeeld in 117,19 fte aan contracten voor onbepaalde tijd en 15,03 fte aan contracten voor bepaalde tijd.

De afgelopen jaren is het aantal leerlingen gedaald. In de prognoses voor de komende jaren is de verwachting dat het aantal leerlingen weer stabiel zal zijn of wel licht iets zal toenemen.

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 3,6% kunnen zijn. Omdat de discussie over de nieuwe bekostiging politiek nog niet helemaal is afgerond hebben wij deze stijging niet opgenomen.

De wijziging voor het berekenen van de voorziening groot onderhoud is nog niet doorgevoerd. Deze moet in de toekomst waarschijnlijk volgens de componentenmethode worden berekend. Omdat ook in deze discussie de uitkomst nog niet geheel vaststaat hebben wij hier in de meerjarenprognose geen rekening mee gehouden.

Beide schoolgebouwen van de Stichting zijn ongeveer 40 jaar oud. Vanuit het Klimaatakkoord worden er nieuwe eisen gesteld aan de duurzaamheid van schoolgebouwen. Wij zijn in overleg met de gemeente Stichtse Vecht om te kijken op welke manier wij aan deze eisen kunnen voldoen. In 2020 wordt er een subsidietraject gestart voor de plaatsing van zonnepanelen. Broklede huurt de aula en enkele andere delen van het schoolgebouw van de gemeente. Wij zijn met de gemeente overeengekomen dat dit een onwenselijke situatie is en streven ernaar om deze gebouwdelen in eigen beheer te nemen.

In de begroting van 2020 hebben wij investering opgenomen voor de aula van de Rientjes Mavo en een aantal toiletgroepen op Broklede. Deze investeringen zullen bij elkaar ongeveer €300.000 bedragen. Verdere investeringen in de gebouwen staan vooralsnog niet op het programma.

De Stichting heeft als beleid om zo min mogelijk met detachingscontracten te werken, zowel ingaand als uitgaand. In dit beleid verwachten wij de komende jaren geen wijzigingen. De praktijk leert echter dat bij een krappe arbeidsmarkt dit soort contracten niet altijd te vermijden zijn.

In de afgelopen jaren is de algemene reserve steeds toegenomen. De Stichting heeft daarom voldoende buffers opgebouwd en is financieel gezond. De komende jaren verwachten wij financieel gezond te kunnen blijven. Leidend daarbij is het weerstandsvermogen. Wij verwachten eventuele



leerlingendalingen voldoende te kunnen opvangen om dit vermogen op peil te kunnen houden. Een verdere groei van de algemene reserve is geen ambitie meer.

De "Slob-gelden", uitgekeerd in december 2019, hebben gezorgd voor een forse toename van de bestemmingsreserve. Deze gelden zullen in 2020 en 2021 worden uitgegeven conform de voorwaarden die de minister gesteld heeft.

VO De Vechtstreek heeft de afgelopen jaren het niveau van voorzieningen enorm opgehoogd. In 2013 lag het voorzieningenniveau t.o.v. de totale baten op 4%, inmiddels is dit gestegen naar 19%. De meerjarenonderhoudsvoorziening is het afgelopen jaren aangepast; daarnaast is er dit jaar een grote voorziening opgenomen voor het generatiepact. Wij verwachten voor de komende jaren geen verdere significante toename van de voorzieningen.

Balans	2019	2020	2021	2022
<u>Vaste activa</u>				
Immateriële vaste activa	-	-	-	-
Materiële vaste activa	3.439.326	3.580.843	3.580.843	3.580.843
Financiële vaste activa	-	-	-	-
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>3.439.326</b>	<b>3.580.843</b>	<b>3.580.843</b>	<b>3.580.843</b>
<u>Viottende activa</u>				
Vorderingen	134.482	187.607	187.607	187.607
Liquide middelen	4.511.166	3.628.749	3.105.288	2.547.025
<b>Totaal viottende activa</b>	<b>4.645.648</b>	<b>3.816.356</b>	<b>3.292.895</b>	<b>2.734.632</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>8.084.974</b>	<b>7.397.199</b>	<b>6.873.738</b>	<b>6.315.475</b>
<u>Eigen vermogen</u>				
Algemene reserve	3.153.773	2.652.658	2.270.960	1.726.359
Bestemmingsreserve	315.788	155.425	13.662	-
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>3.469.561</b>	<b>2.808.083</b>	<b>2.284.622</b>	<b>1.726.359</b>
Voorzieningen	2.887.775	2.986.460	3.136.460	3.286.460
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>2.887.775</b>	<b>2.986.460</b>	<b>3.136.460</b>	<b>3.286.460</b>
Kortlopende schulden	1.727.637	1.602.657	1.452.657	1.302.657
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>1.727.637</b>	<b>1.602.657</b>	<b>1.452.657</b>	<b>1.302.657</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>8.084.974</b>	<b>7.397.199</b>	<b>6.873.738</b>	<b>6.315.475</b>

Exploitatie	2019	2020	2021	2022
<b>BATEN</b>				
Rijksbijdragen	14.174.528	12.792.821	13.175.358	13.543.401
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-	-
Overige baten	692.801	549.351	568.764	583.063
<b>Totale baten</b>	<b>14.867.329</b>	<b>13.342.172</b>	<b>13.744.122</b>	<b>14.126.464</b>
<b>LASTEN</b>				
Personeelslasten	11.434.181	10.766.878	11.089.371	11.398.857
Afschrijvingen	369.900	386.268	396.032	408.046
Huisvestingslasten	1.009.190	939.446	961.411	991.528
Overige lasten	1.760.026	1.768.635	1.819.946	1.871.624
<b>Totaal lasten</b>	<b>14.573.297</b>	<b>13.861.227</b>	<b>14.266.760</b>	<b>14.670.055</b>
Financiële baten	469	2.400	2.470	2.540
Financiële lasten	2.877	3.200	3.293	3.387
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-2.408</b>	<b>-800</b>	<b>-823</b>	<b>-847</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>291.624</b>	<b>-519.855</b>	<b>-523.461</b>	<b>-544.438</b>

### 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 2019 vertaald in een maandelijks begroting. We zijn van mening dat we dit nog verder kunnen professionaliseren. Met ingang van augustus 2019 zijn we overgegaan naar het digitaal verwerken van de te factureren ouderbijdragen. Dit is een duidelijke kwaliteitsverbetering. Bewaking van budgetten is in 2019 verder aangescherpt.

In 2019 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 2020 zal weer periodiek een vergadering van de auditcommissie worden gehouden.

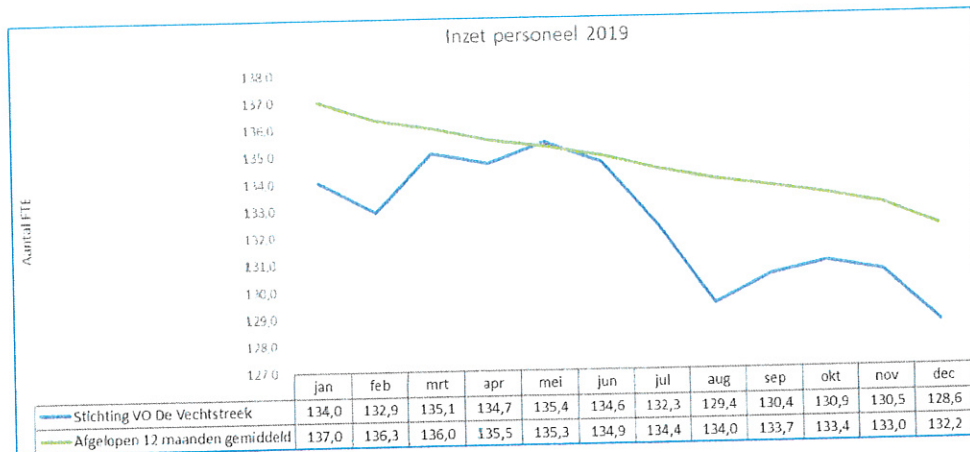
Binnen de auditcommissie zijn de risico's in kaart gebracht. Het belangrijkste risico betreft de mogelijke fluctuaties in leerlingenaantallen, en de gevolgen die dit met zich mee brengt voor de personele inzet. De Stichting opereert in een sterk concurrerende omgeving waarbij het marktaandeel sterk kan 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 2019 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 teruggebracht van 134,3 fte per 1 augustus 2018 naar 129,4 fte per 1 augustus 2019.



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 treasurystatuut 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.

In 2019 is het geld van de spaarrekening van de ING bank afgehaald omdat deze bank niet meer aan de geldende voorwaarde voldeed

VO De Vechtstreek is in 2019 geen beleggingen en/of beleningen aangegaan.

### 7.7 Verslag Raad van Toezicht 2019

In 2019 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, dit geldt zowel voor Brokledede als voor 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.

In 2019 heeft de voormalige rector-bestuurder, de heer Rob van Oevelen, gekozen voor een andere werkgever en ons per 1-2-2019 verlaten. De heer Dick Frantzen is benoemd tot nieuwe rector-bestuurder per 16 maart 2019.

De Raad van Toezicht heeft in 2019 vijf keer vergaderd.

In deze bijeenkomsten zijn o.a. de begroting en het jaarverslag goedgekeurd.

Ook is uitvoerig stil gestaan bij de risicoanalyse, die in 2019 is geactualiseerd en door de RvT is goedgekeurd (de ontwikkeling van de leerlingenaantallen en de financiële impact hiervan maakt deel uit van de risicoanalyse).

Daarnaast is gesproken over de plannen voor de verdere ontwikkeling van ons onderwijs en de rol van ICT daarbij op Brokledede en de Rientjes Mavo. Op beide scholen werken de leerlingen in de brugklas inmiddels met een eigen laptop in de les en benutten de docenten steeds beter de meerwaarde van ICT. Overige onderwerpen die aan de orde zijn geweest zijn: het uitgevoerde tevredenheidsonderzoek op beide scholen, de governance en het taakbeleid.

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, die in 2016 is geselecteerd na een aanbestedingstraject, is in 2019 voor 3 jaar verlengd.

Er is in 2019 tweemaal vergaderd met de GMR.

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

In 2019 hebben er geen werkbezoeken aan beide scholen plaatsgevonden.

De jaarlijkse zelfevaluatie over 2019 vindt plaats in het voorjaar van 2020.

De samenstelling van de RvT was in 2019 als volgt:

naam	Rol in RvT	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)
Mw. A.J.E. van der Werf-Bramer	Voorzitter  Voorzitter remuneratiecommissie  Lid onderwijscommissie	Gemeentesecretaris/algemeen directeur gemeente Altena	
Dhr. L. van Rossum	Voorzitter auditcommissie	M.i.v. 1-12-2018 gepensioneerd	- Voorzitter van de Triathlonvereniging Breukelen (t/m 30-06-2019) - Lid van de Triathlon raad van de Nederlandse Triathlon Bond, vergelijkbaar met een Raad van Toezicht
Dhr. W. Houtzager	Vicevoorzitter en secretaris  Lid remuneratiecommissie	Partner NextHRM	- Lid Raad van Toezicht Onderwijsgroep Tilburg - Lid Raad van Toezicht stichting MEER-groep - Bestuurslid stichting Netwerk Bedrijfsethiek Nederland
Dhr. F. Blommaert	Lid auditcommissie	- CFO EHC Group - Financieel interimmanager bij diverse opdrachtgevers	- Bestuurslid Geschiedenistafel KIGC
Dhr. N. Verbeek	Voorzitter onderwijscommissie	Zelfstandig ondernemer 'Niko Verbeek Coaching, Training, Organisatieadvies'	

In onderstaande tabel staat het rooster van aan- en aftreden van de leden van de Raad van Toezicht vermeld.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Afgetreden d.d.
Bert van Rossum	x				y				z		
Annette van der Werf		x				y				z	
Wil Houtzager				x				y			
Frans Blommaert					x				y		
Niko Verbeek					x				y		

- x) aangetreden
- y) herbenoemen
- z) aftredend

## 7.8 Jaarrekening

**Stichting VO De Vechtstreek**

**41897**

**Jaarstukken 2019**

### 7.8.1 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	2019	2018
<b>Solvabiliteit</b>	78,63%	74,95%
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.		
<b>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</b>	42,91%	45,07%
Eigen vermogen (excl. voorzieningen) in een percentage van het totale vermogen. Uitgangspunt: tussen de 20% en de 50% wordt als redelijk gangbaar gekwalificeerd.		
<b>Liquiditeit (Current ratio)</b>	2,69	2,48
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.		
<b>Weerstandvermogen</b>	23,3%	22,1%
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.		
<b>Rentabiliteit</b>	2,0%	0,9%
De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de omzet.		
<b>kapitalisatiefactor exclusief privaat</b>	41,56%	38,45%
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.		
<b>Personeelslasten/totale lasten</b>	78,5%	79,8%
Deze factor geeft de verhouding weer tussen de personele lasten ten opzichte van de totale lasten.		
<b>Materiële lasten/totale lasten</b>	21,5%	20,2%
Deze factor geeft de verhouding weer tussen de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten.		



## 7.8.2 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 Brokledede 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 2019  
€ 3.469.561,-

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.

## 7.8.3 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.

## 7.8.4 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.

### 4.3 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 kasstroom genererende 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-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst- en verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

### 4.4 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.

### 4.5 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.

### 4.6 Eigen vermogen

#### 4.6.1 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.

#### 4.6.2 Bestemmingsreserve

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 2019 is door het ministerie een beschikking afgegeven en geld ontvangen om in te zetten in 2020 en 2021 voor het onderwijs. Er is geen voorwaarde gesteld hoe de gelden te besteden en hoeveel in welk jaar. Bij de jaarrekening van 2021 zal deze bestemmingsreserve weer verdwenen zijn.

In 2011 zijn er beveiligingscamera's aangeschaft waarvan de afschrijvingen jaarlijks middels de winstbestemming worden onttrokken aan de private bestemmingsreserve.

## 4.7 Voorzieningen

### 4.7.1 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.

### 4.7.2 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 2019 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 97,8%.

### 4.7.3 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 en met een pensioenleeftijd bij 67 jaar.

### 4.7.4 Voorziening groot onderhoud

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie 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.

#### **4.7.5 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 2019 hebben plaatsgevonden betreft 1 medewerker.

#### **4.7.6 Voorziening spaarverlof**

Voor de op de 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 bruto uurloonkosten 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.

#### **4.7.7 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. Daarnaast zijn er enkel medewerkers die meer uren gewerkt hebben en deze nog niet hebben opgenomen. Voor de inschatting is een voorziening opgenomen, welke is gevormd tegen de op dat moment geldende bruto uurloonkosten van de toekomstige uitbetalingen.

#### **4.7.8 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.

#### **4.7.9 Voorziening regeling Generatiepact**

Voor de op de balansdatum bestaande verplichtingen inzake de regeling generatiepact is een voorziening opgenomen. De voorziening is gebaseerd op basis van de medewerkers die op dit moment gebruik maken van deze regeling.

#### **4.8 Kortlopende schulden**

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

## 7.8.5 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.

## 7.8.6 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 renteafspraken 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 2019 (na resultaatverdeling)

	2019	2018
<b>Activa</b>		
<b>Vaste Activa</b>		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	3.439.326	2.674.714
Financiële vaste activa	-	-
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal Vaste Activa</i>	<u>3.439.326</u>	<u>2.674.714</u>
<b>Viottende Activa</b>		
Vorderingen	134.482	175.110
Effecten	-	-
Liquide middelen	4.511.166	4.200.765
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal Viottende Activa</i>	<u>4.645.648</u>	<u>4.375.875</u>
<b>Totaal Activa</b>	<u><b>8.084.974</b></u>	<u><b>7.050.589</b></u>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	3.469.561	3.177.937
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal Eigen vermogen</i>	<u>3.469.561</u>	<u>3.177.937</u>
Voorzieningen	2.887.775	2.106.195
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal Voorzieningen</i>	<u>2.887.775</u>	<u>2.106.195</u>
Kortlopende schulden	1.727.637	1.766.456
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal Kortlopende schulden</i>	<u>1.727.637</u>	<u>1.766.456</u>
<b>Totaal Passiva</b>	<u><b>8.084.974</b></u>	<u><b>7.050.589</b></u>

## Staat van baten en lasten over 2019

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen OCW	14.156.528	13.403.429	13.690.255
Overige overheidsbijdragen	18.000	-	-
Overige baten	692.801	568.846	671.979
<b><u>Totale Baten</u></b>	<b><u>14.867.329</u></b>	<b><u>13.972.275</u></b>	<b><u>14.362.234</u></b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	11.434.181	10.652.757	11.354.947
Afschrijvingen	369.900	320.350	307.978
Huisvestinglasten	1.009.190	954.806	896.836
Overige lasten	1.760.026	1.902.538	1.672.252
<b><u>Totale lasten</u></b>	<b><u>14.573.297</u></b>	<b><u>13.830.451</u></b>	<b><u>14.232.013</u></b>
<b><u>Saldo Baten -/- Lasten</u></b>	<b><u>294.032</u></b>	<b><u>141.824</u></b>	<b><u>130.221</u></b>
<b>Financiële Baten en Lasten</b>	<b>-2.408</b>	<b>-1.600</b>	<b>-2.582</b>
<b><u>Exploitatieresultaat</u></b>	<b><u>291.624</u></b>	<b><u>140.224</u></b>	<b><u>127.639</u></b>

## 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.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>		
Saldo Baten en Lasten	294.032	130.221
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	369.900	307.978
Mutaties Voorzieningen	781.580	663.673
<i>Verandering in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen	40.628	-17.302
Kortlopende schulden	<u>-38.827</u>	<u>-69.834</u>
<b>Totale kasstroom uit bedrijfsoperatie</b>	<b>1.447.313</b>	<b>1.014.736</b>
Bank baten	469	739
Bank lasten	<u>2.877</u>	<u>3.320</u>
<b>Totale kasstroom uit financiering</b>	<b>-2.408</b>	<b>-2.581</b>
<b><u>Totale Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>	<b><u>1.444.905</u></b>	<b><u>1.012.155</u></b>
<b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>		
Investering in MVA	-1.134.504	-229.091
Desinvesteringen in MVA	-	-
Investeringen in IVA	-	-
Desinvesteringen in IVA	-	-
Investeringen in FVA	-	-
Desinvesteringen in FVA	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>	<b><u>-1.134.504</u></b>	<b><u>-229.091</u></b>
<b><u>Mutatie liquide middelen</u></b>	<b><u>310.401</u></b>	<b><u>783.064</u></b>
Beginstand liquide middelen	4.200.765	3.417.701
mutatie liquide middelen	<u>310.401</u>	<u>783.064</u>
<b><u>Eindstand liquide middelen</u></b>	<b><u>4.511.166</u></b>	<b><u>4.200.765</u></b>

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 Materiële vaste activa

Omschrijving	Cumulatieve Aanschafwaarde per 1/1	Cumulatieve Afschrijving per 1/1	Boekwaarde per 1/1	Invoeringen	Doornemingen	Afschrijvingen	Cumulatieve Aanschafwaarde per 31/12	Cumulatieve afschrijving per 31/12	Boekwaarde per 31/12
Gebouwen en eren	1.879.346	360.436	1.520.905	475.487		101.470	2.399.513	451.908	1.906.901
Inventaris en apparatuur	5.191.136	4.015.233	1.145.903	658.037		286.490	5.830.173	4.301.763	1.532.425
<b>Materiële Vaste Activa</b>	<b>7.090.482</b>	<b>4.385.769</b>	<b>2.674.714</b>	<b>1.134.564</b>	<b>-</b>	<b>387.960</b>	<b>8.184.986</b>	<b>4.753.671</b>	<b>3.438.325</b>

### 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 en 20
- Leermiddelen 12,5
- Audiovisuele middelen 20

## Vlottende Activa

### 1.5 Vorderingen

	2019	2018
Debiteuren	12.287	17.324
Overige overheden	306	291
Overige vorderingen (vorderingen)	12.966	920
Overlopende activa	108.923	156.575
<b>Vorderingen</b>	<b>134.482</b>	<b>175.109</b>
<u>Uitsplitsing Debiteuren</u>		
Debiteuren	12.287	17.324
<b>Debiteuren</b>	<b>12.287</b>	<b>17.324</b>
<u>Uitsplitsing Overige overheden</u>		
Vorderingen overige overheden	306	291
<b>Overige vorderingen</b>	<b>306</b>	<b>291</b>
<u>Uitsplitsing Overige vorderingen</u>		
Overige vorderingen	12.966	920
<b>Overige vorderingen</b>	<b>12.966</b>	<b>920</b>
<u>Uitsplitsing overlopende activa</u>		
Transitorische posten	82.809	156.575
Samenwerkingsverband	26.115	
<b>Overlopende activa</b>	<b>108.924</b>	<b>156.575</b>

## 1.7 Liquide middelen

	2019	2018
Kas middelen	2.797	1.589
Tegoeden op bank- en girorekeningen	1.108.369	35.799
Deposito's	3.400.000	4.163.397
<b>Liquide Middelen</b>	<b>4.511.166</b>	<b>4.200.785</b>

## 2.1 Eigen vermogen

	2019	2018
Algemene reserve	3.153.773	3.111.778
Bestemmingsreserve publiek	278.928	-
Bestemmingsreserve privaat	36.860	66.159
<b>Eigen Vermogen</b>	<b>3.469.561</b>	<b>3.177.937</b>

### Toelichting Reserves

Stand per	1-1-2019	Resultaat	Ov. Mutaties	31-12-2019
Algemene reserve	3.111.778	41.995		3.153.773
Bestemmingsreserve publiek		278.928		278.928
Bestemmingsreserve privaat	66.159	-29.299		36.860
<b>Eigen Vermogen</b>	<b>3.177.937</b>	<b>291.624</b>		<b>3.469.561</b>

### Toelichting Bestemmingsreserve publiek

Stand per	1-1-2019	Resultaat	Ov. Mutaties	31-12-2019
Rijksbijdrage voor boekjaar 2020 en 2021	-	278.928	-	278.928
<b>Totaal Bestemmingsreserve publiek</b>	<b>-</b>	<b>278.928</b>	<b>-</b>	<b>278.928</b>

### Toelichting Bestemmingsreserve privaat

Stand per	1-1-2019	Resultaat	Ov. Mutaties	31-12-2019
Fonds Ouderbijdragen	45.600	-27.000	-	18.600
Reserve kantine en automaten	12.269	-	-	12.269
Overige Fondsen	8.290	-2.299	-	5.991
<b>Totaal Bestemmingsreserve privaat</b>	<b>66.159</b>	<b>-29.299</b>	<b>-</b>	<b>36.860</b>

### 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 opgenomen zijn die specifiek voor de reis Londen zijn. Omdat de wijze van factureren is gewijzigd neemt deze post geleidelijk af en is eind 2020 verdwenen.

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 2019 € 5.991,-.

In 2019 is van het ministerie een bijdrage ontvangen van € 278.928,- voor de jaren 2020 en 2021. Deze is als bestemmingsreserve opgenomen en weergegeven.

## 2.2 Voorzieningen

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Personeelsvoorzieningen	1.389.594	900.879
Overige voorzieningen	1.498.181	1.205.316
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>2.887.775</b>	<b>2.106.195</b>

### Specificatie Personeelsvoorzieningen

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2019</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-2019</u>	Kortlopend	Langlopend
					Deel	Deel
					< 1 jaar	> 1 jaar
Voorziening jubileumkosten	97.911	18.482	18.797	97.596	10.080	87.516
Voorziening Soc Plan	33.132	-	5.147	27.985	7.500	20.485
Voorziening LPB	482.267	2.706	104.549	380.424	30.000	350.424
Voorziening spaarverlof	63.610	20.327	18.421	65.516	5.000	60.516
Voorziening WW-uitkeringen	102.000	179.898	45.846	236.052	145.000	91.052
Voorziening zieke medewerkers	121.959	177.260	118.855	180.364	120.000	60.364
Voorziening generatiepact	-	401.657	-	401.657	148.000	253.657
<b>Personeelsvoorzieningen</b>	<b>900.879</b>	<b>800.330</b>	<b>311.615</b>	<b>1.389.594</b>	<b>465.580</b>	<b>924.014</b>

### Overige voorzieningen

<u>Stand per</u>	<u>1-1-2019</u>	<u>Dotaties</u>	<u>Onttrekking</u>	<u>31-12-2019</u>	Kortlopend	Langlopend
					Deel	Deel
					< 1 jaar	> 1 jaar
Voorziening groot onderhoud	1.205.316	309.000	16.135	1.498.181	317.348	1.180.833
<b>Overige voorzieningen</b>	<b>1.205.316</b>	<b>309.000</b>	<b>16.135</b>	<b>1.498.181</b>	<b>317.348</b>	<b>1.180.833</b>

### Toelichting voorziening jubilea:

De voorziening jubilea is gevormd voor het 25- of 40-jarig ambtsjubileum 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 2019 hebben we voor één medewerker bedragen uit het sociaal plan gehaald.

### Toelichting voorziening spaarverlof / LPB:

De voorziening verlof is gevormd door de gespaarde spaarverlofuren, meer gewerkte uren en verlofuren naar aanleiding van het in de cao opgenomen Levensfase Bewust Personeelsbeleid. De uren van de OP-ers worden 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 bepaald op basis van het meeste recente opgestelde onderhoudsjaarplan.

## 2.4 Kortlopende schulden

	2019	2018
Crediteuren	178.537	93.588
OCW/EL&I (kortlopende schulden)		19.500
Belastingen en premies sociale verz.	424.102	485.457
Schulden tezake pensioenen	146.233	140.235
Overige kortlopende schulden	5.674	23.841
Overlopende passiva	935.091	1.003.845
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>1.727.637</b>	<b>1.766.456</b>
<b>Uitsplitsing Overlopende activa</b>		
Nettoloon	14.751	4.966
Reservering Vakantietoelage	348.557	355.473
Reservering Bindingstoelage	44.173	41.160
Vooruitontvangen bedragen reizen buitenland	-	8.900
Vooruit ontvangen bedragen projecten	134.518	89.358
Vooruitontvangen bedragen OB/reizen	110.329	200.933
Overige overlopende passiva	284.763	305.057
<b>Overlopende passiva</b>	<b>935.091</b>	<b>1.003.845</b>

### Toelichting overige overlopende passiva:

De mutatie in de kortlopende schulden komt doordat er op dit moment meer geld in kas is voor het project Europese reizen. Daarnaast zijn er minder vooruit ontvangen gelden van de ouderbijdrage.

## Model 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	25.116	25.116	25.116	Nee
Lerarenbeurs	DL/B/110284	6-5-2009	5.315	5.315	5.315	Nee
Lerarenbeurs	DL/B/110284	6-5-2009	10.286	10.286	10.286	Nee
Lente en Zomerschool	VO/1045757	5-4-2019	40.500	40.500	40.500	Ja
DPOVO doorstroomprogramma	VO/1156747	13-12-2017	124.000	124.000	124.000	Nee

## Staat van baten en lasten 2019

### 3. Baten

#### 3.1 Rijksbijdragen

	<u>2019</u> Realisatie	<u>2019</u> Begroting	<u>2018</u> Realisatie
<b>Rijksbijdragen</b>			
Rijksbijdragen OCW	12.383.991	11.897.080	12.058.432
Overige Subsidies OCW	1.532.373	1.398.850	1.497.467
Doorbetaalde Rijksbijdrage Zorg	240.164	107.499	134.356
Overige overheidsbijdrage Gemeente (P)	18.000		
<b>Rijksbijdragen</b>	<b>14.174.528</b>	<b>13.403.429</b>	<b>13.690.255</b>
<b>Specificatie Rijksbijdrage OCW</b>			
Rijksbijdragen OC&W (P)	10.994.470	10.501.964	10.625.364
Rijksbijdragen OC&W (M)	1.389.521	1.395.116	1.433.068
<b>Totaal Rijksbijdrage OCW</b>	<b>12.383.991</b>	<b>11.897.080</b>	<b>12.058.432</b>
<b>Specificatie Overige subsidies OCW</b>			
Overige rijksbijdrage niet ge-oormerkte subsidies	19.843	-	2.791
Niet-Geoomerkt functiemix	253.702	242.616	249.201
Niet Geoomerkt Prestatiesbox	582.300	531.053	546.930
Overige rijksbijdragen (M) Lesmiddelen	570.045	570.045	586.494
Overige rijksbijdrage VSV	40.311	19.500	41.889
Doorbetaalde Rijksbijdrage ov	2.200	-	3.100
Doorbetaalde Rijksbijdrage Promo	20.760	20.760	20.760
Doorbet Rijksbijdr Overig o.a. lerarenbeurs. LOB	36.545	9.043	36.302
Subsidie voor studieverlof zij-instroom	6.667	5.833	10.000
<b>Overige subsidies OCW</b>	<b>1.532.373</b>	<b>1.398.850</b>	<b>1.497.467</b>
<b>Specificatie samenwerkingsverband</b>			
Doorbetaalde Rijksbijdrage Zorg	240.164	107.499	134.356
<b>Samenwerkingsverband</b>	<b>240.164</b>	<b>107.499</b>	<b>134.356</b>
<b>Specificatie overige overheidsbijdrage</b>			
Overige overheidsbijdrage Gemeente (P)	18.000		
<b>Overige overheidsbijdrage</b>	<b>18.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Het betreft hierbij met name inkomsten van het Samenwerkingsverband Sterk VO. Uit hoofde van de wet Passend onderwijs dienen deze inkomsten weergegeven te worden als rijksbijdragen.

## 1.5 Overige Baten

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<u>Overige Baten</u>			
Verhuur	21.929	13.998	20.620
Detachering personeel	67.029		60.162
Ouderbijdragen	997.173	554.350	579.840
Overige (overige baten)	6.670	500	11.337
<u>Overige Baten</u>	<u>692.801</u>	<u>568.848</u>	<u>671.979</u>

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 en er zijn meer klassen tweetalig onderwijs omdat dit vorig is ingevoerd bij de havoklassen.

#### 4. Lasten

Kengetallen	2019	2019	2018
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Personele bezetting in fte			
Bestuur/management	10,0	10,0	9,4
OP	90,9	94,0	96,0
OOP	31,4	29,5	30,3
<b>Totaal aantal fte</b>	<b>132,2</b>	<b>133,5</b>	<b>135,7</b>

#### 4.1 Personele lasten

Personele lasten	2019	2019	2018
	Realisatie	Begroting	Realisatie
Personeelslasten	10.421.527	10.234.547	10.690.362
Overige personele lasten	1.042.413	425.710	743.370
Af. Uitkeringen UWV	-29.759	-7.500	-78.785
<b>Personele lasten</b>	<b>11.434.181</b>	<b>10.652.757</b>	<b>11.354.947</b>
<i>Uitsplitsing lonen en salarissen</i>			
Lonen en salarissen	8.026.701	8.021.829	8.351.022
Sociale lasten	1.078.526	1.036.201	1.089.231
Pensioenpremies	1.316.300	1.176.517	1.250.109
<b>Lonen en salarissen</b>	<b>10.421.527</b>	<b>10.234.547</b>	<b>10.690.362</b>
<i>Uitsplitsing Overige personele lasten</i>			
Voorziening spaarverlof	1.906	-	13.965
Voorziening verlof	-92.868	64.500	136.033
Voorziening ambtsjubilea	19.732	-	7.000
Voorziening WW-uitkeringen	134.052	-	102.000
Voorziening Zieke medewerkers	58.405	-	121.959
Voorziening generatiepact	401.657	-	-
Premie Vervangingsfonds	-	-	-
Premie Risicofonds	-	-	-
Premie Participatiefonds	-	-	-
Premie overig	-	-	-
Dotatie personeel voorzieningen	-	-	-
Inhuur personeel	211.669	105.110	162.985
Reiskosten woon-werk (onbelast)	-	-	-
Dienstreizen/Kilometervergoeding	52	1.000	155
Dienstreizen (Onbelast)	-	-	-
Onkostenvergoeding	-	-	-
Onkostenvergoeding (Onbelast)	-	-	-
Scholingskosten	109.800	91.500	70.204
Scholingskosten (onbelast)	1.115	-	62
Eigen bijdrage leaseauto	-	-	-
Kantinekosten, koffie, thee, maaltijden	37.178	32.000	34.845
Bedrijfsarts/Arbo	38.865	22.500	34.347
Wemngskosten	13.612	25.000	11.451
Verzuimverzekering	-	-	-
Soc Plan	-	-	-
Kosten Outplacement	-	-	-
Kosten Uitbesteding onder o.a. Vavo	58.404	33.000	32.373
Activiteiten Personeel	11.813	17.550	10.772
Kosten ambtsjubileum	1.838	2.400	-
Overige personele kosten	35.181	31.150	5.217
<b>Overige personele lasten</b>	<b>1.042.413</b>	<b>425.710</b>	<b>743.370</b>

De overschrijding in de personele lasten wordt met name veroorzaakt door de in de cao afgesproken salarisverhoging.

Bij de overige personeelskosten zijn de mutaties in de personeelsvoorzieningen hoger dan voorzien in de begroting met uitzondering van de gespaarde verlofuren. Mede door een andere berekeningswijze is de afgenomen. Ook is er meer geld uitgegeven aan inhuur personeel. Dit jaar is er meer uitgegeven aan opleidingskosten dan was voorzien.

## 4.2 Afschrijvingslasten

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<i>Afschrijvingslasten</i>			
Materiële vaste activa	369.900	320.350	307.978
<b>Afschrijvingslasten</b>	<b>369.900</b>	<b>320.350</b>	<b>307.978</b>

De afschrijvingslasten zijn hoger omdat er vervroegd is afgeschreven op posten. Eén grote post heeft te maken met de grote verbouwing bij Brokledede.

## 4.3 Huisvestingslasten

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<i>Huisvestingslasten</i>			
Huur	87.558	83.900	89.230
Onderhoud	86.153	46.289	44.287
Energie en water	149.145	136.500	81.411
Schoonmaakkosten	338.789	299.939	280.957
Heffingen	22.690	34.451	26.928
Diverse overige onderhoudsvoorzieningen	309.000	310.800	309.000
Overige (huisvestingslasten)	57.855	72.927	83.024
<b>Huisvestingslasten</b>	<b>1.009.190</b>	<b>954.806</b>	<b>896.836</b>
<i>Uitsplitsing Overige huisvestingslasten</i>			
Onderhoudskosten	15.711	19.000	32.327
Beveiligingskosten	3.814	17.177	16.634
Turnonderhoud	15.588	13.750	8.759
Overige huisvestingslasten	22.742	23.000	25.304
<b>Overige huisvestingslasten</b>	<b>57.855</b>	<b>72.927</b>	<b>83.024</b>

De lasten van energie en water zijn gestegen door nieuwe contracten en de afrekening servicekosten over 2018 van RSG Brokledede. In de voorziening is opgenomen de wettelijke voorzieningen en het groot planmatig onderhoud.

#### 4.4 Overige lasten

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<b>Overige lasten</b>			
Administratie- en beheerslasten	350.369	347.164	351.679
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	788.273	805.504	770.391
Overige (overige lasten)	621.364	749.869	550.181
<b>Overige lasten</b>	<b>1.760.026</b>	<b>1.902.538</b>	<b>1.672.252</b>
<b>Uitsplitsing administratie en beheerslasten</b>			
Kantoorbenodigheden	4.815	6.500	6.815
Kopieerkosten	88.102	91.672	84.020
Parkkosten	6.802	9.220	9.888
Drukwerk	2.354	7.800	6.699
Telefonie/internet kosten	61.267	49.500	44.789
Verzekeringen	8.638	11.090	7.116
Accountantskosten	20.106	20.000	21.717
Kosten administratiekantoor	73.950	78.000	77.021
Juridische kosten - bv pers/klacht	975	10.000	20.796
Advieskosten	4.467	7.000	9.836
PR en marketing o.a.	32.423	20.000	30.753
RvT Raad van Toezicht kosten	27.370	28.652	27.371
Vergaderkosten		1.000	
Overige administratiekosten	19.300	6.500	4.908
<b>Administratie en Beheerslasten</b>	<b>350.369</b>	<b>347.164</b>	<b>351.679</b>
<b>Toelichting accountantskosten</b>			
Onderzoek jaarrekening	20.106	20.000	21.717
<b>Totale accountantskosten</b>	<b>20.106</b>	<b>20.000</b>	<b>21.717</b>
<b>Uitsplitsing Inventaris, apparatuur en leermiddelen</b>			
Leermiddelen	578.700	570.044	581.109
Aanschafklein inventaris	16.586	12.960	14.335
Onderhoud apparatuur en inventaris	44.322	23.000	20.069
ICT Software en licenties	116.712	144.500	137.485
ICT Website	2.423	3.000	1.972
ICT Hardware	8.499	6.000	2.103
ICT kosten overige	21.031	46.000	13.320
Mediatheek/bibliotheek			
<b>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</b>	<b>788.273</b>	<b>805.504</b>	<b>770.391</b>

	2019 Realisatie	2019 Begroting	2018 Realisatie
<i>Uitsplitsing overige lasten</i>			
Kabeltelevisie en overige rechten	3.397	4.800	6.936
Abonnementen	-	-	-
Contributies, lidmaatschappen en abonne	56.456	56.159	52.894
Overige verzekeringen	-	-	79
EHBO/Apotheek	4.163	1.560	470
Representatiekosten in	8.321	14.700	15.527
Medezeggenschapsraad GMR	4.966	7.800	2.496
Culturele Vorming	-	7.000	7.000
Vervoerskosten	1.175	1.500	9.103
Testen en toetsen	12.854	3.000	1.158
Sportdagen	-	-	289
Activiteiten ouderbijdrage	466.553	447.850	273.326
Reizen en excursies	33.284	100.000	153.850
Leerlingkantine en automaten	5.330	-	535
Projectkosten	5.000	80.000	7.500
Algemene kosten Vrijwilligersvergoeding	19.888	22.500	19.020
Overige onderwijslasten	-	3.000	-
<b>Overige lasten</b>	<b>621.384</b>	<b>749.869</b>	<b>550.181</b>

Bij de overige lasten blijven we ruim binnen de begroting. De grootste bezuinigingen zijn hier een onderschrijding bij ICT-kosten, kosten uitgegeven van de ouderbijdrage en de post projecten waarvan geen gebruik is gemaakt.



## 5. Financiële baten en lasten

	<u>2019</u> Realisatie	<u>2019</u> Begroting	<u>2018</u> Realisatie
<i>Financiële baten en lasten</i>			
Rentebaten	469	1.600	739
Rentelasten	2.877	3.200	3.320
<b>Financiële Baten en Lasten</b>	<b>-2.408</b>	<b>-1.600</b>	<b>-2.582</b>

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 2019 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 2019 voor Stichting VO De Vechtstreek is € 152.000,-. 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

- |                                                      |   |
|------------------------------------------------------|---|
| o Gemiddelde totale baten (in €)<br>5 tot 25 miljoen | 4 |
| o Gemiddeld aantal leerlingen<br>1.500 tot 2.500     | 2 |
| o Gewogen aantal onderwijssoorten                    | 3 |

**Totaal aan complexiteitspunten 9**

Het totaal aan complexiteitspunten van 9 leidt tot een bezoldigingsmaximum van € 152.000,- in het verslagjaar. Dit is klasse D.

## Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2019				
bedragen x € 1	R. van Oevelen	F. C. J. van de Kamp	D. Frantzen	
Funcțiegegevens	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/01	01/02 – 15/03	16/03 – 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0	
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 15.142	€ 9.698	€ 89.914	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 1.664	€ 2.000	€ 15.614	
<i>Subtotaal</i>	€ 16.806	€ 11.698	€ 105.529	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	12.900	17.907	121.184	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	
<b>Totale bezoldiging</b>	€ 16.806	€ 11.698	€ 105.529	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Opgebouwde vakantietoeslag uitbetaald 8 maanden t.o.v. maximum 1 maand		-	-
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling				
Gegevens 2018				
bedragen x € 1	R. van Oevelen	F. C. J. van de Kamp	D. Frantzen	
Funcțiegegevens	Rector-bestuurder	Rector-bestuurder	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 toepasselijke bezoldigingsmaximum	146.000	-	-	
Bezoldiging	€ 140.395,00			

Toezichthouders

Gegevens 2019				
bedragen x € 1	A. van der Werf- Bramer	B. van Rossum	W.A. Houtzager	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	
<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	€ 7.104,00	€ 4.736,00	€ 3.915,00	
Individueel toepasselijke bezoldigings maximum	€ 22.800,00	€ 15.200,00	€ 15.200,00	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -	€ -	€ -	
Bezoldiging	€ 7.104,00	€ 4.736,00	€ 3.915,00	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	-	-	-	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	-	-	-	
Gegevens 2018				
bedragen x € 1	A. van der Werf- Bramer	B. van Rossum	W.A. Houtzager	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	
<b>Bezoldiging</b>				
Totale bezoldiging	€ 7.104,00	€ 4.736,00	€ 3.915,00	
Individueel toepasselijke bezoldigings maximum	€ 21.900,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	

Gegevens 2019			
bedragen x € 1	F. Blommaert		N.E. Verbeek
Functiegegevens	Lid		Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12		01/01-31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	€	3.915,00	€ 4.736,00
Individueel toepasselijke bezoldigings maximum	€	15.200,00	€ 15.200,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-	€ -
<b>Bezoldiging</b>	€	3.915,00	€ 4.736,00
Reden waarom de overschrijving al dan niet is toegestaan	-	-	-
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	-	-	-
Gegevens 2018			
bedragen x € 1	F. Blommaert		N.E. Verbeek
Functiegegevens	Lid		Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/10-31/12		01/10-31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	€	3.915,00	€ 4.736,00
Individueel toepasselijke bezoldigings maximum	€	14.600,00	€ 14.600,00

Naast hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



## Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Vordering Ministerie

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorzien gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" (kenmerk: WJZ-2005/54063802) toegestaan een vordering op te nemen op de minister van OCW/EZ.

De onderwijsinstelling heeft de keuze gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijvend actief toe te lichten. De vordering op het ministerie van OCW/EZ wordt jaarlijks berekend op maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het desbetreffende jaar. Voor 2019 zou dit een vordering van € 817.000,- betreffen.

## 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. Dit contract is met een jaar verlengd tot en met 31/7/2020.
- RSG Brokledede inzake contract Asito schoonmaak van 01/09/2019 tot en met 31/08/2022. Jaarlijkse contractwaarde € 122.801.
- Rientjes Mavo inzake contract Asito schoonmaak van 01/09/2019 tot 31/08/2022. Jaarlijkse contractwaarde € 73.667.
- RSG Brokledede inzake contract Duofort schoonmaak van gymzaalvloeren van 1/09/2015-31/08/2020. Daarna gaat dit over op regiebasis. Jaarlijkse contractwaarde € 23.660.
- Stichting VO De Vechtstreek inzake contract Xafax/Sharp repro van 01/09/2019 tot en met 31/08/2024. Jaarlijkse contractwaarde € 36.346.
- RSG Brokledede inzake contract Gemeente Stichtse Vecht huur aula 1/1/2020-31/12/2020. Jaarlijkse contractwaarde € 44.743,-.

## 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 Sterk VO	Stichting	Utrecht	Overig

## Pensioenverplichting

Naar de stand van ultimo december 2019 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,8% (bron: website [www.abp.nl](http://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 2019

€	41.995	wordt toegevoegd aan de algemene reserve
€	278.928	wordt toegevoegd aan de algemene bestemmingsreserve
-/- €	<u>29.299</u>	wordt onttrokken aan de algemene bestemmingsreserve privaat
€	<b>291.624</b>	<b>totaal resultaatverdeling</b>

#### 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

Vaststellen 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

## Controleverklaring accountant



## Bijlage 1

### GMR jaarverslag 2019

#### De samenstelling van de GMR vanuit RSG Brokdele:

Ouders: André van der Grift  
Monica Leurling (tot juli 2019)  
Myriam Slikker (vanaf november 2019)

Personeel: Erik Krikke (tot februari 2019)  
Jan de Heer (vanaf februari 2019)  
Mechteld Leemans, secretaris

#### De samenstelling van de GMR vanuit de Rientjes Mavo:

Ouders: Myriam Slikker (tot juli 2019)  
Louis Smeets (tot juli 2019)  
Peter Faulhaber (vanaf oktober 2019)  
Herm Potasse (vanaf oktober 2019)

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 heeft zeven keer vergaderd in 2019. De GMR vergadert over bovenschoolse zaken zoals personeelsbeleid en financiën. Het dagelijks bestuur van de GMR overlegt regelmatig met de rector-bestuurder. Twee maal 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 2019 zijn de volgende onderwerpen behandeld:

##### Personeelsbeleid:

- Ontwikkeltijd (positieve instemming)
- Docentenscan (positieve instemming)
- Taakbeleid (nog niet afgerond)

##### Financiën:

- Jaarrekening 2018, kaderbrief en begroting 2020 (positief geadviseerd)
- Formatieplan (positieve instemming)
- Stappenplan reductie OOP (positieve instemming)
- Risicoanalyse

##### Diversen:

- Vakantieplanning (positieve instemming)
- Informatiebeveiligings- en privacybeleid (positieve instemming)
- Privacy gedragsregels (positieve instemming)
- Protocol beveiligingsincidenten en datalekken (positieve instemming)
- Digitalisering
- Inspectierapport

De GMR was ook vertegenwoordigd in de benoemingsadviescommissie tijdens de selectieprocedure voor de nieuwe rector-bestuurder.

## Bijlage 2

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

Op de Rientjes Mavo heeft de vertrouwenspersoon in 2019 geen gesprekken gevoerd.

De vertrouwenspersoon van RSG Broklede heeft 27 gesprekken gevoerd.

### Bijlage 3: Maatschappelijke thema's

Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap heeft aan de schoolbesturen gevraagd in de verslagen van 2019 en 2020 extra aandacht te besteden aan een vijftal maatschappelijke thema's: strategisch personeelsbeleid, passend onderwijs, allocatie van middelen naar schoolniveau, VMBO-techniek en toetsing/examinering. Wij hebben ervoor gekozen om dit in een extra bijlage te doen. Omdat geen van de scholen van VO De Vechtstreek over een VMBO-techniek afdeling beschikt wordt dit thema buiten beschouwing gelaten.

#### Strategisch personeelsbeleid

In het onderwijs zijn werkdruk en personeelstekorten belangrijke thema's. V.O. De Vechtstreek streeft ernaar om een aantrekkelijke werkgever te zijn om zo voldoende gekwalificeerd en gemotiveerd personeel te hebben.

In 2018 is het generatiepact ingevoerd. Werknemers van 61 jaar en ouder kunnen onder aantrekkelijke voorwaarden minder gaan werken. Het doel van dit pact is tweeledig. Wij hopen hiermee de oudere werknemers duurzaam inzetbaar te houden, en bieden tegelijkertijd een kans aan jongere werknemers op structurele werkgelegenheid. Daarnaast verwachten we door de inzet van het generatiepact een daling van het ziekteverzuim te bewerkstelligen.

VO De Vechtstreek heeft een functiemixbeleid. De overheid stelt gelden ter beschikking om meer docenten in hogere loonschalen te kunnen plaatsen. Wij gebruiken deze gelden voor de ontwikkeling van docenten, en bieden hen een loopbaanperspectief volgens twee paden: de vakinhoudelijke lijn en de pedagogisch didactische lijn. Ieder jaar in oktober kijken we naar de financiële ruimte. Vervolgens kunnen docenten doorstromen naar een hogere functie. De ontwikkelgesprekken die de leidinggevendenden met de medewerkers voeren vormen een belangrijke leidraad voor de beoordeling over een promotie naar een hogere schaal,

Beide scholen hebben hun eigen scholingsplan, dat gebaseerd is op de respectievelijke schoolplannen. In 2019 lag de nadruk heel sterk op het verder versterken van het ICT-rijk onderwijs. Vanaf schooljaar 2019-2020 werken de eerste klassen met eigen devices. Om dit goed voor te bereiden is er uitgebreid traject van scholing ingezet. Ook hebben alle docenten de beschikking gekregen over een laptop die zij zowel thuis als op school kunnen gebruiken.

Wij vinden het van belang om nieuwe medewerkers goed op te vangen binnen onze scholen. Daarom hebben we vanuit het taakbeleid formatie vrijgemaakt om de nieuwe medewerkers te begeleiden. De collega's die deze begeleiding verzorgen spelen nadrukkelijk geen rol bij de beoordeling van nieuwe medewerkers.

#### Passend onderwijs

VO De Vechtstreek participeert actief in het samenwerkingsverband Sterk VO van de gemeenten Utrecht en Stichtse Vecht. Beide scholen verantwoorden via hun website door middel van het schoolrapport Sterk VO de inzet van de zorgkosten op een transparante wijze.

Voor 2020 zijn de volgende visies vastgesteld:

*Voor Brokdele:*

*"Wij willen binnen de grenzen van onze mogelijkheden passend onderwijs bieden aan alle leerlingen binnen school. Dit betekent dat wij een breed inzetbaar ondersteuningsteam in school hebben en nauw samenwerken met onze kernpartners. Ons ondersteuningsteam bestaat uit personal coaches, een orthopedagoog, dyslexiecoördinator, een studiecoach en een zorgcoördinator. Onze kernpartners zijn School Maatschappelijk Werk, GGD, Leerplicht, Jeugdcoaches ingezet vanuit Jeugdpunt. Wij ondersteunen mentoren en afdelingsleiders in het aangaan van gesprekken met leerlingen bij wie zorg gesignaleerd is. Wij maken passende afspraken met leerlingen en hun ouders binnen de mogelijkheden en grenzen van onze expertise als lesgever. Dit kunnen roostertechnische afspraken zijn, afspraken op het vlak van wekelijkse persoonlijke ondersteuning of dit kan zijn een toeleiding*

*naar ondersteuning bij specialisten. Door periodiek met elkaar te overleggen, hier kernpartners bij te betrekken, werken wij cyclisch en houden wij korte lijnen met elkaar. Dit met als doel de leerling een zo prettig mogelijke schoolcarrière bieden waarbij hij/zij het beste uit zichzelf kan halen.”*

*Voor de Rientjes Mavo*

*“Wij willen alle leerlingen bieden wat zij nodig hebben om succesvol te zijn in hun onderwijscarrière binnen de mogelijkheden van ons als school. Onze basisondersteuning ziet er in praktijk als volgt uit:*

- o Zorgplicht: wij werken nauw samen met aanleverende scholen (POVO/VOVO) en in overdracht met vervolgscholen (VOVO/MBO)*
- o Op docentniveau werken wij opbrengstgericht en waar mogelijk handelingsgericht*
- o Op mentorniveau werken wij samen via de driehoek leerling-ouders-school*
- o Op ondersteuningsniveau hebben wij onze ondersteuningsroute die we jaarlijks evalueren*
- o Buiten school werken wij samen met onze kernpartners, wij werken cyclisch en handelingsgericht samen.”*

Het samenwerkingsverband verdeelt de zorggelden over de scholen op basis van het aantal leerlingen. In de begroting over 2020 krijgt VO De Vechtstreek €160.728. Vanuit de lumpsum krijgt VO De Vechtstreek €272366.

#### **Allocatie middelen**

VO De Vechtstreek is een kleine stichting met twee scholen. In de eerste jaren na de oprichting in 2011 werd er gewerkt met een financiële afdracht vanuit de scholen naar het bestuurskantoor. Vanuit deze afdracht werden de medewerkers van de afdelingen financiën en personeel, de bestuurder en de huur van een externe kantooruimte betaald.

In 2017 is het bestuurskantoor als aparte financiële eenheid binnen de stichting opgeheven. Alle medewerkers hebben werkplekken binnen de scholen, waardoor er geen externe kantooruimte meer hoeft te worden gehuurd. De loonkosten van de medewerkers worden volgens een jaarlijks vast te stellen sleutel verdeeld over de scholen. Deze verdeelsleutel is gebaseerd op de lumpsum-inkomsten. In 2019 was de verhouding 74% voor Brokledede en 26% voor de Rientjes. Ook de loonkosten van de leidinggevenden op bestuursniveau (rector-bestuurder en directeur bedrijfsvoering) worden via deze sleutel verdeeld.

#### **Toetsing en examinering**

RSG Brokledede heeft in 2017 een nieuw toetsbeleid opgesteld. Onder leiding van de conrector onderwijs is dit beleid in 2019 geëvalueerd. Voor deze evaluatie zijn alle docenten en leerlingen bevraagd.

In 2018 heeft de Inspectie van het Onderwijs op Brokledede een onderzoek uitgevoerd naar de toetsing en afsluiting van de schoolexamens. Hieruit kwam een herstelopdracht op drie gebieden: het examenreglement, de PTA's en de hiaten in het examendossier van sommige leerlingen. Brokledede heeft deze herstelopdrachten uitgevoerd en hierover goedkeuring van de inspectie gekregen. De opgedane ervaring uit dit onderzoek is besproken met de collega's van de Rientjes Mavo.

Op beide scholen is een examensecretariaat dat verantwoordelijk is voor een goede organisatie en verloop van de school- en eindexamens.