

# Bestuursverslag 2020



**Educatis**  
Reformatorisch  
Primair  
Onderwijs

# Inhoudsopgave

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 1. Voorwoord.....                                            | 3  |
| 2. Het schoolbestuur .....                                   | 4  |
| 2.1 Profiel.....                                             | 4  |
| 2.2 Organisatie.....                                         | 5  |
| 3. Verantwoording van het beleid .....                       | 9  |
| 3.1 Onderwijs & kwaliteit.....                               | 9  |
| 3.2 Personeel & professionalisering .....                    | 13 |
| 3.3 Huisvesting & facilitaire zaken .....                    | 15 |
| 4. Financieel beleid .....                                   | 16 |
| 4.1 Financieel beleid, planning & control en allocatie.....  | 16 |
| 4.2 Treasury .....                                           | 17 |
| 4.3 Toelichting op de balans .....                           | 18 |
| 4.4 Toelichting op de exploitatie .....                      | 21 |
| 4.5 Resultaatbestemming.....                                 | 25 |
| 4.6 Indicatoren.....                                         | 25 |
| 4.7 Risicobeheersings- en controlesystemen .....             | 26 |
| 5. Continuïteitsparagraaf .....                              | 27 |
| 5.1 Leerlingaantallen.....                                   | 27 |
| 5.2 Financieel toekomstperspectief .....                     | 28 |
| 5.3 Risico's en onzekerheden .....                           | 30 |
| 6. 6. Jaarverslagen scholen .....                            | 33 |
| 6.1 Jaarverslag De Lelie te Driebruggen.....                 | 33 |
| 6.2 Jaarverslag Eben-Haëzerschool te Utrecht.....            | 34 |
| 6.3 Jaarverslag Johannes Bogermanschool te Houten .....      | 36 |
| 6.4 Jaarverslag School met de Bijbel te Nieuwer Ter Aa ..... | 37 |
| 6.5. Jaarverslag Rehobothschool te Zeist.....                | 38 |
| 6.6 Jaarverslag Johannes Calvijnschool te Amersfoort .....   | 40 |
| 6.7 Jaarverslag Verhoeff-Rollmanschool .....                 | 42 |
| 6.8 jaarverslag De Akker te Amstelveen .....                 | 43 |
| 6.9 Jaarverslag Willem Farelschool.....                      | 45 |
| 6.10 Jaarverslag Daniëlschool te Soest .....                 | 46 |

# 1. Voorwoord

Anno Domini 2020

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar geworden. Op 1 januari konden we niet vermoeden dat Covid-19 een stempel zou zetten op het jaar. Nadat het virus zich vanaf februari in Nederland ging verspreiden, kwam daar begin maart de sluiting van de scholen. Alles moest anders. Na korte tijd werd onderwijs op afstand opgepakt. Dat heeft veel gevraagd van leerlingen, ouders, leerkrachten en directeuren. Ook langs deze weg dank voor alle inzet!

Nieuwe vraagstukken kwamen op ons af. De eindtoets kon niet plaatsvinden, basisgegevens voor beoordeling door de inspectie vielen daarmee weg. Kortom veel zorgvuldig opgebouwde systemen vielen om. De nieuwe omstandigheden dwongen ons terug te gaan naar de bedoeling, naar de kern van ons werk en ons daarop te concentreren.

De vraag is aan ons allen of wij door de pandemie ook tot de bedoeling, tot de kern van ons leven gekomen zijn. Wij belijden dat God de wereld en de mens geschapen heeft en dat Hij alles bestuurt en onderhoudt. Laat ons terugkeren tot God en Zijn dienst en ons houden aan Zijn geboden! Deze zijn gegeven tot ons welzijn!

Wij doen verslag over het kalenderjaar 2020. Wij zijn dankbaar dat ondanks de situatie er veel was wat doorgang kon vinden. Al was er sprake van ziekte onder personeel en leerlingen door Covid-19, wij zijn dankbaar dat er niemand van personeel, leerlingen en hun ouders door Covid-19 overleden is.

Drs. A. Verweij

Raad van bestuur

## 2. Het schoolbestuur

### 2.1 Profiel

#### Missie & visie

De missie van Educatis is *'leren voor het leven'*. Educatis staat voor uitdagend onderwijs voor alle leerlingen, gekenmerkt door respect, veiligheid, verantwoordelijkheid en effectiviteit. Deze missie wordt verder uitgewerkt in de visie van Educatis. Leren en leven zijn nauw aan elkaar verbonden. Leren is noodzaak om te kunnen leven. De mens heeft de mogelijkheden gekregen om op verschillende niveaus te leren en het is een Bijbelse opdracht deze gave te ontwikkelen en te gebruiken. Het leren is gericht op het leven. Het leven heeft een tijdelijke en een eeuwige dimensie. Het lerend leven is op beide gericht.

Leven is leven voor Gods aangezicht en in verbondenheid aan de ander. De levensweg is een leerweg. Leren doen we levenslang. Leven doen we in gemeenschappen: het gezin, de familie, de straat, het dorp of de stad, de kerk, de school, kortom de maatschappij als verzameling van gemeenschappen met als doel om te leren leven in deze gemeenschappen. Een gemeenschap heeft waarden, normen en gedragsregels. Voor Educatis zijn deze gebaseerd op Gods Woord en de daarop gegronde drie Formulieren van Enigheid. Vanuit deze basis leren we leerlingen te leven in de verschillende gemeenschappen met hun onderscheiden waarden, normen en gedragsregels.

#### Kernactiviteiten

Educatis is gericht op het geven van eigentijds kwalitatief christelijk onderwijs op reformatorische grondslag en realiseert deze doelstelling door het in stand houden van 10 scholen. Educatis werkt samen met andere organisaties om naar behoefte peuterspeelzalen en/of buitenschoolse opvang te realiseren.

#### Strategisch beleidsplan

In 2018 is het strategisch beleidsplan ontwikkeld en vastgesteld voor de periode van 2019-2022. Het strategisch beleidsplan heeft als titel 'Doelgericht leren; toekomstbestendig onderwijs voor An en Jan'. De kern van het plan is gericht op onderwijskundige vernieuwing en heeft gestalte gekregen op basis van de volgende essenties:

- **Persoonsvorming:** De leerling wordt opgevoed c.q. gevormd om te komen tot eigenaarschap van zijn leerproces en dat hij zich verantwoordelijk weet voor zijn eigen leerproces: opvoeden tot een zelfstandige, verantwoordelijke, God naar Zijn Woord dienende persoonlijkheid.
- **Burgerschapsvorming:** De leerling wordt opgevoed c.q. gevormd tot actieve participatie in de school als een gemeenschap als voorbereiding om te functioneren als burger in de maatschappij: leren leven tot eer van God en tot zegen voor de naaste.
- **Kwalificatie:** De leerling opvoeden en onderwijzen om de gaven die God hem gaf ten volle te ontplooiën en zich zo voor te bereiden op het vervolgonderwijs naar de eisen die de maatschappij stelt zoals deze ook vastgelegd worden in curriculum.nu.

#### Toegankelijkheid & Toelating

De scholen worden bezocht door leerlingen die op grond van de identiteit van de school aangemeld zijn. De ouders van de leerlingen behoren tot de gereformeerde gezindte en onderschrijven de grondslag van de school. Ouders brengen soms grote offers om hun kinderen naar de school van hun keuze te laten gaan. Op enkele scholen worden dagelijks veel kinderen over grote afstanden vervoerd. Daarnaast worden kinderen toegelaten van ouders die de grondslag respecteren. Voor toelating wordt in gesprek gegaan met de ouders om na te gaan of er voldoende aansluiting is tussen wat ouders voorstaan en wat de school nastreeft. Op bestuursniveau is een kader voor het toelatingsbeleid vastgesteld.

## 2.2 Organisatie

### Contactgegevens

- Naam schoolbestuur Vereniging Educatis
- Bestuursnummer 41534
- Adres Waterdaal 3
- Telefoonnummer 033-3033120
- Email [info@educatis-rpo.nl](mailto:info@educatis-rpo.nl)
- Website [www.educatis-rpo.nl](http://www.educatis-rpo.nl)

Informatie over Educatis kunt u vinden op [www.educatis-rpo.nl](http://www.educatis-rpo.nl).

### Contactpersoon

- Naam contactpersoon drs. A. Verweij
- Functie Raad van bestuur
- Telefoonnummer 06-51033604

### Scholen

| Brin | Naam school            | Adres                         | Postcode | Plaats         |
|------|------------------------|-------------------------------|----------|----------------|
| 03GD | De Lelie               | Burg. Doormanstraat 26        | 3465 KE  | Driebruggen    |
| 03MJ | Eben-Haëzerschool      | Madridstraat 3                | 3541 DZ  | Utrecht        |
| 04MJ | Joh. Bogermanschool    | Tuibrug 10                    | 3991 LC  | Houten         |
| 05GD | School met de Bijbel   | Doude van Troostwijkstraat 22 | 3626 AV  | Nieuwer Ter Aa |
| 06DY | Rehobothschool         | G.J. van der Veenlaan 2       | 3705 PE  | Zeist          |
| 06GV | Joh. Calvijnschool     | Waterdaal 3                   | 3817 GV  | Amersfoort     |
| 07XO | Verhoeff-Rollmanschool | Dronenpark 1                  | 2411 HC  | Bodegraven     |
| 21QN | De Akker               | Kringloop 471                 | 1186 HD  | Amstelveen     |
| 23UE | Willem Farelschool     | Dassenburcht 9                | 3871 JM  | Hoevelaken     |
| 23WR | Daniëlschool           | Smitsweg 46                   | 3765 CT  | Soest          |

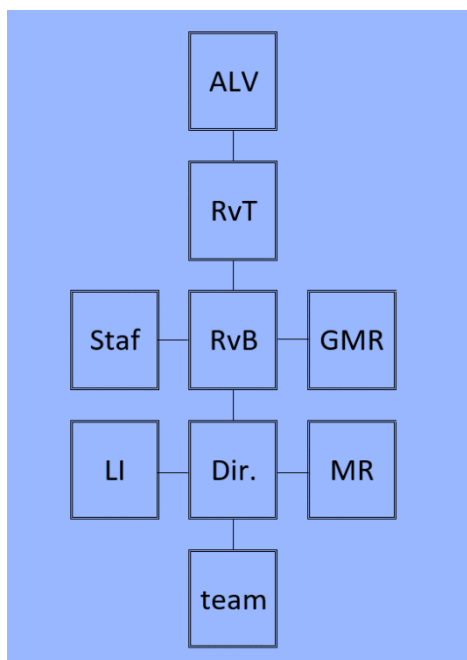
Meer informatie over Educatis en de scholen is te vinden op [www.educatis-rpo.nl](http://www.educatis-rpo.nl) en [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

### Juridische structuur

De juridische structuur van Educatis is een vereniging.

### Organisatiestructuur

In onderstaand organogram geven we de structuur binnen de vereniging weer.



### Betekenis van de afkortingen in het organogram

|     |                                         |
|-----|-----------------------------------------|
| ALV | Algemene Ledenvergadering               |
| RvT | Raad van Toezicht                       |
| RvB | Raad van bestuur                        |
| GMR | Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad |
| LI  | Lokale Identiteitscommissie             |
| MR  | Medezeggenschapsraad                    |

### Governance Code

In Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. De Raad van bestuur hanteert en handhaaft deze code. In de statuten van Educatis staat als maximale zittingstermijn 12 jaar vermeld. De Code Goed Bestuur gaat uit van maximaal 8 jaar. Binnen de raad van toezicht is de nieuwe code goed bestuur besproken die ingaat per 1 januari 2021. Belangrijke wijzigingen in deze nieuwe code zijn de maximale zittingstermijn van 2 keer 4 jaar en dat minimaal één lid van de rvt geen directe binding heeft met de organisatie. De rvt heeft besloten opvolging te geven aan deze wijzigingen.

In het Managementstatuut staat beschreven hoe de scheiding tussen bestuur en toezicht is geregeld en wat de verdeling van taken, bevoegdheden en de verantwoordelijkheden tussen de Raad van bestuur en directeuren is.

### Functiescheiding

Het bevoegd gezag is ondergebracht in twee verschillende organen: De Raad van bestuur (bestuur) en de raad van toezicht (intern toezicht). Er is dus sprake van een functionele scheiding (two-tier).

### Bestuur

De Raad van bestuur bestaat uit één persoon:

- |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| • Naam                                 | drs. A. Verweij                                                                                                                                                                                                                                         |
| • Functie                              | Raad van bestuur                                                                                                                                                                                                                                        |
| • Nevenfuncties (betaald en onbetaald) | Toezichthouder bij Berséba, het samenwerkingsverband<br>Reformatorisch Passend Onderwijs<br>Bestuurslid Samenfoort, coöperatie voor<br>onderwijshuisvesting in Amersfoort<br>Bestuurslid Stichting leermiddelenontwikkeling<br>reformatorisch onderwijs |

### Intern toezichtorgaan

De leden van de Raad van Toezicht zijn:

| Naam                                                        | Beroep                                                              | Aandachts-<br>gebied binnen<br>Educatis | Overzicht<br>nevenfuncties | Zittingstermijn   |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| mevrouw M.J.E.<br>Baan-Meerman<br>2 <sup>e</sup> voorzitter | Juridisch adviseur                                                  | Portefeuille<br>personeel               | n.v.t.                     | Aftredend in 2023 |
| N.M. van<br>Garderen                                        | directeur/eigenaar<br>van een advies- en<br>accountants-<br>kantoor | Portefeuille<br>financiën               | n.v.t.                     | Aftredend in 2022 |
| J.C. van der Net                                            | Docent VO en LVO                                                    | Portefeuille<br>onderwijs               | n.v.t.                     | Aftredend in 2021 |
| J. Weeda<br>Voorzitter                                      | Accountmanager<br>onderwijs bij AFAS                                | Portefeuille<br>Identiteit en ICT       | n.v.t.                     | Aftredend in 2024 |
| drs. P.G.<br>Willemsen RA                                   | Beleidsmede-<br>werker<br>De Nederlandsche<br>Bank NV               | Portefeuille<br>financiën               | n.v.t.                     | Aftredend in 2021 |

In het verslag van het interne toezicht staan de taken en verantwoordelijkheden van de raad van toezicht beschreven. Ook wordt kort ingegaan op de verrichte werkzaamheden.

## De GMR

Elke school van Educatis heeft een MR. Het is aan de school om te kiezen voor een MR met 4 of 6 zetels. De GMR bestaat uit 10 leden. Deze leden worden afgevaardigd vanuit de MR, waarbij rekening gehouden wordt met de gelijke verdeling tussen ouder- en personeelsgeleding. Er is een lijst van onderwerpen die aan de MR dan wel aan de GMR opgedragen zijn. De werkzaamheden van de GMR staan vermeld in het jaarverslag van de GMR.

## Horizontale dialoog en verbonden partijen

Educatis werkt samen met verschillende partijen. Deze samenwerking is gericht op verschillende zaken.

| Organisatie                              | Omschrijving van de vorm van de dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Samenwerkings-<br>verband Berséba        | Samenwerking en dialoog voor het bieden van een goede zorgstructuur voor de leerlingen. Educatis en Berséba zijn in 2020 nauw gaan samenwerken rond de HB-voorziening die Educatis heeft. Hierdoor kunnen leerlingen uit het samenwerkingsverband Berséba, regio Midden ook geplaatst worden in de HB-voorziening (dit betreft een pilot). |
| BijdeHandjes<br>Quadrant<br>Bzzzonder    | Samenwerking in het kader van het bieden peuterspeelzaalwerk en Buitenschoolse Opvang                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Besturenorganisatie<br>VGS<br>De PO-Raad | Samenwerking en dialoog in het kader van beleidsadvisering en ondersteuning bij bestuurlijke zaken                                                                                                                                                                                                                                         |
| Jeugdhulp                                | Samenwerking en dialoog met de jeugdhulp van de negen verschillende gemeenten waar de scholen gevestigd zijn.                                                                                                                                                                                                                              |
| PABO Driestar<br>educatief               | Samenwerking en dialoog op het gebied van professionalisering van het personeel en opleiding van leraren. Ook dialoog over onderwijskundige ontwikkelingen.                                                                                                                                                                                |
| Calibris<br>Hoornbeeck College           | Samenwerking en dialoog op het gebied van opleiding van onderwijsassistenten.                                                                                                                                                                                                                                                              |

**Klachtenbehandeling**

Educatis is aangesloten bij de klachtencommissie van de VGS. Educatis heeft drie vertrouwenspersonen die in voorkomende situaties benaderd kunnen worden om behulpzaam te zijn bij het bespreken van een klacht of het begeleiden van een klager naar de klachtencommissie. In 2020 zijn er vanuit Educatis geen klachten ingediend bij de klachtencommissie. Het beleid van Educatis in het omgaan met klachten is te vinden in de klachtenregeling.

### 3. Verantwoording van het beleid

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over het beleid van de raad van bestuur en is opgedeeld in de volgende paragrafen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording over de gestelde doelen, de behaalde resultaten en toekomstige ontwikkelingen.

#### 3.1 Onderwijs & kwaliteit

##### **Definiëren van onderwijskwaliteit**

De visie op onderwijskwaliteit is verwoord in de missie en visie van Educatis: *Leren voor het leven*. Het leren moet bijdragen aan wat in het leven van de leerling nodig is. Wat hebben zij nodig om als burger in de samenleving te kunnen functioneren. Voor Educatis geldt dat we leerlingen willen toerusten om als christen in de maatschappij te kunnen staan. De scholen van Educatis zijn opgericht om opvoeding en onderwijs te bieden gegrond op de Bijbel en op de verwoording van de Bijbelse leer in de Heidelberger Catechismus, de Nederlandse Geloofsbelijdenis en de Dordtse Leerregels. In diepste zin willen we leerlingen bekend maken met het Leven, met Jezus Christus als de Verlosser van zondaren. Vanuit deze opdracht is het van belang leerlingen waarden en normen mee te geven die voortkomen uit de Bijbelse grondslag. Waterink verwoordde de opdracht als volgt: 'De vorming van de mens tot zelfstandige, God naar Zijn Woord dienende persoonlijkheid, geschikt en bereid al de gaven, die hij van God ontving te besteden tot Gods eer en tot heil van het schepsel, in alle levensverbanden, waarin God hem plaatst.' Biesta wijst op drie domeinen die bij het opvoeden en onderwijzen tot burger van belang zijn: subjectwording (persoonsvorming), socialisatie en kwalificatie. Binnen Educatis geven wij deze begrippen inhoud vanuit de christelijke identiteit met de daaraan verbonden waarden en normen.

##### **Zicht op onderwijskwaliteit**

De raad van bestuur heeft zicht op de onderwijskwaliteit door een uitgebreid systeem van kwaliteitszorg. In de eerste plaats krijgt de raad van bestuur zicht door het kennis nemen van en interpreteren van de kengetallen die bovenschools beschikbaar zijn. Deze kengetallen worden bovenschools geanalyseerd en vervolgens besproken met de individuele directeuren en intern begeleiders en waar nodig binnen het managementteam van Educatis. Daarnaast door de gesprekkencyclus met de verschillende directeuren. Drie keer per jaar heeft de Raad van bestuur een gesprek met de directeuren, waarin allerlei zaken die van invloed zijn op de onderwijskwaliteit, aan de orde komen. Voorafgaand aan dit gesprek vult de directeur hiervoor het format gesprek bestuurder-directeur in. Ook verkrijgt de bestuurder zicht op de onderwijskwaliteit door de interne audits die structureel plaatsvinden. Van deze interne audits ontvangt de bestuurder een verslag. Ook de gesprekken met de verschillende geledingen binnen Educatis geven de bestuurder zicht op de onderwijskwaliteit. Hierbij gaat het met name om de gesprekken met de LI (Lokale Identiteitscommissies) en de GMR. Ook geven de uitgezette vragenlijsten onder ouders en personeel voorafgaande aan het opstellen van een nieuw schoolplan zicht op de onderwijskwaliteit op de scholen. Tenslotte bezoekt de bestuurder regelmatig de scholen en woont elk jaar ook een activiteit bij waarbij het personeel van de scholen betrokken is.

##### **Werken aan de onderwijskwaliteit**

De bestuurder werkt in nauwe samenwerking met het managementteam van Educatis aan (de verbetering van) de onderwijskwaliteit. Ongeveer één keer in de zes weken vindt een MT-overleg plaats waarbij naast organisatorische zaken, met name onderwerpen besproken worden die gaan over de onderwijskwaliteit op de scholen. Hierbij zijn het strategisch beleidsplan, het schoolplan en het jaarplan het uitgangspunt. Dit betekent dat in het werken aan de onderwijskwaliteit ook in 2020 de nadruk heeft gelegen op het realiseren van toekomstbestendig onderwijs. Verder krijgt het werken aan de onderwijskwaliteit gestalte door het stimuleren van professionalisering van zowel directeuren, leraren als ondersteunend personeel. Tenslotte krijgt het werken aan de onderwijskwaliteit gestalte door het uitvoeren van de afspraken zoals vermeld in het document kwaliteitszorg. In 2020 is de afspraak gemaakt dat de onderlegger van onderwijskundige

ontwikkelingen, het model Regie op onderwijskwaliteit is, zoals dat door de PO-Raad is ontwikkeld. Dit betekent dat het document kwaliteitszorg in 2021 wordt herzien. Ook is afgesproken om alle zaken rond kwaliteitszorg te integreren in Ons Bestuursplan (bovenschools) en Mijn Schoolplan.

### **Verantwoording over de onderwijskwaliteit**

De verantwoording over de onderwijskwaliteit gebeurt op verschillende manieren. Jaarlijks legt Educatis verantwoording af aan de overheid door het opstellen van het bestuursverslag. Leden en ouders van de vereniging ontvangen van dit bestuursverslag een publieksversie. De inspectie van het onderwijs ontvangt de schoolplannen en jaarlijks een update van de schoolgidsen van de scholen. Ook resultaten van de eindtoetsen en sociale veiligheid worden met de inspectie van onderwijs gedeeld. Verder is met de directeuren de afspraak gemaakt om de website 'scholen op de kaart' zo volledig mogelijk in te vullen. Tenslotte vindt verantwoording over de onderwijskwaliteit plaats richting de GMR en de RvT.

### **Doelen en resultaten**

De Raad van bestuur heeft ten aanzien van de onderwijskwaliteit een aantal doelen gesteld. Deze doelen worden hieronder beschreven met daarbij het resultaat dat is behaald.

#### *a. Toekomstbestendig onderwijs*

Ook in 2020 is toekomstbestendig onderwijs een belangrijk thema geweest binnen de schoolontwikkeling op de scholen van Educatis. Elke school legt hierin zijn eigen accenten. Wel is er een gezamenlijk doel waaraan gewerkt wordt, namelijk het creëren van meer eigenaarschap bij leerlingen door de leerlingen te leren doelen te stellen. Binnen de scholen heeft het Covid-19virus invloed gehad op het tempo waarin deze onderwijskundige verandering plaatsvindt. Onderwerpen waar binnen de scholen aan gewerkt wordt zijn: Het leren zichtbaar maken voor leerlingen en leraren, het structureel houden van kindgesprekken waarbij naast aandacht voor socialisatie ook ruimte en tijd is voor persoonsvorming en kwalificatie. Ook zijn er scholen die een verdere groei hebben gemaakt in het gestalte geven aan thematisch onderwijs en zijn er scholen die verder zijn gegaan met de implementatie van een digitale rekenmethode.

#### *b. Keuze nieuwe methode Engels*

Al jaren is Engels een speerpunt binnen Educatis. Op dit gebied hebben de afgelopen jaren mooie ontwikkelingen plaatsgevonden. Een werkgroep Engels, waarin elke school vertegenwoordigd is, heeft nagedacht over het invoeren van een nieuwe methode op de scholen. Op basis van een aantal uitgangspunten, zijn onder leiding van externe deskundigen de huidige methoden bekeken. Op basis daarvan is de werkgroep met een voorstel gekomen om een nieuwe methode te kiezen. Hierbij hebben scholen de mogelijkheid om te kiezen uit twee methoden. Het is de bedoeling dat de scholen in 2021 tot een keuze van een nieuwe methode komen en vervolgens deze methode implementeren.

#### *c. Burgerschapsvorming*

Een essentieel onderdeel van het onderwijs op de scholen van Educatis is de vorming van leerlingen vanuit Bijbels perspectief. Hierbij staat centraal dat kinderen later als volwassene hun plek kunnen innemen in de maatschappij. Burgerschapsvorming neemt hierbij een belangrijke plaats in. De nieuwe wet burgerschapsvorming vraagt van de scholen om hier op een structurele en samenhangende wijze gestalte aan te geven. Voor Educatis het moment om de visie op burgerschap tegen het licht te houden. Besloten is om een Educatisbrede werkgroep in te stellen, bestaande uit directeuren en leerkrachten, die op basis van de nieuwe wet burgerschap komt met een geactualiseerde visie op burgerschapsvorming. Ook zal deze werkgroep een aantal uitgangspunten formuleren op basis waarvan scholen binnen Educatis burgerschapsvorming op een structurele en samenhangende wijze gestalte kunnen geven.

#### *d. Stellen van schooldoelen op het gebied van tussentijdse toetsen en de referentieniveaus*

In 2020 is verder gewerkt aan het implementeren van de referentieniveaus bij rekenen en taal. Ook is binnen de scholen gesproken over de groei van leerlingen. Op basis hiervan is afgesproken dat scholen doelen stellen op zowel de tussentijdse niet-methodegebonden toetsen als voor de eindtoetsen. Een aantal scholen heeft deze doelen inmiddels ook opgesteld. Ook is de ontwikkeling in gang gezet om te kijken naar de groei/ontwikkeling en op basis daarvan het onderwijsaanbod af te

stemmen. Hierdoor krijgen scholen meer zicht op ontwikkeling en wordt ook het didactisch handelen van de leerkracht steeds meer centraal gezet.

e. *Communicatie en PR*

Acht van de tien scholen van Educatis hebben inmiddels een nieuw logo. Ook is Educatis actief op sociale media (LinkedIn, Instagram en Facebook). Dit geeft Educatis onder andere de mogelijkheid om op het gebied van arbeidscommunicatie meer zichtbaar te zijn. Een groot deel van de vacatures wordt vervuld dankzij het inzetten van deze sociale media.

## **Toekomstige ontwikkelingen**

In 2021 staan de volgende ontwikkelingen op het programma:

- De keuze van een nieuwe methode Engels en de implementatie hiervan.
- Een oriëntatietraject op de beschikbare adaptieve toetsen en op basis van deze oriëntatie komen tot een keuze voor nieuwe LVS toetsen.
- Het formuleren van een visie en uitgangspunten op het gebied van burgerschapsvorming en op basis daarvan het realiseren van een samenhangend en structureel aanbod voor burgerschapsonderwijs op de scholen.
- Naast de meetbare doelen ook doelen stellen voor de merkbare doelen, waardoor de scholen van Educatis hun 'eigen verhaal' kunnen uitdragen naar buiten.
- Verdere doorontwikkeling van het doelgericht leren waarbij zicht op ontwikkeling en didactisch handelen belangrijke aandachtspunten zijn.
- Op basis van alle ontwikkelingen van de afgelopen periode het document kwaliteitsbeleid aanpassen, waarbij het model 'regie op onderwijskwaliteit' een belangrijke plaats inneemt.
- Het vernieuwen van de website van Educatis en de websites van de scholen.

## **Onderwijsresultaten**

De referentieniveaus van alle scholen liggen over de afgelopen drie schooljaren boven de signaalwaarden van de inspectie. Bij een deel van de scholen liggen de referentieniveaus boven het gemiddelde van de schoolgroep. Dit is echter niet overal het geval. Afgesproken is dat elke school op basis van verschillende gegevens eigen schoolnormen stelt. Hierbij gaat het enerzijds om haalbare maar anderzijds ook hoge schooldoelen. Voor alle scholen geldt dat er sprake is van basistoezicht door de inspectie. De onderwijsresultaten voor de scholen zijn te vinden op [scholenopdekaart.nl](https://scholenopdekaart.nl).

## **Inspectie**

In het jaar 2020 heeft de Raad van bestuur bezoek gehad van de inspectie. De bedoeling van de inspectie was om het vierjaarlijks onderzoek uit te voeren. Door de Covid-19 was dit niet mogelijk. Wel heeft een fysiek gesprek plaatsgevonden met de inspectie en de bestuurder. Op basis van dit gesprek is geconcludeerd dat er geen aanleiding is om op dit moment verder onderzoek te doen binnen de scholen. Wel zijn een aantal scholen in het kader van thema onderzoeken door de inspectie online bevraagd. De directeuren van de scholen die dit betreft, kijken terug op goede en inhoudelijke gesprekken.

## **Passend onderwijs**

De Raad van bestuur geeft gestalte aan de opdracht om Passend Onderwijs op de scholen van Educatis te realiseren. Het doel van het samenwerkingsverband is om voor zoveel mogelijk leerlingen 'thuis nabij' onderwijs te realiseren. Educatis onderschrijft van harte deze doelstelling. In de ondersteuningsprofielen van de school staat beschreven welke zorg de scholen kunnen bieden en waar grenzen voor de scholen liggen. De kaders welke ondersteuning de school kan bieden verschillen enigszins per school.

Het doel is om zoveel mogelijk leerlingen, waarvan ouders de grondslag van de school onderschrijven en/of respecteren, Passend Onderwijs te bieden op de scholen. De middelen vanuit het samenwerkingsverband om Passend Onderwijs te realiseren worden vooral ingezet op het personele vlak. Dit gaat dan met name om de inzet van intern begeleiders, remedial teachers en onderwijsassistentie. Ook aan het inhuren van extern

personeel (ambulante begeleiding, orthopedagogen, enz.) wordt geld vanuit het samenwerkingsverband ingezet. Dit geldt ook voor de aanschaf van materialen om leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften op een goede wijze te kunnen begeleiden.

De middelen vanuit het samenwerkingsverband om Passend Onderwijs te realiseren zijn niet voldoende om het doel om zoveel mogelijk leerlingen Passend Onderwijs te bieden, te realiseren. Vanuit de lumpsum worden dan ook middelen aangewend om voldoende tijd voor interne begeleiding te realiseren evenals de inzet van ondersteuning door remedial teachers en onderwijsassistenten en het inhuren van externe begeleiding en de aanschaf van materialen.

Educatis heeft de achterliggende jaren ook geïnvesteerd in Passend Onderwijs op het gebied van meer en hoogbegaafdheid. In Amersfoort heeft Educatis een HB-voorziening waarbij vier scholen van Educatis betrokken zijn. In 2020 is een samenwerking gestart met het samenwerkingsverband Berséba. Hierdoor is het mogelijk dat ook leerlingen uit het samenwerkingsverband Berséba, regio Midden toegelaten worden tot de HB-voorziening. In 2020 hebben drie scholen van Educatis besloten om een HB-voorziening te realiseren in Nieuwer Ter Aa. Het was de bedoeling dat deze voorziening open zou gaan met ingang van 1 maart 2021. Door de geldende maatregelen is dat niet mogelijk en zal opening later plaatsvinden.

### **Internationalisering**

Educatis heeft er voor gekozen leerlingen al vanaf het eerste leerjaar onderwijs in een tweede taal te geven. In verband daarmee is sterk ingezet op scholing van medewerkers in het beheersen van de Engelse taal. Deze keuze heeft geleid tot versterking van de competenties van de leerlingen bij het spreken van Engels als zij overgaan naar het VO. In 2020 was het de bedoeling dat een aantal medewerkers een studiereis naar Engeland zouden maken. Door de Covid-19 was dat niet mogelijk. Gekeken wordt of deze studiereis in 2021 kan plaatsvinden. Binnen de scholen is aandacht voor inleving in andere culturen en gewoontes, onder andere door aandacht te geven aan projecten voor zending- en ontwikkelingsactiviteiten in andere landen. In het najaar van 2020 was het de bedoeling dat de Raad van bestuur een congres zou bezoeken waarop christelijke schoolleiders uit de wereld elkaar ontmoeten. Vanwege de Covid-19 ging deze bijeenkomst niet door.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

In 2020-2021 staat Burgerschap in het jaarplan van Educatis. Educatis wil internationalisering onderbrengen in een leerlijn burgerschapsvorming, waardoor internationalisering op termijn een structurele plaats krijgt in het onderwijs.

### **Onderwijsachterstanden**

De schoolscores van het CBS voor onze scholen liggen tussen de 24,92 en 30,28 in een range van 20-40. Dat geeft aan dat de kenmerken van de achterban waarop de CBS index gebaseerd is, boven gemiddeld zijn. Verder kunnen we spreken van een vrij sterk homogene populatie.

Binnen de zorgstructuur van de scholen is aandacht voor onderwijsachterstanden. Bij inschrijving van leerlingen wordt nagegaan hoe de startsituatie van de leerling is en wordt onder andere op eventuele onderwijsachterstanden geanticipeerd. Er is samenwerking met partijen die zorgdragen voor voor- en vroegschoolse educatie.

### **Covid-19**

Vanaf maart 2020 werd Educatis, net als de rest van Nederland en de wereld geconfronteerd met de gevolgen van het Covid-19virus. De Covid-19pandemie heeft veel impact op medewerkers, kinderen en ouders/verzorgers. Door schoolsluitingen in maart/april en december/januari was het noodzakelijk om onderwijs op afstand vorm te geven. Dankzij de inzet van het personeel kon het onderwijs op afstand worden gerealiseerd. De investeringen van de afgelopen jaren op ICT-gebied waren ondersteunend aan het realiseren van het afstandsonderwijs. Op basis van de ervaringen van de eerste periode van het afstandsonderwijs werd de tweede periode van het afstandsonderwijs vormgegeven. Tijdens deze periode is veel meer gebruik gemaakt van bijvoorbeeld het opnemen van instructiefilmpjes voor de leerlingen en contactmomenten met leerlingen via bijvoorbeeld Teams.

Op dit moment lijken de leerlingen van Educatis over het algemeen geen of weinig cognitieve achterstand te hebben opgelopen. Wel is er sprake van dat de Covid-19 een negatieve invloed heeft op de sociaal-emotionele ontwikkeling van een deel van de kinderen. Ook blijkt dat met name het verder investeren in de ontwikkeling van de executieve functies wenselijk is. In de eerste helft van het schooljaar 2021 zal verder geanalyseerd worden wat de invloed is van de Covid-19 op het onderwijs aan de leerlingen. Op basis hiervan zal elke school een plan van aanpak schrijven om met de uitkomsten aan de slag te gaan.

Verschillende medewerkers werden ziek ten gevolge van het Covid-19virus. De impact hiervan is voor sommige medewerkers groot. Op het niveau van Educatis was de invloed beperkt. Het ziekteverzuim was in 2020 juist lager dan het jaar ervoor. Ook financieel gezien was de invloed van de Covid-19 beperkt voor Educatis.

## 3.2 Personeel & professionalisering

### Doelen en resultaten

De Raad van bestuur heeft voor 2020 de volgende doelen gesteld op het gebied van personeel en professionalisering:

a. *Realiseren scholingsaanbod*

In 2020 heeft Educatis voor het eerst een beperkte scholingsbrochure uitgegeven. In dit scholingsaanbod zijn twee masterclasses aangeboden. Daarnaast konden mensen ook inschrijven op een traject 'oriëntatie op leidinggeven'. Zowel op de masterclasses als het oriëntatietraject hebben medewerkers ingeschreven. Het oriëntatietraject wordt afgerond in 2021. De masterclass over 'De Leeruitdaging' is door de maatregelen rond het Covid-19virus online gegeven. In maart 2021 vindt de tweede masterclass over 'Onderwijs in waarden' plaats.

b. *Uitbreiden coaching leraren en werkplaatsleren*

Startende leraren krijgen nog steeds vanuit Educatis coaching met behulp van school video interactiebegeleiding. Daarnaast stimuleert Educatis ook ervaren leerkrachten om gebruik te maken van de coaching. In 2020 hebben enkele collega's hier gebruik van gemaakt. Startende leraren ontmoeten elkaar tijdens het werkplaatsleren. De invulling van deze dagen (thema's en intervisie, boekbesprekingen) vinden plaats in dialoog met de deelnemers.

c. *Blijvend zorg dragen voor bekwaam personeel*

Educatis zet vol in op het vinden van bekwaam personeel. In 2020 lukte het om alle vacatures te vervullen. Van de medewerkers die zijn benoemd, werken enkele collega's nog aan het halen van hun diploma. Zij volgen een zij-instroomtraject of volgen de duale PABO. Zowel vanuit de school als vanuit Educatis ontvangen deze collega's intensieve begeleiding. Daarnaast stimuleert Educatis dat medewerkers zich blijvend ontwikkelen. Deze ontwikkeling vindt zowel plaats via teamscholing als individuele scholing. Enkele collega's binnen Educatis volgen een masteropleiding. Eén medewerker rondde een WO master bestuurskunde af.

d. *Vernieuwen gesprekkencyclus*

Eind 2020 heeft het managementteam van Educatis onder leiding van externen nagedacht over de bedoeling van de organisatie. Daarbij is vooral nagedacht wat dit betekent voor de gesprekkencyclus binnen Educatis. De wens is uitgesproken om een 'adaptieve gesprekkencyclus' te ontwikkelen. De wijze waarop dit gestalte moet gaan krijgen, wordt in 2021 verder uitgewerkt.

e. *Inschalen directeuren en onderwijsassistenten op basis van nieuwe functieschalen*

Op basis van waardering van de functie van directeuren zijn zij ingeschaald in de nieuwe directieschalen. Ook is gekeken naar het werk wat onderwijsassistenten verrichten. Op basis van hun werkzaamheden zijn zij ingeschaald in één van de daarvoor bestemde functieschalen.

### Toekomstige ontwikkelingen

Voor 2021 staan de volgende ontwikkelingen gepland:

- Het doel was dat in 2020 het managementteam een training op het gebied van crisiscommunicatie zou volgen. Door de Covid-19 is dit niet doorgegaan. Het is de bedoeling dat deze training nu plaatsvindt in het schooljaar 2021.
- Het scholingsaanbod vanuit Educatis wordt sterk uitgebreid.
- Het maken van beleid wanneer een leraar recht heeft op een L11 of L12 functie.
- Het invoeren van de nieuwe adaptieve gesprekkencyclus.

### **Uitkeringen na ontslag**

Indien er sprake is van ontslag worden alleen vergoedingen gegeven conform de regelingen die daarvoor gelden. Er worden geen andere uitkeringen gedaan. In het jaar 2020 is in één situatie een transitievergoeding uitbetaald, vanwege een vaststellingsovereenkomst met een medewerker.

Er wordt actief gestuurd om werkloosheidskosten in de toekomst te voorkomen door een actief personeelsbeleid te voeren. Dit houdt in dat de directeur elk jaar enkele gesprekken heeft met elk personeelslid en ook klassenbezoeken doet. Indien nodig wordt tijdig interne- en/of externe coaching ingezet. Ook worden (oudere) medewerkers gewezen op de mogelijkheden van loopbaanbegeleiding om op een zo goed mogelijke en positieve manier inzetbaar te blijven binnen of buiten de organisatie.

### **Aanpak werkdruk**

Educatis heeft middelen ontvangen om de werkdruk te verminderen. Per leerling is in het schooljaar 2020/2021 € 251,38 beschikbaar. Deze werkdrukmiddelen zijn per school inzichtelijk gemaakt in het begrotingsmodel. Op elke school is met het team gesproken over het besteden van deze middelen om de werkdruk te verminderen. De voorstellen die daaruit voortgekomen zijn, zijn ter instemming voorgelegd aan de MR en zijn daarna goedgekeurd door de Raad van bestuur. De maatregelen per school verschillen. De meeste maatregelen die genomen zijn, hebben te maken met het aantrekken van extra ondersteunend personeel, klassenverkleining of het verlichten van de taak van de leraren door het verminderen van het aantal uur dat wordt lesgegeven.

Naast deze financiële maatregelen zijn er ook niet-financiële maatregelen genomen om de werkdruk te verlagen. Deze maatregelen staan vermeld onder het kopje doelen en resultaten in paragraaf 2.2.

Educatis kiest voor goed werkgeverschap. Dat houdt in dat medewerkers een meerjarenperspectief op werk wordt geboden. Gezien het constante leerlingenaantal van de afgelopen jaren kon dit tot nu toe worden gerealiseerd. De huidige daling van het leerlingenaantal maakt dat binnen het goed werkgeverschap meer nadruk moet komen te liggen op mobiliteit van personeel. Voor het jaar 2021 lijkt dit een belangrijk punt van aandacht te worden. Tot nu toe is het gelukt om de personele bezetting goed af te stemmen op de lokale behoefte. Het lukt over het algemeen nog steeds om het beleid van maximaal twee personen die structureel lesgeven voor de groep, uit te voeren. Ook blijft het lastig om vervangers te vinden voor bovenbouwgroepen. Door personeelstekort is het aantal mensen dat kan invallen flink afgenomen.

Ondanks het personeelstekort wordt in het benoemingsbeleid vastgehouden aan de uitgangspunten van ons onderwijs. Dat betekent dat personeel dat wordt benoemd moet passen bij de identiteit, onderwijskundige visie en opgaven waar Educatis voor staat. In 2020 lukte het om ontstane vacatures in te vullen. Dit lukte mede door ook actief gebruik te maken van het aanbod van zij-instromers. De gerichte arbeidscommunicatie waarin in 2019 is gestart, is in 2020 geïntensiveerd. Deze arbeidscommunicatie heeft zich vooral gericht op de sociale media. Deze strategie lijkt effect te hebben. Het aantal reacties op vacatures is in vergelijking met het jaar 2019 toegenomen. In 2020 waren er ook twee directievacatures. Tijdens het wervings- & selectietraject is gebruik gemaakt van de diensten van een extern bureau. Deze werkwijze is goed bevallen en heeft geleid tot de benoeming van twee directeuren voor drie scholen.

Het personeelsbeleid is ingebed binnen de organisatie, zowel op het niveau van Educatis als op het niveau van de individuele scholen. Zo krijgen alle startende leerkrachten begeleiding vanuit de eigen school (mentor) als ook vanuit Educatis (coach). Daarnaast wordt deze personeelsleden werkplaatsleren aangeboden waarbij zowel inhoudelijke thema's aan de orde komen als ruimte en tijd wordt ingeruimd voor intervisie. In 2020 is

ook actief ingezet op het aanbieden van coaching aan ervaren leraren. Enkele medewerkers maken hier gebruik van. Verder is er binnen Educatis een gesprekkencyclus die wordt gehanteerd voor zowel directeuren als het personeel op de scholen. In 2020 is binnen het managementteam een begin gemaakt met het nadenken over het adaptiever maken van de gesprekkencyclus. Op basis van een eerste notitie hebben directeuren hierover gesproken met hun teams. In 2021 wordt hierover een definitief besluit genomen.

### 3.3 Huisvesting & facilitaire zaken

#### **Doelen en resultaten**

Op het gebied van huisvesting & facilitaire zaken was het jaar 2020 in vergelijking met 2019 een rustig jaar. Voor het jaar 2020 was op het gebied van huisvesting & facilitair één doel gesteld:

- Het starten van de voorbereidingen voor de nieuwbouw van De Akker. Samen met De Horizon wordt nieuwe huisvesting gerealiseerd met als doel om in het voorjaar 2023 een nieuw gebouw te kunnen betrekken. Deze voorbereidingen zijn getroffen. Dit heeft inmiddels begin 2021 geleidt tot een keuze voor een architect.

Daarnaast is in de loop van 2020 besloten om binnen de Johannes Calvijnsschool de toiletgroepen te renoveren. Ook heeft het schoolplein van de Lelie een opknapbeurt ondergaan.

#### **Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen**

Voor Educatis is duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen een belangrijk thema. Dit past ook goed bij de doelstelling van Educatis. In de achterliggende jaren heeft Educatis dan ook veel tijd, energie en geld gestoken in de verduurzaming van de gebouwen. Daarmee zijn voor alle scholen, behalve de Akker, de mogelijke duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd. In 2020 was het op dit gebied een rustig jaar en zijn er geen grote investeringen op dit gebied gedaan. Tijdens de voorbereidingen om te komen tot nieuwbouw van de Akker te Amstelveen zal duurzaamheid een belangrijk gespreksonderwerp zijn.

#### **Toekomstige ontwikkelingen**

- Het vernieuwen van het schoolplein van de Rehobothschool te Zeist
- Treffen van verdere voorbereidingen voor de nieuwbouw van De Akker. Samen met De Horizon wordt nieuwe huisvesting gerealiseerd met als doel om in het voorjaar 2023 een nieuw gebouw te kunnen betrekken.

## 4. Financieel beleid

Dit hoofdstuk geeft een toelichting op het financieel beleid, de balans en de staat van baten en lasten. De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2020, zoals in dit verslag is opgenomen.

### 4.1 Financieel beleid, planning & control en allocatie

Het financieel beleid is gericht op de continuïteit en kwaliteit van het onderwijs in al haar aspecten en dimensies voor de korte, middellange en lange termijn. Centraal staat steeds de balans tussen de eisen van het onderwijs (het primaire proces) en het financiële perspectief. Educatis streeft naar een solide financiële en bedrijfseconomische basis met een jaarlijks sluitende exploitatie, voldoende reserves en adequate voorzieningen. Het financieel beleid moet zoveel mogelijk bedrijfseconomische risico's afdekken.

Het financieel beleid is gebaseerd op een goede planning- en controlcyclus, die begint met een actuele en betrouwbare begroting en meerjarenraming. Drie keer per jaar vindt controle plaats op de realisatie van inkomsten en uitgaven en wordt een financiële rapportage opgesteld die wordt besproken in de Raad van bestuur, het MT en de Raad van Toezicht. In deze financiële rapportage worden afwijkingen van de begroting geanalyseerd en beargumenteerd en voorzien van een aangepaste prognose. Het financieel beleid is er primair op gericht een goede basis te bieden voor de uitvoering van de onderwijskundige doelstellingen en secundair om de algemene reserve de komende jaren terug te brengen naar het benodigde niveau.

Voor de allocatie van middelen wordt gewerkt met een toewijzingsmodel op basis van een reëel veronderstelde behoefte om goed onderwijs te kunnen realiseren binnen de financiële mogelijkheden. In het algemeen gesteld mag wat binnenkomt ook uitgegeven worden. Middelen die binnenkomen voor de school als ouderbijdragen, collecten, erfenissen en gelden vanuit acties blijven beschikbaar voor de eigen school. Wat aan de school als budget is toebedeeld blijft van de school. Wat de school bezuinigt door eigen inspanning (o.a. inzet vrijwilligers) blijft zo voor de eigen school beschikbaar.

Educatis krijgt voor één school een beperkt bedrag ten behoeve van bestrijding van onderwijsachterstanden. Dit bedrag wordt toegedeeld aan de desbetreffende school. Alle andere personele en materiële Rijksbekostiging wordt geboekt op bovenschools niveau (kostenplaats AF72), inclusief de reguliere ondersteuningsbekostiging vanuit het samenwerkingsverband en verwachte opbrengsten vanuit arrangementen. Van daaruit vindt een herverdeling plaats:

#### Herverdeling van materiële bekostiging

De scholen krijgen toebedeeld:

- Een vast bedrag per leerling voor ICT/Leermiddelen;
- Een vast bedrag per leerling voor overige lasten;
- Een gedifferentieerd bedrag per school voor de gebouw gebonden kosten. Dit bedrag is gedifferentieerd omdat de huisvestingssituatie per school verschilt. Sommige gebouwen zijn modern en voorzien van energiebesparende maatregelen, andere gebouwen zijn oud en veroorzaken hoge kosten van gebruik. In de toedeling van de gedifferentieerde bedragen is daar zoveel mogelijk rekening meer gehouden.

#### Herverdeling van personele bekostiging

Scholen begroten geen loonkosten, zij krijgen formatieruimte beschikbaar gesteld, maar dragen niet de kosten hiervan. De formatieve toedeling wordt besproken voorafgaand aan het schooljaar. Daarnaast ontvangen scholen een vast bedrag per leerling ter dekking van overige personele kosten (niet zijnde loonkosten) en een bedrag ter dekking van kosten van passend onderwijs, afhankelijk van de omvang van de school.

De bestuurder kan in de begrotingsgesprekken van deze verdeling afwijken en meer of minder middelen per school toedelen. Alle andere mogelijke baten nemen de scholen zelf op in hun begroting. Daaronder vallen onder meer eventuele gemeentelijke gelden, verhuur, ouderbijdragen, zendingsgeld en TSO.

In 2021 zullen wij ons oriënteren op een wijziging in het allocatiemodel en de begrotingssystematiek (en als consequentie daarvan ook op een andere wijze van administreren en monitoren) die beter aansluit bij de integrale verantwoordelijkheid van directeuren en die het financieel bewustzijn op alle niveaus binnen Educatis vergroot. In de huidige situatie krijgen scholen bijvoorbeeld formatieruimte toegerekend en dragen we de werkelijke kosten daarvan bovenschools; daardoor bestaat er geen duidelijk beeld van de totale financiële huishouding per school en is het voor een directeur niet mogelijk integrale beslissingen te nemen.

De denkrichting voor de nieuwe wijze van begroten en alloceren zal zijn om meer te werken aan een integrale begroting per school, die aansluit bij de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de schooldirecteuren, maar waarbij tegelijkertijd de solidariteit binnen Educatis wordt gehandhaafd.

We willen dat verder voorbereiden in het voorjaar van 2021 en in de begroting voor 2022 effectueren.

## 4.2 Treasury

Het Ministerie van OCW stelt ten aanzien van beleggingen als uitgangspunt dat publiek geld wordt verstrekt ten behoeve van het primaire proces van onderwijsinstellingen, te weten het verzorgen van onderwijs en onderzoek. Het financiële beleid en het beheer van de instellingen is dienstbaar aan het realiseren van de publieke doelstellingen en is daartoe op transparante wijze gericht op financiële continuïteit. Dit proces mag niet in gevaar worden gebracht door het aangaan van risico's die daarop niet direct betrekking hebben.

Onder 'Treasury' is te verstaan: het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële posities en stromen en de hieraan verbonden risico's. In het kader van dit statuut betreft Treasury met name het beheer van het vermogen c.q. van de reserves en voorzieningen van Educatis. In dit treasurystatuut wordt het beleid ten aanzien van het vermogensbeheer geformuleerd en worden de bevoegdheden en verantwoordelijkheden en de organisatie van de treasuryfunctie vastgelegd.

In het treasurystatuut worden afspraken over onderwerpen als beheersing van rentekosten en -risico's, financierings- en beleggingsvraagstukken vastgelegd. Dit treasurystatuut is van toepassing op de publieke en private middelen van Educatis.

Het treasurybeleid maakt deel uit van het financiële beleid van Educatis. Het vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 6 juni 2016 met kenmerk WJZ/800938, houdende regels over het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 RBLD 2016) en de aanvulling daarop zoals opgenomen in de regeling van 5 december 2018 met kenmerk FEZ/1402273. In de bedrijfsvoering wordt gestreefd naar een zo hoog mogelijke opbrengst van de (tijdelijk) overtollige middelen tegen een aanvaardbaar risico. Met het oog op het afdekken van financiële risico's en het financieren van geplande investeringen worden reserves en voorzieningen opgebouwd. In het treasurybeleid wordt uitvoering gegeven aan eigen verantwoordelijkheid van Educatis om alle tot haar beschikking staande middelen risicomijdend uit te zetten.

Het treasurybeleid is ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling van Educatis, namelijk het geven van onderwijs. Hiervan afgeleid is de doelstelling van het financieel beleid het borgen van de financiële continuïteit van de organisatie. Deze doelstelling valt uiteen in het realiseren en borgen van:

- voldoende liquiditeit;
- lage financieringskosten;
- risicomijdende uitzettingen;
- kosteneffectief betalingsverkeer;

- beheersen en bewaken financiële risico's.

Het treasurybeleid is in 2017 aangepast aan de nieuwe structuur. Er vinden vanuit Educatis geen beleggingen en leningen plaats. Educatis bezit geen derivaten.

De Rabobank is de huisbankier van Educatis. Naast de hoofdrekening voor het betalingsverkeer via het kantoor hebben alle scholen een rekening voor het innen van ouderbijdragen en het doen van kleine uitgaven.

### 4.3 Toelichting op de balans

De financiële positie van Educatis komt tot uitdrukking in de balans. De verkorte balans is onderstaand weergegeven en bevat een vergelijking van de balanstotalen van de jaren 2019 en 2020.

|                        | Werkelijk<br>per eind | Werkelijk<br>per eind |                  |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
|                        | 2020                  | 2019                  | Mutatie 2020     |
| <b>Activa</b>          |                       |                       |                  |
| Materiële vaste activa | € 3.121.412           | € 3.327.642           | € -206.229       |
| Vorderingen            | € 531.486             | € 488.681             | € 42.805         |
| Liquide middelen       | € 1.463.567           | € 1.699.890           | € -236.323       |
|                        | <b>€ 5.116.466</b>    | <b>€ 5.516.213</b>    | <b>€ 399.747</b> |
| <b>Passiva</b>         |                       |                       |                  |
| Eigen vermogen         | € 2.841.146           | € 3.295.461           | € -454.315       |
| Voorzieningen          | € 1.271.553           | € 1.140.533           | € 131.020        |
| Kortlopende schulden   | € 1.003.767           | € 1.080.219           | € -76.452        |
|                        | <b>€ 5.116.466</b>    | <b>€ 5.516.213</b>    | <b>€ 399.747</b> |

Het balanstotaal is ten opzichte van 31 december 2019 met € 399.747 gedaald tot € 5.116.466.

Onderstaand staat een korte toelichting ten aanzien van de investeringen, de vorderingen, de liquide middelen, de voorzieningen en de schulden. Voor het verloop van het eigen vermogen wordt verwezen naar paragraaf 4.5 Bestemming van het resultaat. Voor een nadere onderbouwing van samenstelling en verloop van de verschillende onderdelen van de balans wordt verwezen naar de toelichting op de balans zoals opgenomen in de jaarrekening. Verderop in dit hoofdstuk is een nadere analyse opgenomen van een aantal balansgerelateerde indicatoren.

#### Investerings

Het beleid is dat methoden, meubilair, apparaten en andere materialen in principe niet eerder worden vervangen dan de afschrijvingstermijn aangeeft. Per jaar wordt bepaald welke investeringen gedaan zullen worden. In de investeringsbegroting voor 2020 was opgenomen dat voor een bedrag van € 115.000 geïnvesteerd zou worden (het opgenomen investeringsbedrag voor 2020 was relatief laag: met uitzondering van de investering in terreinen, was in de begroting voor 2020 alleen een aantal reguliere vervangingsinvesteringen voorzien). De feitelijke investeringen in 2020 bedragen ca. € 260.000 en liggen daarmee ruim boven het begrote bedrag. Een specificatie naar investeringscategorieën toont het volgende beeld:

|                                             | Begroting        | Realisatie       | %           |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Gebouwen en terreinen (incl. verduurzaming) | € 25.000         | € 24.703         | 99%         |
| Inventaris en apparatuur                    | € 45.000         | € 202.900        | 451%        |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen               | € 45.000         | € 32.090         | 71%         |
|                                             | <b>€ 115.000</b> | <b>€ 259.692</b> | <b>226%</b> |

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de investeringen in gebouwen en terreinen (voornamelijk aanpassing van speelpleinen) conform begroting is uitgevoerd en dat de investeringen in overige vaste bedrijfsmiddelen (leermethoden) wat lager zijn uitgevallen dan begroot. De investeringen in de categorie inventaris en apparatuur zijn ruim hoger dan begroot:

- Er hebben niet begrote investeringen plaatsgevonden voor de aanschaf van een brandmeldinstallatie en een camerasysteem voor de Rehobothschool en de aanschaf van een AED voor de Willem Farelschool), maar daar zijn geen aanvullingen meer op te verwachten.
- Er hebben niet begrote investeringen plaatsgevonden in meubilair (voornamelijk aanschaffingen bij De Lelie, de Rehobothschool, de Verhoeff Rollmanschool en het bestuursbureau).
- Er hebben veel hogere investeringen in ICT plaatsgevonden dan begroot. Dit betreft vooral hardware (PC's, laptops, digibord en Chromebooks). Zo is op de Johannes Bogermanschool bij de transitie meer vervangen dan voorzien, zijn voor de plusklas eigen Chromebooks aangeschaft, en is bij verschillende scholen het aantal Chromebooks verhoogd, onder meer vanwege de Covid-19.

We trekken daaruit de les dat we de investeringen niet alleen scherper moeten begroten, maar gedurende het jaar ook beter moeten monitoren of de investeringen conform begroting worden uitgevoerd.

Het financieel effect van de investeringen in de exploitatie is toegelicht onder de post afschrijvingen.

## Vorderingen

De vorderingen omvatten:

- de vordering op het Ministerie van OCW (nog te ontvangen Rijksbijdragen in verband met het door OCW gehanteerde betaalritme van de lumpsum);
- nog te ontvangen bedragen (o.a. rentebaten, bij de gemeente uitstaande ingediende OZB-declaraties en nog van BWGS te ontvangen restituties van ingehouden uitkeringslasten);
- vooruitbetaalde kosten;
- waarborgsommen voor het gebruik van de tool Snappet.

Voor een specificatie van de vorderingen wordt verwezen naar de jaarrekening. Alle openstaande vorderingen, met uitzondering van de waarborgsommen, zijn in 2021 ontvangen of lopen boekhoudkundig af.

## Liquiditeiten

De liquiditeitspositie is als volgt:

|                             | Werkelijk<br>per eind | Werkelijk<br>per eind |                   |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|                             | 2020                  | 2019                  | Mutatie 2020      |
| RABO bestuursrekening       | € 191.297             | € 1.110.772           | € -919.475        |
| RABO vermogensspaarrekening | € 732.623             | € 429.170             | € 303.453         |
| RABO spaarrekening          | € 501.008             | € 100.000             | € 401.008         |
| Schoolbankrekeningen        | € 38.213              | € 57.629              | € -19.416         |
| Kasmiddelen                 | € 426                 | € 2.320               | € -1.893          |
|                             | <b>€ 1.463.567</b>    | <b>€ 1.699.890</b>    | <b>€ -236.323</b> |

Alle gelden zijn per direct beschikbaar en opneembaar. Uit dit overzicht blijkt een daling van de liquiditeitspositie met ca. € 236.000 ten opzichte van 1 januari. Voor een nadere onderbouwing daarvan wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht dat is opgenomen in de jaarrekening.

## Voorzieningen

De voorzieningen zijn in 2020 met ca. € 131.000 toegenomen:

|                             | Stand per 1-1-2020 | Dotatie 2020     | Onttrekking 2020   | Vrijval 2020 | Stand per 31-12-2020 |
|-----------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------|----------------------|
| Personeelsvoorziening       | € 93.731           | € 16.534         | € 16.472           | € -          | € 93.793             |
| Voorziening groot onderhoud | € 1.046.802        | € 199.835        | € 68.877           | € -          | € 1.177.760          |
| <b>Totaal voorzieningen</b> | <b>€ 1.140.533</b> | <b>€ 216.369</b> | <b>€ 85.349</b>    | <b>€ -</b>   | <b>€ 1.271.553</b>   |
|                             |                    |                  |                    |              |                      |
|                             |                    |                  | Stand per 1-1-2020 |              | € 1.140.533          |
|                             |                    |                  | Mutatie 2020       |              | <b>€ 131.020</b>     |

Ter toelichting:

- De personeelsvoorziening bestaat alleen uit de voorziening jubilea. Er zijn geen andere personele voorzieningen. De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die we op grond van de CAO moeten betalen. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, leeftijd van betrokkene(n), blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde. De voorziening jubilea wordt per jaareinde gemuteerd (op basis van een rekenmodel, onttrekking op basis van uitbetaalde jubileumuitkeringen).
- De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op de MJOP's die in 2019 zijn opgesteld. Daarbij is een nieuwe wijze van waarderen gekozen, waarbij per onderhoudscomponent is gekeken hoe hoog de voorziening per jaareinde moet zijn. In 2020 heeft beperkt groot onderhoud plaatsgevonden, omdat alleen de strikt noodzakelijke werkzaamheden zijn uitgevoerd. De onttrekkingen hebben betrekking op de in 2020 uitgevoerde werkzaamheden. Aanvankelijk was aan de voorziening groot onderhoud conform begroting gedoteerd. Omdat in het begrote bedrag per abuis ook het dagelijks onderhoud was meegenomen, is de dotatie aan de voorziening per jaareinde met ca. € 47.000 verlaagd.

## Schulden

De schulden zijn alle kortlopend en omvatten:

- per jaareinde nog openstaande facturen ter betaling aan crediteuren en overlopende posten;
- nog te betalen loonheffing en pensioenpremies over de verloning de maand december 2020;
- door medewerkers opgebouwde rechten op vakantiegeld;
- de van het Ministerie van OCW vooruitvangen subsidies (Prestatiebox, Lerarenbeurs en de subsidie voor leerachterstanden a.g.v. COVID-19);
- nog aan de gemeente Bodegraven -Reeuwijk te betalen bijdrage inzake de verduurzaming van de Verhoeff-Rollmanschool;
- vooruit ontvangen termijnen inzake de Nuffic-studiereis.

Voor een specificatie van de schulden wordt verwezen naar de jaarrekening. Alle openstaande schulden, met uitzondering van de vooruit ontvangen termijnen, zijn of worden in 2021 voldaan.

## 4.4 Toelichting op de exploitatie

De totale exploitatie over 2020 geeft het volgende beeld:

|                                          | Realisatie         | Begroting           | Realisatie          | %              | Realisatie t.o.v. Begroting |
|------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------------------|
|                                          | 2019               | 2020                | 2020                |                |                             |
| <b>Baten</b>                             |                    |                     |                     |                |                             |
| Rijksbijdragen                           | € 9.624.765        | € 9.549.461         | € 9.799.496         | 102,62%        | € 250.036                   |
| Overige overheidsbijdragen en -subsidies | € 14.165           | € 3.500             | € 6.833             | 195,23%        | € 3.333                     |
| Overige baten                            | € 317.186          | € 196.906           | € 212.307           | 107,82%        | € 15.401                    |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>€ 9.956.116</b> | <b>€ 9.749.867</b>  | <b>€ 10.018.636</b> | <b>102,76%</b> | <b>€ 268.770</b>            |
| <b>Lasten</b>                            |                    |                     |                     |                |                             |
| Loonkosten                               | € 7.302.949        | € 7.895.788         | € 8.032.728         | 101,73%        | € 136.940                   |
| Overige personeelslasten                 | € 488.118          | € 431.201           | € 538.252           | 124,83%        | € 107.051                   |
| Afschrijvingen                           | € 430.642          | € 411.542           | € 465.922           | 113,21%        | € 54.380                    |
| Huisvestingslasten                       | € 585.461          | € 583.921           | € 581.927           | 99,66%         | € -1.994                    |
| Overige lasten                           | € 1.123.435        | € 839.649           | € 850.377           | 101,28%        | € 10.728                    |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>€ 9.930.604</b> | <b>€ 10.162.101</b> | <b>€ 10.469.206</b> | <b>103,02%</b> | <b>€ 307.106</b>            |
| <b>Saldo baten en lasten</b>             | <b>€ 25.512</b>    | <b>€ -412.234</b>   | <b>€ -450.570</b>   | <b>109,30%</b> | <b>€ -38.336</b>            |
| <b>Financiële baten en lasten</b>        | <b>€ -16.742</b>   | <b>€ -3.000</b>     | <b>€ -3.745</b>     | <b>124,82%</b> | <b>€ -745</b>               |
| <b>Netto Resultaat</b>                   | <b>€ 8.770</b>     | <b>€ -415.234</b>   | <b>€ -454.315</b>   | <b>109,41%</b> | <b>€ -39.081</b>            |

### TOELICHTING OP DE BATEN

#### Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen OCW betreffen de Rijksbijdragen die afkomstig zijn van OCW (rechtstreeks of via het samenwerkingsverband). Hierin zijn naast de reguliere personele en materiële bekostiging ook de gelden voor Prestatiebox en Personeels- en Arbeidsmarktbeleid opgenomen. De Rijksbijdragen waren voor het gehele jaar 2020 begroot op € 9,549 miljoen. Daarvan heeft ca. € 444.000 betrekking op gelden die vanuit het samenwerkingsverband komen.

De gerealiseerde Rijksbijdragen komen uit op € 9,799 miljoen en zijn daarmee ca. € 250.000 hoger dan begroot. Dat komt door:

- de opwaartse aanpassing van de bekostiging (waarmee grotendeels in de begroting al wel rekening was gehouden maar voor een lager percentage dan uiteindelijk werd gerealiseerd);
- ontvangst van groeibekostiging; omdat de telling van het aantal leerlingen na 1 februari 2020 hoger was dan de telling per 1 oktober 2018 (waarop de oorspronkelijke bekostiging voor schooljaar 2019-2020 was gebaseerd). In de begroting was er voorzichtigheidshalve vanuit gegaan dat geen groeibekostiging zou worden ontvangen;
- ontvangst van niet of lager begrote specifieke subsidies (lerarenbeurs, zij-instroom, vervanging schoolleider i.v.m. scholing en de subsidie t.b.v. leerachterstanden a.g.v. Covid-19);
- hogere ontvangsten van het samenwerkingsverband (in het bijzonder door nabetalingen op de aanvankelijk toegekende reguliere middelen, hoger uitvallende toekenningen voor arrangementen en een bijdrage voor het uitvoeren van de pilot hoogbegaafdenonderwijs).

|                                                              |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| Hogere aanpassing bekostiging                                | € 68.851         |
| Groeibekostiging                                             | € 24.921         |
| Subsidie leerachterstanden a.g.v. COVID-19                   | € 6.382          |
| Subsidie lerarenbeurs                                        | € 6.834          |
| Subsidie zij-instroom                                        | € 20.000         |
| Subsidie vervanging schoolleiders                            | € 12.239         |
| Meerontvangsten van samenwerkingsverband regulier            | € 61.757         |
| Meerontvangsten van samenwerkingsverband pilot hoogbegaafden | € 13.688         |
| Meerontvangsten van samenwerkingsverband arrangementen       | € 35.364         |
| <b>Totaal meerontvangsten Rijksbijdragen</b>                 | <b>€ 250.036</b> |

### Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen waren begroot op € 3.500. Dit betreft alleen een aantal kleinere vergoedingen en subsidies van verschillende gemeenten. De realisatie bedraagt € 6.833 en is daarmee hoger dan begroot. De belangrijkste posten hiervan betreffen een bijdrage van de Gemeente Amersfoort ad € 2.591 (voor het uitvoeringsprogramma Jeugd & Onderwijs) en een subsidietoekenning van de Gemeente Houten ad € 4.010 voor de Johannes Bogermanschool, bestemd voor de ondersteuning van leerlingenzorg.

### Overige baten

De overige baten waren voor het jaar 2020 begroot op € 197.000. De overige baten bestaan uit een veelheid aan posten waaronder verhuur, ouderbijdragen, kampgelden, TSO-vergoedingen, zendingsgeld en verkoopopbrengsten. De werkelijke ontvangsten bedragen ca. € 212.000 en zijn daarmee ca. € 15.000 hoger dan begroot. Dat komt vooral door het hoger uitvallen van vergoedingen voor de inzet van personeel (schoolopleiders van Driestar Educatief), verhuuropbrengsten en de niet begrote subsidie-ontvangst voor de zonnepanelen bij de Verhoeff-Rollmanschool. Daar stond tegenover dat de ouderbijdragen en de gelden voor kamp en reizen/excursies, als gevolg van de Covid-19, lager uitvielen dan begroot.

### Totale baten

De totale baten waren voor het jaar 2020 begroot op € 9,750 miljoen. De gerealiseerde baten bedragen € 10,019 miljoen en zijn daarmee ca. € 269.000 (2,8%) hoger dan begroot.

## TOELICHTING OP DE LASTEN

### Loonkosten

De loonkosten bestaan uit de salariskosten van de medewerkers, inclusief vakantiegelden, eindejaarsuitkeringen en werkgeverslasten. De loonkosten waren voor het jaar 2020 begroot op € 7,896 miljoen. Gecorrigeerd voor de van het UWV, het BWGS en het Vervangingsfonds ontvangen uitkeringen, bedragen de werkelijke loonkosten € 8,026 miljoen. De loonkosten worden beïnvloed door de nieuwe CAO die in december 2019 is afgesloten. De nieuwe CAO voorziet in:

- Alle medewerkers in het primair onderwijs hebben een generieke marktconforme salarisverhoging van 4,5% ontvangen per 1 januari 2020;
- Alle medewerkers hebben in februari 2020 een eenmalige uitkering van 33% van hun nieuwe maandsalaris van januari 2020 ontvangen;
- Alle medewerkers hebben in februari een eenmalige uitkering van € 875 ontvangen naar rato van de werktijdfactor en de diensttijd in januari 2020.

Hoewel deze cao – verhoging was meegenomen in de begroting, zijn de totale loonkosten in 2020 ca. € 137.000 (ca. 1,7%) hoger dan begroot. In juli is van BWGS een eenmalige uitkering ontvangen ad € 215.000. Deze post was niet begroot en ook niet verwacht. Dit betreft een restitutie van in 2019 betaalde premie. BWGS heeft deze terugbetaling gedaan omdat macro het aantal verstrekke uitkeringen ruim lager

was dan door hen voorzien; daardoor kon de premie met terugwerkende kracht lager worden vastgesteld. Dit leidt voor Educatis dus tot een flinke eenmalige financiële meevaller. Zonder deze financiële meevaller zouden de loonkosten ca. € 352.000 hoger zijn uitgevallen dan begroot.

Deze overschrijding hangt samen met de meerkosten voor de inrichting van de HB-groep, de uitvoering van arrangementen met eigen mensen (waar ook aanvullende middelen van het samenwerkingsverband tegenover staan), de aanpassing van de schalen van Directie (per 1 augustus zijn de directeuren overgezet naar schaal D12) en OOP (een aantal onderwijsassistenten is per 1 augustus overgezet naar schaal 5) en de eenmalige verhoging van de eindejaarsuitkering van 6,3% naar 7%. Daarnaast was de formatieve bezetting in de eerste 7 maanden van het jaar hoger dan begroot en is de formatieve bezetting per 1 augustus 2020 wel afgebouwd, maar minder snel dan bij de begroting was voorzien.

### **Overige personeelskosten**

De overige personeelskosten bestaan uit begrote bedragen voor inhuur van extern personeel, werving & selectie, opleidingen/scholing, bedrijfsgezondheidszorg, reis- en verblijfkosten, kosten in het kader van de werkkostenregeling en alle overige kosten die direct of indirect personeels-gerelateerd zijn. De totale overige personeelskosten waren voor 2020 begroot op ca. € 431.000. De werkelijke bestedingen bedragen ca. € 538.000 en zijn daarmee ruim hoger dan begroot.

Van deze begrotingsoverschrijding heeft ca. 60.000 betrekking op kosten van opleiding en scholing. Met de gerealiseerde bestedingen op de post scholing/opleiding wordt ruim voldaan aan de CAO-norm van besteding van € 600 per fte.

Daarnaast zijn onder meer hogere kosten zichtbaar op de posten werving & selectie (i.v.m. de werving van de nieuwe bestuurder), inhuur (onder meer voor interim-management op de Rehobothschool), de betaling van de GOVAK – gelden (niet begroot) en de dotaties aan de personeelsvoorziening (waarvoor in de begroting een stelpost wordt opgenomen, die achteraf te laag bleek).

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn voor het jaar 2020 begroot op ca. € 411.600. De afschrijvingen betreffen zowel de afschrijvingen op activa die per 1 januari 2020 reeds aanwezig waren als op nieuwe investeringen (met ingang van het moment van ingebruikneming). De werkelijke afschrijvingen bedragen ca. € 466.000 en zijn daarmee ruim hoger dan begroot. Dat kent 2 oorzaken:

- Bij het opstellen van de jaarrekening 2019 zijn zaken met betrekking tot de afrekening van de huisvestingsprojecten van de Verhoeff-Rollmanschool en de Willem Farelschool opgevoerd als activa (bij het opstellen van de begroting 2020 was hiermee geen rekening gehouden omdat de afrekeningen op dat moment nog niet bekend waren). Dit betreft vooral meubilair, gebouwen (de eigen bijdragen in de peuterspeelzaal) en verduurzaming (zonnepanelen).
- Er hebben in 2020 meer investeringen plaatsgevonden dan begroot (zie toelichting op de balans), waardoor de afschrijvingen hoger uitkomen dan begroot.

### **Huisvestingslasten**

De huisvestingslasten hebben betrekking op de panden die in gebruik zijn. Het betreft onder meer de kosten voor onderhoud, schoonmaak, beveiliging, energie en publiekrechtelijke heffingen. De huisvestingskosten waren voor 2020 begroot op € 584.000. De werkelijke kosten bedragen ca. € 582.000 en zijn daarmee iets lager dan begroot. De meest relevante verschillen zijn zichtbaar bij:

- schoonmaaklasten (ca. € 33.000 hoger dan begroot door de aanschaf van hygiëne-artikelen i.v.m. de Covid-19-situatie)
- dotatie aan de voorziening groot onderhoud (€ 47.000 lager dan begroot door bijstelling van de dotatie achteraf op basis van de nieuwe MJOP's).

### **Overige instellingslasten**

De overige instellingslasten omvatten alle andere kosten. Hieronder vallen o.a. leermiddelen, licenties van onderwijskundige software, aanschaf van lesmaterialen, culturele vorming, reproductie en

schoolbegeleiding, de kosten van uitbesteding van administratie aan Salure, telefoon, porti, ICT, verzekeringen, abonnementen, drukwerk, kantoorbenodigdheden, kantinekosten, accountantskosten, advieskosten, lidmaatschapskosten en contributies.

De overige instellingslasten waren voor 2020 begroot op € 840.000. De werkelijke kosten bedragen ca. € 850.000 en zijn daarmee licht hoger dan begroot. De meest relevante verschillen zijn zichtbaar bij:

- PR & Communicatie: op deze post is ca. € 58.000 besteed, maar deze besteding was niet als zelfstandige post begroot (binnen de post advieskosten was voor ca. € 20.000 voor activiteiten op het gebied van PR & Communicatie begroot).
- ruim lagere uitgaven op de posten reizen, acties en schoolkampen als gevolg van de Covid-19.

Voor een nadere specificatie van de onderliggende posten en vergelijking met de begroting wordt verwezen naar de jaarrekening.

### Totale lasten

De totale lasten waren voor het jaar 2020 begroot op € 10,162 miljoen. De werkelijke bestedingen bedragen € 10,469 miljoen, dat is € 307.000 (3%) meer dan begroot. Dat zit vooral in hogere loonkosten, hogere overige personele lasten en hogere afschrijvingslasten. De huisvestingslasten en overige instellingslasten komen ongeveer op het niveau van de begroting uit.

### Toelichting op de financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen voornamelijk de rentemiddelen op liggende gelden. De financiële baten waren voor 2020 begroot op € 3.000 negatief. De gerealiseerde financiële lasten bedragen € 3.745 negatief en liggen dus op het niveau van de begroting.

### Verantwoording van de Prestatiebox-middelen

Educatis heeft in 2020 € 314.612 ontvangen voor de Prestatiebox. Deze middelen zijn ingezet om de ambities uit het bestuursakkoord verder te realiseren. Van deze middelen is € 224.010 besteed aan scholing en opleidingen. Het resterende deel is ingezet om talentontwikkeling te stimuleren door uitdagend onderwijs, met name door het realiseren van twee HB-voorzieningen (Amersfoort en Nieuwer Ter Aa. Daarnaast door de personele inzet voor het (bovenschools) kwaliteits- en onderwijsbeleid. Verder is opnieuw geïnvesteerd in verdere digitalisering om 'doelgericht onderwijs' te stimuleren.

### Totaalbeeld

Het financieel resultaat, inclusief financiële baten en lasten, was voor het jaar 2020 begroot op een tekort van € 415.000. Het gerealiseerde resultaat bedraagt € 454.315 negatief. Tegenover ca. € 269.000 meer baten staan ca. € 307.000 meer lasten. Samengevat:

|                            | Realisatie   | Begroting       | Realisatie      | %           | Realisatie          |
|----------------------------|--------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------------|
|                            | 2019         | 2020            | 2020            |             | t.o.v.<br>Begroting |
| Totaal baten               | 9.956.116    | 9.749.867       | 10.018.636      | 103%        | 268.770             |
| Totaal lasten              | 9.930.604    | 10.162.101      | 10.469.206      | 103%        | 307.106             |
| Financiële baten en lasten | -16.742      | -3.000          | -3.745          | 125%        | -745                |
| <b>Netto Resultaat</b>     | <b>8.770</b> | <b>-415.234</b> | <b>-454.315</b> | <b>109%</b> | <b>-39.081</b>      |

## 4.5 Resultaatbestemming

Het over 2020 behaalde resultaat wordt als volgt bestemd:

|                                    | <b>2020</b>     | <b>2019</b>  |
|------------------------------------|-----------------|--------------|
| Algemene Reserve                   | -449.233        | 129.511      |
| Bestemmingsreserve (privaat)       | 26.218          | -113.986     |
| Bestemmingsfonds erfenis           | -31.301         | -6.755       |
| <b>Totaal bestemming resultaat</b> | <b>-454.315</b> | <b>8.770</b> |

Daarmee bedraagt de totale algemene reserve per eind 2020 € 2.841.146. Voor een onderbouwing van de mutatie van de private bestemmingsreserve wordt verwezen naar de jaarrekening.

## 4.6 Indicatoren

Op basis van de balans en exploitatierekening is een aantal indicatoren becijferd, zie onderstaande tabel. De Inspectie van het Onderwijs hanteert signaleringsgrenzen voor het beoordelen van de financiële positie van onderwijsinstellingen. Deze signaleringsgrenzen zijn bij deze indicatoren vermeld.

|                    |                                 | <u>Signaleringsgrens</u>              | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Solvabiliteit 1    | Eigen vermogen                  | 0,30                                  | 0,56        | 0,60        |
|                    | Totaal passiva                  |                                       |             |             |
| Solvabiliteit 2    | Eigen vermogen en voorzieningen | 0,40                                  | 0,80        | 0,80        |
|                    | Totaal passiva                  |                                       |             |             |
| Liquiditeit        | Vlottende activa                | 1,00                                  | 1,99        | 2,03        |
|                    | Kortlopende schulden            |                                       |             |             |
| Weerstandsvermogen | Eigen vermogen                  | 5%                                    | 28,36%      | 33,10%      |
|                    | Totale baten                    |                                       |             |             |
| Rentabiliteit      | Exploitatieresultaat x 100%     | 3-jarig<0%, 2-jarig<-5%, 1-jarig<-10% | -4,53%      | 0,09%       |
|                    | Totale baten                    |                                       |             |             |

Uit dit overzicht blijkt dat de financiële positie van Educatis per eind 2020, ondank het negatief financieel resultaat, als goed valt te kwalificeren. De indicator voor solvabiliteit 2 is stabiel gebleven ten opzichte van 2019 en ligt boven de landelijke signaleringsgrenzen. De indicatoren voor solvabiliteit 1, liquiditeit en weerstandsvermogen zijn weliswaar gedaald maar ook deze indicatoren liggen nog altijd ruim boven de signaleringsgrenzen die de Inspectie van het Onderwijs hanteert.

In het jaar 2020 introduceerde de Inspectie van het Onderwijs een nieuwe signaleringswaarde: het genormeerd vermogen. De gedachte achter deze nieuwe signaleringswaarde is dat publiek onderwijsgeld optimaal aan onderwijs wordt besteed en niet onnodig in reserves vastzit. Het eigen vermogen komt boven de signaleringswaarde uit als het feitelijk eigen vermogen (af te lezen van de balans) hoger is dan het normatief eigenvermogen (vermogen dat redelijkerwijs nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen). De nieuwe signaleringswaarde wordt als volgt berekend:

| <b>Signaleringswaarde</b>             | <b>2020</b>         | <b>2019</b>         |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aanschafwaarde gebouwen * 50% * 1,27  | € 935.091           | € 919.405           |
| Waarde overige materiele vaste activa | € 1.980.621         | € 2.128.989         |
| Rekenfactor maal totale baten         | € 566.146           | € 564.927           |
| <b>Genormeerd vermogen</b>            | <b>€ 3.481.859</b>  | <b>€ 3.613.320</b>  |
|                                       |                     |                     |
| <b>Werkelijk vermogen</b>             |                     |                     |
| Vermogen per 31-12                    | € 2.841.146         | € 3.295.461         |
| Waarvan privaat vermogen              | € 965.011           | € 970.094           |
| <b>Waarvan publiek vermogen</b>       | <b>€ 1.876.134</b>  | <b>€ 2.325.367</b>  |
|                                       |                     |                     |
| <b>Saldo bovenmatig vermogen</b>      | <b>€ -1.605.725</b> | <b>€ -1.287.953</b> |

Op basis van bovenstaande berekening blijkt dat de werkelijke vermogenspositie van Educatis per ultimo 2020 ruim onder de genormeerde vermogenspositie ligt. Er is dus geen sprake van bovenmatig publiek vermogen.

## 4.7 Risicobeheersings- en controlesystemen

De Raad van bestuur is verantwoordelijk voor het bestaan en de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen. Deze systemen hebben als doel het bewaken van de realisatie van doelstellingen, de betrouwbaarheid van de financiële verslaggeving en het naleven van wet- en regelgeving. Educatis is lid van de brancheorganisatie voor het primair onderwijs, de PO-Raad. Zoals alle leden van de PO-Raad heeft Educatis de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs conform vastgesteld.

Educatis voert zowel de financiële administratie en salarisadministratie zelf uit met ondersteuning van Salure in Gouda, die ook als back-up optreedt. Voor het opstellen van begroting, jaarrekening en tussentijdse cijfers wordt via Salure een externe controller ingehuurd voor ca. 20 uren per maand.

Educatis beschikt over een beschrijving van de AO/IC. Risico's in de organisatie worden onderkend, besproken en beheersingsmaatregelen worden getroffen. In het bovenstaande worden daar voorbeelden van gegeven. Het totale stelsel van interne risicobeheersings- en controlesystemen zullen we de komende jaren regelmatig evalueren en verder optimaliseren.

De externe accountant zal in de reguliere controle per jaareinde een rapportage opnemen over de financiële positie van Educatis, inclusief de aangegane off-balance instrumenten en mogelijk open posities. Dit impliceert dat de accountant controleert in hoeverre het treasury statuut wordt nageleefd op basis van het controleprotocol.

Er is geen aanleiding te veronderstellen dat de risicobeheersings- en controlesystemen ten aanzien van financiële verslaggevingsrisico's in het boekjaar 2020 niet naar behoren hebben gefunctioneerd.

## 5. Continuïteitsparagraaf

Schoolbesturen zijn verplicht hun toekomstperspectief op te nemen in een zogeheten 'continuïteitsparagraaf' in het bestuursverslag. De continuïteitsparagraaf richt zich ten eerste op de financiële gevolgen van toekomstige ontwikkelingen voor de drie jaren volgend op het jaar van het bestuursverslag. Ten tweede bevat deze paragraaf een inhoudelijke en procesmatige beschrijving van het risicomanagement. Tot slot moet worden vermeld hoe wordt omgegaan met de Code Goed Bestuur, de governancecode van het primair onderwijs. Aan de accountant is opgedragen de continuïteitsparagraaf te toetsen.

### 5.1 Leerlingaantallen

De bekostiging vanuit het Rijk is gebaseerd op de leerlingtelling per 1 oktober. De ontwikkeling van de leerlingaantallen is dan ook cruciaal voor de financiële situatie van Educatis in de komende jaren. De ontwikkeling van de leerlingaantallen toont het volgende beeld:

| School                            | BRIN | Werkelijk<br>1-okt-18 | Werkelijk<br>1-okt-19 | Werkelijk<br>1-okt-20 | Prognose<br>1-okt-21 | Prognose<br>1-okt-22 | Prognose<br>1-okt-23 |
|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| De Lelie                          | 03GD | 158                   | 161                   | 168                   | 166                  | 166                  | 163                  |
| Eben-Haëzerschool                 | 03MJ | 111                   | 104                   | 86                    | 84                   | 86                   | 85                   |
| Johannes Bogermanschool           | 04MJ | 268                   | 244                   | 235                   | 244                  | 239                  | 239                  |
| School met de Bijbel              | 05RG | 107                   | 105                   | 90                    | 84                   | 83                   | 81                   |
| Rehobothschool                    | 06DY | 109                   | 104                   | 110                   | 105                  | 106                  | 102                  |
| Johannes Calvijnschool            | 06GV | 112                   | 118                   | 118                   | 119                  | 115                  | 115                  |
| Verhoeff-Rollmanschool            | 07XO | 291                   | 301                   | 315                   | 314                  | 310                  | 307                  |
| De Akker                          | 21QN | 99                    | 78                    | 82                    | 77                   | 83                   | 79                   |
| Willem Farelsschool               | 23UE | 222                   | 196                   | 198                   | 192                  | 192                  | 189                  |
| Daniëlschool                      | 23WR | 100                   | 102                   | 103                   | 99                   | 100                  | 97                   |
| <b>TOTAAL</b>                     |      | <b>1.577</b>          | <b>1.513</b>          | <b>1.505</b>          | <b>1.484</b>         | <b>1.480</b>         | <b>1.457</b>         |
| Aantal leerlingen onderbouw (< 8) |      | 801                   | 749                   | 749                   | 708                  | 702                  | 696                  |
| Aantal leerlingen bovenbouw (8+)  |      | 776                   | 764                   | 756                   | 776                  | 778                  | 761                  |
| <b>TOTAAL</b>                     |      | <b>1.577</b>          | <b>1.513</b>          | <b>1.505</b>          | <b>1.484</b>         | <b>1.480</b>         | <b>1.457</b>         |
| Aantal NOAT- leerlingen           |      | 23                    | 20                    | 21                    | 17                   | 17                   | 17                   |

Opmerkingen bij bovenstaande tabel:

- De tellingen per 1 oktober 2020 sluiten aan bij BRON (peildatum 3 december 2020).
- De prognoses van de leerlingaantallen per 1 oktober 2021, 2022 en 2023 zijn opgenomen op basis van inschattingen van in-, door-, en uitstroom van leerlingen.
- Het bekostigde aantal leerlingen per 1 oktober 2020 is met 8 gedaald in vergelijking met het aantal bekostigde leerlingen per 1 oktober 2019.
  - Dalen van het aantal leerlingen zijn zichtbaar bij de Eben Haëzerschool, de Johannes Bogermanschool en de School met de Bijbel;
  - Het leerlingaantal van de Johannes Calvijnschool is stabiel;
  - De leerlingaantallen van alle andere scholen stijgen;
- Op basis van de huidige prognoses is de verwachting dat het aantal leerlingen in de komende jaren verder zal dalen naar ca. 1.457 in 2023.

## 5.2 Financieel toekomstperspectief

Parallel aan het opstellen van de begroting voor het jaar 2021 is de meerjarenbegroting 2021-2024 opgesteld. De meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

| <b>Bedragen in €</b>              | <b>Begroting<br/>2021</b> | <b>Begroting<br/>2022</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Baten</b>                      |                           |                           |                           |                           |
| (Rijks)bijdragen OCW              | 9.609.482                 | 9.519.855                 | 9.447.033                 | 9.371.045                 |
| Overige overheidsbijdragen        | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     | 3.500                     |
| Overige baten                     | 195.706                   | 195.706                   | 195.706                   | 195.706                   |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>9.808.688</b>          | <b>9.719.062</b>          | <b>9.646.239</b>          | <b>9.570.251</b>          |
| <b>Lasten</b>                     |                           |                           |                           |                           |
| Loonkosten                        | 7.774.290                 | 7.462.644                 | 7.343.894                 | 7.300.144                 |
| Overige personele lasten          | 406.100                   | 406.100                   | 406.100                   | 406.100                   |
| Afschrijvingen                    | 468.465                   | 469.873                   | 466.790                   | 398.486                   |
| Huisvestingslasten                | 603.068                   | 603.068                   | 603.068                   | 603.068                   |
| Overige instellingslasten         | 808.550                   | 806.050                   | 806.050                   | 806.050                   |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>10.060.472</b>         | <b>9.747.735</b>          | <b>9.625.902</b>          | <b>9.513.848</b>          |
| <b>Saldo baten en lasten</b>      | <b>-251.784</b>           | <b>-28.673</b>            | <b>20.337</b>             | <b>56.404</b>             |
| Financiële baten                  | -                         | -                         | -                         | -                         |
| Financiële lasten                 | 7.500                     | 7.500                     | 7.500                     | 7.500                     |
| <b>Financiële baten en lasten</b> | <b>-7.500</b>             | <b>-7.500</b>             | <b>-7.500</b>             | <b>-7.500</b>             |
| <b>Exploitatieresultaat</b>       | <b>-259.284</b>           | <b>-36.173</b>            | <b>12.837</b>             | <b>48.904</b>             |
| <b>Resultaatverdeling</b>         |                           |                           |                           |                           |
| Mutatie Best. reserves privaat    | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      |
| Mutatie Best. reserves erfenis    | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      |
| Mutatie Algemene reserve          | -259.284                  | -36.173                   | 12.837                    | 48.904                    |
| <b>Totaal</b>                     | <b>-259.284</b>           | <b>-36.173</b>            | <b>12.837</b>             | <b>48.904</b>             |

In meerjarenperspectief dalen de begrote baten, als direct gevolg van de teruglopende Rijksbijdragen (door het dalende aantal leerlingen). Voor wat betreft de lasten is er sprake van een beoogde daling in verband met de opgenomen taakstellingen voor het terugbrengen van de formatieve bezetting.

De ontwikkeling van baten, lasten en financieel resultaat over de gehele periode van de meerjarenbegroting is als volgt:

| <b>Samenvatting</b>           | <b>Begroting<br/>2021</b> | <b>Begroting<br/>2022</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Baten                         | 9.808.688                 | 9.719.062                 | 9.646.239                 | 9.570.251                 |
| Lasten                        | 10.060.472                | 9.747.735                 | 9.625.902                 | 9.513.848                 |
| Financiële baten en lasten    | -7.500                    | -7.500                    | -7.500                    | -7.500                    |
| <b>Resultaat</b>              | <b>-259.284</b>           | <b>-36.173</b>            | <b>12.837</b>             | <b>48.904</b>             |
| <b>Verbijzondering</b>        |                           |                           |                           |                           |
| Mutatie bestemmingreserves    | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      | p.m.                      |
| Dubbele loonkosten bestuurder | -93.750                   | -                         | -                         | -                         |
| Regulier resultaat            | -165.534                  | -36.173                   | 12.837                    | 48.904                    |
| <b>Totaal</b>                 | <b>-259.284</b>           | <b>-36.173</b>            | <b>12.837</b>             | <b>48.904</b>             |

Uit dit overzicht volgt dat door de in te zetten bezuinigingstaakstellingen het begroot tekort voor 2021 in de jaren daarna wordt omgebogen. Met ingang van 2023 zijn structurele baten en lasten weer met elkaar in evenwicht en kan een licht positief resultaat worden bereikt.

De begrote tekorten worden onttrokken aan de algemene reserve. In de praktijk kan het zijn dat delen worden toegewezen aan de bestemmingsreserves of het private deel van het vermogen.

De totale begrote personele bezetting voor het jaar 2021 en in meerjarenperspectief:

|               | Begroting     | Begroting     | Begroting     | Begroting     |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
| DIR           | 10,45         | 9,70          | 9,70          | 9,70          |
| OP            | 83,24         | 80,36         | 78,78         | 78,19         |
| OOP           | 20,97         | 20,97         | 20,97         | 20,97         |
| <b>Totaal</b> | <b>114,65</b> | <b>111,03</b> | <b>109,45</b> | <b>108,86</b> |

In onderstaande tabel een overzicht van het verwachte verloop van het vermogen op basis van de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024:

|                                             | Prognose           | Prognose           | Prognose           | Prognose           |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                             | Per eind           | Per eind           | Per eind           | Per eind           |
|                                             | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               |
| <b>ACTIVA</b>                               |                    |                    |                    |                    |
| Materiele vaste activa                      | € 2.956.927        | € 2.697.053        | € 2.460.263        | € 2.291.777        |
| Vorderingen                                 | € 500.000          | € 500.000          | € 500.000          | € 500.000          |
| Liquide middelen                            | € 1.516.897        | € 1.812.154        | € 2.036.467        | € 2.330.673        |
| <b>Totaal activa</b>                        | <b>€ 4.973.823</b> | <b>€ 5.009.208</b> | <b>€ 4.996.730</b> | <b>€ 5.122.450</b> |
| <b>PASSIVA</b>                              |                    |                    |                    |                    |
| Eigen vermogen                              | € 2.610.356        | € 2.574.183        | € 2.587.020        | € 2.635.924        |
| Voorzieningen                               | € 1.263.467        | € 1.335.025        | € 1.309.710        | € 1.386.526        |
| Kortlopende schulden                        | € 1.100.000        | € 1.100.000        | € 1.100.000        | € 1.100.000        |
| <b>Totaal passiva</b>                       | <b>€ 4.973.823</b> | <b>€ 5.009.208</b> | <b>€ 4.996.730</b> | <b>€ 5.122.450</b> |
| <i>Financieel resultaat uit exploitatie</i> | € -259.284         | € -36.173          | € 12.837           | € 48.904           |

Op basis van de meerjarenexploitatie en -balans kunnen de volgende indicatoren worden becijferd:

|                    |                                       | Prognose | Prognose | Prognose | Prognose |
|--------------------|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                    |                                       | Per eind | Per eind | Per eind | Per eind |
|                    | Signaleringsgrens                     | 2021     | 2022     | 2023     | 2024     |
| Solvabiliteit 1    | <0,3                                  | 0,52     | 0,51     | 0,52     | 0,51     |
| Solvabiliteit 2    | <0,4                                  | 0,78     | 0,78     | 0,78     | 0,79     |
| Liquiditeit        | <1                                    | 1,83     | 2,10     | 2,31     | 2,57     |
| Weerstandsvermogen | <5%                                   | 27%      | 26%      | 27%      | 28%      |
| Rentabiliteit      | 3-jarig<0%, 2-jarig<-5%, 1-jarig<-10% | -2,6%    | -0,4%    | 0,1%     | 0,5%     |

De conclusie is dat over de jaren heen alle indicatoren ruim boven de landelijke signaleringsgrenzen (blijven) liggen, met uitzondering van de rentabiliteit vanwege de bewuste keuze om in te teren op het vermogen.

Afgezet tegen de nieuwe signaleringwaarde die de Inspectie heeft geïntroduceerd, is het beeld, indicatief, als volgt:

|                                       | Prognose           | Prognose           | Prognose           | Prognose           |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                       | Per eind           | Per eind           | Per eind           | Per eind           |
|                                       | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               |
| <b>Nieuwe signaleringswaarde</b>      |                    |                    |                    |                    |
| Aanschafwaarde gebouwen * 50% * 1,27  | € 1.028.065        | € 1.028.065        | € 1.034.415        | € 1.040.765        |
| Waarde overige materiele vaste activa | € 1.928.862        | € 1.668.988        | € 1.425.848        | € 1.251.012        |
| Rekenfactor maal totale baten         | € 549.287          | € 544.267          | € 540.189          | € 535.934          |
| <b>Genormeerd vermogen</b>            | <b>€ 3.506.213</b> | <b>€ 3.241.321</b> | <b>€ 3.000.452</b> | <b>€ 2.827.711</b> |
|                                       |                    |                    |                    |                    |
|                                       |                    |                    |                    |                    |
| Vermogen per 31-12                    | € 2.610.356        | € 2.574.183        | € 2.587.020        | € 2.635.924        |
| Waarvan privaat vermogen              | € 970.094          | € 970.094          | € 970.094          | € 970.094          |
| <b>Waarvan publiek vermogen</b>       | <b>€ 1.640.262</b> | <b>€ 1.604.089</b> | <b>€ 1.616.926</b> | <b>€ 1.665.830</b> |

Uit dit overzicht blijkt dat er structureel geen sprake is van bovenmatig vermogen. Dat komt omdat deze toetsing alleen gaat om publieke gelden (het privaat vermogen blijft buiten beeld) en omdat Educatis relatief veel gelden heeft vastgelegd in materiële vaste activa.

Conclusie is dat de vermogenspositie structureel goed is (op basis van de berekende indicatoren in meerjarenperspectief), maar dat er geen bovenmatig vermogen is (gemeten naar de nieuwe signaleringswaarde van de Inspectie).

In 2021 zal de risicoanalyse worden geactualiseerd en zullen de uitkomsten daarvan gekoppeld worden aan de benodigde omvang van het vermogen. Vervolgens kan worden beoordeeld of naar de eigen maatstaven van Educatis te veel vermogen aanwezig is en of, en zo ja op welke wijze, het vermogen kan worden afgebouwd. In relatie daarmee bestaat er een aantal risico's en onzekerheden waarvan de financiële impact niet goed genoeg kan worden overzien (zie volgende paragraaf).

N.B.: De werkelijke balans per 31 december 2020 wijkt enigszins af van de verwachte balans waarvan bij het opstellen van de meerjarenbegroting werd uitgegaan. Daardoor zijn ook de doorgetrokken balansbedragen voor de jaren 2021-2024 niet meer helemaal correct (er zijn met name afwijkingen zichtbaar in de materiële vaste activa, vorderingen, liquide middelen en de kortlopende schulden). Voor het totaalbeeld en de ontwikkeling van de indicatoren maakt dat echter geen verschil.

### 5.3 Risico's en onzekerheden

In het licht van de begroting 2021-2024 bestaat nog een aantal risico's en onzekerheden.

#### COVID-19

Op het moment van het opstellen van deze begroting, zitten we nog midden in de COVID-19-situatie. Onduidelijk is hoelang deze situatie nog gaat aanhouden en wat de consequenties zijn voor Educatis. Denk daarbij primair aan de inrichting van ons onderwijs, de ontwikkeling van het ziekteverzuim en het welzijn van onze medewerkers. De concrete vertaling daarvan kan zitten in kosten van maatregelen m.b.t. de 1,5 – metermaatschappij, hogere vervangingskosten en kosten van aanschaf van hygiëne-middelen. We gaan er van uit dat de beschikbaarheid van lesmateriaal en digitale ondersteuning voorlopig voldoende is en blijft. Financieel verwachten we geen directe grote gevolgen op de inkomsten en uitgaven. Daarmee voorzien we ook geen gevolgen voor de continuïteit, maar we houden uiteraard goed de vinger aan de pols.

### *De schatting van de leerlingaantallen*

In dit jaarverslag zijn de leerlingtellingen per 1 oktober 2020 en de prognoses voor de daarop volgende jaren opgenomen. Hoewel deze prognoses zo goed als mogelijk zijn onderbouwd, blijft sprake van een schatting en kan (zal) de realiteit daarvan afwijken. Het financieel effect per bekostigde leerling bedraagt ca. € 6.300. Het effect daarvan is door de toepassing van de T min – 1 systematiek overigens pas in het daarop volgende schooljaar zichtbaar. Daarmee is tijd beschikbaar om op een eventuele daling van leerlingaantallen in te spelen. De kern daarvan is de snelheid waarmee kan worden afgebouwd in de totale personele bezetting, indien dat nodig is.

### *De doorontwikkeling van de loonkosten in relatie tot de bekostiging*

Zowel de loonkosten als de Rijksbekostiging zijn in de meerjarenbegroting niet geïndexeerd. Daaronder ligt de veronderstelling dat aanpassingen in de CAO c.q. loonkosten zullen worden gecompenseerd in de Rijksbekostiging. Of dat daadwerkelijk het geval zal zijn is ongewis. Het indicatieve effect: bij een niet gecompenseerde loonkostenstijging van 1% bedragen de meerkosten gemiddeld ca. € 78.000 op jaarbasis.

### *Nieuwe bekostiging*

Er is in de meerjarenbegroting vanuit gegaan dat de opbouw van de Rijksbekostiging ongewijzigd wordt gecontinueerd en dat dus bijvoorbeeld de Prestatiebox en het Budget voor Personeel- en Arbeidsmarktbeleid (in vorm dan wel in omvang) blijven gehandhaafd. Met ingang van kalenderjaar 2023 wordt het bekostigingsstelsel vernieuwd. Er is sprake van vergaande vereenvoudiging, overgang naar bekostiging per kalenderjaar en het verplaatsen van de teldatum naar 1 februari (in plaats van 1 oktober). De exacte uitwerking daarvan en het effect op het eventueel vervallen van de groeitelling is vooralsnog niet helder, maar de ontwikkeling daarvan dient in de komende jaren goed gevolgd te worden. We verwachten dat de nieuwe vorm van bekostiging gunstig uitvalt voor Educatis gezien het feit dat wij een relatief lage GGL hebben.

### *WIA –instroom*

Educatis heeft geen of zeer beperkte instroom in de WIA. Er kunnen echter langdurige ziektegevallen zijn waarbij het risico bestaat dat de desbetreffende medewerkers instromen in de WIA. De instroom in de WIA wordt via een omslagstelsel op de werkgever verhaald door het verhogen van de gedifferentieerde premie; daardoor stijgen de loonkosten (het gedifferentieerde premiepercentage wordt jaarlijks per werkgever vastgesteld). Dit gedifferentieerde premiepercentage is voor Educatis erg laag, maar dat kan bij WIA-instroom veranderen. Het WIA – risico kan gedeeltelijk worden beheerst door een goed verzuimbeleid te voeren en in te zetten op re-integratie maar kan niet geheel worden uitgesloten.

### *Transitievergoedingen*

De consequenties van de nieuwe Wet Arbeidsmarkt in Balans zijn dat onder meer dat aan medewerkers die (niet op eigen verzoek) uit dienst gaan, vaker en hogere transitievergoedingen moeten worden betaald. Omdat we in de afgelopen jaren hiervoor geen kosten hebben gehad, hebben we voor 2021 en verder hiervoor slechts een bedrag van € 5.000 begroot, maar er is een risico dat hiervoor meer kosten moeten worden gemaakt. Op het moment van opstellen van deze begroting zijn er geen actuele situaties waarvoor betaling van een transitievergoeding wordt verwacht.

### *Wijziging regelgeving Participatiefonds/BWGS*

Met ingang van 1 augustus 2021 wijzigt de regelgeving van het Participatiefonds (inmiddels is invoering een jaar uitgesteld). Hoewel de premies gelijk blijven, moeten schoolbesturen in het primair onderwijs een deel van de uitkeringskosten van voormalig medewerkers die een WW-uitkering krijgen gedeeltelijk zelf dragen. Dat geldt alleen voor nieuwe uitkeringen. Uitkeringen die nu lopen, blijven nog volledig voor rekening van het Participatiefonds. Toekomstige uitkeringen zullen voor 50% ten laste komen van de schoolbesturen, op een aantal uitzonderingsgevallen na (dan geldt een last van 10%). De omvang van dit risico kan niet worden ingeschat en is afhankelijk van uitstroom en mogelijke uitkeringsrechten van voormalig medewerkers. Educatis heeft niet rechtstreeks van doen met het Participatiefonds, maar met

BWGS. Over het algemeen volgt BWGS de lijn van het Participatiefonds. Er is echter nog geen duidelijkheid of zij deze lijn 100% doortrekken, maar de verwachting is dat BWGS in dezelfde lijn zal gaan handelen.

#### *Krapte op de arbeidsmarkt*

Door de toenemende krapte op de arbeidsmarkt (gebrek aan beschikbaar onderwijspersoneel) kan het zo zijn dat bij vertrek van medewerkers (los van de opgenomen bezuinigingstaakstelling) vervangend personeel niet eenvoudig kan worden gevonden. Daardoor zou in sommige situaties relatief dure inhuur noodzakelijk kunnen zijn.

#### *Huisvesting – voorziening groot onderhoud*

De regelgeving met betrekking tot de vorming en onderbouwing van de voorziening groot onderhoud wijzigt in 2023. Met de mogelijke financiële consequentie daarvan voor de omvang van de dotaties aan de voorziening groot onderhoud is vooralsnog geen rekening gehouden, omdat het effect nog niet kan worden overzien. Dat is namelijk afhankelijk van de precieze regelgeving (nog niet gepubliceerd) en de ouderdoms- en onderhoudssituatie van onze gebouwen op het moment van inwerkingtreding van de nieuwe regelgeving. Wel is de berekening van de voorziening groot onderhoud al zoveel als mogelijk op deze nieuwe regelgeving aangesloten.

## 6. Jaarverslagen scholen

### 6.1 Jaarverslag De Lelie te Driebruggen

#### Onderwijskundige ontwikkelingen

##### *Talentontwikkeling*

In het jaar 2020 is de klusklas gaan werken met leerlijnen zodat er expliciete aandacht is voor ontwikkeling en groei in vaardigheden. Vanwege deze nieuwe opzet is er voor gekozen om leerlingen een langere periode (ongeveer 20 weken) in de klusklas ervaring op te laten doen.

In 2020 heeft er een feedbackronde plaatsgevonden met betrekking tot het pluswerk. Aan ouders en leerlingen is feedback gevraagd op het pluswerk. Aandachtspunt is dat het pluswerk aansluit bij de behoeften van de leerling en dat we hiervoor in gesprek met de leerling en zijn/haar ouders moeten blijven. Daarbij is de oudervragenlijst voor 4-jarigen aangepast waarbij de IB-er contact opneemt met ouders om een ontwikkelingsvoorsprong zo vroeg mogelijk te signaleren.

In de talentgroepen is er gewerkt aan het ontwikkelen van kennis en vaardigheden. Opvallende zaken worden tussen de IB-er, talentbegeleider en leerkracht gedeeld. Dit heeft als doel dat de eigen leerkracht de aangeboden kennis/vaardigheden in de talentgroepen een vervolg geeft in de klas.

##### *Chromebooks*

In het jaar 2020 hebben de leerlingen van groep 5-8 de beschikking gekregen over een eigen device (chromebook) waarop gewerkt kan worden. Deze wordt ingezet bij de hoofdvakken en Topondernemers. Verdere implementatie in het effectief inzetten van de chromebooks krijgt een vervolg in 2021.

##### *Rekenen*

In het jaar 2020 is er een nieuwe rekenmethode ingevoerd. De methode WIG 5 is in 'papieren' vorm aangeschaft. De overgang van WIG 4 naar WIG 5 is soepel verlopen. Het aanbodniveau van WIG 5 was aanvankelijk hoger dan de leerlingen vanuit WIG 4 gewend waren. Rond de kerst 2020 is dit hiaat ingelopen, en krijgen de leerlingen op niveau les.

##### *Process Communication Model*

Op teamniveau hebben we een studiedag rondom communicatie gevolgd. Tijdens collegiale consultaties hebben we ons gericht op de instructie aan leerlingen met een specifieke behoefte in het PCM model. Door samen met een collega een les voor te bereiden, te observeren en na te bespreken wordt de aandacht voor PCM geborgd.

##### *Impact Covid-19 op het onderwijs*

In het jaar 2020 is de school langere tijd gesloten geweest vanwege de Covid-19pandemie. Deze schoolsluiting heeft grote impact op het onderwijs gehad. In de periode van schoolsluiting hebben de leerlingen 'thuisonderwijs' ontvangen. De impact van dit thuisonderwijs is lastig meetbaar. In individuele gevallen kan worden gesproken over vertraging in de groei. Een groter (negatief) effect was zichtbaar op de sociaal-emotionele ontwikkeling, waar in de periode na het thuiswerken veel aandacht aan is besteed.

#### Kwaliteitszorg

##### *Inspelen op ontwikkelingen naar aanleiding van Covid-19*

In het jaar 2020 hebben we ons onderwijs en kwaliteitszorg op een andere manier ontwikkeld. We bleken in staat om binnen korte tijd onderwijs op afstand vorm te kunnen geven. In de kwaliteitszorg zijn er keuzes gemaakt. Geen E-toetsen en bespreking van trendanalyses, maar wel extra leerling besprekingen met expliciete aandacht voor welbevinden van leerlingen en groei op methodetoetsen.

De vertraging van groei in de verschillende jaargroepen door het thuisonderwijs valt relatief gezien mee. Op individuele gevallen na hebben de leerlingen grotendeels de verwachte groei laten zien.

#### *Afstemmen onderwijsaanbod groep 1-2*

In het onderwijs aan de leerlingen van groep 1 en 2 is er in het jaar 2020 expliciete aandacht gekomen voor doelgericht leren en afstemming van het onderwijsaanbod en de organisatie in beide groepen. Daarnaast heeft het verder ontwikkelen van spelen & werken in 2020 plaatsgevonden, waarbij er in september 2020 een start is gemaakt met speel-werklessen.

#### *IB- directie*

Op directie-ib niveau zijn we bezig met het opstellen van schoolnormen op basis van referentieniveaus. Het komende jaar 2021 zal er een vertaalslag plaatsvinden naar de onderwijspraktijk door het informeren van collega's en de referentieniveaus praktisch uit te werken naar doelen.

### **Personele ontwikkelingen**

#### *Wisseling directie*

In het jaar 2020 is er afscheid genomen van Kees Bor, directeur tot 1-10-2020. Middels een werving- en selectieprocedure is per 1-1-2021 de opvolger benoemd in de persoon van Bastiaan de Ruiter. In de tussenliggende periode is Arjan van Hell als interim directeur werkzaam geweest. De afronding en overdracht vanuit de vorige directeur naar de huidige directeur is goed en soepel verlopen.

#### *Scholing*

Meester van Middelkoop heeft de opleiding tot rekencoördinator afgerond en is daarmee ook de rekencoördinator binnen De Lelie. Ook heeft juf ten Hove haar opleiding tot taalcoördinator afgerond en is daarmee ook de taalcoördinator.

#### *Samen Opleiden (SAM)*

De commissie SAM heeft alle documenten voor de SAM-audit opgesteld. Hiervoor heeft het team de lijsten van het zelfevaluatiekader besproken en ontwikkelpunten voorgesteld. De audit heeft in november 2020 plaatsgevonden en de auditoren hebben het voornemen om onze school te certificeren op het moment dat er een gediplomeerd schoolopleider aan de school verbonden is. Deze diplomering (door juf Bik) wordt in juli 2021 verwacht. Vanaf het schooljaar 2021-2022 zullen we SAM-studenten op onze school kunnen ontvangen.

## **6.2 Jaarverslag Eben-Haëzerschool te Utrecht**

### **Onderwijskundige ontwikkelingen**

#### *Covid-19*

De pandemie trok een grote wissel in het onderwijs. In het jaar 2019-2020 zijn veel ontwikkelingen in gang gezet, waarvan we gedacht hadden die aan het einde van het cursusjaar af te ronden. De prioriteit kwam echter te liggen bij het primaire proces. Het thuisonderwijs moest door de leerkrachten vormgegeven worden. Dit heeft veel van leerkrachten en kinderen gevraagd en had ook impact op het onderwijs. Het volgen van de leerlingen tijdens het thuisonderwijs was lastig. Na de lockdown hadden de leerkrachten een nieuwe beginsituatie, waarbij er tevens aandacht moest zijn voor persoonsvorming en socialisatie. De periode van thuisonderwijs heeft duidelijk gemaakt dat de werkhouding van de kinderen erg belangrijk is. Het besef van verantwoordelijkheid voor het eigen leerproces.

#### *Doelgericht leren*

Het team heeft stilgestaan bij doelgericht leren. We hebben de term concreet vertaald naar de onderwijspraktijk. De leerkrachten zijn daarna concreet aan de slag gegaan in de lessen met doelgericht leren. We zullen dit steeds analyseren en met elkaar als team het gesprek hierover aangaan om elkaar uit te dagen blijvend te ontwikkelen. In de gesprekken hierover zullen we de ervaringen en leerpunten uit het thuisonderwijs een plek geven.

### *Methoden*

De methode Hoor het Woord is definitief ingevoerd en er is een start gemaakt met de oriëntatie voor een nieuwe Engelse methode. Collegiale consultatie op thematisch werken en het evalueren van deze thema's hebben geleid tot verdere ontwikkeling. We willen nog een slag maken op het vergaren van kennis door de kinderen.

### *Kernwaarden*

In juli hebben we ons nieuwe logo gepresenteerd aan de ouders. We zijn gestart om de kernwaarden centraal te gaan stellen in de lessen, in gesprekken en in de regels naar de kinderen. Eenieder moet de kernwaarden dóórleven.

### *Meer- en hoogbegaafdheid*

Na de herfstvakantie zijn we gestart met een plusgroep op school voor kinderen die meer uitdaging nodig hebben. Daarnaast bieden we voor ieder kind een lesprogramma aan waarbij we de kinderen uitdagen om hun talenten te gaan gebruiken. Samen met twee andere scholen van Educatis is de voorbereiding in gang gezet om een bovenschoolse plusklas op te zetten.

### *Toekomstige ontwikkelingen*

Thematisch werken blijft de aandacht vragen. Met name de werkhouding van de kinderen en daarbij doelgericht leren. Ook de visie van leerkrachten rondom doelgericht leren blijft onderwerp van gesprek, waarbij er aandacht is voor zelfstandig werken, verantwoordelijkheid tonen voor het werk door de leerling, waarbij kindgesprekken een uitgangspunt vormen om de leerling te begeleiden. Het stellen van doelen op schoolniveau en vervolgens vertalen naar groep- en leerlingniveau gaan we nog verder ontwikkelen.

## **Kwaliteitszorg**

### *Communicatieplan*

Er is een promotiefilm opgenomen voor op de website. Daarnaast is er een communicatieplan opgesteld voor interne en externe communicatie.

### *Resultaten*

Tot tweemaal toe is de interne audit uitgesteld. De school is online 'bezocht' door de inspectie in het kader van hun jaarlijkse onderzoek 'De staat van het onderwijs'.

Het bespreken van de trends naar aanleiding van de niet-methodetoetsen heeft in februari wel plaatsgevonden, maar in juni niet. Dit blijft de komende tijd de aandacht vragen, omdat dit past in de ontwikkeling van het doelgericht leren.

## **Personeel**

### *Jubileum en afscheid*

Per 1 maart is dhr. (Daniël) Overdijk gestart als directeur en daarnaast mochten we stil staan bij het 30-jarig jubileum van juf (Henriëtte) Wiegman. We hebben afscheid genomen van juf (Eline) Oudijn en meester (Jaap) Hoekman.

### *Scholing*

Het team heeft een tweedaagse gevolgd van PCM. Dit stond aan de start van een driejarig traject. De bijeenkomsten over de leerlijnen van ParnasSys hebben doorgang kunnen vinden. De collega's van de

onderbouw hebben verschillende bijeenkomsten gevolgd. Enkele collega's hebben de opleiding SAM gevolgd, maar nog niet afgerond. Eén collega heeft haar diploma voor Engels behaald.

## 6.3 Jaarverslag Johannes Bogermanschool te Houten

### Onderwijskundige ontwikkelingen

#### *Covid-19*

Wat een bijzonder jaar hebben we achter de rug: Op 16 maart werden in verband met de Covid-19-pandemie de scholen in Nederland gesloten, op 11 mei mochten we weer op halve kracht open en op 8 juni was iedereen weer welkom op de gebruikelijke schooltijden. Al waren er wel beperkende maatregelen van kracht: het personeel moest vooral bij elkaar uit de buurt blijven, handen wassen moest echt vaker dan voorheen en hoesten in je elleboog was ook even wennen. Activiteiten als vieringen, schoolreisjes, sporttoernooien konden helaas niet doorgaan.

#### *Afstandsleren*

Het 'afstandsleren' was nieuw, de leerkrachten hebben zich vol overgave gestort op deze andere manier van onderwijs. Fijn dat de ouders hun nieuwe taak ook enthousiast hebben opgepakt. Natuurlijk is zo'n schoolloze periode vervelend, het doet wat met je, ook met kinderen. Anderzijds zijn er naar ons idee geen grote achterstanden opgetreden.

#### *Process Communication Model*

De doelen die we voor onze school hadden gesteld moesten helaas wel wat worden bijgesteld. We hopen dat in 2021 weer verder op te pakken, als de omstandigheden dat toelaten. Wel heeft het hele schoolteam inmiddels de basiscursus PCM (Process Communication Model) afgerond. We weten wel zo ongeveer welk persoonlijkheidstype bij welk kind hoort (en bij welke collega) en hoe we de verschillende types het beste tegemoet kunnen treden.

#### *Thematisch werken*

Het thematisch werken beoogt onder andere het verhogen van de intrinsieke motivatie van kinderen. Na de zomer werkten we op school over het thema 'En....toen'. Dan is het leuk om van ouders te horen dat kinderen, nog ver na de afsluiting van het thema thuis nog 'Romeintje spelen'.

#### *Nieuwe methoden*

Wat methodes betreft hebben we een start gemaakt om te komen tot de keuze van nieuwe methode voor Rekenen & Wiskunde en voor Engels.

#### *ICT*

In de meivakantie is heel ons 'ict-park' vernieuwd. Leerkrachten en leerlingen zijn dus voorzien van de allernieuwste pc's, laptops en chromebooks (Snappet).

#### *Groep 2-3*

In september zijn we voor het eerst gaan werken met een combinatiegroep 2-3. In groep 3 kreeg het spelend en bewegend leren steeds meer aandacht. Dit zou een combi 2-3 werkbaar moeten maken. Helaas was er sprake van omstandigheden die een herschikking van groep 1 t/m 3 in december noodzakelijk maakte. Dit neemt niet weg dat we, indien nodig of wenselijk, in een dergelijke combi een uitdaging blijven zien.

## Kwaliteitszorg

### *Toetsen*

Helaas kon in april de eindtoets voor groep 8 niet doorgaan. De beide groepen 7 hebben bij wijze van proef de adaptieve tussentoetsen IEP en DIA gemaakt in plaats van Cito. Alle Educatis-scholen zullen op termijn tot een adaptief toets-instrumentarium overgaan. De ervaringen op onze school zullen mede bepalen op welke toets de keuze zal vallen.

### *Gesprekken*

In september zijn de startgesprekken met ouders gevoerd. Als gevolg van de toenemende aandacht voor doelgericht leren namen ook de leerlingen van groep 7 en 8 aan deze gesprekken deel. Op deze manier proberen we het eigenaarschap van de eigen ontwikkeling van kinderen te vergroten. In november/december werden de oudergesprekken online gehouden, met behulp van Microsoft Teams.

### *Inspectietoezicht*

In november voerde de inspectie op onze school het themaonderzoek "Kwaliteitsverbetering en de leerlingenpopulatie" uit. Wij kijken terug op een positief gesprek waarbij de inspecteur aangaf de in gang gezette en verder voorgenomen schoolontwikkeling te waarderen.

## **Personele ontwikkelingen**

### *Schoolopleiders*

Twee collega's voltooiden de scholing Schoolopleider. Mede dankzij dit resultaat zal onze school binnen afzienbare tijd gecertificeerd worden als SAM-school.

### *Vertrek collega's*

Helaas moest één collega na twee jaar ziekte haar werk op onze school beëindigen. Els Neuteboom ging na ruim 45 dienstjaren met vervroegd pensioen.

### *Jubilea*

In september vierden we het 12,5 / 25/ 40 jarig-onderwijsjubileum van zo'n kleine 20 medewerkers. De eerlijkheid gebiedt te zeggen dat er een kleine achterstand was opgetreden in het 'vier uw vierdagen'. Wij hopen dat deze collega's nog lang werkzaam mogen zijn voor de Johannes Bogermanschool.

## **6.4 Jaarverslag School met de Bijbel te Nieuwer Ter Aa**

## **Onderwijskundige ontwikkelingen**

### *Process Communication Model*

Waar we in 2019/2020 onderzocht hebben hoe we 'de zichtbaar lerende leerling' zien, zijn we in 2020/2021 vooral bezig met welk leerkrachtgedrag hier bij hoort. We willen dit laatste binnen de ontwikkelingsgerichte benadering richting een meer aanjagende rol gaan zien. Om dit handen en voeten te geven, hebben we Leendert de Bruijn gevraagd om een drietal studiemomenten te verzorgen. Hij is met ons aan de slag gegaan met het Process Communication Model (PCM). Dit model verdeelt 'de mensheid' in 6 communicatiestijlen die je alle 6 in verschillende mate in je hebt. Opvallend is dat 3 van deze stijlen oververtegenwoordigd zijn in onderwijzend Nederland. Toch hebben we alle 6 de groepen in onze klas zitten... Hoe kun je hen bereiken?! Door Covid-19 loopt de voortgang helaas vertraging op.

### *Nieuwe methoden*

Wat ook vertraging oploopt, is het selecteren van nieuwe methodes. Taal en Spelling is op onze school aan vervanging toe. Door ICT aanpassingen (Flash) en nu weer Covid-19 komen de nieuwe methodes maar niet

op de markt... We hopen volgend jaar tot een keuze te kunnen komen. Gelukkig gaat het selectieproces van een nieuwe methode Engels wel door!

#### *Hoogbegaafdheid*

Ook op het gebied van hoogbegaafdheid is er veel gebeurd. Intern zijn we bezig geweest met selectiecriteria en inhoud. Educatis verrijkte ons aanbod met de komst van een bovenschoolse plusklas. Deze gaat op onze locatie draaien! We zien er naar uit om de kinderen van Utrecht en Amstelveen op dinsdag te verwelkomen! Deze groep hoopt het eerste kwartaal van 2021 van start te gaan.

#### *Informatieavond*

Ondanks Covid-19 hebben we toch een informatieavond gehouden. Wietske Noordzij en Erik Smit hebben ons meegenomen in een online lezing over 'Family Talk'. Ouders/verzorgers en team kregen handreikingen voor communicatie binnen het gezin. Hoe beïnvloeden opvoedstijlen, emoties, stress, verwachtingen, gedrag en de sfeer in huis elkaar? Hoe kun je werken aan een warm, betrokken en open gezinsklimaat? Een opbouwende training, dicht bij de dagelijkse praktijk van gezinnen. Het tweede deel gingen we in kleinere digitale groepen de klassen in.

### **Kwaliteitszorg**

#### *Covid-19 en afstandsonderwijs*

Covid-19 heeft ons voor tal van uitdagingen gezet. Hoe het thuisonderwijs vorm te geven, en contact met de kinderen te houden. Er is veel geleerd in de lock-down. Door de leerlingen én leerkrachten.

Instructiefilmpjes opnemen, uploaden, linken delen. Online instructie geven, enz. In de tweede lock-down hebben, naast alles wat we al deden, de onderwijs assistenten en RT-ers een grotere rol gekregen. Ze hebben veel online contactmomenten gepland met allerlei leerlingen. Hierdoor was er meer contact, meer structuur, maar ook meer mogelijkheid tot instructie.

#### *Inspectiebezoek*

Daarnaast hebben we een online inspectiebezoek gehad. Dit was een bezoek wat onderdeel was van groot onderzoek voor 'de staat van het onderwijs'. De inspecteur gaf ons mee onze doelen en beschrijvingen concreter vorm te geven. Hoe zie je nu of je doel behaald is op leerlingniveau? Omschrijf eens hoe je dit meet. Inmiddels zijn directie/IB hiermee aan de slag om dit vorm te geven in het volgende schoolplan. Dit kan een mooie verdiepende fase zijn daar veel zaken door de schoolsluitingen zijn blijven liggen.

### **Personele ontwikkelingen**

#### *Ziekte en zwangerschap*

We sloten het jaar af met grote zorgen. Naast het uitvallen van een onderwijsassistent kregen we in groep 3 ook te maken met vervanging. Juf Hanneke bleek een chronische ontsteking te hebben die resulteerde in een ingrijpende operatie. Tot nu toe is het gelukt om alle groepen te 'bemannen'. De invulling van de werkdruk staat echter wel meer onder druk. Gelukkig is er ook mooi nieuws! Juffen die (opnieuw) moeder hopen te worden!

#### *Ontwikkeling leerlingaantal*

In het vorige jaarverslag schreven we rond de 100 leerlingen te blijven schommelen. Inmiddels zijn we geconfronteerd met een heuse krimp... Wat we aan zagen komen is een grote groep van 19(!) leerlingen, die onze school in 2021 zou gaan verlaten. Wat we niet aan zagen komen is een aantal verhuizingen en vertrek van een aantal (middelgrote) gezinnen. Dit resulteert in een leerlingaantal op 1 oktober a.s. van 83. Dit betekent dat we van 5 naar 4 groepen gaan. Dit vraagt weer de nodige planning en voorbereiding voor het komende jaar. Verwachtend van Hem die zorgt.

## **6.5. Jaarverslag Rehobothschool te Zeist**

## **Onderwijskundige ontwikkeling**

2020 was opnieuw het jaar van een verandering. Wim Hol nam afscheid als interim directeur en Tijmen Booij kwam als directeur de organisatie binnen. Er heeft een uitgebreide overdracht plaatsgevonden en het was als instappen in een rijdende trein. Al snel werd duidelijk dat het geen intercity was. Het eerste perron diende zich snel aan. Collega's moesten getest worden in verband met klachten. Al in een vroeg stadium werd er een beroep gedaan op de flexibiliteit van de collega's. De ene uitdaging volgde de andere op. En ondertussen gaat de onderwijstrein verder. Ook in Zeist. De kinderen kwamen naar school en er werd les gegeven. Dankbaar werk!

### *Process Communication Model*

In het verleden zijn de eerste stappen gezet op PCM-gebied. Voor het team fijn dat hier ook de vervolgstap in gezet is. De persoonlijkheidsgesprekken en de eerste trainingsmiddag liggen achter ons. Het is prachtig om te zien hoe dit direct in de praktijk opgepakt wordt door de collega's. En ook hiervan geldt weer dat het allemaal in het belang is van de kinderen. Hoe beter kinderen gezien worden, hoe beter ze zich zullen voelen. Dat helpt in het geven van het onderwijs.

### *Afstandsonderwijs*

We hebben uitdaging gehad om onderwijs op afstand te geven. Hier hebben we nadrukkelijk aansluiting gezocht bij de leeftijd van de kinderen, maar ook bij de kennis van de leerkracht en de belastbaarheid van de thuissituatie. In korte tijd zijn er enorme uitdagingen op ons pad gekomen. Het is bijzonder om terug te kijken en de flexibiliteit en veerkracht van de collega's te zien.

### *Hoogbegaafdheid*

De hoogbegaafde kinderen hebben een plek in onze school. Hier willen we graag nog meer voor doen. We hopen het komende jaar Driestar Educatief te betrekken bij de uitvoering. Zij kunnen ons helpen met het stellen van de juiste vragen aan de kinderen, zodat het onderwijs in de klas op een hoger niveau komt te liggen. Dat zal dan in combinatie met PCM dan weer leiden tot de juiste aandacht voor de kinderen.

## **Kwaliteitszorg**

Kwaliteit: dat proef je. Daar willen we graag verder aan werken. Steeds een nieuwe stap zetten in het verbeteren van onze kwaliteit.

### *Inspectiebezoek*

Het gesprek met de Inspectie was een goed gesprek. We liggen goed op koers, maar zullen voor de toekomst de koers ook goed vast moeten houden. De verschuiving van de groep naar de kinderen heeft aandacht nodig en krijgt dus ook de aandacht. We hebben direct actie ondernomen door ons bij te scholen over de vaardigheidsgroei. Dit zal het komende jaar verder uitgerold gaan worden.

### *Nieuwe methoden*

Om de kinderen de aandacht te geven die ze verdienen zijn we ons gaan oriënteren op een nieuwe methode voor thematisch werken. Zo kunnen we nog meer inspelen op de individuele behoefte van de kinderen. Naast de zoektocht naar een methode voor thematisch werken, staat ook een nieuwe methode voor Engels op de planning. Ook hier zijn de eerste stappen voor gezet. We hopen op die manier beter te kunnen aansluiten bij het VO.

## **Personele ontwikkelingen**

### *Uitbreiding team*

We zijn dankbaar dat er in het achterliggende jaar geen personele wijzigingen zijn geweest. Na de zomervakantie zijn Mathilde en Liesbeth aan het team toegevoegd.

### *Afwezigheid door Covid-19*

Mieke Meijer is vanwege Covid-19 een lange periode niet op school geweest. Inmiddels mag ze haar werk weer doen. Voor groep 1 en 2, waar de basis van het onderwijs gelegd wordt, is het goed dat de stabiliteit weer terug is.

#### *Leerlingenaantal*

Er worden geen grote wisselingen in leerlingaantallen verwacht. We werken op dit moment met vijf groepen. De kans is groot dat we dit het komende jaar ook vasthouden.

#### **Verwachting**

Na de zomervakantie is ons nieuwe logo onthuld. Prachtig hoe de kinderen hier aan meegewerkt hebben. Iedere dag mag op onze school de zon schijnen. Dat is een belangrijke Bijbelse boodschap. De Bijbel gaat iedere dag open. Kinderen luisteren en kijken mee naar de Zon der gerechtigheid. Dat is het belangrijke doel van onze school. Dienstbaar zijn aan Gods Koninkrijk.

*Zijn Naam zal zijn tot in eeuwigheid; zolang als er de zon is, zal Zijn Naam van kind tot kind voortgeplant worden; (Psalm 72:17)*

## 6.6 Jaarverslag Johannes Calvijnsschool te Amersfoort

### **Onderwijskundige ontwikkelingen**

Op 1 oktober 2020 telde onze school 118 leerlingen. Het hele jaar 2020 werkten we in 6 groepen. In de zomer van 2020 namen we afscheid van 20 leerlingen uit groep 8, onze grootste groep in jaren. De gemiddelde groepsgrootte in schooljaar 2020/2021 is 21 leerlingen.

#### *Doelen 2020*

De eerste helft van 2020 hebben we gewerkt aan doelen van het jaarplan 2019/2020. Enkele doelen moesten we door de schoolsluiting van maart/april doorschuiven naar het volgende jaarplan. De tweede helft van 2020 werkten we aan enkele doelen van het jaarplan 2020/2021. In dit jaarverslag worden enkele van deze doelen uitgewerkt.

#### *Aanmelding leerlingen*

In 2020 hebben we met de Lokale Identiteitscommissie het vertrouwelijk vragenformulier herzien. Door toevoeging van extra open vragen sluit het formulier beter aan bij de identiteitsgesprekken die worden gevoerd met nieuwe ouders.

#### *COVID-19*

In het jaar 2020 kregen we te maken met een wereldwijde epidemie. De scholen sloten plotseling half maart hun deuren. Een periode van onderwijs op afstand volgde. Binnen onze school was er drie dagen noodopvang voor kinderen van ouders met cruciale beroepen en voor kinderen waar het leren thuis moeizaam verliep. Het was een periode die een groot beroep deed op ons improvisatievermogen en gaf een boost aan het werken met digitale hulpmiddelen. Na deze periode hebben we als team met elkaar geëvalueerd. Het fysieke contact, het belang van het samen leren, het leven in een groep en het dagelijks openen van Gods Woord hadden wij het meest gemist tijdens deze periode. Positieve punten vanuit deze periode waren dat veel leerlingen lieten zien dat ze zelfstandig bleven leren en ontwikkelen, goed konden plannen en leerden om zichzelf extra aan te sturen. De digitale skills van leerkrachten waren duidelijk vergroot. De lessen die we hieruit hebben geleerd hebben we meegenomen naar de tweede periode van schoolsluiting, die we voorbereidden aan het eind van 2020.

#### *Engels*

Vanuit de werkgroep Engels binnen Educatis kregen we input om te komen tot een nieuwe methodekeuze voor Engels. In 2021 hopen we een methode te kiezen en in te voeren.

### *Aandacht voor creativiteit*

In 2020 hebben we tweemaal Atelier Plezier kunnen organiseren. Dit zijn schoolbrede workshops gegeven door leerkrachten en ouders, waarbij kinderen kunnen kiezen welke workshop zij willen volgen.

## **Kwaliteitszorg**

### *Kindgesprekken*

We voeren jaarlijks met alle kinderen individuele gesprekken, waarbij we spreken over welbevinden, persoonlijke leerdoelen en resultaten van de kinderen.

### *Taxonomie van Bloom*

Als team volgden we in 2020 een scholing over het verrijken van onze lessen aan de hand van de hogere denkvaardigheden. Dit werd gekoppeld aan het nieuwe observatiesysteem voor hoogbegaafdheid. Deze scholing zal in 2021 een vervolg krijgen.

### *Leerlijnen jonge kind*

In 2020 hebben de onderbouwcollega's meerdere scholingsmomenten gehad rondom het nieuwe observatiesysteem 'leerlijnen jonge kind'. Het organiseren en observeren van het spel van kleuters staat hierin centraal. We volgen hiervoor scholing onder leiding van iemand die werkzaam is binnen Educatis.

### *Monitoren veiligheid*

De leerlingen vullen leerling vragenlijsten uit ons pedagogisch leerling-volgsysteem ZIEN! in. Deze vragenlijsten laten zien dat er een positieve veiligheidsbeleving is. Er heerst een positief, pedagogisch schoolklimaat waarin er duidelijk zicht is op de leerlingen en hun welbevinden. Om de veiligheid in de school te onderzoeken is een risico-inventarisatie, uitgevoerd. De rapportage daarvan wordt in 2021 verwacht en besproken binnen het MT, het team en de MR.

### *Eindopbrengsten*

In verband met de periode van onderwijs op afstand in april 2020 is er geen eindtoets afgenomen.

### *Parro*

In 2020 heeft evaluatie en afstemming plaatsgevonden over de contacten die we met ouders onderhouden. Een van de zaken die we vanuit deze evaluatie hebben ingevoerd is een app voor oudercommunicatie, Parro. We hebben Parro geïntroduceerd en versneld (door de periode van onderwijs op afstand) ingevoerd in het achterliggende jaar. Het blijkt een goed middel om contacten met ouders te onderhouden, naast de al bestaande contacten.

### *PR*

In 2020 hebben we een gestart gemaakt met een communicatieplan. Er is een PR-film opgenomen en gepubliceerd, daarnaast zijn we een traject gestart om de huisstijl te vernieuwen.

## **Personele ontwikkelingen**

In 2020 hadden we op onze school 6 groepen, waarin lesgegeven werd door ervaren en startende collega's. Per maart 2020 is juf van Ekeveld benoemd; zij heeft als invalkracht 9 maanden op de school gewerkt en heeft op 1 januari 2021 afscheid genomen van de Johannes Calvijnsschool. Per juli 2020 hebben we afscheid genomen van juf Kooyman. Als groepsleerkrachten zijn per zomer 2020 juf van Wageningen en juf van de Wetering benoemd. Ook is meester Joppe vanaf september 2020 opnieuw als vervanger benoemd. Drie leerkrachten hadden in 2020 te maken met langdurige ziekte. Twee leerkrachten konden in 2020 weer starten met re-integratie.

### *Scholing*

Een leerkracht heeft zich geschoold in Engels. Vier leerkrachten hebben een scholing van 'News to Learn' gevolgd. Als team hebben we ons verdiept in het voeren van kindgesprekken o.l.v. een trainer van Onderwijs Maak Je Samen en in een nieuw signaleringsinstrument voor hoogbegaafdheid o.l.v. een trainer van Driestar Educatief.

Diverse collega's hebben individueel cursussen en opleidingen gevolgd. Een collega volgt de Master Onderwijswetenschappen. De directeur heeft in 2020 het tweede jaar van de opleiding Master Educational Leadership gevolgd.

## 6.7 Jaarverslag Verhoeff-Rollmanschool

### Onderwijskundige ontwikkelingen

#### *Nieuw logo*

Er is een nieuw logo voor de VRS ontwikkeld. In het logo ziet u verbeeld wat wij op school belangrijk vinden. We ontmoeten elkaar rondom de Bijbel. De stippen verwijzen naar de kernwaarden van onze school. De figuren zijn veelkleurig omdat ieder mens uniek is en iedereen hoort erbij. De kleuren verwijzen naar de kleurstelling in het gebouw. Groen (onderbouw), oranje (middenbouw), rood (bovenbouw) en blauw (algemene ruimtes). Samen zijn we één school.

#### *Impact Covid-19-pandemie*

Het jaar 2020 werd gekenmerkt door de gevolgen van de Covid-19-pandemie. Er veranderde veel: thuiswerken, op afstand contact met ouders, vergaderingen digitaal etc. Het was een uitdaging om het contact met de kinderen te houden, hen onderwijs te geven en te helpen als er moeilijke situaties waren. Terwijl er veel veranderde, kon het onderwijs vanuit de Bijbel doorgaan. We vertelden de kinderen dat de Heere dezelfde is en blijft, Hij zorgt voor ons allen. Vanuit die waarheid was er kracht voor vandaag en hoop voor de toekomst. De schoolresultaten zijn redelijk stabiel gebleven. We waarderen daarin de inzet van de leerlingen, leerkrachten én van de ouders. De lockdown had ook positieve kanten. We steunden elkaar, zagen nog beter wat leerlingen nodig hadden en intensiverden de contacten met ouders.

#### *Leren zichtbaar maken*

Er zijn studiedagen geweest rondom het thema 'Leren zichtbaar maken'. Een commissie van teamleden heeft dit onderwerp verder uitgewerkt in een meerjarig programma. Dit scholingstraject is een verrijking voor het team. We komen hiermee bij de kern van onze taak: iedere leerling zichtbaar laten leren! We staan daarin naast onze leerlingen: ook wij zijn zichtbaar aan het leren. Met behulp van de leercirkel zijn we gaan kijken hoe onze leerlingen leren en wat hen daarbij helpt. In 2021 maken we de vertaalslag naar het doelgericht lesgeven.

#### *Digitale geletterdheid*

In drie schoolbrede themamiddagen gaven we aandacht aan de ontwikkeling van de digitale geletterdheid. De kinderen gingen aan de slag met praktische opdrachten. Op een speelse manier leerden ze meer over de digitale samenleving en oefenden ze het logisch denken. Voor de leerjaren 7 en 8 hebben we de lessen voor het Diploma Veilig Internet toegevoegd waarbij ook de ouders worden betrokken. In deze lessen is ook extra aandacht voor mediawijsheid.

### Kwaliteitszorg

#### *Nieuwe methode Blink*

Voor aardrijkskunde en biologie hebben we een nieuwe methode uitgezocht, de methode Blink. Groep 3 en 4 maken gebruik van Blink Wereld. Hierin wordt aardrijkskunde, geschiedenis en natuur en techniek geïntegreerd aangeboden. Vanaf groep 5 zijn er aparte lessen natuur & techniek en aardrijkskunde. De thema's in deze methode zijn interactief en gaan uit van onderzoekend leren. De kinderen gaan zelf een antwoord zoeken op een vraag.

### *Executieve functies*

Naast het analyseren van de resultaten wordt ook de manier waarop de kinderen met hun taak bezig zijn meegenomen. Door deze twee aspecten mee te nemen zijn we beter in staat de kinderen de juiste hulp te bieden. De kinderen oefenen met de executieve functies terwijl we intussen de leerstof (extra) aanbieden. Zo zijn ze zich ook meer bewust geworden van wat hen kan helpen bij de schoolse taken.

### *School op Seef*

In november 2020 is opnieuw het School op Seef certificaat uitgereikt aan onze school. Het verkeersveiligheidslabel wordt toegekend door de Commissie Certificering SCHOOL op SEEF. Het is de derde keer dat de VRS dit ontving, eerder was dit in 2014 en 2017.

Om het certificaat te krijgen, is getoetst op de theoretische en praktische verkeerseducatie (o.a. fietslessen), de structurele en planmatige organisatie, de communicatie met ouders hierbij en op de een veilige schoolomgeving en 'school-thuis' routes.

## **Personeel**

### *Afscheid juf Rosa*

We hebben afscheid genomen van juf Rosa van der Vlist. Ze heeft veertig jaar op de VRS gewerkt. Juf Rosa werkte vooral in groep 3 en 4. Ook heeft ze vele jaren kinderen begeleid die extra hulp nodig hadden. We willen juf Rosa bedanken voor al het werk dat ze voor de school heeft gedaan!

## **6.8 jaarverslag De Akker te Amstelveen**

Het achterliggende jaar was voor onze school ook het jaar van grote veranderingen. Het terugtreden van Jannie Brouwer als directeur en de komst van Tijmen Booij als nieuwe directeur zijn rimpels in de schoolvijver. Wat dat betreft hebben we vooral de rust willen bewaren. Vasthouden wat we hebben! Tegelijk wel verder gaan. De ontwikkelingen staan namelijk niet stil. De overdracht is soepel verlopen en op school weten we inmiddels niet anders meer. Collega's, ouders en kinderen weten de weg inmiddels goed te vinden.

## **Onderwijskundige ontwikkelingen**

### *Kindgesprekken*

In 2020 hebben we vervolgstappen gezet in de kindgesprekken. Onder leiding van Martine Blonk zijn er nieuwe gespreksvragen geformuleerd en duidelijke doelen gesteld. Dat heeft bijgedragen aan een verdieping van de kindgesprekken, waardoor we in de kwaliteit van ons onderwijs weer een stap verder kunnen zetten. Deze gesprekken helpen ons om nog meer doelgericht bezig te kunnen zijn met het onderwijs.

### *Digitalisering*

Ook op het gebied van digitalisering hebben ontwikkelingen plaatsgevonden. De crisis heeft ons ook nieuwe inzichten gebracht. Dieptepunten in het jaar zijn de verplichte schoolsluitingen geweest. Maar juist toen zijn er stappen gezet die eerder onmogelijk waren. Lesgeven op afstand, digitaal vergaderen, online studiemomenten. Het is allemaal realiteit geworden. Er is veel van de collega's gevraagd. Naast het lesgeven moesten er allerlei hygiënemaatregelen genomen worden. Opvallend is wel dat het aantal ziekmeldingen van collega's en kinderen drastisch omlaag is gegaan.

### *Toekomstige ontwikkelingen*

Er is niets belangrijker dan collega's en kinderen in de school te hebben. Inmiddels hebben we de regelmaat weer terug. Het is dagelijks genieten van de structuur en de regelmaat die we samen weer gevonden hebben. Tegelijk moeten we ook terugkijken op deze bijzondere tijd en wat we er van kunnen leren voor de toekomst. Leren kinderen inderdaad het best wanneer ze in een groep achter een tafel zitten? Liggen er mogelijkheden voor ons waar we ons misschien niet van bewust zijn? Het blijft belangrijk om de kinderen

steeds opnieuw te zien. De kindgesprekken helpen daar zeker bij. Voor de (nabije) toekomst willen we onderzoeken welke mogelijkheden we hebben om kennis over te dragen en gebruik te maken van de beschikbare ruimtes. Dit is uiteraard goed te koppelen aan de nieuwbouw waar in het achterliggende jaar de eerste stappen voor gezet zijn.

## **Kwaliteitzorg**

### *Inspectiebezoek*

In het achterliggende jaar hebben we de Inspectie (digitaal) op bezoek gehad. We kijken terug op een goed gesprek. De onderwijskwaliteit is op orde. Toch wordt er aandacht gevraagd voor de individuele leerling. De verschuiving van de groep naar het kind. Als school hebben we deze stappen direct genomen. Een aangeboden cursus vanuit het samenwerkingsverband over referentieniveaus en vaardigheidsgroei hebben we direct gevolgd. Ook binnen het team doen we ons best om dezelfde taal te gaan spreken. Bij de groepsbesprekingen gaat het niet meer alleen over de groep en de kinderen waar zorgen zijn. De vaardigheidsgroei per kind geeft soms aanleiding tot interventies. We waarderen de verschuiving van de Inspectie. Deze sluit mooi aan op onze slogan: Hart en oog voor ieder kind!

### *Nieuwe methode Engels*

Wat betreft het vak Engels zijn we stappen aan het zetten naar een nieuwe methode. Hiermee willen we de aansluiting op het VO nog beter laten verlopen.

### *Leerlingenzorg*

Met een nieuwe IB-er en een nieuwe directeur zullen we ons in de eerste plaats richten op wat al goed gaat. Dat geeft ons informatie over waarom het goed gaat. Maar we willen heel graag verder. Ieder kind bij ons op school heeft er recht op dat er zo snel mogelijk een goede aansluiting is op het eigen niveau. Natuurlijk helpen de lesgevende collega's daar enorm bij. Zonder hen kunnen we uiteindelijk helemaal niets. We merken dat de samenwerking tussen IB/directie en leerkrachten ook heel goed is. Dat is het recept voor voldane kinderen.

## **Personele ontwikkelingen**

### *Personele wijzigingen*

In het achterliggende jaar hebben we afscheid genomen van Liesbeth op het Land. Ze heeft lange tijd in de klassen ondersteuning geboden. Ook hielp ze kinderen individueel een stap verder. Onderwijsassistenten zijn onmisbaar in het onderwijs. Door het terugtreden van Jannie Brouwer als directeur was de formatie een grotere uitdaging dan andere jaren. We zijn blij dat dit goed gekomen is en de vaste gezichten voor de klas mogen staan. De betrokkenheid van de collega's is groot. Door het vertrek van Arrezina als IB-er hadden we de uitdaging om op zoek te gaan naar een nieuwe IB-er. We zijn blij dat Marianne Brouwer deze taak op zich heeft genomen. We hopen dat ze nog jaren als IB-er aan onze school verbonden mag blijven.

### *Huwelijk*

Ondanks de maatregelen mochten we als school getuige zijn van het huwelijk van Berdien van Voorst. Met collega's en kinderen hebben we dit gevierd. De naam is veranderd, maar ze is nog steeds onze juf!

### *Leerlingenaantal*

Wat leerlingaantal betreft verwachten we geen grote schommelingen. Er wordt gewerkt met vier groepen. Dat zal ook het komende jaar zo blijven.

## **Verwachting**

Als reformatorische school aan de rand van de Biblebelt mogen we ons werk doen in afhankelijkheid van de Heere. We moeten ons werk in getrouwheid doen. De Heere heeft Zijn trouw bewezen in het achterliggende jaar. Voor de toekomst mogen we bidden om Zijn hulp en bijstand. Het is mooi om te zien en te horen dat dit een dagelijkse worsteling, maar ook het uitzien is van de collega's.

## 6.9 Jaarverslag Willem Farelschool

### Onderwijskundige ontwikkeling

#### *Doelgericht werken*

Het jaar 2019 was voor ons een jaar waarin we vanuit verschillende invalshoeken een start gemaakt hebben met het handen en voeten geven aan het doelgerichte werken en toekomstbestendig onderwijs. Het jaar 2020 was het jaar waarop verschillende ontwikkelingen elkaar gingen versterken, het jaar waarin puzzelstukjes op de plaats vielen. De coaching gesprekken met kinderen, de thematische benadering van de zaakvakken, het deels gepersonaliseerde rekenen, vorming en burgerschap, allemaal facetten waarin het werken aan vaardigheden centraal stond. Hierover is veel nagedacht, gesproken, ontwikkeld en beleid op gemaakt.

#### *Covid-19virus*

Zeker, Covid-19 heeft een impact gehad op deze ontwikkelingen en in bepaalde mate vertragend gewerkt. Tegelijkertijd liet deze periode zien dat we de goede keuzes hebben gemaakt. Onze leerlingen hebben vaardigheden nodig die leiden tot een bepaalde mate van zelfverantwoordelijkheid.

#### *Implementatie nieuwe methoden*

In het jaar 2020 zijn we met de methode Mediawijsheid gestart voor de vorming op het gebied van media. Verder zijn we vooral bezig geweest met de verdere implementatie van de nieuwe methoden voor rekenen en zaakvakken. Daarnaast is er een oriëntatie gestart op een nieuwe methode voor Engels. Ook in het jaar 2021 staat deze verdere implementatie op de planning.

### Kwaliteitszorg

#### *Streefdoelen*

Dit jaar zijn we als team aan de slag gegaan met de referentieniveaus. We hebben voor onze school streefdoelen vastgesteld. Daarnaast hebben we de manier van analyse van opbrengsten onder de loep genomen en onze werkwijze hierin versimpeld. De ontwikkeling van de vaardigheidsscores staan nu centraal, evenals de referentieniveaus. De analyse vindt op groepsniveau plaats tijdens de groepsbesprekingen.

#### *Opbrengsten*

Onze schoolbrede resultaten zijn naar tevredenheid en conform verwachting. Wel zien we dat we als school sterker presteren op taal, spelling en begrijpend lezen ten opzichte van rekenen. De kwaliteit van het vak rekenen staat daarom in 2021-2022 centraal.

#### *Audit en contacten met inspectie*

Dit jaar zijn er geen enquêtes afgenomen en de geplande audit vanuit het samenwerkingsverband Berseba en Educatis is vanwege Covid-19 uitgesteld naar 2021. Onze school is voor de inspectie een pilotschool waarin thematisch de werkwijze rondom Covid-19 gevolgd wordt. Dit betekent dat de directeur regelmatig een terugkoppeling geeft aan de inspecteur m.b.t. het beleid en de keuzes die gemaakt worden.

### Personele ontwikkeling

#### *Personele ontwikkelingen*

In de zomer van 2020 waren twee collega's 25 jaar in het onderwijs. Door de Covid-19maatregelen is de viering hiervan uitgesteld. In januari 2020 is een nieuwe collega in dienst gekomen. Het gaat om een zogenaamde zij-instromer, een duaal traject. Ook dit jaar hebben we als opleidingsschool diverse studenten

mogen begeleiden.

Omdat de school de achterliggende jaren gekrompen is, zal het personeelsbestand door middel van natuurlijke afvloeiing 2021 krimpen.

#### *Teamscholing*

Als team hebben we ons vooral laten scholen op de aspecten die te maken hebben met het gekozen beleid: coaching gesprekken, doelgericht werken en mediawijsheid.

## 6.10 Jaarverslag Daniëlschool te Soest

Ik zal de eerste niet zijn die in dit jaarverslag iets schrijft over Covid-19 en de gevolgen daarvan voor ons onderwijs op de (Daniël)school. In het jaar 2020 hebben we welgeteld zeven weken thuisonderwijs gehad, waarvan zes weken in het cursusjaar 2019-2020 (wat minimaal 15% van een cursusjaar is) en een week in het cursusjaar 2020-2021, wat nog zes weken doorliep in 2021. Daar waar we eerst dachten dat het twee weken zou duren en we alleen verdiepingswerk aan de kinderen gaven, kwamen we er al snel achter dat we over moesten stappen op thuisonderwijs. ICT-vaardigheden zijn bij ons als leerkrachten nog nooit zo snel ontwikkeld. Daarnaast was het een hele klus voor ouders om thuisonderwijs te geven. Met andere woorden, de ict-vaardigheden zijn in een snel tempo uitgebreid en onderwijs op afstand geven kwam ook van de grond.

Op het moment dat ik schrijf, zitten we in de tweede lockdown periode en staan de kranten bol van de berichten over opgelopen achterstanden, Cito-toetsen waarvan de uitkomsten niet meetellen voor de inspectie bij de beoordeling van de scholen, eventueel onderwijs in de grote vakantie, extra beschikbare gelden voor de komende 2,5 jaar etc.

Het gaat dan om het wegwerken van leerachterstanden en gelijke kansen voor iedereen qua onderwijs, en dat begrijpen we allemaal. Dat is ook 'meetbaar' met toetsen en testen. Maar wat veel belangrijker is: we hebben het directe contact met de kinderen gemist. Ook de kinderen hebben elkaar gemist. Wat is de 'achterstand' in sociaal-emotionele zin? Dat is heel lastig om te meten, maar wel veel belangrijker.

Niet als doekje voor het bloeden, maar we hebben nog zoveel zegeningen. We kunnen via filmpjes thuisonderwijs steunen, we kunnen online de kerkdiensten volgen etc., in tegenstelling tot mensen in zoveel andere landen. Wat is een leerachterstand in Nederland in vergelijking met die landen waar kinderen geen onderwijs volgen? In die zin zijn we nog steeds zeer bevoorrecht. Laten we dat niet vergeten.

### **Onderwijskundige ontwikkeling**

#### *Thematisch werken*

Schreef ik in het vorige jaarverslag dat we op zoek zijn naar een methode voor de zaakvakken die geïntegreerd zijn en meer uitgaan van toekomstbestendig onderwijs, we zijn inmiddels een aantal stappen verder. We hebben in het afgelopen jaar een aantal themaweken 'gedraaid' op school. In plaats van een aardrijkskunde-, geschiedenis- of biologieles, gaven we deze geïntegreerd en klassendoorbekend rond een thema. Ik kan melden dat we inmiddels een drietal methoden hebben bekeken die in aanmerking komen om het thematisch onderwijs op onze school vorm te gaan geven.

#### *Digitaal rapport*

In 2020 is er voor het eerst gebruik gemaakt van een digitaal rapport. Daar ouders de cijfers van de kinderen ook online kunnen bekijken, hebben we nog twee momenten in het jaar dat het rapport aan de ouders wordt meegegeven. Naast het rapport, worden ook de Cito-uitslagen aan de ouders verstrekt.

#### *Contactmomenten met ouders*

De contactmomenten met de ouders is niet aangepast aan de twee momenten van het verschijnen van het rapport.

Het eerste (verplichte)gesprek vindt plaats aan het begin van het jaar en heeft een meer sociaal-emotionele inhoud. In dat gesprek komen ook de resultaten van de leerling-enquêtes, de sociogrammen en de gesprekken tussen de groepsleerkracht en de kinderen zelf aan bod. Het tweede gesprek staat in het teken van het eerste rapport en het derde gesprek kan op initiatief van de ouders plaatsvinden na het tweede rapport.

Helaas kon een ouderochtend niet plaatsvinden.

## **Kwaliteitszorg**

### *Resultaten*

Daar waar het gaat om de cijfers die belangrijke input geven voor de beoordeling door de inspectie, scoren we netjes binnen de gestelde kaders. We streven naar het meest haalbare, waarin er een balans is tussen de leerstof, het kind en de leerkracht.

### *Verdelen van verantwoordelijkheden*

Om de kwaliteit op orde te houden is het nodig dat verantwoordelijkheden binnen een organisatie gedeeld worden, waardoor de continuïteit bij bijvoorbeeld ziekte, uitval etc. gewaarborgd blijft. Als kleine school komen de taken op minder schouders terecht dan bij een grotere school. Om kwaliteit te waarborgen, kunnen we een beroep doen op de Educatiescholen maar ook op ons samenwerkingsverband. Waar we wel tegen aan lopen is het feit dat we niet altijd in de praktijk kunnen waarmaken wat we in theorie zouden willen. Het is en blijft zoeken naar extra handen die taken kunnen overnemen en dat heeft helaas altijd weer te maken met geld.

## **Personele ontwikkelingen**

### *Personele wisselingen*

In 2020 hebben we afscheid genomen van een collega en gelukkig een nieuwe collega kunnen benoemen. Zeker gezien de blijvende krapte op de arbeidsmarkt zijn we elke keer heel dankbaar dat we een sluitende formatie kunnen maken.



# Educatis

## Reformatorisch Primair Onderwijs

Vereniging Educatis

# Jaarrekening 2020

Datum:

29-apr-21

## Inhoudsopgave

### Pagina

#### Jaarrekening

|                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Grondslagen                                                                        | 3  |
| Model A: Balans per 31 december                                                    | 7  |
| Model B: Staat van baten en lasten                                                 | 8  |
| Model C: Kasstroomoverzicht                                                        | 9  |
| Model VA: Vaste activa                                                             | 10 |
| Model VV: Voorraden en vorderingen                                                 | 11 |
| Model EL: Effecten en liquide middelen                                             | 12 |
| Model EV: Eigen vermogen                                                           | 13 |
| Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden                                    | 14 |
| Model KS: Kortlopende schulden                                                     | 15 |
| Model G: Verantwoording subsidies                                                  | 16 |
| Model OB: Opgave overheidsbijdragen                                                | 17 |
| Model AB: Opgave andere baten                                                      | 18 |
| Model LA: Opgave van de lasten                                                     | 19 |
| Model FB: Financiële baten en lasten                                               | 22 |
| Model E: Overzicht verbonden partijen                                              | 23 |
| WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector | 24 |
| Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen                             | 25 |

#### Overige gegevens

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| Bestemming van het resultaat                      | 26 |
| Gebeurtenissen na balansdatum                     | 27 |
| Ondertekening door bestuurders en toezichthouders | 28 |

#### Bijlagen

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Gegevens over de rechtspersoon | 29 |
|--------------------------------|----|

## **A1 Grondslagen**

### **1 Algemeen**

#### *Activiteiten van het bevoegd gezag*

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Vereniging Educatis en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

#### *Grondslagen voor de jaarrekening*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

Tenzij voor een specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

#### *Vergelijkende cijfers*

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.

### **2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

#### *Eigendom*

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de vereniging en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

De kosten van groot onderhoud alsmede het buitenschilderwerk van de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud.

#### *Vorderingen en overlopende activa*

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen de nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninaarheid.

#### *Liquide middelen*

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder vorderingen.

#### *Algemene reserve*

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Vereniging Educatis werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting van de jaarrekening.

#### *Bestemmingsreserve*

De bestemmingsreserve is gevormd voor nog niet bestede middelen waaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is toegekend en waarbij die beperking is opgelegd door het bestuur. Deze reserve is opgebouwd uit contributie van leden (tot en met 2009). Het doel van deze reserve is het doen van investeringen die niet ten laste van gemeenten c.q. overheid mogen komen.

#### *Bestemmingsreserve privaat*

De bestemmingsreserve is gevormd voor nog niet bestede middelen waaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is toegekend en waarbij die beperking is opgelegd door het bestuur. De gedachte achter deze reserve is dat de vrijwillige ouderbijdragen beschikbaar moeten blijven voor uitgaven ten aanzien van zaken die vanuit deze bijdragen betaald worden.

#### *Bestemmingsfonds erfenis*

Het bestemmingsfonds erfenis is gevormd als gevolg van de ontvangen erfenis. Dit bedrag dient aangewend te worden ten behoeve van de Daniëlschool en de Johannes Calvijnsschool.

#### *Voorzieningen*

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op de activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn.

Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

#### *Voorziening groot onderhoud*

De voorziening groot onderhoud beoogt kostenegalitatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren heen een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorziening zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan.

De omvang van de voorziening groot onderhoud is bepaald door voor iedere onderhoudscomponent rekening te houden met de duur van de onderhoudscyclus en op basis daarvan voor elke onderhoudscomponent een bedrag naar tijdsgelang te reserveren.

In 2019 is een nieuwe meerjarenonderhoudsplan opgesteld voor alle locaties.

Op basis hiervan is per eind 2019 de voorziening groot onderhoud gevormd, met toepassing van RJ212.

Daarbij is per onderhoudscomponent gezien hoe hoog de voorziening per ultimo 2019 moet zijn.

Het meerjarenonderhoudsplan is in 2020 niet gewijzigd.

#### *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 opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubileum-uitkeringen worden ten laste gebracht van deze voorziening.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden en overlopende passiva hebben een verwachte looptijd van maximaal 1 jaar en zijn opgenomen tegen nominale waarde.

### 3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

#### *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.

#### *Rijksbijdragen*

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

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

Geoordeelde 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 passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de 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 onder de kortlopende schulden verantwoord, zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

#### *Overige overheidsbijdragen*

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

#### *Overige exploitatiesubsidies*

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen en/of waarin de opbrengsten zijn gederfd en/of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

#### *Overige baten*

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het ministerie van OCW, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

#### *Personele lasten*

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

#### *Pensioenen*

De vereniging Educatis heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling.

Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever wordt betaald.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

De dekkingsgraad per 31 december 2020 was 93,2%.

De pensioenverplichting wordt 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. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van de hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

#### *Afschrijvingen*

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële activa. Er wordt afgeschreven vanaf de 1e dag van de maand na aanschaf.

#### *Huisvestingslasten*

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

#### *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.

#### *Financieel resultaat*

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## **4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden gezien als liquide indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

**Model A: Balans per 31 december**

(na resultaatverdeling)

| <b>1.</b> | <b>Activa</b>                  | <b>31 december 2020</b> | <b>31 december 2019</b> |
|-----------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           | <u>Vaste activa</u>            |                         |                         |
| 1.2       | Materiële vaste activa         | 3.121.412               | 3.327.642               |
|           | <i>Totaal Vaste activa</i>     | <u>3.121.412</u>        | <u>3.327.642</u>        |
|           | <u>Vlottende activa</u>        |                         |                         |
| 1.5       | Vorderingen                    | 531.486                 | 488.681                 |
| 1.7       | Liquide middelen               | 1.463.567               | 1.699.890               |
|           | <i>Totaal Vlottende activa</i> | <u>1.995.053</u>        | <u>2.188.571</u>        |
|           | <b>Totaal Activa</b>           | <b>5.116.466</b>        | <b>5.516.213</b>        |
| <b>2.</b> | <b>Passiva</b>                 | <b>31 december 2020</b> | <b>31 december 2019</b> |
| 2.1       | Eigen vermogen                 | 2.841.146               | 3.295.461               |
| 2.2       | Voorzieningen                  | 1.271.553               | 1.140.533               |
| 2.4       | Kortlopende schulden           | 1.003.767               | 1.080.219               |
|           |                                | <u></u>                 | <u></u>                 |
|           | <b>Totaal passiva</b>          | <b>5.116.466</b>        | <b>5.516.213</b>        |

## Model B: Staat van baten en lasten

|           |                                          | Realisatie 2020   | Begroting 2020    | Realisatie 2019  |
|-----------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>3.</b> | <b>Baten</b>                             |                   |                   |                  |
| 3.1       | Rijksbijdragen                           | 9.799.496         | 9.549.461         | 9.624.765        |
| 3.2       | Overige overheidsbijdragen en -subsidies | 6.833             | 3.500             | 14.165           |
| 3.5       | Overige baten                            | 212.307           | 196.906           | 317.186          |
|           | <b>Totaal baten</b>                      | <b>10.018.636</b> | <b>9.749.867</b>  | <b>9.956.116</b> |
| <b>4.</b> | <b>Lasten</b>                            |                   |                   |                  |
| 4.1       | Personeelslasten                         | 8.570.980         | 8.326.988         | 7.791.067        |
| 4.2       | Afschrijvingen                           | 465.922           | 411.542           | 430.642          |
| 4.3       | Huisvestingslasten                       | 581.927           | 583.921           | 585.461          |
| 4.4       | Overige lasten                           | 850.377           | 839.649           | 1.123.435        |
|           | <b>Totaal lasten</b>                     | <b>10.469.206</b> | <b>10.162.101</b> | <b>9.930.604</b> |
|           | <b>Saldo baten en lasten</b>             | <b>-450.570</b>   | <b>-412.234</b>   | <b>25.512</b>    |
| <b>5.</b> | <b>Financiële baten en lasten</b>        | <b>-3.745</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-16.742</b>   |
|           | <b>Resultaat</b>                         | <b>-454.315</b>   | <b>-415.234</b>   | <b>8.770</b>     |
|           | <u>Resultaat na belastingen</u>          | <u>-454.315</u>   | <u>-415.234</u>   | <u>8.770</u>     |
|           | <b>Netto Resultaat</b>                   | <b>-454.315</b>   | <b>-415.234</b>   | <b>8.770</b>     |

## Model C: Kasstroomoverzicht

|                                                       | 2020             | 2019              |
|-------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>        |                  |                   |
| Saldo baten en lasten                                 | -450.570         | 25.512            |
| <i>Aanpassingen voor:</i>                             |                  |                   |
| Afschrijvingen                                        | 465.922          | 430.642           |
| Mutaties voorzieningen                                | 131.020          | -417.325          |
| <i>Veranderingen in vlottende middelen</i>            |                  |                   |
| Vorderingen                                           | -42.806          | 394.621           |
| Schulden                                              | -76.452          | -937.903          |
| Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties                | 27.114           | -504.453          |
| <i>Mutaties interest</i>                              |                  |                   |
| Ontvangen interest                                    | 303              | 3.453             |
| Betaalde interest                                     | -4.048           | -20.195           |
|                                                       | -3.745           | -16.742           |
| <b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <b>23.369</b>    | <b>-521.195</b>   |
| <u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>         |                  |                   |
| Investing in materiële vaste activa                   | -259.692         | -1.833.519        |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa            | -                | 22.801            |
| <b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <b>-259.692</b>  | <b>-1.810.718</b> |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                       | <b>-236.324</b>  | <b>-2.331.913</b> |
| Beginstand liquide middelen                           | 1.699.890        | 4.031.804         |
| Mutatie liquide middelen                              | -236.324         | -2.331.913        |
| <b>Eindstand liquide middelen</b>                     | <b>1.463.567</b> | <b>1.699.890</b>  |
| Balans per 31-12                                      | 1.463.567        | 1.699.890         |

## Model VA: Vaste Activa

### 1. Activa

#### 1.2 Materiële vaste activa

|                                    | 1.2.1<br><i>Gebouwen en<br/>terreinen (incl.<br/>verduurzaming)</i> | 1.2.2<br><i>Inventaris en<br/>apparatuur</i> | 1.2.3<br><i>Andere vaste<br/>bedrijfsmiddelen</i> | <i>Totaal</i>    |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|
| Cum. Aanschafwaarde per 1-1-2020   | 1.447.882                                                           | 3.560.106                                    | 1.187.867                                         | 6.195.854        |
| Cum. Afschrijvingen per 1-1-2020   | 249.229                                                             | 1.889.708                                    | 729.275                                           | 2.868.213        |
| <b>Boekwaarde per 1-1-2020</b>     | <b>1.198.653</b>                                                    | <b>1.670.397</b>                             | <b>458.591</b>                                    | <b>3.327.642</b> |
| Investerings 2020                  | 24.703                                                              | 202.900                                      | 32.090                                            | 259.692          |
| Desinvesteringen 2020              | -                                                                   | -                                            | -                                                 | -                |
| Afschrijvingen 2020                | 82.565                                                              | 321.793                                      | 61.564                                            | 465.922          |
| <b>Mutaties 2020</b>               | <b>-57.862</b>                                                      | <b>-118.894</b>                              | <b>-29.474</b>                                    | <b>-206.229</b>  |
| Cum. Aanschafwaarde per 31-12-2020 | 1.472.585                                                           | 3.763.005                                    | 1.219.957                                         | 6.455.547        |
| Cum. Afschrijvingen per 31-12-2020 | 331.794                                                             | 2.211.502                                    | 790.839                                           | 3.334.134        |
| <b>Boekwaarde per 31-12-2020</b>   | <b>1.140.791</b>                                                    | <b>1.551.504</b>                             | <b>429.118</b>                                    | <b>3.121.412</b> |

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| Gebouwen en terreinen    | 40 jaar |
| Verbouwingen             | 25 jaar |
| Zonnepanelen             | 15 jaar |
| Stoffering               | 10 jaar |
| Machines en installaties | 10 jaar |

Inventaris en apparatuur, bestaande uit:

|                                             |          |
|---------------------------------------------|----------|
| -Meubilair / Overige materiele vaste activa | 15 jaar  |
| -Technisch inventaris                       | 4 jaar   |
| -ICT-apparatuur bestuurskantoor             | 3-5 jaar |
| -ICT-apparatuur scholen                     | 3-5 jaar |
| -Leermiddelen                               | 8 jaar   |

Van de investeringen in gebouwen en terreinen heeft een bedrag van € 115.766 betrekking op investeringen die in 2019 zijn gedaan met private middelen. De afschrijvingslast op deze investeringen wordt via de resultaatverdeling ten laste van de private reserves gebracht.

## Model VV: Voorraden en vorderingen

| 1.5    | Vorderingen                                     | 31-dec-20      | 31-dec-19      |
|--------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.5.1  | Debiteuren                                      | -              | 100            |
| 1.5.2  | OCW / EZ                                        | 421.048        | 391.254        |
| 1.5.6  | Overige overheden                               | 4.275          | 7.173          |
| 1.5.7  | Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten   | 86.213         | 63.153         |
| 1.5.10 | Waarborgsommen                                  | 19.950         | 27.000         |
|        |                                                 | <b>531.486</b> | <b>488.681</b> |
| 1.5.6  | <u>Specificatie vordering overige overheden</u> |                |                |
|        | Declaraties huisvestingsvoorzieningen           | 4.275          | 7.173          |
|        |                                                 | <b>4.275</b>   | <b>7.173</b>   |
| 1.5.7  | <u>Specificatie overige vorderingen</u>         |                |                |
|        | Nog te ontvangen bedragen                       | 47.740         | 58.454         |
|        | Nog te vorderen rente                           | 295            | 3.453          |
|        | Vooruitbetaalde lasten                          | 38.178         | -              |
|        | Overige overlopende activa                      | -              | 1.245          |
|        |                                                 | <b>86.213</b>  | <b>63.153</b>  |

## Model EL: Effecten en liquide middelen

| 1.7                                                         | Liquide middelen                    | 31-dec-20        | 31-dec-19        |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 1.7.1                                                       | Kasmiddelen                         | 426              | 2.320            |
| 1.7.2                                                       | Tegoeden op bank- en girorekeningen | 1.463.141        | 1.697.571        |
|                                                             |                                     | <b>1.463.567</b> | <b>1.699.890</b> |
| <u>Specificatie van tegoeden op bank- en girorekeningen</u> |                                     |                  |                  |
|                                                             | RABO bestuursrekening               | 191.297          | 1.110.772        |
|                                                             | RABO vermogensspaarrekening         | 732.623          | 429.170          |
|                                                             | RABO spaarrekening                  | 501.008          | 100.000          |
|                                                             | Schoolbankrekeningen                | 38.213           | 57.629           |
|                                                             |                                     | <b>1.463.141</b> | <b>1.697.570</b> |

## Model EV: Eigen vermogen

| 2.1   | Algemene reserve             | Stand per<br>1-1-2020 | Resultaat<br>2020 | Overige<br>mutaties | Stand per<br>31-12-2020 |
|-------|------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
| 2.1.1 | Algemene Reserve             | 2.325.367             | -449.233          | -                   | 1.876.134               |
| 2.1.3 | Bestemmingsreserve (privaat) | 923.302               | 26.218            | -                   | 949.520                 |
| 2.1.3 | Bestemmingsfonds erfenis     | 46.792                | -31.301           | -                   | 15.491                  |
|       |                              | <b>3.295.461</b>      | <b>-454.315</b>   | <b>-</b>            | <b>2.841.146</b>        |

### 2.1.3 Toelichting mutatie bestemmingsreserve privaat

#### Private baten:

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| Ouderbijdragen             | 43.733         |
| Reizen en excursies        | 6.238          |
| Kamp                       | 7.947          |
| Giften/zendingsgeld/acties | 23.771         |
| Collecten                  | 22.719         |
| Tussenschoolse opvang      | 19.405         |
|                            | <b>123.812</b> |

#### Private lasten:

|                                                |               |
|------------------------------------------------|---------------|
| Activiteiten ouderbijdragen                    | 32.196        |
| Vieringen                                      | 11.160        |
| Reizen, acties en activiteiten                 | 4.914         |
| Schoolkamp                                     | 14.253        |
| Zending en acties                              | 21.142        |
| Tussenschoolse opvang                          | 11.034        |
| Afschrijving lokaal PSZ Verhoeff Rollmanschool | 2.894         |
|                                                | <b>97.593</b> |

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| Mutatie bestemmingsreserve privaat | <b>26.218</b> |
|------------------------------------|---------------|

## Model VL: Voorzieningen

### 2.2 Voorzieningen

|                             | 2.2.1<br><i>Personeelsvoorziening</i> | 2.2.3<br><i>Onderhoudsvoorziening</i> | <i>Totaal</i>    |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| Stand per 1-1-2020          | 93.731                                | 1.046.802                             | 1.140.533        |
| Dotaties                    | 16.534                                | 199.835                               | 216.369          |
| Onttrekkingen               | 16.472                                | 68.877                                | 85.349           |
| Vrijval                     | -                                     | -                                     | -                |
| <b>Stand per 31-12-2020</b> | <b>93.793</b>                         | <b>1.177.760</b>                      | <b>1.271.553</b> |
| Kortlopend deel < 1 jaar    | 7.274                                 | 271.953                               | 279.227          |
| Langlopend deel > 1 jaar    | 80.439                                | 905.807                               | 986.246          |

## Model KS: Kortlopende schulden

| 2.4      | Kortlopende schulden                                             | 31-dec-20        | 31-dec-19        |
|----------|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2.4.3    | Crediteuren                                                      | 82.301           | 181.871          |
| 2.4.7    | Belastingen en premies sociale verzekeringen                     | 265.065          | 266.544          |
| 2.4.8    | Schulden terzake van pensioenen                                  | 101.462          | 98.302           |
| 2.4.9    | Overige kortlopende schulden                                     | 219.610          | 235.749          |
| 2.4.10   | Overlopende passiva                                              | 335.329          | 297.752          |
|          |                                                                  | <b>1.003.767</b> | <b>1.080.219</b> |
|          |                                                                  |                  |                  |
| 2.4.7    | <u>Specificatie belastingen en premies sociale verzekeringen</u> |                  |                  |
|          | Nog te betalen loonheffing                                       | 265.065          | 242.417          |
|          | Af te dragen premie VFSG                                         | -                | 12.964           |
|          | Af te dragen premie BWGS                                         | -                | 11.163           |
|          |                                                                  | <b>265.065</b>   | <b>266.544</b>   |
|          |                                                                  |                  |                  |
| 2.4.9    | <u>Specificatie overige kortlopende schulden</u>                 |                  |                  |
|          | Bijdrage verduurzaming Verhoeff Rollmanschool                    | 214.038          | 227.093          |
|          | Nog te betalen lonen en salarissen                               | 5.572            | 8.656            |
|          |                                                                  | <b>219.610</b>   | <b>235.749</b>   |
|          |                                                                  |                  |                  |
| 2.4.10   | <u>Specificatie overlopende passiva</u>                          |                  |                  |
| 2.4.10.2 | Vooruitontvangen subsidies                                       | 26.688           | -                |
| 2.4.10.4 | Vooruitontvangen termijnen                                       | 5.341            | 10.671           |
| 2.4.10.5 | Nog te betalen vakantiegeld                                      | 283.396          | 257.506          |
| 2.4.10.9 | Nog te betalen eindejaarsuitkering                               | -                | 5                |
| 2.4.10.8 | Overige                                                          | 19.903           | 29.570           |
|          |                                                                  | <b>335.329</b>   | <b>297.752</b>   |

## Model G: Verantwoording subsidies

G1: VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENING

| Omschrijving                                  | Kenmerk            | Toewijzing<br>Datum | bedrag<br>toewijzing | ontvangen t/m<br>verslagjaar | Prestatie<br>afgerond<br>ja/nee |
|-----------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|
| Studieverlof                                  | 1006066-1          | 13-8-2019           | 1.701                | 1.701                        | JA                              |
| Studieverlof                                  | 1006656-1          | 13-8-2019           | 11.186               | 11.186                       | JA                              |
| Studieverlof                                  | 1007412-1          | 13-8-2019           | 9.599                | 9.599                        | JA                              |
| Studieverlof                                  | DL/B/110284-106178 | 28-8-2020           | 3.099                | 3.099                        | NEE                             |
| Studieverlof                                  | DL/B/110284-111957 | 28-8-2020           | 5.139                | 5.139                        | NEE                             |
| Studieverlof                                  | DL/B/110284-108659 | 28-8-2020           | 9.163                | 9.163                        | NEE                             |
| Subsidie Inhaal- en ondersteuningsprogramma's | IOP2-415354-PO     | 16-10-2020          | 23.400               | 23.400                       | NEE                             |
| <b>Totaal</b>                                 |                    |                     | <b>63.286</b>        | <b>63.286</b>                |                                 |

## Model OB: Opgave overheidsbijdragen

| <b>3.1</b> | <b>Rijksbijdragen</b>                                    | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
|------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 3.1.1      | Rijksbijdragen OCW/LNV                                   | 8.871.546                 | 8.787.791                 | 8.830.971                 |
| 3.1.2      | Overige subsidies OCW                                    | 373.183                   | 317.710                   | 335.871                   |
| 3.1.3      | Bijdragen vanuit samenwerkingsverbanden                  | 554.768                   | 443.960                   | 457.923                   |
|            |                                                          | <b>9.799.496</b>          | <b>9.549.461</b>          | <b>9.624.765</b>          |
| 3.1.1      | <u>Specificatie Rijksbijdragen OCW/LNV</u>               |                           |                           |                           |
|            | Lumpsum personeel regulier                               | 6.022.499                 | 6.017.607                 | 5.890.295                 |
|            | Lumpsum personeel regulier groei                         | 24.921                    | -                         | 19.027                    |
|            | Bijzondere en aanvullende bekostiging PO                 | -                         | -                         | 156.517                   |
|            | Impulsregeling                                           | -                         | -                         | 2.377                     |
|            | Bestrijding Onderwijsachterstanden                       | 4.144                     | -                         | 1.875                     |
|            | Materiele instandhouding                                 | 1.312.996                 | 1.313.036                 | 1.329.656                 |
|            | Personeels- en arbeidsmarktbeleid                        | 1.506.986                 | 1.457.148                 | 1.431.224                 |
|            |                                                          | <b>8.871.546</b>          | <b>8.787.791</b>          | <b>8.830.971</b>          |
| 3.1.2      | <u>Specificatie Overige subsidies OCW</u>                |                           |                           |                           |
|            | Niet geoormerkte subsidies ministerie                    | 12.239                    | -                         | 12.239                    |
|            | Subsidie leerachterstanden a.g.v. COVID19                | 6.382                     | -                         | -                         |
|            | Lerarenbeurs                                             | 19.950                    | 13.116                    | 9.369                     |
|            | Zij-instroom                                             | 20.000                    | -                         | -                         |
|            | Prestatiebox                                             | 314.612                   | 304.594                   | 314.263                   |
|            |                                                          | <b>373.183</b>            | <b>317.710</b>            | <b>335.871</b>            |
| 3.1.3      | <u>Specificatie bijdragen uit samenwerkingsverbanden</u> |                           |                           |                           |
|            | Ondersteuningsmiddelen                                   | 410.717                   | 348.960                   | 333.441                   |
|            | Arrangementen                                            | 144.051                   | 95.000                    | 124.482                   |
|            |                                                          | <b>554.768</b>            | <b>443.960</b>            | <b>457.923</b>            |
| <b>3.2</b> | <b>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</b>          | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
| 3.2.1      | Gemeentelijke bijdragen en subsidies                     | 6.833                     | 3.500                     | 14.165                    |
|            |                                                          | <b>6.833</b>              | <b>3.500</b>              | <b>14.165</b>             |

## Model AB: Opgave andere baten

| 3.5   | Overige baten                         | Werkelijk<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|-------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3.5.1 | Verhuur                               | 41.201            | 26.700            | 31.902            |
| 3.5.5 | Ouderbijdragen                        | 43.733            | 58.909            | 64.733            |
| 3.5.6 | Overige (overige baten)               | 127.373           | 111.297           | 220.550           |
|       |                                       | <b>212.307</b>    | <b>196.906</b>    | <b>317.186</b>    |
| 3.5.6 | <u>Specificatie overige baten</u>     |                   |                   |                   |
|       | Reizen en excursies                   | 6.238             | 20.399            | 18.997            |
|       | Kamp                                  | 7.947             | 13.600            | 7.094             |
|       | Opbrengst leermiddelen                | 4.918             | -                 | 4.854             |
|       | Giften/zendingsgeld/acties            | 23.771            | 24.399            | 44.341            |
|       | Collecten                             | 22.719            | 15.699            | 20.510            |
|       | Baten diverse activiteiten            | -                 | -                 | 19.273            |
|       | Vergoedingen voor inzet van personeel | 20.013            | -                 | -                 |
|       | Subsidie verduurzaming                | 2.034             | -                 | -                 |
|       | Tussenschoolse opvang                 | 19.405            | 21.499            | 29.546            |
|       | Diverse overige baten                 | 20.330            | 15.700            | 75.935            |
|       |                                       | <b>127.373</b>    | <b>111.296</b>    | <b>220.550</b>    |

## Model LA: Opgave van de lasten

### 4 Lasten

| 4.1     | Personele lasten                                       | Werkelijk<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|---------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.1.1   | Lonen en Salarissen                                    | 8.547.821         | 8.195.788         | 7.753.194         |
| 4.1.2   | Overige Personele lasten                               | 538.252           | 431.201           | 488.118           |
| 4.1.3   | Af: Uitkeringen                                        | -515.092          | -300.000          | -450.245          |
|         |                                                        | <b>8.570.980</b>  | <b>8.326.988</b>  | <b>7.791.067</b>  |
| 4.1.1   | <u>Specificatie lonen en salarissen</u>                |                   |                   |                   |
| 4.1.1.1 | Bruto lonen en salarissen                              | 6.350.598         | 8.195.788         | 5.731.673         |
| 4.1.1.2 | Sociale lasten                                         | 1.296.463         | -                 | 1.141.838         |
| 4.1.1.3 | Pensioenpremies                                        | 900.759           | -                 | 879.683           |
|         |                                                        | <b>8.547.821</b>  | <b>8.195.788</b>  | <b>7.753.194</b>  |
| 4.1.2   | <u>Specificatie Overige Personele lasten</u>           |                   |                   |                   |
| 4.1.2.1 | Dotaties voorzieningen                                 | 16.534            | 5.500             | -16.775           |
| 4.1.2.2 | Personeel niet in loondienst                           | 214.337           | 195.000           | 225.667           |
| 4.1.2.3 | Overige personeelslasten                               | 307.381           | 230.701           | 279.226           |
|         |                                                        | <b>538.252</b>    | <b>431.201</b>    | <b>488.118</b>    |
| 4.1.2.3 | <u>Nadere specificatie Overige Personeelslasten</u>    |                   |                   |                   |
|         | Personeelskantine                                      | 16.248            | 17.201            | 19.362            |
|         | Scholing en opleiding                                  | 224.010           | 164.500           | 191.961           |
|         | Werving personeel                                      | 34.337            | 20.000            | 23.355            |
|         | Reis en verblijfkosten                                 | 491               | 1.000             | 1.942             |
|         | Bedrijfsgezondheidsdienst                              | 11.471            | 20.000            | 23.105            |
|         | GO-Vak (vakbondsactiviteiten)                          | 7.610             | -                 | 7.806             |
|         | Overige personele lasten                               | 13.214            | 8.000             | 11.694            |
|         |                                                        | <b>307.381</b>    | <b>230.701</b>    | <b>279.226</b>    |
| 4.1.3   | <u>Specificatie uitkeringen</u>                        |                   |                   |                   |
|         | UWV                                                    | -151.082          | -100.000          | -121.329          |
|         | Vervangingfonds                                        | -139.158          | -200.000          | -216.553          |
|         | BWGS                                                   | -218.925          | -                 | -112.364          |
|         | Loonkortingen belastingdienst                          | -5.927            | -                 | -                 |
|         |                                                        | <b>-515.092</b>   | <b>-300.000</b>   | <b>-450.245</b>   |
|         | <u>Specificatie loonkosten</u>                         |                   |                   |                   |
|         | Lonen en Salarissen                                    | 8.547.821         | 8.195.788         | 7.753.194         |
|         | Ontvangen uitkeringen                                  | -515.092          | -300.000          | -450.245          |
|         |                                                        | <b>8.032.728</b>  | <b>7.895.788</b>  | <b>7.302.949</b>  |
|         | <u>Gemiddelde FTE-bezetting (inclusief vervangers)</u> | Werkelijk<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|         | Directie                                               | 9,36              |                   | 9,80              |
|         | Onderwijzend personeel                                 | 86,59             |                   | 86,18             |
|         | Onderwijs Ondersteunend personeel                      | 24,29             |                   | 24,09             |
|         |                                                        | <b>120,24</b>     | <b>117,38</b>     | <b>120,08</b>     |

| <b>4.2</b> | <b>Afschrijvingslasten</b>                                   | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
|------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 4.2.2      | Afchrijvingen op materiele vaste activa                      | 465.922                   | 411.542                   | 430.642                   |
|            |                                                              | <b>465.922</b>            | <b>411.542</b>            | <b>430.642</b>            |
|            | <u>Specificatie afschrijvingen op materiele vaste activa</u> |                           |                           |                           |
|            | Afschrijvingslasten gebouwen/terreinen                       | 38.616                    | 29.322                    | 26.932                    |
|            | Afschrijvingslasten verbouwingen                             | 6.370                     | 6.370                     | 6.370                     |
|            | Afschrijvingslasten groot onderhoud                          | 4.289                     | 4.289                     | 4.289                     |
|            | Afschrijvingslasten zonnepanelen-verduurzaming               | 33.290                    | -                         | -                         |
|            | Afschrijvingslasten inventaris en apparatuur                 | 28.821                    | 24.278                    | 24.595                    |
|            | Afschrijvingslasten machines en installaties                 | 16.546                    | 28.462                    | 15.635                    |
|            | Afschrijvingslasten meubilair                                | 83.258                    | 71.848                    | 70.150                    |
|            | Afschrijvingslasten ICT                                      | 185.402                   | 178.088                   | 197.487                   |
|            | Afschrijvingslasten software                                 | 7.765                     | 7.765                     | 6.771                     |
|            | Afschrijvingslasten leermethoden                             | 60.849                    | 60.406                    | 63.628                    |
|            | Afschrijvingslasten overige mva                              | 715                       | 715                       | 1.373                     |
|            |                                                              | <b>465.922</b>            | <b>411.542</b>            | <b>417.230</b>            |
| <b>4.3</b> | <b>Huisvestingslasten</b>                                    | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
| 4.3.1      | Huur                                                         | 214                       | -                         | 16.545                    |
| 4.3.3      | Onderhoud                                                    | 51.414                    | 44.200                    | 50.169                    |
| 4.3.4      | Energie en water                                             | 104.931                   | 110.300                   | 129.781                   |
| 4.3.5      | Schoonmaakkosten                                             | 172.795                   | 138.573                   | 135.931                   |
| 4.3.6      | Heffingen                                                    | 27.854                    | 22.249                    | 30.006                    |
| 4.3.7      | Dotatie voorziening groot onderhoud                          | 199.835                   | 247.000                   | 62.112                    |
| 4.3.8      | Overige huisvestingslasten                                   | 24.884                    | 21.599                    | 160.916                   |
|            |                                                              | <b>581.927</b>            | <b>583.921</b>            | <b>585.461</b>            |
| 4.3.8      | <u>Specificatie Overige huisvestingslasten</u>               |                           |                           |                           |
|            | Beveiliging                                                  | 22.368                    | 12.549                    | 12.527                    |
|            | Tuinonderhoud                                                | 5.199                     | 7.751                     | 12.295                    |
|            | Overige huisvestingslasten                                   | -2.683                    | 1.299                     | 136.094                   |
|            |                                                              | <b>24.884</b>             | <b>21.599</b>             | <b>160.916</b>            |

| <b>4.4</b> | <b>Overige lasten</b>                                      | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
|------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 4.4.1      | Administratie- en beheerslasten                            | 212.163                   | 183.749                   | 286.033                   |
| 4.4.2      | Inventaris, apparatuur en leermiddelen                     | 457.980                   | 432.500                   | 566.731                   |
| 4.4.4      | Overige lasten                                             | 180.235                   | 223.400                   | 270.672                   |
|            |                                                            | <b>850.377</b>            | <b>839.649</b>            | <b>1.123.435</b>          |
| 4.4.1      | <u>Specificatie Administratie- en beheerslasten</u>        |                           |                           |                           |
|            | Administratiekantoor/accountant                            | 85.042                    | 100.000                   | 95.619                    |
|            | Accountant                                                 | 20.307                    | 15.000                    | 19.384                    |
|            | Kosten Raad van Toezicht                                   | 12.292                    | 15.000                    | 16.961                    |
|            | Deskundigenadvies                                          | 22.144                    | 40.000                    | 99.791                    |
|            | Telefoon/fax                                               | 5.816                     | 4.749                     | 7.152                     |
|            | PR & Communicatie                                          | 58.355                    | -                         | 38.704                    |
|            | Overige administratielasten                                | 8.207                     | 9.000                     | 8.422                     |
|            |                                                            | <b>212.163</b>            | <b>183.749</b>            | <b>286.033</b>            |
| 4.4.2      | <u>Specificatie Inventaris, apparatuur en leermiddelen</u> |                           |                           |                           |
|            | Leermiddelen                                               | 165.255                   | 154.001                   | 187.498                   |
|            | Klein inventaris                                           | 8.367                     | 9.300                     | 11.905                    |
|            | ICT                                                        | 172.050                   | 167.000                   | 241.360                   |
|            | Mediatheek en bibliotheek                                  | 10.586                    | 9.200                     | 10.736                    |
|            | Reproductie                                                | 101.722                   | 93.000                    | 115.233                   |
|            |                                                            | <b>457.980</b>            | <b>432.500</b>            | <b>566.731</b>            |
| 4.4.4      | <u>Specificatie overige lasten</u>                         |                           |                           |                           |
|            | Plusklas                                                   | 9.781                     | 6.500                     | 4.716                     |
|            | Kabeltelevisie en overige rechten                          | 4.012                     | 3.001                     | 4.304                     |
|            | Abonnementen                                               | 13.636                    | 8.100                     | 9.140                     |
|            | Contributies                                               | 29.993                    | 28.201                    | 36.286                    |
|            | Representatie                                              | 8.583                     | 17.400                    | 24.672                    |
|            | Medezeggenschap- en ouderraad                              | 1.780                     | 11.001                    | 1.326                     |
|            | Overige verzekeringen                                      | 4.328                     | 5.000                     | 4.316                     |
|            | Culturele vorming                                          | 4.884                     | 4.999                     | 7.307                     |
|            | Vieringen                                                  | 11.160                    | 12.250                    | 18.854                    |
|            | Reizen, acties en activiteiten                             | 4.914                     | 37.400                    | 40.083                    |
|            | Schoolkamp                                                 | 14.253                    | 16.299                    | 14.572                    |
|            | Testen en toetsen                                          | 8.176                     | 8.199                     | 9.625                     |
|            | Uitgaven erfenis (privaat) - 1)                            | p.m.                      | -                         | p.m.                      |
|            | Activiteiten ouderbijdragen                                | 32.196                    | 30.150                    | 28.035                    |
|            | Zending en acties                                          | 21.142                    | 24.401                    | 54.059                    |
|            | Tussenschoolse opvang/overblijven                          | 11.034                    | 10.499                    | 11.087                    |
|            | Overige lasten                                             | 392                       | -                         | 2.289                     |
|            |                                                            | <b>180.264</b>            | <b>223.400</b>            | <b>270.672</b>            |

1) De uitgaven ten laste van de erfenis zijn opgenomen in andere uitgavencategorieën.  
De totale besteding is via de resultaatverdeling onttrokken aan het bestemmingsfonds.

|         |                                           |               |               |               |
|---------|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|         | <u>Specificatie honorarium accountant</u> |               |               |               |
| 4.4.1.1 | Onderzoek jaarrekening                    | 20.307        | 15.000        | 19.384        |
| 4.4.1.2 | Andere controle-opdracht                  | -             | -             | -             |
| 4.4.1.3 | Fiscale adviezen                          | -             | -             | -             |
| 4.4.1.4 | Andere niet-controle diensten             | -             | -             | -             |
|         |                                           | <b>20.307</b> | <b>15.000</b> | <b>19.384</b> |

## Model FB: Financiële baten en lasten

| <b>5</b> | <b>Financiële baten en lasten</b> | <i>Werkelijk<br/>2020</i> | <i>Begroting<br/>2020</i> | <i>Werkelijk<br/>2019</i> |
|----------|-----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 5.1      | Rentebaten                        | 303                       | 500                       | 3.453                     |
| 5.5      | Rentelasten (-/-)                 | 4.048                     | 3.500                     | 20.195                    |
|          |                                   | <b>-3.745</b>             | <b>-3.000</b>             | <b>-16.742</b>            |

## **Model E: Overzicht verbonden partijen**

Het bestuur is door aansluiting een verbonden partij met het Samenwerkingsverband Berseba.

Voor het overige zijn er geen verbonden partijen.

## WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op de Vereniging Educativis van toepassing zijnde regelgeving en het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2020 bedraagt € 143.000 (klasse C).

Deze klasseindeling is gebaseerd op ondertaande berekening van het aantal complexiteitspunten:

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| Gemiddelde totale baten:           | 4 |
| Gemiddeld aantal leerlingen:       | 2 |
| Gewogen aantal onderwijssoorten:   | 1 |
| Totaal aantal complexiteitspunten: | 7 |

Het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

### Bezoldiging topfunctionarissen

|                                     | 2020                   | 2019                   |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Naam                                | Dhr. Drs. A. Verweij   | Dhr. Drs. A. Verweij   |
| Functie                             | Directeur - bestuurder | Directeur - bestuurder |
| Aanvang en einde functie vervulling | 1-1-2020 31-12-2020    | 1-1-2019 31-12-2019    |
| Dienstbetrekking                    | JA                     | JA                     |
| Omvang dienstbetrekking in fte      | 1                      | 1                      |

### Bezoldiging

|                                  |         |         |
|----------------------------------|---------|---------|
| Beloning inclusief onkosten      | 105.324 | 95.425  |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.529  | 17.014  |
| Totaal bezoldiging               | 122.853 | 112.439 |
| Individueel bezoldigingsmaximum  | 143.000 | 138.000 |
| Overschrijding                   | n.v.t.  | n.v.t.  |
| Onverschuldigde betaling         | n.v.t.  | n.v.t.  |

### Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen 2020

|                                     | N.M. van Garderen | M.E. Baan-Meerman | J. Weeda   | P.G. Willemsen | J.C. van der Net |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|------------------|
| Naam                                | N.M. van Garderen | M.E. Baan-Meerman | J. Weeda   | P.G. Willemsen | J.C. van der Net |
| Functie                             | Lid               | Lid               | Voorzitter | Lid            | Lid              |
| Aanvang en einde functie vervulling | 1/1-31/12         | 1/1-31/12         | 1/1-31/12  | 1/1-31/12      | 1/1-31/12        |
| Totaalbezoldiging                   | 2.000             | 2.000             | 3.000      | 2.000          | 2.000            |
| Individueel bezoldigingsmaximum     | 14.300            | 14.300            | 21.450     | 14.300         | 14.300           |
| Overschrijding                      | n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.     | n.v.t.         | n.v.t.           |
| Onverschuldigde betaling            | n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.     | n.v.t.         | n.v.t.           |

### Bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen 2019

|                                     | N.M. van Garderen | M.E. Baan-Meerman | J. Weeda   | P.G. Willemsen | J.C. van der Net |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|------------------|
| Naam                                | N.M. van Garderen | M.E. Baan-Meerman | J. Weeda   | P.G. Willemsen | J.C. van der Net |
| Functie                             | Lid               | Lid               | Voorzitter | Lid            | Lid              |
| Aanvang en einde functie vervulling | 1/1-31/12         | 1/1-31/12         | 1/1-31/12  | 1/1-31/12      | 1/1-31/12        |
| Totaalbezoldiging                   | 2.000             | 2.000             | 3.000      | 2.000          | 2.000            |
| Individueel bezoldigingsmaximum     | 13.800            | 13.800            | 20.700     | 13.800         | 13.800           |
| Overschrijding                      | n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.     | n.v.t.         | n.v.t.           |
| Onverschuldigde betaling            | n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.     | n.v.t.         | n.v.t.           |

## **Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen**

### *Leaseverplichtingen*

Er is sprake van een leaseovereenkomst voor de huur van kopieerapparaten. Het contract heeft een looptijd tot 1 september 2022. De leasetermijn bedraagt € 15.405 per kwartaal (excl. BTW).

### *Regeling duurzame inzetbaarheid*

Met ingang van 1 september 2014 is de regeling duurzame inzetbaarheid in werking getreden. Na een uitvraag onder het personeel is gebleken dat het gebruik van deze regeling nihil is. Daarom is besloten geen voorziening te treffen.

## Overige Gegevens

### Bestemming van het resultaat

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

|                                    | <b><u>2020</u></b> | <b><u>2019</u></b> |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Algemene Reserve                   | -449.233           | 129.511            |
| Bestemmingsreserve (privaat)       | 26.218             | -113.986           |
| Bestemmingsfonds erfenis           | -31.301            | -6.755             |
| <b>Totaal bestemming resultaat</b> | <b>-454.315</b>    | <b>8.770</b>       |

## **Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die impact hebben op de jaarcijfers 2020 of de interpretatie daarvan.

## Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Vaststellen van de jaarrekening 2020

Directeur/bestuurder

Dhr. Drs. A. Verweij

Goedkeuren van de jaarrekening 2020

Raad van Toezicht

Dhr. J.C. van der Net

Dhr. N.M. van Garderen

Dhr. P.G. Willemsen

Mw. M.E. Baan-Meerman

Dhr. J. Weeda

## Gegevens over de rechtspersoon

### Algemene gegevens

|                 |                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Bestuursnummer  | 41534                                                                 |
| Naam instelling | Vereniging Educatis                                                   |
| Postadres       | Waterdaal 3                                                           |
| Postcode        | 3817 GV                                                               |
| Plaats          | Amersfoort                                                            |
| Telefoon        | 033-3033123                                                           |
| E-mailadres     | info@educatis-rpo.nl                                                  |
| Website         | <a href="http://www.educatis-rpo.nl/">http://www.educatis-rpo.nl/</a> |

### Contactpersoon:

De heer drs. A. Verweij, bestuurder      a.verweij@educatis-rpo.nl

### Tot de rechtspersoon behoren de volgende scholen:

|      |                                              |                |
|------|----------------------------------------------|----------------|
| 03GD | Nederlands Hervormde Basisschool De Lelie    | Driebruggen    |
| 03MJ | Eben Haezer - school                         | Utrecht        |
| 04MJ | Johannes Bogermanschool                      | Houten         |
| 05RG | School met de bijbel                         | Nieuwer Ter Aa |
| 06DY | Rehobothschool voor reformatorisch onderwijs | Zeist          |
| 06GV | Johannes Calvijnsschool                      | Amersfoort     |
| 07XO | Verhoef Rollmanschool                        | Bodegraven     |
| 21QN | Reformatorische basisschool De Akker         | Amstelveen     |
| 23UE | Willem Farelschool                           | Hoevelaken     |
| 23WR | Danielschool                                 | Soest          |