



PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

Jaarverslag 2020

Stichting Overvecht-Zuid voor het
Katholieke Onderwijs,
te Utrecht

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Bestuursverslag:

Algemeen instellingsbeleid	3
Verslag toezichthoudend orgaan	27
Financieel beleid	33
Continuïteitsparagraaf	37
Kengetallen	39

Jaarrekening:

Balans per 31 december 2020	45
Staat van baten en lasten 2020	46
Kasstroomoverzicht 2020	47
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	48
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	52
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	55
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	56
(Voorstel) bestemming van het resultaat	59
Gebeurtenissen na balansdatum	60
Verbonden partijen	61
Verantwoording subsidies	62
WNT-Verantwoording 2020	63
Gegevens over de rechtspersoon	69
Ondertekening door bestuurders en raad van toezicht	70

Overige gegevens:

Statutaire bepaling van het resultaat	72
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	73

Bijlagen:

OCW-bijlage	79
Specificatie balansposten	80



PricewaterhouseCoopers
Accountants N.V.
Uitsluitend voor
identificatiedoeleinden

Stichting Overvecht Zuid voor Katholiek Onderwijs
bestuursverslag
2020



Inhoudsopgave

Welkom bij SOZKO

1. Het schoolbestuur

- 1.1 Organisatie
 - 1.2 Profiel
 - 1.3 Dialoog
-

2. Verantwoording beleid

- 2.1 Onderwijs & kwaliteit
 - 2.2 Medewerkers & professionalisering
 - 2.3 Huisvesting & facilitair
 - 2.4 Financieel beleid
 - 2.5 Risico's en risicobeheersing
-

3. Verantwoording financiën

- 3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief
 - 3.2 Staat van baten en lasten en balans
 - 3.3 Financiële positie
-



Welkom bij SOZKO

Voor u ligt het bestuursverslag 2020 van Stichting Overvecht Zuid voor het Katholiek onderwijs (kortweg: SOZKO). In dit bestuursverslag legt het bestuur aan belanghebbenden en belangstellenden verantwoording af over het gevoerde beleid.

SOZKO, met drie basisscholen in de wijken Overvecht en Tuindorp in Utrecht, is trots op haar unieke Utrechtse positie en kleinschaligheid. Die stelt haar in staat een geringe afstand tussen praktijk en beleid te realiseren.

Onze dank gaat uit naar alle SOZKO teamleden (OP, OOP en stagiaires) maar ook naar de vrijwilligers en alle ouders die zich óók in 2020 met hart en ziel hebben ingezet en een bijdrage hebben geleverd aan de ontwikkeling van onze leerlingen.

Leeswijzer:

Het **eerste hoofdstuk** bevat generieke informatie over het bestuur. Het **tweede hoofdstuk** blikt terug op de resultaten van het beleid van het verslagjaar. Het **derde hoofdstuk** bevat de verantwoording over de financiële staat van het bestuur. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen.

Drs. mr. M.J.B (Marion) Wiendels
Bestuurder

drs. W.P.M (Willem) Kuijpers
Voorzitter Raad van Toezicht

1. Het schoolbestuur

Dit hoofdstuk bevat generieke informatie over het schoolbestuur. Hoe ziet de organisatie eruit? Waar staat het schoolbestuur voor? En met welke partijen wordt er op welke manier samengewerkt?

1.1 Organisatie

Contactgegevens

Stichting Overvecht Zuid voor het Katholiek Onderwijs

OCW bestuursnummer 77052

KvK nummer 41178118

Vestigingsadres Goeman Borgesiuslaan 77 3515 ET Utrecht

Contactgegevens bestuur@sozko.nl

<https://www.sozko.nl>

Overzicht scholen

Jenaplanschool Cleophas (Brinnummer: 05JQ)

Teun de Jagerdreef 1c, 3561 JK Utrecht

Directie: Mevr. Minke Wagenaar

<https://www.cleophasschool.nl>

RK Basisschool Joannes XXIII (Brinnummer: 07VW)

Neckardreef 115, 35XX. Utrecht

Directie: Dhr. Ronald Koopman

<https://www.joan23.nl>

Basisschool De Beiaard (Brinnummer: 10PY)

Van Loonlaan 46, 35XX. Utrecht

Directie: Mevr. Maaïke de Mooy- Veenstra

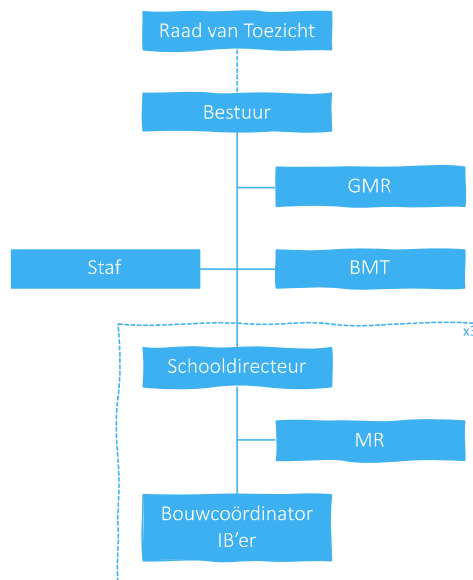
<https://www.debeiaard-utrecht.nl>

Juridische structuur

SOZKO is op 1 januari 1961 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht, dossier- nummer 41178118. Bij het Ministerie van OCW is SOZKO bekend onder het bestuursnummer 77052.

In bestuurlijk opzicht volgt SOZKO het raadmodel, dat statutair verankerd is. Bestuurlijke taken en verantwoordelijkheden zijn belegd bij een parttime bestuurder. Zij is intern en extern verantwoordelijk voor het beleid van de Stichting en voor de door de Stichting in stand te houden scholen. SOZKO kent daarnaast per 1 juli 2016 een Raad van Toezicht. Deze ziet toe op het reilen en zeilen van de Stichting, haar scholen en op de wijze waarop de bestuurder leiding geeft aan de Stichting.

Organisatiestructuur



Governance Code

In Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Het bestuur handhaaft deze code.

Functiescheiding

De Code Goed Bestuur benadrukt de verplichte scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht binnen organisaties voor primair onderwijs. Er zijn verschillende manieren om de functiescheiding uit te werken. Sozko hanteert de een functionele scheiding (two-tier) tussen bestuur en intern toezicht.

Bestuur

Bestuurder is **M. (Marion) Wiendels, bestuurder** (sinds 01-09-2020)

Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht (en hun nevenfuncties) zijn:

Dhr. W.P.M. (Willem) Kuijpers (2^o termijn tot 1 juli 2024)

Voorzitter Raad van Toezicht + lid remuneratiecommissie

- Interim Manager en adviseur (bezoldigd)
- Toezichthouder bij Miezaan (onbezoldigd)
- Toezichthouder bij SKDD (onbezoldigd)
- Toezichthoudend bestuurslid bij Stichting NIKK (onbezoldigd)

Dhr. G.B. (Gerard) van Assem (2^o termijn tot 1 juli 2024)

Vicevoorzitter Raad van Toezicht + voorzitter auditcommissie

- Secretaris College van Bestuur/ Algemeen Directeur Radboud Services - Radboud Universiteit (bezoldigd)
- Directeur Van Assem & Partners (bezoldigd)
- Vicevoorzitter Raad van Commissarissen De Woonschakel Westfriesland (bezoldigd)
- Toezichthouder bij Stichting CAV (onbezoldigd)

Dhr. F.J.E. (Frank) Lips-Evers (2^o termijn tot 1 juli 2024)

Lid Raad van Toezicht + voorzitter kwaliteitscommissie

- Oprichter / Eigenaar Strategisch ontwerp bureau PerfectStorm (bezoldigd)
- Lid Raad van Advies bij Oefenweb (bezoldigd)
- Voorzitter Bestuur Stichting Art Tribute (onbezoldigd)

Mevr. S.M. (Simone) van Houtum-Hoogenboom (2^o tot termijn 1 juli 2024)

Lid Raad van Toezicht + voorzitter remuneratiecommissie + lid kwaliteitscommissie

- Programmamanager arbeidsmarkt-vraagstukken CAOP (bezoldigd)
- Docent schoolleidersopleiding vakbekwaam Magistrum Post-HBO Hogeschool iPABO (bezoldigd)

Dhr. R. (Robert) Enters (2^o termijn tot 1 april 2024)

Lid Raad van Toezicht + lid auditcommissie

- Innovatiemanager De Volksbank (bezoldigd)

Het jaarverslag van de Raad van Toezicht is te vinden in bijlage 1.

SOZKO P&C-Cyclus

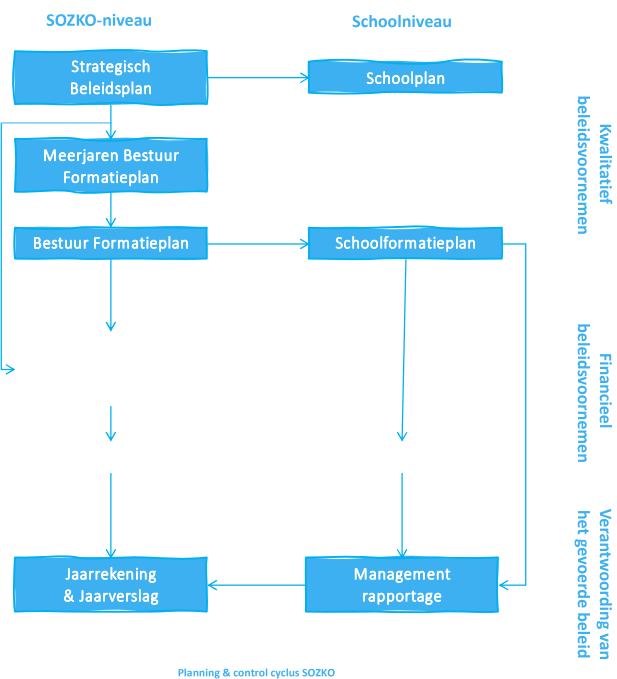
SOZKO werkt met een planning- en control cyclus. Hierin worden verschillende beleidsterreinen zoals de begroting en het strategisch beleidsplan bewaakt met behulp van management informatie (in ontwikkeling, 2021). Hiervoor verschijnen periodieke managementrapportages. Er is een auditcommissie, die zich heeft gebogen over de (meerjaren)begroting en managementrapportages, alsook de jaarrekening.

De horizontale verantwoording vindt plaats op schoolniveau, maar ook op stichtingsniveau aan de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR).

De basis van het planning & control proces wordt gevormd door ons Koersplan (strategisch beleidsplan). De meerjarenbegroting bestrijkt een begroting van vier jaar en is een vertaling van het voorgenomen beleid. Onderdeel van de meerjarenbegroting is een investeringsvergroting en een liquiditeitsprognose die dezelfde tijdspanne hebben.

Daarnaast maakt ook het bestuursformatieplan onderdeel uit van de meerjarenbegroting. In het meerjarenbestuursformatieplan worden de bezetting en het beleid ten aanzien van de medewerkers voor de komende periode weergegeven. Vanuit de meerjarenbegroting en het meerjarenbestuursformatieplan worden de jaarbegroting en het bestuursformatieplan opgesteld. Deze bevatten meer detail, zowel in het financieel als in het beleidsmatig opzicht, omdat het een periode van een jaar betreft. Daarnaast dient de begroting als instrument om te meten en te sturen op de voorgenomen doelen.

Periodiek worden managementrapportages opgesteld die een combinatie zijn van rapportages over de kwalitatieve aspecten als ook over de financiële onderdelen. De rapportages dienen als sturing maar ook als interne verantwoording. Tot slot wordt via de jaarrekening en het bestuursverslag op stichtingsniveau verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid en de resultaten daarvan. Al deze documenten worden vertaald in schoolplannen, schoolformatieplannen en jaarplannen. Schematisch ziet dit er als volgt uit:



(Gemeenschappelijke) medezeggenschap

SOZKO heeft een GMR die de ouders en de leerkrachten van de drie scholen vertegenwoordigt. De GMR heeft advies- en instemmingsrecht over bovenscholse zaken. Als inspraakorgaan heeft de GMR contact met het bestuur en met het bovenscholse managementteam (BMT). De formele gesprekspartner van de GMR is het bestuur. Het jaarverslag van de GMR is te vinden in bijlage 2.

1.2 Profiel

Missie & visie

De missie en visie van Sozko is:

**Goed onderwijs door goede leerkrachten,
dat leidt tot aardige, waardige en vaardige leerlingen.**

Goed onderwijs

- Is gericht op kennis, sociale vaardigheden en persoonlijkheid
- Biedt ruimte en aandacht voor het individuele kind
- Vindt plaats in een veilig klimaat en een rijke leeromgeving
- Is gestructureerd en planmatig, met doorlopende leerlijnen
- Verhoudt zich expliciet tot de omgeving en ontwikkelingen in de maatschappij

Een goede leerkracht

- Ziet ieder kind
- Creëert een veilig klimaat
- Heeft hoge verwachtingen
- Heeft goede kennis van didactiek, leerlijnen en doelen
- Vertaalt maatschappelijke ontwikkelingen in de lessen
- Bereidt zich goed voor
- Werkt samen met collega's en met ouders
- Doet aan zelfreflectie en werkt aan eigen ontwikkeling

Strategisch beleidsplan (Koersplan)

De belangrijkste speerpunten uit het Koersplan zijn:

- SOZKO creëert ambitieus eigentijds onderwijs
- SOZKO investeert in leerkrachten
- SOZKO staat bewust in de maatschappij
- SOZKO verdiepen in wat we zijn – Klein en fijn & flexibel

Toegankelijkheid & toelating

Op onze SOZKO scholen is in principe iedere leerling die basisonderwijs kan volgen meer dan welkom. Middels een aanmelding van een kind, geven ouders aan gebruik te willen maken van het onderwijsaanbod van de SOZKO school, en conformeren ze zich daarmee ook aan het programma zoals dat in het schoolplan en de schoolgids is opgenomen.

In artikel 40 van de WPO is opgenomen dat de beslissing over toelating en verwijdering berust bij het bevoegd gezag. SOZKO heeft de directeur van de school gemandateerd te besluiten over de toelating. Met het in werking treden van de Wet op Passend Onderwijs heeft de eerste school van aanmelding zorgplicht als blijkt dat de leerling extra ondersteuning nodig heeft. Deze school is verantwoordelijk voor het realiseren van passend onderwijs, al dan niet op een reguliere basisschool.

Er zijn ook situaties waarin het onmogelijk is voor de school om alle aangemelde en in principe toelaatbare leerlingen ook te plaatsen. Zo'n situatie doet zich voor als de school over onvoldoende ruimte beschikt. Dit is het geval bij de Beiaard: het aantal aanmeldingen bij deze school is de laatste jaren erg hoog, hetgeen o.a. het gevolg is van de bouw van een nieuwe wijk in de buurt van de school. In dat geval komen leerlingen die toelaatbaar zijn maar niet geplaatst kunnen worden op een wachtlijst terecht. De Beiaard hanteert dus een wachtlijst.

1.3 Dialoog

Belanghebbenden

Leerlingen en ouders op De Beiaard en de Cleophasschool zijn ouders georganiseerd in een Ouderraad. Op de Joannes is vanuit de ouders daar onvoldoende belangstelling voor. Tevens nemen ouders van de drie scholen deel aan de MR en GMR

Medewerkers zij hebben hun belangen vooral bij de school, maar we werken er aan dat de verbondenheid en belangen ook steeds meer de hele stichting zullen betreffen. Medewerkers nemen ook deel aan de MR en GMR. Er is bovenscholisch 1 medewerker aangesteld (HRM business partner) en één van de conciërges heeft bovenscholische taken op het gebied van facturering. In 2021 gaan we dit wat anders inrichten, waarbij de HRM business partner Sozko verlaat, er een office manager in dienst is genomen voor ondersteuning van bestuur en directie op administratieve taken en regelkussen, en een HRM adviseur op inhuurbasis is verbonden aan Sozko voor specialistische HRM vraagstukken.

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) binnen het gebouw van De Joannes XXIII en Cleophas zijn peutercentra gehuisvest, bij de Joannes XXIII gaat dat om Stichting Samen, bij Cleophas is het Stichting Ludens. Het doel van VVE is het voorkomen, vroegtijdig opsporen en aanpakken van taal- en onderwijsachterstanden bij jonge kinderen. Wij werken aan een goede samenwerking met deze partners en een warme overdracht van peuters van de VVE die naar onze scholen gaan.

Kinderopvang om de buitenschoolse opvang te organiseren, zijn op schoolniveau afspraken gemaakt omtrent de BSO. Dit gaat onder andere over het pedagogisch klimaat met als doel de leerlingen een veilige leeromgeving te bieden

Voortgezet Onderwijs SOZKO neemt deel aan de PO-VO werkgroep om te komen tot goede warme overdracht, tot afspraken over verantwoordelijkheden in advisering en plaatsing van leerlingen en om leerlingen te kunnen volgen in de onderbouw van het VO

Wijkagent er is contact met de wijkagenten van Overvecht en Tuindorp. **Nederlandse Jenaplan Vereniging** de Cleophaschool is lid van deze vereniging **Brede School College Overvecht** in samenwerking met drie andere scholen in Overvecht nemen de Cleophaschool en De Joannes XXIII deel aan het Brede School College Overvecht (BSC). Het doel is om kinderen die voldoen aan gestelde criteria uit de groepen 4 en 5 extra ondersteuning te geven op taalontwikkeling door hen een programma na schooltijd aan te bieden **Brede School Academie** samen met 11 andere basisscholen in de wijk Overvecht en drie middelbare scholen werken de Cleophaschool en De Joannes XXIII mee aan de Brede School Academie (BSA). Het doel is om talentvolle kinderen uit de groepen 6, 7 en 8 en de brugklas extra taalvaardigheid bij te brengen, zodat ze kunnen doorstromen naar HAVO/VWO.

Schoolbesturen Daarnaast onderhoudt de Stichting op stichtingsniveau contact met Utrechtse schoolbesturen en vormt coalities met besturen om zich indien nodig te laten vertegenwoordigen en om expertise uit te wisselen. Daartoe is er een regulier overleg van alle PO besturen waar Sozko aan deelneemt. Ook werkt SOZKO samen met de andere schoolbesturen (van PO tot WO) in de Utrechtse Onderwijs Agenda.

Samenwerkingsverband Utrecht. Het SOZKO-bestuur is lid van het bestuur van SWV Utrecht PO. Met de partners in het samenwerkingsverband werkt SOZKO aan Passend Onderwijs voor ieder kind.

Gemeente Utrecht SOZKO werkt samen met de gemeente Utrecht aan onderwijs in de wijken Overvecht en Tuindorp. Tevens draagt zij waar mogelijk bij aan ontwikkelingen binnen deze wijken. Het gemeentelijk overleg richt zich o.a. op het lokaal onderwijsbeleid, waaronder onderwijsachterstandenbeleid, cultuureducatie en huisvesting.

Hogeschool Utrecht en **Marnixacademie** Sozko werkt met deze opleidingsinstituten samen in het kader van het opleiden van nieuwe leerkrachten. Met de Marnix academie is een nieuw en intensief traject gestart dat er toe gaat leiden dat de scholen van SOZKO opleidingsscholen worden.

Arbeidsmarktinstanties Sozko heeft intensieve relaties met instanties als zoals Vervangingsfonds, Vereniging Partners in Onderwijs en RTC Transvita

Klachtenbehandeling

De Stichting heeft een klachtenprocedure. In 2020 zijn geen klachten ontvangen.

SOZKO beschikt daarnaast over een externe vertrouwenspersoon, die bij klachten een rol kan spelen indien klager dat wenst. De vertrouwenspersoon gaat na of door bemiddeling tot een oplossing kan worden gekomen. De vertrouwenspersoon is beschikbaar voor ouders/verzorgers, kinderen en medewerkers van de Stichting. De vertrouwenspersoon hoefde in 2020 niet geraadpleegd te worden.

2. Verantwoording beleid

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over het beleid van het bestuur. Het is opgedeeld in vier paragrafen over de verschillende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken, en Financieel beleid. Het hart van deze paragrafen wordt gevormd door de verantwoording over de gestelde doelen, het behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op de risico's en risicobeheersing.

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Doelstellingen

In 2020 is op schoolniveau zowel gewerkt aan de SOZKO-onderwijsdoelstellingen als aan de school specifieke doelstellingen. Elke directeur heeft hieraan voor de eigen school sturing gegeven. Doelen zijn vanuit de schoolplannen opgenomen in het jaarplan van de school.

In 2020 is een nieuw strategisch beleidsplan (Koersplan) voor de komende vier jaren uitgewerkt. Hiervoor zijn alle personeelsleden, de GMR, de RvT en de maatschappelijke partners geraadpleegd. Ook is een nieuw schoolplan voor de Beiaard opgesteld. Deze documenten zijn tegelijkertijd tot stand gekomen, waarbij het schoolplan van de Beiaard de doelstellingen uit het Koersplan-in-wording mee heeft kunnen nemen.

De uitvoering van het Koersplan is begin 2021 al van start gegaan. Er zal zoveel mogelijk worden gewerkt met projectleiders / trekkers per doelstelling en met projectplannen. Daarmee beogen we dat de doelstellingen uit het Koersplan stichtingbreed bekend zijn, landen en worden opgepakt.

Kwaliteitssysteem herontwikkeld

SOZKO heeft de ambitie om een kwaliteitscultuur op haar scholen te creëren, die bijdraagt aan een ononderbroken brede ontwikkeling van haar leerlingen. Er is daartoe een kwaliteitskalender opgesteld waarin is geborgd dat de relevante onderwerpen gedurende het jaar tijdig en voldoende aandacht krijgen in het BMT (Bovenschools Management Team, bestaande uit de bestuurder en de drie directeurs). Daarbij is ook ingepland wanneer de IB-ers aanschuiven voor de inhoudelijke discussie. Daarnaast heeft de bestuurder maandelijks een bilateraal met iedere directeur, waarin de onderwijskwaliteit centraal staat. Van alle overleggen vindt verslaglegging plaats en wordt bewaakt dat de lijn doorloopt.

Kwaliteitsimpulsen SOZKO breed

De IB-ers vormen een leergemeenschap.

SOZKO heeft in 2019 de eerste stappen gezet om IB-ers met elkaar samen te laten werken. Dit is in 2020 voortgezet en en versterkt. De IB-ers weten elkaar goed te vinden, er is periodiek overleg ingepland en zij ervaren de meerwaarde van de onderlinge contacten. Dit zal ons helpen om de doelstellingen uit het Koersplan van Sozko te realiseren, de IB-ers en dit overleg kan daar een goede rol in spelen.

Professionalisering door de teams ten behoeve van de versterking van de didactische vaardigheden

Er is SOZKO-breed een traject ingezet met een plan voor drie jaar ter versterking van de didactische vaardigheden op alle scholen en bij alle leerkrachten. Een extern deskundige zal op alle scholen klassenbezoeken afleggen met de IB-ers en een methodiek aanreiken waarmee de IB-ers gestructureerd de didactische vaardigheden kunnen beoordelen en verbeteren/sturen. Eind 2020 is de eerste ronde klassenbezoeken geweest.

Onderwijsresultaten

Onze onderwijsresultaten geven inzicht in de referentieniveaus van de scholen onder het bestuur van SOZKO, op basis van de resultaten op de eindtoets. Met de eindtoets toetsen basisscholen of de leerlingen aan het einde van groep acht de vereiste referentieniveaus behaald hebben. Deze referentieniveaus zijn vanaf 2020-2021 de manier waarop de Inspectie van het Onderwijs de basisvaardigheden van leerlingen op het gebied van taal en rekenen beoordeelt.

De inspectie kijkt in de beoordeling specifiek naar:

- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs een minimumniveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het fundamentele niveau of 1F genoemd. Iedere leerling zou dit niveau aan het einde van de basisschool moeten behalen.
- Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs het hogere niveau voor taal en rekenen behaalt. Dit wordt het streefniveau of 2F (taal) en 1S (rekenen) genoemd. Het streven is dat zoveel mogelijk leerlingen dit niveau aan het einde van de basisschool behalen.

Hieruit volgen voor de school dus twee percentages. Eén percentage leerlingen dat het fundamentele niveau voor taal en rekenen heeft behaald en één percentage leerlingen dat daarnaast ook het streefniveau voor taal en rekenen heeft behaald. Om een stabiel beeld te krijgen gaat de inspectie uit van de resultaten van de laatste drie schooljaren samen.

De inspectie bepaalt welke percentages (fundamenteel niveau 1F en streefniveau 1S/2F) de leerlingen op een school zouden moeten behalen. Deze vooraf bepaalde waarden worden signaleringswaarden genoemd. De signaleringswaarde voor 1F is gelijk voor alle scholen en ligt op 85%. Dit houdt in dat 85% van de leerlingen aan het einde van de basisschool het fundamentele niveau moet behalen. De signaleringswaarde voor 1S/2F is afhankelijk van de schoolweging. Heeft de school een hoge schoolweging (en dus een complexe leerlingpopulatie), dan geldt een lagere signaleringswaarde.

In 2020 hebben we te maken gehad met de corona pandemie, met alle bekende gevolgen van dien. Voor het onderwijs was vooral de lockdown en het daaruit volgende afstandsonderwijs een ingrijpende gebeurtenis. Dit heeft ook gevolgen gehad voor het toetsen: deze zijn in plaats van eind van het schooljaar 2019-2020 pas begin schooljaar 2020-2021 afgenomen. Dat betekent dat ook de 'zomerdip' (veel leerlingen blijven in de zomerperiode stilstaan in hun leerontwikkeling, gaan soms zelfs achteruit) in de toetsuitslagen te zien was. De inspectie heeft daarom ook de terechte conclusie getrokken dat de eindresultaten niet representatief zijn voor het onderwijs en deze niet mee te nemen. Wij zijn het daarmee eens. We kunnen daarom over het schooljaar 2019-2020 geen representatieve cijfers over de eindresultaten laten zien.

Inspectie

Tijdens het verslagjaar is er geen inspectiebezoek geweest. Er is wel contact geweest met de inspectie over de ontwikkelingen op de scholen tijdens de pandemie, over hoe het afstandsonderwijs is ingericht en welke knelpunten we ervaren en wat er allemaal goed gaat. Dit is digitaal contact geweest, de inspectie is niet op de scholen op bezoek geweest.

Visitatie

Er is tijdens het verslagjaar geen bestuurlijke visitatie geweest.

Passend onderwijs

SOZKO hanteert de volgende uitgangspunten:

- Een SOZKO-school biedt het best passende onderwijs voor elk kind
- SOZKO-scholen hebben een onderwijsondersteuningsprofiel dat minimaal voldoet aan de vastgestelde Utrechtse standaard en basiszorgafspraken van het Samenwerkingsverband
- SOZKO-scholen werken aan het verkleinen van onderwijsachterstanden

Om ervoor te zorgen dat er voor alle leerlingen passend onderwijs is, werken al SOZKO scholen samen in een samenwerkingsverband passend onderwijs.

SOZKO ontvangt in het kader van passend onderwijs, bekostiging om bovenstaande doelstellingen te realiseren. Deze doelstellingen worden voor een groot gedeelte bekostigd vanuit ons samenwerkingsverband. Met deze middelen van het SWV bekostigen we (een deel van) de inzet van de intern begeleiders op onze scholen.

In het verslagjaar hebben we intern de discussie gevoerd of we de doelstellingen van het passend onderwijs voldoende realiseren, of onze scholen voldoende inclusief zijn. We constateren dat het in de loop der jaren slechts enkele keren is voorgekomen dat één de scholen kinderen bij aanmelding heeft moeten concluderen dat het onwaarschijnlijk is dat we het kind kunnen bieden wat het nodig is. Daarbij is altijd in overleg met de ouders tot een goede oplossing gekomen.

Daarnaast hebben we besproken of we goed samenwerken met het SWV en voldoende halen uit het kernpartneroverleg. De belangrijkste conclusies uit deze discussie zijn:

Samenwerking met het SWV:

- We zijn blij met nieuwe procedures die het SWV heeft ingesteld, en met name met de startgesprekken. Dit leidt dat we meer toekomen aan sparren en het benutten van elkaars kennis en inzichten.
- Het blijft afhankelijk van de medewerkers van het SWV die je treft: sommigen gaan naast je staan en helpen, in andere gevallen moeten we bijna het SWV helpen in plaats van omgekeerd
- We benutten de specifieke expertise van het SWV (bv de HB-kennisgroep) nog te weinig
- Misschien gaan we soms nog te lang door voordat we externe hulp en ondersteuning zoeken. Het is ook een beetje een zoektocht, je moet tenslotte zelf eerst wat geprobeerd hebben.

Buiten het SWV hebben we ook contact met een aantal experts die ons goed ondersteunen.

Verder zijn we door de bank genomen tevreden over het kernpartneroverleg. We halen er goede dingen uit, alles kan er besproken worden. De tevredenheid over de medewerkes van het het buurtteam die verbonden zijn aan de scholen verschilt erg. Dit is besproken met het management van het buurtteam maar heeft nog niet geleid tot stabiele relaties met medewerkers waarover we duurzaam tevreden kunnen zijn.

2.2 Medewerkers & professionalisering

Doelen en resultaten medewerkers en Professionalisering

SOZKO heeft zichzelf ten aanzien van de medewerkers en professionalisering de volgende doelen gesteld:

- Onderwijskundig leiderschap van de managementteams
- Implementatie scholing van nieuwe (adaptieve, digitale) methodes
- Bevoegdheidsopleidingen zij-instromers en onderwijsassistenten tot leerkracht
- Werving & selectie via verschillende websites
- PR-films drie scholen
- Aanpassing website SOZKO en onze scholen

De realisatie van doelen

Onderwijskundig leiderschap van de managementteams

In 2020 heeft er op 2 scholen (de Beiaard en de Cleophas) een wisseling van directie plaatsgevonden. Beide nieuwe directeuren zijn gestart met de schoolleiders opleiding en worden daarin meegenomen in de nieuwe ontwikkelingen in het PO. De derde directeur volgt andere scholingsactiviteiten. We hebben binnen Sozko bepaald dat in de scholing van de directie de behoefte van de directeur, in samenspraak met de bestuurder, leidend is. De eisen die aan registratie in het schoolleidersregister zijn daaraan secundair.

Implementatiescholing van nieuwe (adaptieve, digitale) methodes

Iedere SOZKO school bepaalt zelf naar vraag en behoefte hoe nieuwe methoden geïmplementeerd worden en leerkrachten hierin worden getraind. Het Afgelopen jaar zijn leerkrachten bijgeschoold in o.a. Snappet, Taal Actief en Wereld in Getallen 5

Bevoegdheidsopleidingen zij-instromers en onderwijsassistenten tot leerkracht

Binnen SOZKO zijn verschillende trajecten aangevangen om leerkrachten op te leiden, anders dan vanuit de gangbare route. Op de Joannes XXIII volgen momenteel drie onderwijsassistent de opleiding tot leerkracht basisonderwijs en er zijn twee zij-instromers gestart. De zij-instromer die in 2019 is gestart op de Cleophas is nog altijd bezig met de opleiding en gaan richting het succesvol afronden hiervan. Daarnaast is er een leerkracht aangesteld vanuit het 'Gulden Middenweg'-traject, waarmee PABO studenten die het eerste jaar al een stage-activiteiten met 'goed' beoordeeld krijgen een verkort traject kunnen doorlopen en ook direct voor de klas mogen. Goede begeleiding is gezien het lerarentekort nog wel een uitdaging. Er zijn momenten geweest dat door ziekte van begeleiders we de begeleiding niet helemaal vorm zouden kunnen geven zoals we zouden willen.

Werving & selectie via verschillende websites

Mede gezien de situatie rondom COVID-19 zijn er minder verschuivingen geweest in het team. Daarom is er nog niet actief genoeg gestart met de nieuwe manier van werven (ook via social media).

PR-films drie scholen

In 2019 hebben De Beiaard en de Cleophas hebben een kort filmpje gemaakt en op de website geplaatst waarin de school en hun profiel centraal staat. De bedoeling was om dit in 2020 ook voor Joannes XXIII te doen, ook hier heeft COVID-19 weer een grote rol gespeeld en is dit onderaan de prioriteiten lijst beland. Op de Cleophas is met iedere medewerker een kort filmpje gemaakt waarin hij/zij toelicht waarom ze het werken op de Cleophas leuk vinden. Deze filmpjes zijn op de website van de Cleophas te vinden.

Aanpassing website SOZKO en onze scholen

In 2020 is er gestart met het bouwen van de nieuwe website van SOZKO, dit is in 2021 afgerond. Ook was het de bedoeling om de website van Joannes XXIII grondig onder handen te nemen, maar dit is doorgeschoven naar 2021.

Personele formatie

De personele formatie van Sozko zit er als volgt uit (aanpassingen zoals begin 2021 gerealiseerd al verwerkt):

Samenvatting Functies / Functieboek		
Functies	Schaal	Fte aanwezig per 1-8-2021
Bestuurder	B2	0,4
Directeur	D13	1,00
Directeur	D12	1,60
Leraar L11	L11	15,20
Leraar L10	L10	24,59
HR Business Partner	11	0,10
Leraarondersteuner	7	1,24
Onderwijsassistent	4	4,20
Office Manager	6	0,60
Concierge	4	2,80
Totaal		51,7298

Personeelsbeleid en arbeidsmarktproblematiek

Utrechtse context

Utrecht is een groeistad. Er komen meer mensen wonen, en daarmee ook meer kinderen. Per wijk zijn de cijfers verschillend, maar over Utrecht als geheel is er geen daling in het aantal kinderen (zoals in veel andere delen van Nederland wel het geval is.).

Maar er is wel onvoldoende betaalbare woonruimte beschikbaar. Vooral jonge gezinnen hebben daarmee de neiging de stad te verlaten omdat ze toch graag in een huis met tuin willen wonen en deze in Utrecht voor hen niet te vinden zijn. Dat heeft naast het effect op onze leerlingaantallen (verhuizingen) ook effect op mogelijke uitstroom van medewerkers i.v.m. het zoeken van geschikte woonruimte. In Utrecht is het ook voor startende leerkrachten moeilijk om woonruimte te vinden; en leerkrachten die nu buiten Utrecht wonen en best in Utrecht zouden willen werken, zien er van af omdat ze niet in de buurt van de school kunnen gaan wonen en dus veel reistijd hebben. In Utrecht is het tekort in het primair onderwijs 4,1%. Landelijk is dat 2%.

De gezamenlijke besturen PO-VO zijn in gesprek gegaan met gemeente, om deze te bewegen om te investeren in huisvesting en eventueel andere drempelverlagende interventies voor startende leerkrachten. Een belangrijk resultaat daarvan is het programma 'Utrecht Leert'. De gemeente heeft samen met scholen en opleiders uit de stad dit actieplan gemaakt om het lerarentekort aan te pakken, Sozko heeft het mede-ondertekend. Belangrijke elementen uit het plan zijn:

- 100 begeleidingsplekken voor zij-instromers
- ruimte om flexibeler om te kunnen gaan met bevoegdheden en lestijden; en zoeken naar andere manieren om te organiseren
- onderzoek doen onder 1.000 leraren om er zo achter te komen hoe leraren geboeid kunnen worden en blijven voor het vak

Inhuren van leerkrachten via uitzend- en detachingsbureaus (inhuur derden)

In 2019 is al geconcludeerd dat er te hoge kosten verbonden waren aan onder andere de inhuren van leerkrachten via MAANDAG. In 2020 hebben we dit onder controle gekregen en zijn deze kosten dus drastisch gedaald. Slechts 1 leerkracht op de Joannes XXIII heeft tot eind 2020 via MAANDAG voor de klas gestaan, zij zal begin 2021 in dienst treden bij SOZKO. Vanaf dat moment hebben we niet meer te maken met detachering en zal het doel dan ook zijn niet meer terug te gaan naar deze situatie.

Beleidsmatige inzet

Om te beginnen zet SOZKO de komende jaren daarom vol in om opleidingsschool te worden, zodat we onze eigen teamleden kunnen opleiden, studenten in een vroeg stadium voor Sozko kunnen interesseren en kunnen binden aan onze scholen. Dit betekent dat er steeds mee stagiaires op onze scholen zullen rondlopen, we groeien in een paar jaar door naar gemiddeld 5 stagiaires per school. Dat betekent dat we investeren in de schoolopleiders op onze scholen, in de samenwerking met de Marnix academie, en in de mogelijkheden van leerkrachten om stagiaires goed te begeleiden. Eén van de schoolleiders is de projectleider van deze aanpak.

Verder zetten we in op de nieuwe manieren om nieuw personeel op te leiden: de zij-instromers en de studenten die versnelde trajecten kunnen afleggen. We staan open voor en voeren gesprekken met mensen die vanuit andere carrières willen instromen en hebben inmiddels al meerdere personeelsleden vanuit deze instroom aan de slag binnen Sozko.

Als stichting zijn we druk op weg om alle 3 de scholen te ontwikkelen tot opleidingsscholen. Dit is een intensief traject waarbij schoolopleidingscoördinatoren een belangrijke rol krijgen en waarin leerkracht worden opgeleid tot mentor van stagiaires. Daarnaast nemen we steeds meer stagiaires aan en hebben we een intensieve samenwerking opgezet met de Marnix academie.

Samen met de Marnix proberen we naast de traditionele opleidingstrajecten passende oplossingen te vinden. Zoals "de Gulden Middenweg" waarin deeltijdstudenten, die het eerste jaar goed hebben afgerond (dus alle punten hebben gehaald en hun stage met een 'goed' hebben afgerond) in aanmerking komen voor een middenweg tussen de deeltijddoelstelling en starten als zij-instromer: de student krijgt een aanstelling en wordt betaald als leerkracht maar blijft ook de deeltijddoelstelling volgen (dus nog een dag les op de Marnix en ook begeleiding op de school). Interessant voor deeltijders, omdat ze een eventuele baan alvast op kunnen zeggen en alvast in het onderwijs kunnen werken. Interessant voor de school, omdat er een student aan de slag gaat én voor de klas kan staan, welke zich bewezen heeft als talentvol. We zetten steeds meer leraarondersteuners en onderwijsassistenten in, en hebben daarbij bijzondere interesse in mensen die vanuit deze functie willen doorgroeien naar een functie van leerkracht. Deze nieuwe instroom vergt natuurlijk goede begeleiding. We zoeken en maken gebruik van alle subsidies die hiervoor beschikbaar zijn, en indien nodig spreken we ons eigen vermogen in om deze begeleiding goed in te richten.

Daarnaast, en in samenhang met de komende subsidies in het kader van het Nationaal Onderwijsprogramma, oriënteren we ons op constructies waarin personeel, eventueel zij-instromers, boventallig aangesteld zal worden om incidenteel ziekteverzuim op te vangen maar vooral ook zittende medewerkers de ruimte te geven de extra inzet te kunnen doen die de plannen vereisen.

We zijn voornemens om een wervingsplan te ontwikkelen waarlangs we ons bij leerkrachten die over willen stappen en zij-instromers in de picture kunnen spelen. Een betere presentatie op social media is daar onderdeel van. De eerste stap is gezet met een nieuwe website, de Cleophas is al goed op weg met het maken van wervende filmpjes met het zittend personeel. Op moment van schrijven van dit plan experimenteren we met een social media campagne voor een aantal vacatures bij de Cleophas. Hierop gaan we voortborduren.

Deelname aan Transvita is ook een belangrijk onderdeel van onze inzet; het gebruik van de bijbehorende invallerspools is voor ons 'van levensbelang'.

Naast het werven van nieuw personeel is het behoud van zittend personeel van belang. In het Koersplan hebben we doelstellingen opgenomen die het voor zittende mensen extra interessant moet maken om bij Sozko te blijven: er is veel ruimte voor ontwikkeling en eigen initiatief. We willen medewerkers de mogelijkheid bieden hun interesses binnen hun werk verder vorm te geven en uit te bouwen tot een specialisme waar ook anderen weer wat aan hebben.

Aanpak werkdruk

Daarnaast is de inzet van de werkdrukmiddelen een manier om zittende medewerkers aan de organisatie te binden. De werkdrukgelden, zoals deze in 2018 zijn overeengekomen, maken inmiddels onderdeel uit van de Rijksbekostiging en specifiek van het schoolbudget PAB (personeels- en arbeidsmarktbeleid). Momenteel bedragen deze gelden € 155,55 per leerling. Per 1-8-2021 zal dit bedrag oplopen tot € 285,- per leerling.

Binnen Sozko wordt het grootste deel van deze middelen gestopt in 'extra handjes in de klas', dat wil zeggen vakleerkrachten en onderwijsassistenten. Dubbel en belangrijk voordeel is dat de kwaliteit van het onderwijs daar ook een boost mee krijgt. We voorzien dat we de komende subsidies vanuit het Rijk ook deels hierin zullen investeren, om dit dubbele positieve effect verder te benutten.

Verzuim COVID-19

Zoals overall is er binnen Sozko extra verzuim geweest vanwege de COVID-19 pandemie. Met name de Cleophas is zwaar getroffen, met drie leerkrachten die langdurig ziek zijn geworden als gevolg van een besmetting. Daarnaast moesten er regelmatig leerkrachten in quarantaine omdat zij in de buurt waren geweest van mensen die positief getest werden. Vanwege het hoge verzuim zijn er in 2020 veel vervangers ingezet. Het is een grote uitdaging geweest om zekerheid te geven in de continuïteit van het onderwijs in enkele groepen. Ook heeft het geleid tot een stijging in de kosten van vervanging aangezien vervangers niet 100% vergoed worden door het Vervangingsfonds.

Perikelen rondom de overdracht en samenwerking met Dyade

De kosten van vervanging zijn in 2020 ook relatief hoog geweest omdat er in de overdracht tussen de oude en nieuwe directeurs een aantal zaken niet goed zijn doorgegeven en de samenwerking met Dyade (het bureau dat de meldingen van vervangingen doet en in wiens systemen informatie moet worden opgeslagen) niet goed was ingericht. Daarmee is de begeleiding van langdurig zieken en de melding van vervanging bij het VF niet optimaal verlopen. Dit betekent dat een deel van de kosten die we normaliter wel vergoed krijgen nu niet hebben mogen ontvangen. Deze omissie is inmiddels hersteld.

Uitkeringen na ontslag

Bij eventueel ontslag van personeelsleden zal het bestuur en de directie uitvoerig overleggen over een uitkering die voldoet aan de wettelijke eisen. Indien nodig kan daarbij expertise ingehuurd worden. In 2020 is dit in twee gevallen aan de orde geweest.

Er kan een plicht zijn tot het verstrekken van / bijdragen aan een uitkering na ontslag als gevolg van langdurig ziekteverzuim / arbeidsongeschiktheid, op het moment dat de stichting onvoldoende inspanningen pleegt gedurende het ziekteverzuim tijdens het dienstverband. Ook hier is in de overdracht tussen oude en nieuwe directie in 1 geval de zaken niet helemaal verlopen zoals het zou moeten. Zodra dat in beeld kwam (najaar 2020) is dit opgepakt en is de hele begeleiding strak en intensief vormgegeven.

2.3 Huisvesting & facilitair

De scholen van Sozko zijn gevestigd in drie schoolgebouwen. Sozko heeft het juridisch eigendom van twee schoolgebouwen; de andere is onderdeel van den MFO waarvan de gemeente het eigendom heeft.

Twee gebouwen (Cleophas en Joannes) zijn zo goed als nieuw (slechts enkele jaren oud) en voldoen daarmee aan de moderne eisen. Overigens blijkt dat de huisvesting van de Joannes nog een aantal problemen kent die op de korte termijn een oplossing behoeven (het sedum dak leidt tot lekkage en bij mooi weer wordt het op de bovenverdieping veel te heet). In 2021 gaan we ons verdiepen in deze vraagstukken.

2. Verantwoording beleid

De Beiaard daarentegen is gevestigd in een oud gebouw (begin jaren '80). Ze staat nog niet op de lijst van de gemeente voor renovatie of nieuwbouw; het gesprek daarover met de gemeente is wel gestart maar op korte of middellange termijn zijn daar geen ontwikkelingen te verwachten.

Rondom COVID-19 is er veel te doen geweest of het klimaat in de klas en in het bijzonder over ventilatie. De nieuwe gebouwen van de Cleophas en de Joannes voldeden daarbij al aan alle eisen daarvoor. In de Beiaard is onderzoek gedaan met CO2 meters en daaruit is gebleken dat de ventilatie in de Beiaard ook op orde is.

Alle scholen beschikken over een actueel MJOP, en jaarlijks wordt er een onderhoudsjaarplan gemaakt. De Beiaard heeft substantieel hogere onderhoudskosten dan de twee andere scholen.

2.4 Financieel beleid

Hoogte eigen vermogen

Sozko beschikt over een hoog eigen vermogen. Té hoog, naar het oordeel van de inspectie. Ook wijzelf vinden het erg ruime reserves, ruimer dan bedrijfsmatig nodig en ook ruimer dan onderwijstechnisch wenselijk is. Er ligt immers geld op de plank dat aan onderwijs besteed kan worden. We streven ernaar om het eigen vermogen in vijf jaar terug te brengen naar ten hoogste het normatief eigen vermogen dat door de inspectie wordt gehanteerd, welke op dit moment € 1.185.831,- zou zijn. Dat betekent dat we een bedrag van ongeveer 1 miljoen euro kunnen investeren in het onderwijs en de organisatie van Sozko.

Hiervan wordt al een aanzienlijk deel benut door het tekort op de exploitatie dat we in 2020 zijn opgelopen (zie paragraaf 3.1, reservepositie). Voor de besteding van het overige deel is bij aanvang van 2021 een begin gemaakt met een investeringsplan. Hierin zijn vooral de doelstellingen verwerkt die in het Koersplan 21-24 staan, en welke investeringen we gaan doen om deze doelstellingen te realiseren, bovenop de reguliere begroting. Daarnaast worden een aantal fysieke ingrepen op het gebied van huisvesting gepland (vooral correctie van verkeerde aannames bij de aanleg of bouw). Dit investeringsplan is een groeidocument, dat steeds bijgesteld wordt op het moment dat acties uit het Koersplan concreet worden en zichtbaar wordt welke kosten daarbij horen. Het investeringsplan wordt regelmatig geagendeerd in het BMT.

Naast deze extra investeringen is het de ambitie dat de reguliere exploitatie ongeveer op 0 loopt. Dat vereist nog enig puzzelwerk omdat in 2020 nieuwe verplichtingen zijn aangegaan waarvan nog moet blijken of ze voor Sozko nodig en betaalbaar zijn (vooral op het gebied van bovenschoolse ondersteuning) en de goede invulling kennen. Zie ook paragraaf 2.4.

Bovenschoolse bijdrage en kosten

Iedere SOZKO school heeft een eigen begroting. Formeel draagt iedere school naar rato bij (33% van schoolbudget PAB) aan de bovenschoolse begroting. Uit de bovenschoolse begroting worden de volgende zaken betaald:

Personele Lasten bestaande uit: kosten bestuurder, (extra) leerkrachten, salariskosten ouderschapsverlof, kosten ARBO zorg en wetgeving, (na)scholing, kosten werving personeel, overige kosten PAB, kosten uitbestedingen derden, dotatie voorziening jubileum, overige pers gerelateerde kosten, uitkeringen ABP/ ZW- gelden, vergoeding vervangingsfonds.

Afschrijvingen bestaande uit: afschrijvingskosten ICT, kantoormeubilair en schoolmeubilair.

Huisvestingslasten bestaande uit: Huur en medegebruik, tuinonderhoud, energie.

Overige materiële lasten bestaande uit: ICT, abonnementen/lectuur/tijdschriften, portokosten, kantoorbenodigdheden, werving/ advertentiekosten, kosten bijzondere activiteiten, feesten en jubilea, kosten (G)MR/ OR, overige algemene kosten, uitbesteding administratie, kosten salarispakket, accountantskosten controle jaarrekening, bestuur/managementondersteuning, juridische ondersteuning, contributies, verzekeringen, vergaderkosten, bankkosten bestuur toelage, vacatiegelden.

In 2020 zijn de bovenschoolse lasten sterk toegenomen. Ten eerste door hogere kosten voor de bestuurder (eerst formatieuitbreiding, daarna inhuur, plus een afkoopsom). Dit is voor 2021 niet meer voorzien. Ten tweede door de aanstelling van een HRM businesspartner. Voor 2021 is het voornemen om de uitbreiding van ondersteuning te handhaven maar anders in te richten, met een office manager voor regeltaken, een zittende medewerker die de salarismutaties gaat doen en de inhuur op uurbasis van een HRM adviseur. We verwachten dat we daarmee directie en bestuur kunnen ontlasten van regeltaken en specialistische vragen goed kunnen beantwoorden.

Ten derde is er in 2020 een contract aangegaan voor een kantoor. Deze bleek echter dermate weinig gebruikt te worden dat we deze in 2021 weer gaan afstoten. Al met al verwachten we wel een structurele toename van de bovenschoolse kosten maar in mindere mate dan in 2020. Deze verhoging moet nog verwerkt worden in een aanpassing van de bijdrage van de scholen voor de ondersteuning.

Verdeling middelen over de scholen

Binnen Sozko is al jaren een verdeling van middelen tussen de scholen gerealiseerd die erop neerkomt dat vooral de Joannes en in mindere mate de Cleophas een groter deel van de kosten draagt dan de Beiaard. Uiteindelijk heeft de Joannes nog steeds wel een groter budget voor haar onderwijs, maar dat is het gevolg van de extra middelen die de Joannes krijgt als gevolg van de kenmerken van haar leerlingpopulatie, waardoor ze extra middelen krijgen uit het onderwijsachterstandenbeleid. Verder blijkt dat de Beiaard hoge kosten maakt als gevolg van een relatief duur personeelsbestand en hoge kosten voor het onderhoud van hun oudere gebouw.

We zijn tot de conclusie gekomen dat deze laatste factor buiten de macht ligt van aansturing en dat die kosten daarom gezamenlijk gedragen blijven worden. Maar ook dat de rest van de scheve verdeling tussen de scholen langzamerhand rechtgetrokken moet worden. Dat kan niet van de één op de andere dag gerealiseerd worden: een duur personeelsbestand is niet snel te veranderen. De opdracht voor de Beiaard is om langzamerhand toe te werken naar een minder kostbaar personeelsbestand; al is deze opgave niet makkelijk in tijden van een lerarentekort waarin je vaak weinig te kiezen hebt. Een andere invalshoek is het vergroten van de inkomsten van de Beiaard door het laten groeien van het aantal leerlingen. Dit is een reële optie, gegeven het feit dat de Beiaard een wachtlijst heeft. Door jaarlijks 2 kinderen meer toe te laten dan tot nu toe werd gedaan slaan we meerdere vliegen in één klap: meer ouders tevreden met toelating en meer inkomsten. De klassen zijn momenteel van zo'n omvang dat het mogelijk is om extra kinderen toe te laten zonder dat de klassen extreem groot worden.

Treasury

Het treasurystatuut van SOZKO is in 2017 aangepast conform de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Het treasurystatuut is opgesteld met behulp van het raamwerk van de PO-Raad. In het kader van dit statuut betreft treasury met name het beheer van het vermogen c.q. van de reserves en voorzieningen van SOZKO.

Het treasurybeleid is ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling van SOZKO, namelijk het geven van onderwijs. Hiervan afgeleid is de doelstelling van het financiële beleid: het borgen van de financiële continuïteit van de organisatie.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het treasurymanagement van de Stichting. De Stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Het beheer van de middelen geschiedt conform de richtlijnen die daartoe door het Ministerie van OCW zijn geformuleerd. Het treasurybeleid is gericht op het uitsluiten dan wel minimaliseren van risico's.

Daarom:

- Zijn de middelen die niet direct noodzakelijk zijn om liquide aan te houden, uitgezet op spaarrekeningen/maand- en kwartaal deposito. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Alle rekeningen-courant zijn ondergebracht bij de ABN-AMRO Bank;
- Zijn geen leningen aangevraagd en zijn er derhalve daarvoor geen financieringskosten;
- Zijn er geen beleggingen binnen SOZKO;
- Zijn geen leningen verstrekt;
- Is het betalingsverkeer van SOZKO zo ingericht dat het kosteneffectief wordt beheerd.

Een nieuwe ontwikkeling is echter de negatieve rente die banken gaan koppelen aan rekeningen zoals die van Sozko. De reserves van Sozko zijn zodanig dat dit betekent dat Sozko jaarlijks duizenden euro's extra zou moeten betalen voor financieren bankieren. We gaan in 2021 onderzoek of daar een oplossing voor is.

Investerings en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen uit eigen middelen voldaan. Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquide middelen plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft het onderwijsachterstandenbeleid voor het primair onderwijs herzien. In het nieuwe beleid, dat in 2019 van kracht is geworden, maakt zij gebruik van de onderwijsachterstandenindicator die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS). Dat kan door met de indicator de onderwijsscores per leerling te berekenen en die met een bepaalde formule op te tellen tot achterstandsscores per basisschoolvestiging. Deze scores drukken dan de verwachte onderwijsachterstand op scholen uit, op basis waarvan OCW het onderwijsachterstandenbudget over scholen kan verdelen.¹

De onderwijsachterstandsmiddelen worden verdeeld aansluitend bij de achterstandsscore van het CBS dat de basis is voor de bekostiging:

	2019	2020
Joannes	597,15	586,75
Cleophas	155,67	104,33
Beiaard	0	0

Uit de onderwijsachterstandenmiddelen worden de nu volgende maatregelen (deels)bekostigd:

- Aanstellen van extra teamleden (OP/OOP) om zo de groepen klein te houden, of grotere groepen te ondersteunen, waardoor de kinderen meer aandacht tijdens het leerproces krijgen;
- Extra inzet IB, om de gewenste ondersteuning voor kinderen, ouders en leerkrachten te kunnen geven;
- Extra ondersteuning van kinderen door externe specialisten, om hen zo intensief te ondersteunen in hun ontwikkeling.
- Aanschaf van middelen om deze extra begeleiding te ondersteunen (leerlijn in Parnassys, leesboekjes,

2.5 Risico's en risicobeheersing

Interne risicobeheersingssysteem

Het bestuur is verantwoordelijk voor het risicobeleid van de Stichting. Dit beleid richt zich ten eerste op de financiële gevolgen van toekomstige ontwikkelingen voor de drie jaren volgend op het verslagjaar. Daarnaast omvat dit beleid een inhoudelijke en procesmatige beschrijving van het risicomanagement. Een belangrijk onderdeel van dit beleid is het opstellen van een meerjarenbegroting. Deze begroting is voor de jaren 2020-2024 opgesteld en opgenomen in de jaarrekening.

Belangrijkste risico's

COVID-19

Het jaar 2020 is overheerst door de Corona-pandemie. Het heeft alle onderdelen van de maatschappij sterk beïnvloed. In het onderwijs moesten we in maart van de één op de andere dag overschakelen op afstandsonderwijs, waar we nog bijna geen ervaring mee hadden. Zoals alle basisscholen in Nederland zijn we gaan improviseren, hebben we het digitale onderwijs zo snel mogelijk vormgegeven en geprobeerd alle bijkomende vraagstukken zo goed mogelijk te tackelen. Een bizarre en inspannende tijd. Bij de tweede lockdown half december merkten we dat we in grote mate konden terugvallen op de ervaringen van het voorjaar. Het afstandsonderwijs kwam snel en soepel op gang en iedereen wist wat hem/haar te doen stond. Desondanks bleef het een grote inspanning voor alle medewerkers, en trekt het ook een wissel op de energie en gezondheid van velen. Het ziekteverzuim is hoog, mede daardoor. We hebben in 2020 extra kosten moeten maken op het gebied van verzuimbegeleiding en vervanging, ICT en schoonmaak.

Er wordt voorzien dat de pandemie tegen de zomer onder controle komt door de vaccinatiecampagne. Dat zou een grote opluchting zijn voor iedereen. De druk op de medewerkers, de inbreuk op de normale gang van zaken op de scholen en de extra kosten die we moeten maken zullen dan hopelijk snel afnemen. We gaan er van uit dat we hiervoor geen extra maatregelen meer moeten nemen.

Ierarentekort en –kwaliteit

Arbeidsmarkt knelpunten, lerarentekort en –kwaliteit; risico op extra kosten voor werving, opleiding, begeleiding, inhuur. In de begroting 2019 en meerjaren is hier op geanticipeerd. Daarnaast is er het risico van verlies van onderwijskwaliteit.

De opbouw van het personeelsbestand:

- a. deel ouder personeel: >50 jaar; de GGL bekostiging is dan niet toereikend. (20% van personeelsbestand)
- b. vele jonge leerkrachten met startende gezinnen en veelvuldig gebruik van ouderschapsverlof waarvoor 55% van de lasten voor de werkgever zijn.

We hanteren geen eigen vervangingspool, maar zijn aangesloten bij Vereniging Partners in Onderwijs, waaronder het Regionaal Transfercentrum Transvita valt. SOZKO heeft daarbij de verplichting 1,4 fte onder te brengen. Door het lerarentekort kunnen wij hier niet (volledig) aan voldoen. We kunnen deze afspraak niet naleven, Transvita is hiervan op de hoogte en herkent deze problematiek.

Maatregel: in de paragraaf over personeelsbeleid is toegelicht wat we doen om het lerarentekort op te vangen.

Modernisering Participatiefonds (per 2021)

In de huidige complexe systematiek kan het Participatiefonds niet goed meer controleren of een ontslag te voorkomen was geweest. Daardoor kunnen er soms werkloosheidskosten onterecht ten laste van het fonds komen. Daar betaalt iedereen aan mee, ook alle scholen die werkloosheidskosten weten te voorkomen of beperken door goed HR-beleid.

De sociale partners, dat zijn de vakbonden (CNV, AOB, FVOV, AVS) en de PO-Raad, bepaalden in 2018 samen met het bestuur van het Participatiefonds de kaders voor een moderniseringsslag. Voor de nieuwe manier waarop we in het primair onderwijs de werkloosheidskosten beheersen, gaan het Participatiefonds

- actiever inzetten op het voorkomen van werkloosheidskosten
- een financiële prikkel inbouwen die werkloosheidskosten moet beperken (50% regel)
- meer voorspelbaarheid brengen in te verwachten vergoeding van de werkloosheidskosten
- de administratieve last waar mogelijk verminderen.

Maatregel: gezien het lerarentekort hoeven we ons relatief weinig zorgen te maken over werkloosheidskosten van onderwijzend personeel dat afscheid neemt, tenzij de betreffende persoon een loopbaan buiten het onderwijs ambieert. Het zal verder vooral inspanningen van Sozko vragen op het gebied van toeleiding naar werk nog voordat een medewerker uit dienst treedt. Dit gaat opgepakt worden met de nieuwe HRM adviseur.

Vereenvoudiging bekostiging PO

Scholen voor het basisonderwijs en speciaal onderwijs krijgen vanaf 1 januari 2023 een basisbedrag per leerling en school. Schoolbesturen kunnen dit geld naar eigen inzicht besteden. Ook wordt het volledige bedrag vanaf dat moment per kalenderjaar vastgesteld. Zodat de volledige bekostiging op hetzelfde moment bekend is. Dit staat in het wetsvoorstel Vereenvoudiging bekostiging po.

Met het wetsvoorstel wil het kabinet de bekostiging voor scholen in het basisonderwijs en speciaal onderwijs:

duidelijker maken: Scholen krijgen één basisbedrag per leerling en per school. Zij krijgen niet langer aparte budgetten voor personeel en materieel. Materieel is onder andere leermiddelen en onderhoud van de gebouwen.

eenvoudiger maken: De 130 rekenregels moeten naar ongeveer 30 regels. Dat maakt de berekening en de verdeling van het geld eenvoudiger voor de scholen. Ook wordt het voor de medezeggenschapsraad of de Raad van Toezicht van de school eenvoudiger om de bekostiging te controleren.

beter voorspelbaar maken: De bekostiging wordt per kalenderjaar (in plaats van schooljaar) vastgesteld. Zo krijgen scholen op hetzelfde moment inzicht in de volledige bekostiging. Het aantal leerlingen dat een school heeft, is belangrijk voor de hoogte van het bedrag dat scholen krijgen. In het wetsvoorstel gaat de teldatum naar 1 februari van het vorige kalenderjaar. Voorbeeld: het bedrag voor het kalenderjaar 2023 wordt vastgesteld met de teldatum op 1 februari 2022.

Met het wetsvoorstel verandert de manier van berekenen van het geld dat een schoolbestuur krijgt. Door deze andere berekening kan een schoolbestuur vanaf 2023 minder geld krijgen. Voor de eerste 3 jaren is er een overgangsregeling. Hierdoor krijgen scholen de tijd om hun uitgaven aan te passen aan de nieuwe situatie.²

Maatregel: deze moet nog nader bepaald worden, aangezien er nog onvoldoende zicht is op de consequenties van deze ontwikkeling voor de middelen van Sozko.

Schommeling Leerlingenaantallen

Het aantal leerlingen vertaalt zich direct in de bekostiging (zowel materieel als personeel). Scholen streven naar een zo gunstig mogelijke leerkracht-leerling ratio (m.a.w. goed gevulde klassen). Is deze ratio ongunstig dan ligt het risico van te hoge personele lasten op de loer. Ontwikkelingen qua woninghuisvesting in de stadwijken (bijvoorbeeld in Overvecht), kunnen leiden tot schommelingen of dalingen in leerlingen aantallen. Momenteel hebben de Cleophas en de Joannes XXIII daar al last van. Terwijl De Beiaard mede extra leerlingen aantrekt (een nabij gelegen nieuwbouwwijk). Daarnaast kan concurrentie van omliggende scholen dan wel concurrerende onderwijsconcepten (Happy Kids, school voor hoogbegaafdheid is voor de Beiaard een bijzonder risico) van nieuwe scholen in de wijk een risico vormen voor de leerlingenaantallen in de scholen. Daarnaast zien we als groot risico dat verdere segregatie in de hand wordt gewerkt.

² Rijksoverheid

Maatregel: voor zover we hier invloed op uit kunnen oefenen, willen we dit vorm geven door per school een herkenbaar profiel te ontwikkelen. Daarmee zullen onze scholen niet 'één van de velen' zijn maar er op de één of andere manier uitspringen en aantrekkelijk zijn voor meer ouders dan alleen de kinderen die direct in de omgeving wonen.

Crisis en negatieve media aandacht

De kans dat het zich tegelijkertijd voordoet is natuurlijk klein en kan op allerlei gebied spelen. Imagoschade en daardoor vertrek van leerlingen of minder aanwas van leerlingen is dan een risico.

Maatregel: vanwege het onvoorzienbare karakter van deze situatie is hier moeilijk op voor te bereiden. We investeren in constructieve en positieve media aandacht en dat is in 2020 en 2021 al een paar keer succesvol geweest. We gaan een protocol ontwikkelen over wat te doen op het moment dat een dergelijke situatie zich voordoet, welke gebaseerd is op voorkomen van impulsief handelen, interne samenwerking en indien nodig betrekken van gespecialiseerde adviseurs of training.

Risico's kwaliteit van ons onderwijs

Gebrekkige onderwijskwaliteit kan leiden tot een negatief imago, extra scholings- en begeleidingskosten van medewerkers, vertrek van leerlingen. Hieronder staat dit verder uitgewerkt:

Onderwijsopbrengsten onder de gemiddelde streefwaarden

Gevolg: De school kan onder verscherpt toezicht van de inspectie komen. Kan leiden tot teruglopend leerlingaantal.

Maatregel: Analyse tussenopbrengsten (referentieniveaus, signalering en streefwaarden). Goed functionerend systeem van kwaliteitszorg. Toezicht vanuit het bestuur indien tussen en/of eindopbrengsten twee jaar onder de streefwaarden zitten

Disfunctioneren van leraren

Gevolg: Kwaliteit van het onderwijs neemt af, daling van onderwijsopbrengsten. Kans op daling leerlingaantal.

Maatregel: Adequaat functioneren van de gesprekscyclus (bij disfunctioneren). Hulp en coaching tijdig aanbieden, wel in tijd en doel limiteren. Dossieropbouw (strikt) bij dreigend disfunctioneren.

Disfunctioneren directeur en en/bestuurder

Gevolg: Motivatie team neemt af. Kans op eilandjes in de school. Kwaliteit van het onderwijs loopt terug. Kan leiden tot hoger ziekteverzuim personeel en/of tot teruglopend leerlingaantal.

Maatregel: Adequaat functioneren jaargesprek met de directeuren. Bestuur dient open te staan voor signalen vanuit (G)MR, team of ouders en voert conform code goed bestuur evaluatiegesprek met het BMT. Eventueel dossieropbouw bij dreigend disfunctioneren. Jaarlijkse analyse oorzaak verzuimpercentage op schoolniveau.

Onveiligheid of binnen de school

Gevolg: Toename ziekteverzuim/ schoolverzuim. Klachten van ouders. Kans op conflicten. Signalen vanuit de vertrouwenspersoon van SOZKO. Dreiging imagooverlies school. Kans op daling leerlingaantal.

Maatregel: Snelle, open en korte communicatie tussen directie en ouder(s)/verzorger(s). Geweldincidenten of incidenten met dreiging imagooverlies altijd melden bij het bestuur. Bij calamiteiten vorming van crisisteam. Vastgelegde klachtenprocedure

(Financiële)continuïteit van de organisatie

Het schema hieronder geeft de risico's en maatregelen met betrekking tot de financiële continuïteit van de organisatie.

Onverwachte uitschieters in rentabiliteit

Gevolg: Niet in control zijn. Veel geld overhouden of tekort komen. Geplande investeringen blijven achterwege of kunnen niet worden gedaan.

Maatregel: Duidelijke en vastgelegde afspraken m.b.t. planning & control. Deskundigheid bij personeel, verantwoordelijk voor de bedrijfsvoering en HR-beleid. Zorgvuldige financiële rapportages. Afsluiting exploitatie per kwartaal en MARAP.

Onvoldoende scheiding bestuur en toezicht

Gevolg: Rol ambiguïteit. Onvoldoende sturing aan of toezicht op de organisatie. Verlies onderwijskwaliteit en grip op de organisatie. Klachten over het functioneren van de organisatie/scholen komen niet of te laat bij bestuur of toezichthouders.

Maatregel: Transparantie in organisatiestructuur en rolvastheid in verantwoordelijkheden. Jaarlijks overleg van toezichthouders met een vertegenwoordiging van directeuren en met de GMR (zonder bijzijn van de bestuurder).

Risico bij hoge investeringen, bijvoorbeeld op onderhoud gebouwen en ICT

Gevolg: Bedreiging financiële positie organisatie. Imago- verlies.

Maatregel: Er is vastgelegd dat bij bepaalde investering de bestuurder vooraf in overleg treedt met toezichthouders. Jaarlijkse actualisering meerjarenbegroting. 5 jaarlijks een Meerjaren onderhouds planning (MOP).

Tussentijdse loonkostenstijgingen: CAO- afspraken of wijzigingen premie ABP, VF of PF

Gevolg: Bedreiging van vermogenspositie organisatie. Kan tevens leiden tot tussentijdse ingreep in formatieomvang scholen. Kan leiden tot onrust en taakverzwarend personeel

Maatregel: Voldoende buffer houden in de personele exploitatie. In het Pab-budget bovenschoolse reserve opnemen(?)

3. Verantwoording financiën

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording over de financiële staat van het bestuur. Het geeft de belangrijkste financiële gegevens weer en is los van de jaarrekening te lezen. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans. In de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

Utrecht is een groeistad, dit leidt mogelijk tot een toename in het aantal leerlingen. Andersom zorgen verhuizingen van leerlingen naar andere wijken buiten Overvecht voor uitstroom. Daarnaast ontstaan in de nabijheid van onze scholen nieuwe onderwijsconcepten, het is daarom niet uitgesloten dat daar leerlingen naar overstappen. Dat is in het recente verleden met name bij de Beiaard gebeurd toen in de buurt van de school een andere school met een bijzondere insteek op hoogbegaafde leerlingen van start ging.

BRI N nr.	Totaal bestuur	Aantal leerlingen per 1 oktober:				
		2020	2021	2022	2023	2024
		680	688	689	688	692
Per school:						
05JQ	Basisschool Cleophas Jenaplan-School	235	238	234	235	235
07VW	Rooms Katholieke Basisschool Joannes	216	219	220	217	220
10PY	Basisschool de Beiaard	229	231	235	236	237

Op dit moment verwachten wij een redelijk stabiel leerlingenaantal. Bij de Beiaard verwachten we een kleine groei. Er is veel interesse voor de Beiaard, ook omdat er sinds enkele jaren sprake is van een nabijgelegen nieuwbouwwijk. Er is momenteel een wachtlijst, en het is jammer dat we belangstellenden moeten teleurstellen. Daarbij komt dat de Beiaard financieel een wat grotere bijdrage aan SOZKO zou kunnen leveren hetgeen op termijn zonder problemen kan indien er jaarlijks twee leerlingen meer worden toegelaten (zie ook hierboven paragraaf 2.4).

FTE

Het aantal FTE binnen SOZKO eind 2020 is als volgt:

	Eind 2020
Bestuur / management	3,00
Onderwijzend personeel	41,85
Ondersteunend personeel	9,04

Wij houden rekening met het aantal vaste aanstellingen van medewerkers. Het uitgangspunt is dat leerkrachten voor SOZKO werken, niet specifiek voor een van de SOZKO scholen. Teamleden kunnen in principe dus elders worden ingezet; in de praktijk zien we een sterke gebondenheid aan een specifieke school. We streven naar meer samenwerking en uitwisseling van kennis en ervaring, en nog meer aandacht voor de juiste persoon op de juiste plek.

Onze verwachtingen tav de FTE zijn:

- Het aantal leerlingen zal de komende jaren vrijwel stabiel blijven, eventueel een lichte groei bij de Beiaard.
- De bekostiging zal de komende jaren netto stijgen vanwege nieuwe subsidies, waaronder met name het Nationaal Programma Onderwijs. Het is echter nog niet zeker welke middelen daarvoor beschikbaar zullen komen en wat daar mee gedaan kan worden.
- Vanwege de stabiele leerlingpopulatie, de netto toenemende baten én de middelen die uit het investeringsplan beschikbaar komen zal het personeelsbestand de komende jaren enigszins groeien. Personeelsreductie is zeker niet voorzien.

Kengetallen

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen per 1 oktober	673	680	688	689	688
Personele bezetting in fte per 31 december					
Bestuur / Management	3,22	2,60	3,00	3,00	3,00
Personeel primair proces	39,41	40,24	39,01	39,01	39,01
Ondersteunend personeel	5,74	5,60	7,02	7,02	7,02
Totale personele bezetting	48,37	48,44	49,03	49,03	49,03

Overige kengetallen

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen / Totaal personeel	13,91	14,04	14,03	14,05	14,03
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	17,08	16,90	17,64	17,66	17,64

Zoals ook in het bestuursformatieplan is beschreven verwachten we stabiliteit in het aantal leerlingen en een licht stijgende formatie, met name vanwege de extra middelen die voortvloeien uit het NPO. De verwachting is dat het NPO voor 2,5 jaar zal gelden en het is nog onduidelijk of er daarna nog extra middelen zullen zijn of dat de financiering dan weer wordt teruggeschroefd. In het laatste geval kan dat betekenen dat de formatie dan weer licht afgebouwd moet worden. We verwachten desondanks geen consequenties voor het zittend personeel. In deze tijden van lerarentekort is het vooral de uitdaging op de bezetting goed in te vullen en op peil te houden.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2019	Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
Materiële vaste activa	758.053	695.444	550.395	424.744	315.660
Totaal vaste activa	758.053	695.444	550.395	424.744	315.660
Vorderingen	274.476	304.070	250.000	250.000	250.000
Liquide middelen	1.838.385	1.787.044	1.892.419	1.778.151	1.796.691
Totaal vlottende activa	2.112.861	2.091.114	2.142.419	2.028.151	2.046.691
Totaal activa	2.870.914	2.786.558	2.692.815	2.452.895	2.362.351

Passiva	Realisatie 31-12-2019	Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
Algemene reserve	2.112.919	1.887.628	1.869.894	1.705.985	1.562.620
Bestemmingsreserves (publiek)	121.265	2.326	-	-	-
Eigen vermogen	2.234.184	1.889.954	1.869.894	1.705.985	1.562.620
Voorzieningen	188.449	226.290	287.478	214.949	271.252
Langlopende schulden	28.407	24.925	21.443	17.961	14.479
Kortlopende schulden	419.873	645.389	514.000	514.000	514.000
Totaal passiva	2.870.913	2.786.558	2.692.815	2.452.895	2.362.351

De komende jaren zal Sozko investeringen plegen in het onderwijs en daarmee haar eigen vermogen langzamerhand afbouwen. Het investeringsplan hiervoor is echter nog niet gereed. Waarschijnlijk is dat op basis van het investeringsplan het eigen vermogen nog wat sneller en meer zal afnemen dan in de bijgaande prognose is aangegeven. Dat is een positieve ontwikkeling, aangezien de reserves van Sozko op dit moment groter zijn dan voor een gezonde bedrijfsvoering nodig is en dus we het surplus willen besteden aan onze scholen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen	673	680	688	689	688
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	4.428.096	4.508.889	4.561.950	4.476.388	4.513.630
Overige overheidsbijdragen	217.744	265.159	188.793	52.321	52.321
Overige baten	71.647	60.553	74.550	37.050	37.050
Totaal baten	4.717.487	4.834.581	4.825.293	4.565.759	4.603.001
Lasten					
Personeelslasten	3.741.046	4.269.566	3.956.079	3.869.321	3.902.557
Afschrijvingen	156.738	164.612	145.049	125.622	109.084
Huisvestingslasten	303.961	309.548	321.100	311.600	311.600
Overige lasten	444.873	435.086	423.125	423.125	423.125
Totaal lasten	4.646.618	5.178.812	4.845.353	4.729.668	4.746.366
Saldo baten en lasten	70.869	-344.231	-20.060	-163.909	-143.365
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	979	-	-	-	-
Totaal financiële baten en lasten	979	-	-	-	-
Totaal resultaat	71.848	-344.231	-20.060	-163.909	-143.365

Wij verwijzen hier ook naar de toelichting bij de balans: Sozko is voornemens haar financiële reserves af te bouwen en te investeren in de scholen. In de praktijk betekent dit vooral extra uitgaven aan personeel, omdat daarmee de kwaliteit van het onderwijs het meest te verbeteren is. Dit zal er waarschijnlijk toe leiden dat de extra uitgaven aan personeel nog iets meer toenemen dan in dit overzicht te zien is.

Bijlage 1: VERANTWOORDING RAAD VAN TOEZICHT SOZKO 2020

Algemeen

De Raad van Toezicht is sinds 2016 binnen SOZKO het gremium dat onder meer belast is met het houden van toezicht op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door de bestuurder van de stichting. Bij de vervulling van zijn taak hanteert de Raad van Toezicht de richtlijnen die zijn vastgelegd in de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs.

Visie

De RvT heeft bij aanvang van zijn functioneren de volgende punten bepaald als leidraad voor zijn handelen:

- De raad houdt *waardengericht* toezicht;
- De raad laat het maatschappelijk belang prevaleren;
- De raad kent een "brede" definitie van het begrip onderwijs, conform het gedachtegoed van Biesta welke leidend is voor de onderwijskundige ontwikkelingen binnen SOZKO.

Deze uitgangspunten zijn uitgewerkt in een toezichtstatuut.

Samenstelling

De RvT kent drie commissies: de remuneratiecommissie, de auditcommissie en de kwaliteitscommissie. Deze bieden de mogelijkheid tot verdieping en voorbereiding van de vergaderingen van de RvT.

De remuneratiecommissie is bepalend voor benoeming, beoordeling en beloning van de bestuurder.

De auditcommissie is bepalend voor het toezicht op begroting, jaarrekening en financiële rapportages. De kwaliteitscommissie is bepalend voor het toezicht op de onderwijskwaliteit en de kwaliteitszorg.

Rooster van Aftreden en deelname commissies

Naam	Aftreden	Commissie	(Neven)functies in 2020
Willem Kuijpers (1965; man)	1 juli 2024 (2 ^e termijn)	Voorzitter RvT; Remuneratiecommissie	Interim-manager en adviseur (ZZP) Toezichthouder bij Miezaan (sinds 1-7) Toezichthouder bij SKDD (sinds 1-12) Toezichthoudend bestuurslid bij Stichting NIKK
Gerard van Assem (1965; man)	1 juli 2024 (2 ^e termijn)	Vicevoorzitter RvT; Auditcommissie (voorzitter)	Secretaris/ Algemeen Directeur Radboud Universiteit Directeur Van Assem Management & Consulting Voorzitter Raad van Commissarissen De Woonschakel Toezichthouder bij Stichting CAV (sinds 29-6)
Frank Evers (1971; man)	1 juli 2024 (2 ^e termijn)	Kwaliteitscommissie (voorzitter)	Oprichter / Eigenaar Strategisch ontwerp bureau PerfectStorm Lid Raad van Advies bij Oefenweb Voorzitter Bestuur Stichting Art Tribute
Simone Hoogenboom (1972; vrouw)	1 juli 2024 (2 ^e termijn)	Remuneratiecommissie (voorzitter); Kwaliteitscommissie	Programmamanager arbeidsmarkt onderwijs CAOP adviseur (ZZP)
Robert Enters (1972; man) <i>op voordracht GMR</i>	1 april 2021 (1 ^e termijn)	Auditcommissie	Innovatiemanager De Volksbank

Honorering

In de afweging over de honorering van de RvT zijn morele en maatschappelijke aspecten gewogen en is gekeken naar de richtlijnen van de VTOI. De RvT heeft na eigen professionalisering en na het evalueren van het eigen functioneren besloten om de honorering in 2020 aan te passen, en uiteraard passend binnen de richtlijnen van de VTOI. Het gaat hierbij om 10% van het bestuurderssalaris per jaar voor de voorzitter en 7% voor de leden.

RvT-vergaderingen

In 2020 heeft de RvT zes keer officieel vergaderd. Vanwege de coronapandemie heeft er daarvan viermaal een online-vergadering plaatsgevonden.

Daarnaast heeft een dagdeel in het teken gestaan van de evaluatie van het waardengericht toezicht, het eigen functioneren en de bestuurderswissel.

Besluiten

De RvT heeft in 2020 de volgende besluiten genomen:

- vaststellen jaarverslag RvT over 2019;
- goedkeuren jaarverslag en jaarrekening 2019;
- vaststellen geactualiseerd Handboek Governance (inclusief toezichtskader);
- aanpassen honorarium;
- goedkeuren van de (meerjaren)begroting 2021;
- herbenoemen van de heren Kuijpers, Van Assem en Evers en van mevrouw Hoogenboom;
- vaststellen rooster van aftreden;
- verlenen ontslag aan dhr. Daan van de Voort; benoemen van mevr. Marion Wiendels als interim-statutair bestuurder per 31 augustus 2020 en als statutair bestuurder per 1 januari 2021.

De RvT heeft in de zomervakantie van 2020 afscheid genomen van dhr. Daan van de Voort als bestuurder en per 31 augustus mevr. Marion Wiendels als opvolger benoemd, dit met positief advies van de GMR en het BMT (Bovenschools Management Team).

Omdat mevr. Wiendels bij een adviesbureau in dienst is, is - ook met goedkeuring van GMR en BMT - besloten om haar via een inhuurconstructie werkzaam te laten zijn als bestuurder bij SOZKO. Tot 1 januari 2021 is dat geweest op interim-basis, per 1 januari als 'vaste' bestuurder.

Daarnaast heeft de RvT zich laten informeren over dan wel de bestuurder van advies gediend omtrent:

- benoeming van nieuwe directeurs voor de Cleophas en de Beiaard;
- benoeming van de HR-business partner en de daarbij gepaard gaande uitbreiding van het BMT;
- strategisch beleidsplan;
- stichtingsbreed systeem van kwaliteitszorg;
- impact, consequenties en aanpak omtrent de coronapandemie;
- onderwijsachterstanden n.a.v. thuisonderwijs;
- samenwerking met het administratiekantoor;
- samenwerking met een kinderopvangorganisatie;
- bestuurlijke ontwikkelingen op landelijk en gemeentelijk niveau;
- personeelstekorten en de bijbehorende vervangingsproblematieken;
- bestuursformatieplan en werkverdelingsplan 2020/2021;
- financiële softclose 2^e en 3^e kwartaal;
- jaarverslag 2019 van de externe vertrouwenspersoon;
- jaanwerkplan 2021.

De voorzitter van de RvT heeft de GMR-voorzitter (conform de P&C-cyclus) in het najaar eenmaal gesproken, naast de gesprekken die leidden tot de benoeming van mevr. Wiendels. De reguliere sessie in het voorjaar was afgelast vanwege de coronapandemie.

Daarnaast zijn er diverse bijeenkomsten geweest:

- door de auditcommissie inzake de jaarrekening 2019, de softclose over 2^e en 3^e kwartaal, de begroting 2021 en afstemming met het administratiekantoor en de accountant;
- door de remuneratiecommissie inzake het verlenen van ontslag aan de bestuurder en inzake de werving, selectie en benoeming van de nieuwe bestuurder;
- door de kwaliteitscommissie inzake het toezicht op de onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg en inzake de coronagerelateerde onderwijsachterstanden;
- jaarlijks gesprek met de schooldirecteuren inzake actuele kansen en bedreigingen;
- schoolbezoeken;
- individuele scholingsmomenten;
- gezamenlijk studiemoment met betrekking tot het waardengericht toezicht.

Conclusie

De RvT is van mening dat de organisatie zich goed staande heeft weten te houden in het turbulente jaar 2020 en spreekt zijn waardering uit aan alle medewerkers die daaraan hebben bijgedragen.

Ook wil de RvT de heren Frans van Noorden en Jeroen Sturkenboom hartelijk danken voor hun jarenlange tomeloze inzet voor de Cleophas respectievelijk de Beiaard. Ook de heer Van de Voort wordt bedankt voor bewezen diensten.

De RvT hoopt en verwacht dat 2021 een rustiger jaar wordt waardoor er weer meer ruimte komt voor een gedegen vernieuwd strategisch beleidsplan en de realisatie daarvan. Het gedachtegoed van Biesta ("kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming") moet daarin nadrukkelijk terugkomen, terwijl de RvT ook oog heeft voor de uitdagingen om de basis op orde te houden. Met de huidige bestuurder en het huidige BMT heeft de RvT daar alle vertrouwen in.

Bijlage 2: jaarverslag GMR 2020

SOZKO heeft een GMR die de ouders en de leerkrachten van de drie scholen vertegenwoordigt. De GMR heeft advies- en instemmingsrecht over bovenschoolse zaken. Als inspraakorgaan heeft de GMR contact met het bestuur en met het bovenscholse managementteam. De formele gesprekspartner van de GMR is het bestuur.

De GMR kwam in het afgelopen jaar drie keer bijeen. Er werd onder meer gesproken over:

- De speerpunten uit het strategisch beleidsplan
- Het bestuursformatieplan
- De begroting en meerjarenbegroting
- Ziekteverzuim
- Arbeidsmarktknelpunten
- AVG, privacybeleid en rol functionaris gegevensbescherming
- Verslag vertrouwenspersoon
- Jaarverslag: bestuursverslag en jaarrekening

Daarnaast heeft de GMR gesproken met de Raad van Toezicht (RvT) over:

- De indruk van de RvT en de GMR met betrekking tot de stand van zaken op de scholen
- Het functioneren van de bestuurder

Het team van de GMR is nav een aantal wisselingen als volgt samengesteld:

- Chantal Vranken (leerkracht Beiaard)
- Fehmina Asif (ouder Cleophas)
- Helena Haaijer (leerkracht Cleophas)
- Zuhai Kocak (leerkracht Joannes XXIII)
- Alper Karabulut (ouder Joannes XXIII)
- Marion Wiendels (bestuurder)
- Maurits Beke (voorzitter; ouder Beiaard)

Inleiding

In dit document treft u het jaarverslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) van Sozko aan. In dit document is beknopt weergegeven welke activiteiten de GMR heeft uitgevoerd in de afgelopen periode, en wat de aandachtspunten zijn geweest. Het document beschrijft de het jaar 2020

Wat een bijzonder jaar was 2020 en we zitten er nog midden in. Corona heeft om zich heen geslagen, maar er is ontzettend veel werk door de scholen verzet om hier zo goed mogelijk door heen te komen en dat is gelukt, respect!

In het afgelopen jaar zijn er meerdere stukken in de vergaderingen langsgelopen waar instemming voor is gevraagd en is gekomen.

- Bestuursverslag 2019 (Daan – vorige bestuurder); invalshoek was het bestuursformatie en de (meerjaren) begroting plan op GMR niveau en akkoord
 - Organogram Sozko geen aanpassingen
 - Functiebeschrijvingen akkoord
 - Beloning RvT is ter informatie. De GMR stelt de transparantie hierover op prijs.
 - Beleid gratificaties wordt goedgekeurd
 - Verslag van de vertrouwenspersoon is zonder opmerkingen vanuit de GMR gepasseerd.
 - Beleid duurzame inzetbaarheid wordt goedgekeurd
 - Beleid ontwikkelgesprekken: akkoord met aanpassen van het volgende:
-

- Minimaal om elk half jaar dit te doen, zodat er een cyclus ontstaat. De directeuren gaan dit initiëren, voorbereiding ligt bij de leraren. Rol van HRM wordt meegenomen in de totale management ondersteuning
- Begroting met toelichting: Na toevoeging van onderstaande punten is de begroting akkoord bevonden
- SOZKO koersplan is goedgekeurd met toevoeging
- in de basis nog wel iets meer naar voren komen waar SOZKO voor staat.
- Toevoeging van meer focus op het behoud van de leerlingen mbt punt schoolverlaters.
- PLG → indien dit functioneel is, hier is de GMR nog wel sceptisch in maar staan er positief in

Punten die in 2021 meer verdieping gaan krijgen:

- In het geheel bekijken wat we qua management ondersteuning nodig hebben en ook voor de directeuren.
- Rol van HRM

Het verslag van de vertrouwenspersoon is zonder nadrukkelijke opmerkingen vanuit de GMR gepasseerd.

FINANCIËEL BELEID

Onderstaand is de balans van 31 december 2020 opgenomen. Deze is vergeleken met de balans van 31 december 2019. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Financiële positie op balansdatum

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Materiële vaste activa	695.444	758.053	Eigen vermogen	1.891.921	2.234.185
Vorderingen	304.070	274.476	Voorzieningen	226.290	188.449
Liquide middelen	1.787.011	1.838.385	Langlopende schulden	24.925	28.407
			Kortlopende schulden	645.389	419.873
Totaal activa	2.788.525	2.870.914	Totaal passiva	2.788.525	2.870.914

Toelichting op de balans:

Activa

materiële vaste activa

De materiële vaste activa is door (des)investeringen en afschrijvingen met € 63.000 afgenomen. Er is voor € 104.000 geïnvesteerd in met name chromebooks, touchscreens en bureaustoelen. Jaarlijks worden de niet meer aanwezige activa uit de administratie verwijderd. In 2020 hadden deze activa nog een waarde van € 2.000. De afschrijvingen bedroegen € 165.000.

vorderingen

De vorderingen zijn met € 30.000 toegenomen. De vorderingen bestaan uit kortlopende vorderingen en de overlopende activa. De toename binnen de kortlopende vorderingen ontstaat doordat er op 31 december 2020 een subsidie van de gemeente inzake het VVE lokaal van de Joannes te verwachten is. Binnen de overlopende activa is er verschuiving van de vooruitbetaalde kosten naar de overige vorderingen. Er zijn op 31 december 2020 minder vooruitbetaalde kosten dan het jaar ervoor maar meer overige vorderingen. Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden, waardoor geen voorziening wegens mogelijk oninbaarheid is opgenomen.

liquide middelen

De liquide middelen zijn met € 51.000 afgenomen. Voor een verklaring van deze afname wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht.

Passiva

eigen vermogen

Het eigen vermogen is afgenomen met het negatieve resultaat over 2020.

voorzieningen

De verenging heeft drie voorzieningen, nl. een jubileumvoorziening en een voorziening groot onderhoud.

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de gratificaties bij een 25- of 40-jarig dienstverband. In 2020 is er € 9.115 aan jubileumgratificaties betaald. De voorziening was niet hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te dekken. Hierdoor is er een bedrag van € 6.790 aan de voorziening gedoteerd. De voorziening bedraagt op 31 december 2020 € 27.490.

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter dekking en egalisatie van de lasten van het groot onderhoud. Op basis van een meerjarenonderhoudsplan is er een bedrag van € 82.000 toegevoegd aan de voorziening groot onderhoud en is er € 42.000 aan lasten groot onderhoud onttrokken. De voorziening is op 31 december 2020 € 198.800.

langlopende schulden

De langlopende schulden (investeringssubsidies) zijn met € 3.482 afgenomen tot € 24.925.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn in totaal € 225.000 hoger dan op 31 december 2019.

De toename van deze schulden komt met name door de vooruitontvangen subsidiegelden van het ministerie en de gemeente Utrecht. Het gaat hierbij om de inhaalprogramma's onderwijsachterstanden van het ministerie en de subsidie versterken taal 2021 van de gemeente Utrecht. Beide subsidies zullen in 2021 worden besteed.

Analyse resultaat

De begroting van 2020 liet een negatief resultaat zien van € 83.862. Het uiteindelijke resultaat is € 344.231 negatief. Het resultaat is derhalve € 260.369 lager dan begroot.

In de volgende paragraaf wordt verder ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begroting van 2020 en de verschillen tussen de realisatie van 2020 en 2019.

Analyse realisatie 2020 versus realisatie 2019 en realisatie 2020 versus begroting 2020

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2020 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2020 en gerealiseerde baten en lasten in het kalenderjaar 2019.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil	Realisatie 2019	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	4.508.889	4.409.392	99.497	4.428.096	80.793
Overige overheidsbijdragen	265.159	238.207	26.952	217.744	47.415
Overige baten	60.533	47.000	13.533	71.647	-11.114
Totaal baten	4.834.581	4.694.599	139.982	4.717.487	117.094
Lasten					
Personele lasten	4.269.566	3.868.986	400.580	3.741.046	528.520
Afschrijvingen	164.612	167.910	-3.298	156.738	7.874
Huisvestingslasten	309.548	286.000	23.548	303.961	5.587
Overige lasten	435.256	455.565	-20.479	444.873	-9.787
Totaal lasten	5.178.982	4.778.461	400.351	4.646.618	532.194
Saldo baten en lasten	-344.401	-83.862	-260.369	70.869	-415.100
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	2.138	-	-	979	-979
Totaal financiële baten en lasten	-	-	-	979	-979
Totaal resultaat	-342.263	-83.862	-260.369	71.848	-416.079

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Het resultaat is ten opzichte van 2019 afgenomen met € 649.458. De belangrijkste oorzaken van deze afname zijn:

rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdragen bestaan uit de reguliere en de overige subsidies van het ministerie van OCenW en de vergoeding van het samenwerkingsverband. De rijksbijdragen waren in totaal € 80.793 hoger dan in 2019. In 2020 zijn de normbedragen verhoogd. Daarnaast is er in 2020 meer bekostiging ontvangen in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid.

overige overheidsbijdragen

In 2020 was de subsidie voor versterken met Taal hoger dan in 2019 en is er een subsidie voor zij-instroom ontvangen van de Gemeente (via de penvoerder). Daarentegen is er in 2020 geen subsidie meer ontvangen voor leerlingbegeleiding. In totaal is er € 47.415 meer ontvangen aan gemeentelijke subsidies.

overige baten

De overige baten waren € 11.114 lager dan in 2019. Er zijn in 2020 wel meer verhuurbaten dan in 2019. De oorzaak hiervoor is het veranderde contract met Ludens en de gemeente inzake de verhuur van het VVE lokaal. De overige inkomsten zijn in 2020 lager in verband met een eenmalige schade uitkering in 2019 en voor cluster 1 en 2 leerlingen zijn er in 2020 minder gelden ontvangen.

personele lasten

De personele lasten zijn met € 400.580 toegenomen ten opzichte van 2019. Het aantal medewerkers is ongeveer gelijk gebleven. De hogere salarislasten zijn een gevolg van de aanpassing van de cao-lonen met 4,5% en de eenmalige uitkeringen in februari 2020. De overige personele lasten zijn ook toegenomen. Er is in 2020 € 130.000 meer uitgegeven aan inhuur van leerkrachten via detacheringsbureaus.

afschrijvingen

De afschrijvingen zijn € 7.874 hoger dan in 2019. Dit komt grotendeels door de nieuwe investeringen die in 2020 zijn gedaan.

huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn met € 5.587 toegenomen. Opvallend binnen deze categorie is de afname van de lasten voor klein onderhoud en de toename van de schoonmaaklasten. Zowel bij de lasten klein onderhoud en de schoonmaaklasten is de oorzaak de Coronapandemie in 2020. Wegens de schoolsluiting is er minder onderhoud gepleegd en bij de heropening van de school zijn er extra hygiëne maatregelen getroffen om te voldoen aan het protocol van de PO-Raad.

overige lasten (incl. leermiddelen)

De overige lasten zijn afgenomen met € 9.617. De lasten voor cultuur en reproductiekosten zijn het meeste afgenomen. Ook hier is de oorzaak de Corona pandemie.

Het gerealiseerde resultaat 2020 wijkt af van het begrote resultaat over 2020. De belangrijkste oorzaken van deze afwijking zijn:

rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdragen zijn € 99.497 hoger dan begroot. De normbedragen van de diverse reguliere OCenW subsidies zijn in augustus 2020 verhoogd. Op basis hiervan is er een nabetaling ontvangen die niet begroot was. Deze overschrijding neemt deels weer af doordat in de begroting rekening gehouden is met groeibekostiging welke niet gerealiseerd is. De vergoeding voor personeel en arbeidsmarktbeleid is eveneens lager, omdat in de begroting een stelpost is opgenomen voor de toename van de subsidie voor werkdrukgeden vanaf 1 januari. De subsidiegelden voor werkdrukverlaging zijn pas met ingang van schooljaar 2020-2021 verhoogd.

overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen zijn € 26.952 hoger dan begroot. De subsidies voor MI Ouderokaal en subsidie lerarentekort waren ten tijde van het opmaken van de begroting niet bekend. In het najaar van 2020 is er via een gezamenlijke aanvraag van diverse scholen stichtingen in Utrecht een bedrag ontvangen van de gemeente voor begeleiding van zij-instromers. De overschrijding op de begroting wordt deels weer genivelleerd doordat de subsidie voor Cultuur en Versterken van Taal lager is dan begroot.

overige baten

De overige baten zijn € 13.533 hoger dan begroot. De hogere baten betreffen met name de premiedifferentiatie van het vervangingsfonds. Er zijn minder loonkosten gedeclareerd voor vervanging dan dat er premie is betaald. Hierdoor is er in 2020 een bonus ontvangen die niet was begroot.

personele lasten

De lonen en salarissen zijn een stuk hoger in verband met de nieuwe cao. De salarissen zijn in februari met terugwerkende kracht tot 1 januari met 4.5% verhoogd en in februari hebben er eenmalige uitkeringen plaatsgevonden van 33% over het verhoogde salaris van januari en € 875 per FTE. Dit was niet begroot, omdat ten tijde van het opstellen van de begroting de cao-onderhandelingen nog niet afgerond waren.

De overige personele lasten zijn hoger dan begroot door de inzet van medewerkers via inhuur. Dit betrof de vervanging voor ziekte van leerkrachten en de invulling van openstaande vacatures. De lasten voor nascholing zijn naar aanleiding van de Coronapandemie lager dan begroot.

huisvestingslasten

De toename ten opzichte van de begroting is te verklaren door de lagere uitgaven voor klein onderhoud en de hogere schoonmaaklasten.

overige lasten

De afname van de overige lasten is te verklaren door de lagere uitgaven voor culturele activiteiten en reproductiekosten.

Investerings en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen uit eigen middelen voldaan. Het beleid is als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquide middelen plaatsvindt een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de vereniging. Hiermee wordt een beeld gegeven van de continuïteit van de vereniging.

Er is geen sprake van majeure investeringen of doorcentralisatie van de huisvesting. De opgenomen vooruitblik heeft derhalve betrekking op de voorgeschreven drie jaar.

Kengetallen

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen per 1 oktober	673	680	688	689	688
Personele bezetting in fte per 31 december					
Bestuur / Management	3,22	2,60	3,00	3,00	3,00
Personeel primair proces	39,41	40,24	39,01	39,01	39,01
Ondersteunend personeel	5,74	5,60	7,02	7,02	7,02
Totale personele bezetting	48,37	48,44	49,03	49,03	49,03

Overige kengetallen

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen / Totaal personeel	13,91	14,04	14,03	14,05	14,03
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	17,08	16,90	17,64	17,66	17,64

Zoals ook in het bestuursformatieplan is beschreven verwachten we stabiliteit in het aantal leerlingen en een licht stijgende formatie, met name vanwege de extra middelen die voortvloeien uit het NPO. De verwachting is dat het NPO voor 2,5 jaar zal gelden en het is nog onduidelijk of er daarna nog extra middelen zullen zijn of dat de financiering dan weer wordt teruggeschroefd. In het laatste geval kan dat betekenen dat de formatie dan weer licht afgebouwd moet worden. We verwachten desondanks geen consequenties voor het zittend personeel. In deze tijden van lerarentekort is het vooral de uitdaging op de bezetting goed in te vullen en op peil te houden.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2019	Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
Materiële vaste activa	758.053	695.444	550.395	424.744	315.660
Totaal vaste activa	758.053	695.444	550.395	424.744	315.660
Vorderingen	274.476	304.070	250.000	250.000	250.000
Liquide middelen	1.838.385	1.789.011	1.892.419	1.778.151	1.796.691
Totaal vlottende activa	2.112.861	2.093.081	2.142.419	2.028.151	2.046.691
Totaal activa	2.870.914	2.788.525	2.692.815	2.452.895	2.362.351

Passiva	Realisatie 31-12-2019	Realisatie 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
Algemene reserve	2.112.919	1.889.595	1.869.894	1.705.985	1.562.620
Bestemmingsreserves (publiek)	121.265	2.326	-	-	-
Eigen vermogen	2.234.184	1.891.921	1.869.894	1.705.985	1.562.620
Voorzieningen	188.449	226.290	287.478	214.949	271.252
Langlopende schulden	28.407	24.925	21.443	17.961	14.479
Kortlopende schulden	419.873	645.389	514.000	514.000	514.000
Totaal passiva	2.870.913	2.786.525	2.692.815	2.452.895	2.362.351

De komende jaren zal Sozko investeringen plegen in het onderwijs en daarmee haar eigen vermogen langzamerhand afbouwen. Het investeringsplan hiervoor is echter nog niet gereed. Waarschijnlijk is dat op basis van het investeringsplan het eigen vermogen nog wat sneller en meer zal afnemen dan in de bijgaande prognose is aangegeven. Dat is een positieve ontwikkeling, aangezien de reserves van Sozko op dit moment groter zijn dan voor een gezonde bedrijfsvoering nodig is en dus we het surplus willen besteden aan onze scholen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Aantal leerlingen	673	680	688	689	688
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	4.428.096	4.508.889	4.561.950	4.476.388	4.513.630
Overige overheidsbijdragen	217.744	265.159	188.793	52.321	52.321
Overige baten	71.647	60.553	74.550	37.050	37.050
Totaal baten	4.717.487	4.834.581	4.825.293	4.565.759	4.603.001
Lasten					
Personeelslasten	3.741.046	4.269.566	3.956.079	3.869.321	3.902.557
Afschrijvingen	156.738	164.612	145.049	125.622	109.084
Huisvestingslasten	303.961	309.548	321.100	311.600	311.600
Overige lasten	444.873	435.256	423.125	423.125	423.125
Totaal lasten	4.646.618	5.178.982	4.845.353	4.729.668	4.746.366

Saldo baten en lasten	70.869	-344.231	-20.060	-163.909	-143.365
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	979	-	-	-	-
Totaal financiële baten en lasten	979	2.138-	-	-	-
Totaal resultaat	71.848	-342.263	-20.060	-163.909	-143.365

Wij verwijzen hier ook naar de toelichting bij de balans: Sozko is voornemens haar financiële reserves af te bouwen en te investeren in de scholen. In de praktijk betekent dit vooral extra uitgaven aan personeel, omdat daarmee de kwaliteit van het onderwijs het meest te verbeteren is. Dit zal er waarschijnlijk toe leiden dat de extra uitgaven aan personeel nog iets meer toenemen dan in dit overzicht te zien is.



JAAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

En vergelijkende cijfers 2019. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa		695.444		758.053
	<i>Totaal vaste activa</i>		<u>695.444</u>		<u>758.053</u>
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen		307.893		274.476
1.2.4	Liquide middelen		1.789.011		1.838.385
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<u>2.096.904</u>		<u>2.112.861</u>
	TOTAAL ACTIVA		<u>2.792.348</u>		<u>2.870.914</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen		1.891.921		2.234.185
2.2	Voorzieningen		226.290		188.449
2.3	Langlopende schulden		24.925		28.407
2.4	Kortlopende schulden		649.212		419.873
	TOTAAL PASSIVA		<u>2.792.348</u>		<u>2.870.914</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020
En vergelijkende cijfers 2019

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	4.508.889		4.409.392		4.428.096	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	265.159		238.207		217.744	
3.5 Overige baten	60.533		47.000		71.647	
<i>Totaal baten</i>		<i>4.834.581</i>		<i>4.694.599</i>		<i>4.717.487</i>
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.269.566		3.868.986		3.741.046	
4.2 Afschrijvingen	164.612		167.910		156.738	
4.3 Huisvestingslasten	309.548		286.000		303.961	
4.4 Overige lasten	435.256		455.565		444.873	
<i>Totaal lasten</i>		<i>5.178.982</i>		<i>4.778.461</i>		<i>4.646.618</i>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>-344.401</i>		<i>-83.862</i>		<i>70.869</i>
6 Financiële baten en lasten						
6.1 Financiële baten	2.138		-		979	
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>2.138</i>		<i>-</i>		<i>979</i>
Totaal resultaat *		<u>-342.263</u>		<u>-83.862</u>		<u>71.848</u>

*(- is negatief)

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (Voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2020
En vergelijkende cijfers 2019

Ref.	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)		-344.401		70.869
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>				
- Afschrijvingen	4.2	164.612		156.738
- Mutaties voorzieningen	2.2	37.841		50.417
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		202.453		207.155
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>				
- Vorderingen	1.2.2/-/1.2.2.14	-33.418		66.121
- Kortlopende schulden	2.4/-/2.4.18	229.339		-151.459
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal		195.922		-85.338
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		53.974		192.686
Ontvangen interest	6.1.1/-/1.2.2.14	2.138		979
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		56.112		193.665
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-104.011		-157.715
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.1.2	2.007		2.827
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-102.004		-154.888
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Aflossing langlopende schulden	2.3	-3.482		-3.139
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-3.482		-3.139
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Mutatie liquide middelen	1.2.4	-49.374		35.638
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
		2020		2019
		€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		1.838.385		1.802.746
Mutatie boekjaar liquide middelen		-49.374		35.638
Stand liquide middelen per 31-12		1.789.011		1.838.384

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Noodlokalen	180	6,67%	500
Verbouwingen	240	5,00%	500
Installaties	180	6,67%	500
Kantoormeubilair	240	5,00%	500
Huishoudelijke apparatuur	60	20,00%	500
Schoolmeubilair	240	5,00%	500
Onderwijskundige apparatuur	60	20,00%	500
ICT	60	20,00%	500
Leermiddelen	96	12,50%	500

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	Doel	Beperkingen	EUR
- Reserve nulmeting	Activa van voor 2005		2.326

De bestemmingsfondsen zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2020 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Bij een negatieve uitkomst van de rekenrente zal deze op nul worden gesteld.

Voor 2020 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,00%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% is.

Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Langdurig zieken

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2020 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Langlopende schulden

Onder deze post valt onder meer vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/ zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2020 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2020 93,20%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en vooruit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening dienstbare MVA	Totaal materiële vaste activa
		€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2020								
	Verrijings- of vervaardigingsprijs	194.362	-	1.184.987	271.379	-	-	1.650.728
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	119.842	-	555.906	216.926	-	-	892.674
	Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Materiële vaste activa per 01-01-2020	74.520	-	629.081	54.453	-	-	758.054
Verloop gedurende 2020								
	Investerings	-	-	95.994	8.017	-	-	104.011
	Desinvesteringen	6.000	-	38.869	9.952	-	-	54.820
	Afschrijvingen	9.867	-	143.886	10.860	-	-	164.613
	Afschrijvingen op desinvesteringen	6.000	-	36.876	9.937	-	-	52.813
	Herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Terugneming van bijzondere waardeverminderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Overige mutaties	-	-	-	-	-	-	-
	Mutatie gedurende 2020	-9.867	-	-49.885	-2.858	-	-	-62.609
Stand per 31-12-2020								
	Verrijings- of vervaardigingsprijs	188.362	-	1.242.112	269.444	-	-	1.699.918
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	123.709	-	662.916	217.849	-	-	1.004.474
	Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-	-	-	-
	Materiële vaste activa per 31-12-2020	64.653	-	579.196	51.595	-	-	695.444

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1.2.2.2	OCW	220.864		214.195	
1.2.2.10	Overige vorderingen	13.800		22.431	
	<i>Subtotaal vorderingen</i>		<u>247.988</u>		<u>236.626</u>
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	18.641		31.123	
1.2.2.15	Overige overlopende activa	41.264		6.727	
	<i>Overlopende activa</i>		<u>59.905</u>		<u>37.851</u>
	Totaal Vorderingen		<u>307.893</u>		<u>274.477</u>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	1.789.011		1.838.385	
	Totaal liquide middelen		<u>1.789.011</u>		<u>1.838.385</u>

2		Passiva							
2.1		Eigen vermogen							
	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.1.1	Eigen vermogen								
2.1.1.1	2.155.443	-42.524	-	2.112.919	2.112.919	-223.324	-	1.889.595	
2.1.1.2	6.892	114.373	-	121.265	121.265	-118.939	-	2.326	
	2.162.335	71.849	-	2.234.184	2.234.184	-342.263	-	1.891.921	
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)								
	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.1.1.2.1	-	115.952	-	115.952	115.952	-115.952	-	-	
2.1.1.2.10	6.892	-1.579	-	5.313	5.313	-2.987	-	2.326	
	6.892	114.373	-	121.265	121.265	-118.939	-	2.326	
2.2	Voorzieningen								
	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	30.338	6.267	9.115	-	-	27.490	4.378	15.020	8.092
2.2.3	158.111	82.400	41.711	-	-	198.800	21.212	177.588	-
	188.449	88.667	50.826	-	-	226.290	25.590	192.608	8.092
	* bij netto contante waarde								
2.2.1	Personele voorzieningen								
	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.4	30.338	6.267	9.115	-	-	27.490	4.378	15.020	8.092
2.2.1.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	30.338	6.267	9.115	-	-	27.490	4.378	15.020	8.092
	* bij netto contante waarde								
2.3	Langlopende schulden								
	Stand per 01-01-2020	Aangelegene lening in 2020	Aflossing in 2020	Stand per 31-12-2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente percentage		
	€	€	€	€	€	€			
2.3.7	28.407	-	3.482	24.925	13.928	10.997	0,000%		
	28.407	-	3.482	24.925	13.928	10.997			
2.3.7	Overige langlopende schulden								
	Stand per 01-01-2020	Aangelegene lening in 2020	Aflossing in 2020	Stand per 31-12-2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rente percentage		
	€	€	€	€	€	€			
2.3.7.5	28.407	-	3.482	24.925	13.928	10.997	0,000%		
	28.407	-	3.482	24.925	13.928	10.997			
2.4	Kortlopende schulden								
	31-12-2020		31-12-2019						
	€	€	€	€					
2.4.8		7.665		21.807					
2.4.9		167.011		153.256					
2.4.10		50.717		47.916					
2.4.12		6.819		7.296					
			232.212	230.275					
2.4.14		100.845		25.017					
2.4.17		122.304		103.328					
2.4.19		193.850		61.252					
			416.999	189.597					
			649.211	419.872					

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Rechten

De volgende niet uit balans blijvende rechten worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd Mdn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag-jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	Gymzaal Gemeente Utrecht	1-1-2020	31-12-2021	12	865	10.381	10.381	-	-	10.381
2	Ministeck	1-1-2020	31-12-2021	12	442	5.301	5.301	-	-	5.301
3	Ludens	15-8-2017	14-8-2022	60	585	7.022	7.022	3.511	-	10.533
4	Mizou	1-1-2020	31-12-2021	12	525	6.300	6.300	-	-	6.300

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijvende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd Mdn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag-jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	Dyade Onderwijsbedrijfsvoering	1-1-2020		12	5.417	64.507	-	-	-	-
2	MKB Schoon	1-1-2020	31-12-2021	12	2.512	30.142	30.142	-	-	30.142
3	Brom	1-1-2020	31-12-2021	12	3.724	44.684	44.684	-	-	44.684
4	UCK-Cleophas	1-1-2020	31-12-2021	12	906	10.870	10.870	-	-	10.870
5	UCK-Joannes	1-1-2020	31-12-2021	12	969	11.628	11.628	-	-	11.628
6	Transvita invalpou	1-1-2020	31-12-2021	12	583	7.000	7.000	-	-	7.000
7	Perspectief	1-1-2020	31-12-2021	12	500	6.000	6.000	-	-	6.000
8	Script-Beiaard	1-1-2020	31-12-2021	12	1.083	13.000	13.000	-	-	13.000
9	Fresco	1-1-2020	31-12-2021	12	2.167	26.000	26.000	-	-	26.000
10	Snappet	1-1-2020	31-12-2021	12	1.250	15.000	15.000	-	-	15.000
11	Square	1-1-2020	31-12-2021	12	1.667	20.000	20.000	-	-	20.000

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	3.848.366		3.722.670		3.959.675	
	Totaal Rijksbijdrage	<u>3.848.366</u>		<u>3.722.670</u>		<u>3.959.675</u>	
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	567.344		599.722		373.238	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>567.344</u>		<u>599.722</u>		<u>373.238</u>	
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	93.179		87.000		95.183	
	Totaal Rijksbijdragen	<u>4.508.889</u>		<u>4.409.392</u>		<u>4.428.096</u>	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2	Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	265.159		238.207		217.744	
	Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>265.159</u>		<u>238.207</u>		<u>217.744</u>	
	Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>265.159</u>		<u>238.207</u>		<u>217.744</u>	
3.5	Overige baten						
3.5.1	Verhuur	35.391		18.500		18.387	
3.5.5	Ouderbijdragen	308		-		1.770	
3.5.10	Overige	24.834		28.500		51.490	
	Totaal overige baten	<u>60.533</u>		<u>47.000</u>		<u>71.647</u>	

4 Lasten

4.1 Personeelslasten	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	3.978.255		3.498.686		3.475.343	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		3.978.255		3.498.686		3.475.343
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	-		5.000		-2.804	
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	16.315		7.000		14.998	
4.1.2.3 Overige	451.064		408.300		375.291	
Totaal overige personele lasten		467.379		420.300		387.485
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2 Uitkeringen van het Vervangingsfonds	78.963		50.000		69.183	
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	97.104		-		52.599	
Af: Ontvangen uitkeringen personeel		176.067		50.000		121.782
Totaal personele lasten		<u>4.269.567</u>		<u>3.868.986</u>		<u>3.741.046</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 72 in 2020 (2019: 72). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2020	2019
Bestuur / Management	4	4
Personeel primair proces	60	60
Ondersteunend personeel	8	8
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>72</u>	<u>72</u>

4.2 Afschrijvingen	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.2.2 Afschrijvingen op materiële vaste activa	164.612		167.910		156.738	
Totaal afschrijvingen		<u>164.612</u>		<u>167.910</u>		<u>156.738</u>

4.3	Huisvestingslasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	10.851		1.200		760	
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)			33.000		45.579	
4.3.4	Energie en water	20.777		40.300		41.727	
4.3.5	Schoonmaakkosten	42.990		106.200		112.193	
4.3.6	Belastingen en heffingen	124.915		12.800		12.765	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	14.672		82.400		82.400	
4.3.8	Overige	82.400		10.100		8.536	
	Totaal huisvestingslasten	309.549		286.000		303.960	

4.4	Overige lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	146.745		148.965		134.086	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	9.586		6.300		8.085	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	185.507		179.300		195.970	
4.4.5	Overige	93.419		121.000		106.732	
	Totaal overige lasten	435.257		455.565		444.873	

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

		2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	8.160		8.200		10.235	
4.4.1.1.2	Andere controlewerkzaamheden	-		-		-	
4.4.1.1.3	Fiscale advisering	-		-		-	
4.4.1.1.4	Andere niet-controlediensten	-		-		-	
		8.160		8.200		10.235	

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.1	Financiële baten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.138		-		979	
	Totaal financiële baten	2.138		-		979	

6.2	Financiële lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	-		-		-	
6.2.2	Waardeverminderingen financiële vaste activa en effecten	-		-		-	
	Totaal financiële lasten	-		-		-	

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2020	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-223.325
2.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>		
2.1.2.1	Reserve personeel	-115.952	
2.1.2.10	Reserve nulmeting	-2.987	
	Totaal bestemmingsreserves publiek	<u> </u>	-118.939
	Totaal resultaat		<u><u>-342.264</u></u>



GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm 2020	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Deelname- percentage
SWV Utrecht	Stichting	Utrecht	4	

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige



VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie is ultimo 2020 conform subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum	geheel afgerond	niet afgerond
Subsidie zij-instroom 2019	1027227-1	26-11-2019	20.000	

WNT-VERANTWOORDING 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2020
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 119.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2020.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1a. Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam	D.H. van de Voort	-
Functiegegevens (2020)		
Functie(s)	Bestuurder	
Aanvang functie	01-01	
Afloop functie	30-09	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,600	
Dienstbetrekking	Ja	
Bezoldiging (2020)		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	42.036	
Beloningen betaalbaar op termijn	7.114	
Subtotaal bezoldiging		-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		
Bezoldiging		-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		-
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		
Gegevens (2019)		
Functie(s)		
Aanvang functie		
Afloop functie		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		
Dienstbetrekking		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding		
Beloningen betaalbaar op termijn		
Subtotaal bezoldiging		-
Bezoldiging		-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		

WNT-VERANTWOORDING 2020

1b. Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam	M. Wiendels
Functiegegevens	
Functie(s)	Bestuurder
Aanvang functievervulling in verslagjaar	01-09
Afloop functievervulling in verslagjaar	31-12
Uren in verslagjaar (uur)	268
Aantal maanden in verslagjaar (mndn)	4
Aanvang functievervulling in vorig verslagjaar	
Afloop functievervulling in vorig verslagjaar	
Uren in vorig verslagjaar (uur)	
Aantal maanden in vorig verslagjaar (mndn)	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in 2020	193
Maximum op basis van de normbedragen per uur in verslagjaar	51.724
Maximum op basis van de normbedragen per maand in verslagjaar	107.200
Maximum uurtarief in 2019	187
Maximum op basis van de normbedragen per uur in vorig verslagjaar	-
Maximum op basis van de normbedragen per maand in vorig verslagjaar	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum gehele	51.724
Bezoldiging	
Werkelijk uurtarief in verslagjaar lager dan het maximum uurtarief	Ja
Werkelijk uurtarief in verslagjaar indien hoger	-
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar lager dan het maximum uurtarief in vorig verslagjaar	Ja
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar indien hoger	-
Uitgekeerde bezoldiging in verslagjaar	29.480
Uitgekeerde bezoldiging in vorig verslagjaar	-
Subtotaal bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	29.480



-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	29.480
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1c. Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam toezichthouder	W.P.F. Kuijpers	S.M. van Houtum-Hoogenboom	F.J.E.Lips-Evers	G.B. van Assem
Functiegegevens 2020				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging in 2020				
Bezoldiging	7.230	3.744	4.530	4.530
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.850	11.900	11.900	11.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag				
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	7.230	3.744	4.530	4.530
Het bedrag van de overschrijding				
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan				
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling				
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging	4.840	3.757	3.757	3.757
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	17.250	11.500	11.500	11.500
Naam toezichthouder				
R.J.B. Enters				
Functiegegevens 2020				
Functiecategorie	Lid			
Aanvang functie	01-01			
Afloop functie	31-12			
Bezoldiging in 2020				
Bezoldiging	4.530			
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.900			
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag				
	n.v.t.			
Bezoldiging	4.530			
Gegevens 2019				
Functiecategorie	Lid			
Aanvang functie	01-01			
Afloop functie	31-12			
Bezoldiging	3.757			
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	11.100			

WNT-VERANTWOORDING 2020

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen of toezichhoudende topfunctionarissen die kunnen worden aangemerkt als topfunctionaris.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, met een bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is.

Bij bovenstaande leidinggevende topfunctionarissen is er geen sprake van een overschrijding of onverschuldigde betaling na cumulatie van alle bezoldigingen bij deze en andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2020

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

De volgende topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, zijn hieronder opgenomen.

Naam:	Van der Voort
Funcctiegegevens	
Funcctie(s) bij beëindiging dienstverband	Bestuurder
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,600
Jaar einde dienstverband	2020
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkering	7.500
Individueel toepasselijk maximum uitkering	-
Totaal uitkeringen	7.500
Uitkeringen betaald in verslagjaar	7.500
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen deel uitkering	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Overvecht-Zuid voor het Katholieke Onderwijs
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Utrecht
KvK nummer: 41178118

Adres: Goeman Borgesiuslaan 77, 3506 GT Utrecht
Telefoon: 030-2027470
E-mailadres: 0
Internetsite: 0

Contactpersoon: Mevrouw M. Wiendels
Telefoon: 0
E-mailadres: 0

Bestuursnummer: 77052

BRIN-nummers: 05JQ Jenaplanschool Cleophas
07VW R.K. Basisschool Joannes XXIII
10PY Basisschool de Beiaard
BMT
Bestuur

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening

Toezichthouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening



OVERIGE GEGEVENS



STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Er is statutair niets geregeld inzake de bepaling van het resultaat.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)



BIJLAGEN

OCW-BIJLAGE

1.2.2.2 Ministerie van OCW

Overlopende post lumpsum	Bekostigings jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking €	Toegerekend t/m jaar 2020 €	Ontvangen t/m jaar 2020 €	Te vorderen 31-dec 2020 €
Personeel	2020/2021		2.712.890	1.130.371	937.304	193.067
Aanvullende bekostiging OA	2020/2021		390.119	162.550	134.786	27.764
Totaal OCW			3.103.010	1.292.921	1.072.090	220.831

1060988-2
1062172-2
1062724-2
1073006-2
1073528-2
1069242-2

SPECIFICATIE BALANSPOSTEN

Specificatie van 3.2.2.2 Overig	2020	2019
Ouderlokaal Joannes		
VVE/Ouderlokaal lokalen Joannes	€ 6.769,00	€ 19.986,00
Leerlingbegeleiding	€ -	€ 24.519,81
Gymzaal Joannes	€ 10.578,28	€ 10.381,07
Versterken Taal + Versterken taal extra	€ 174.647,00	€ 128.657,00
Subsidie terugdringen lerarentekort	€ 12.900,00	€ 2.100,00
Gem Utrecht muziekimpuls/Cultuureducatie	€ 23.256,00	€ 23.426,00
Gem Utrecht afrekening 2016 schoolplein Beiaard		
Vrijval egalisereserve	€ 3.482,58	€ 3.139,04
subsidie congierges	€ 9.225,20	€ 8.406,80
Terugbet subs leerl bet PO 2019	€ -6.273,81	€ -2.872,07
	€ 234.584,25	€ 217.743,65

Specificatie van 3.5.10 Overig	2020	2019
Donaties en giften	€ -	€ 540,00
Premiedifferentiatie	€ 13.913,84	€ 8.118,07
MBO Diensten		
FDS Cultuurfonds	€ -	€ 516,00
Ouderbetrokkenheid/brede school	€ -	€ -
Brede school	€ -	€ 10.500,00
LGF via derden	€ 1.072,32	€ 15.083,41
Bijdrage schoolplein Beiaard 2016 (ouders)		
Overig	€ 9.306,05	€ 16.732,52
	€ 24.292,21	€ 51.490,00

Specificatie van 4.1.2.3 Overig	2020	2019
Kosten BGZ en Arbo zorg	€ 19.201,79	€ 21.569,41
(Na)scholing	€ 47.100,05	€ 49.729,81
Kosten werving personeel	€ 363,00	
Schoolbegeleiding	€ 8.344,00	€ 15.685,50
Overige pers gerelateerde kstn	€ -10.675,54	€ 14.589,61
Premiedifferentiatie	€ -	€ 771,52
Overige PAB kosten	€ 34.362,56	€ 30.249,07
Kosten uitbesteding derden	€ 375.723,43	€ 243.467,08
	€ 474.419,29	€ 376.062,00

Specificatie van 4.4.1. Administratie en Beheer	2020	2019
Dyade administratie kosten	€ 64.604,27	€ 59.455,94
Dienstreizen	€ 2.811,00	€ 2.674,22
Telefoonkosten	€ 6.796,60	€ 4.991,20
Toelage Raad van Toezicht	€ 24.548,68	€ 19.867,48
Juridische ondersteuning	€ 25.578,70	€ 13.951,72
Onderhoudsbeheer		
Accountantskosten PWC	€ 8.160,00	€ 10.234,50
Diversen	€ 1.905,88	€ 2.279,41
Bestuurs/management ondersteuning	€ 11.778,00	€ 20.631,53
	€ 146.183,13	€ 134.086,00

Specificatie van 4.4.5. Overig	2019	2019
Boekverlies vaste activa	€ 1.845,48	€ 2.827,40
Kosten Public Relations	€ 8.189,28	€ -
Werving/Advertentiekosten	€ 9.396,55	€ -
Vakliteratuur	€ 3.848,83	€ 3.685,18
Drukwerk	€ 6.832,39	€ 15.493,37
Kosten bijzondere activiteiten	€ 4.972,80	€ 1.614,65
Toetsen en testen	€ 2.226,14	€ 3.741,72
Culturele vorming	€ 26.276,10	€ 46.410,57
Leerlingbegeleiding	€ 4.671,85	€ 7.814,74
Verzekeringen	€ 2.208,51	€ 2.051,11
Reprezentatiekosten	€ 1.851,14	€ 1.794,30
Contributies	€ 8.112,96	€ 7.843,69
(G)MR	€ 598,95	€ 598,95
Overig	€ 7.462,64	€ 11.740,32
	€ 88.493,62	€ 105.616,00