

(FINANCIEEL) JAARVERSLAG

2019



te Dordrecht

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Verslag intern toezicht	39
Financiële positie	47
Kengetallen	48

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	49
B2 Balans per 31 december 2019	54
B3 Staat van baten en lasten 2019	56
B4 Kasstroomoverzicht 2019	57
B5 Toelichting behorende tot de balans	58
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	66
B9 WNT	71
B10 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	73
B11 Gebeurtenissen na balansdatum	74
B12 Statutaire regeling omtrent bestemming van het resultaat	75
B13 Ondertekening jaarverslag	76

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	77
-----------------------	----



Jaarverslag 2019

van de

Vereniging

Een School met de Bijbel

te Dordrecht

SCHOLEN VAN ORANJE, voor vorstelijk onderwijs

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Hoofdstuk 1 Inleiding	4
1.1 Doelen en functie van het jaarverslag	4
Hoofdstuk 2 Beschrijving vereniging	4
2.1 Gegevens vereniging	4
2.2 Gegevens scholen	5
2.3 Kenmerken leeftijdsopbouw personeel	5
2.4 Kenmerken leerlingen	6
2.5 Kenmerken ouders en omgeving	7
Hoofdstuk 3 Identiteit	8
3.1 De missie van de vereniging	8
3.1.1 Strategisch beleid	10
Hoofdstuk 4 Onderwijs:	11
4.1 Strategisch beleid	11
4.2 Zorg en begeleiding	14
4.3 Passend onderwijs (afstemming)	14
4.4 Onderwijsachterstanden	14
4.5 Opbrengstgericht werken	14
4.6 Opbrengsten (van het onderwijs)	14
4.7 Verantwoording werkdrukmiddelen	15
Hoofdstuk 5 Personeel en Organisatie	16
5.1 Strategisch beleid	16
5.2 Integraal personeelsbeleid (incl. professionalisering)	18
5.3 Instrumenten voor personeelsbeleid	18
5.3.1 Functionerings- en beoordelingsgesprekken	18
5.4 Verzuimbeleid	19
5.5 Buitenschoolse opvang:	19
5.6 Beheersing uitkering na ontslag	19
Hoofdstuk 6 Huisvesting /Financieel beleid /Materieel beleid	19
6.1 Strategisch beleid	19
6.2 Realisatie 2019	24
6.2.1 Allocatie van middelen	24
6.2.2 Analyse financiële situatie	24
6.3 Financieel beleid	27
6.3.1 Toekomstparagraaf	29
6.3.2 Model risicobeheersing	32
7.1 Strategisch beleid	35
7.2 De interne communicatie	36
7.3 De communicatie met externe instanties	37
7.4 De communicatie met ouders	37
Hoofdstuk 8 Kwaliteitsbeleid	38
8.1 Strategisch beleid	38
8.2 Kwaliteitszorg	38
8.3 Klachtenprocedure	39
8.4 Wet- en regelgeving	39

Voorwoord

Het bestuur van de Vereniging Een School met de Bijbel, bevoegd gezag van de Scholen van Oranje, heeft in 2017 een strategisch beleidsplan getiteld 'Leren voor het leven' vastgesteld. Dit beleidsplan geeft, op grond van de vastgestelde visie en missie van de vereniging, de uitgangspunten weer op grond waarvan het bestuur invulling kan geven aan zijn taak: het besturen van de vereniging op de vastgestelde hoofdlijnen. Over een periode van vijf jaar, van 2017 tot 2022 is aangegeven welke doelstellingen en wanneer op de onderscheiden beleidsterreinen resultaten moeten zijn gerealiseerd. Het vigerende strategisch beleidsplan is in werking getreden op 1 augustus 2017.

Het vigerende strategisch beleidsplan geeft voor verschillende aandachtsvelden onder andere de ontwikkelingen, aandachtspunten en de doelstellingen weer. In het verslagjaar zijn een aantal speerpunten uit het strategisch beleidsplan benoemd die in het jaar 2019 moeten worden aangepakt en de komende periode moeten worden gerealiseerd.

Hoofdstuk 1 Inleiding

1.1 Doelen en functie van het jaarverslag

Dit jaarverslag beschrijft de resultaten en ontwikkelingen binnen de Vereniging Een School met de Bijbel te Dordrecht, ook bekend als Scholen van Oranje. Het beschrijft, binnen de kaders van het strategisch beleidsplan van de vereniging in de eerste plaats onze kwaliteit: onze missie (waar staan we voor), onze visie (waar gaan we voor) en de daaraan gekoppelde doelen en de resultaten daarvan. Op deze wijze geven we vorm aan een cyclus van plannen, uitvoeren en evalueren.

Hoofdstuk 2 Beschrijving vereniging

2.1 Gegevens vereniging

Nummer bevoegd gezag 83864

De vereniging is opgericht op 27 januari 1902 en is gevestigd te Dordrecht. De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40321023.

Aan de vereniging zijn geen nadere partijen verbonden.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2019:

Voorzitter	De heer drs. J.F. van Weelden RA
Vice-voorzitter	Mevrouw drs. A.D. Klaren
Lid	De heer ir. A. Buitenhuis
Lid	De heer P.C. den Dekker
Lid	De heer ing. P.W. Wolf
Directeur-bestuurder tot 31-10-2019 de heer mr. G. Will en daarna vacant.	

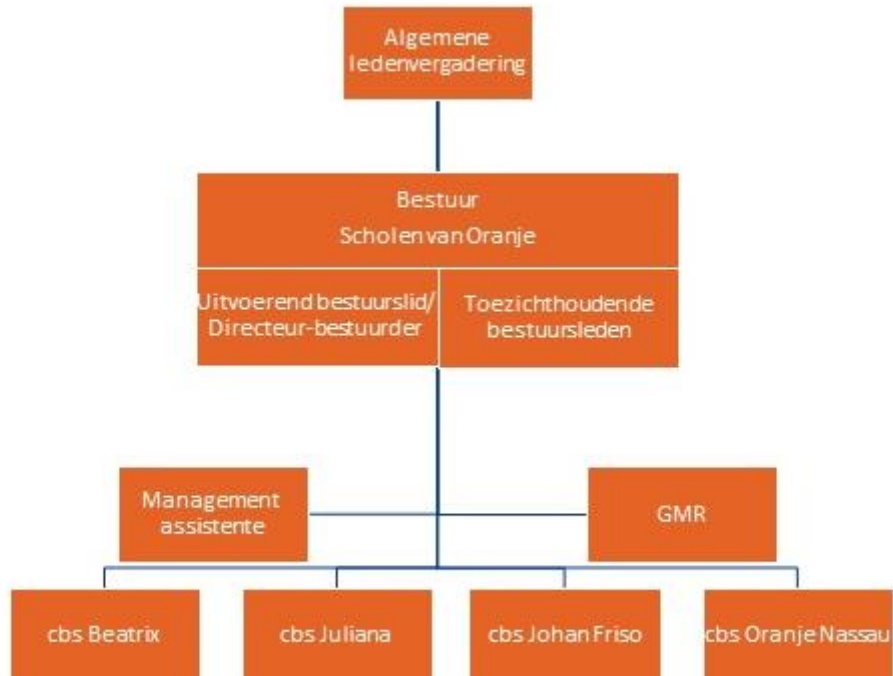
De Vereniging Een School met de Bijbel beheert vier scholen in Dordrecht. Deze vier scholen staan in de wijken Dubbeldam en Stadspolders. Sinds juni 2013 treden de scholen naar buiten onder de naam 'Scholen van Oranje'.

De scholen dragen de protestants-christelijke signatuur.

De scholen vallen onder verantwoordelijkheid van de eigen schooldirecteur en van de directeur-bestuurder, die bovenschools verantwoordelijk is voor de uitvoering van het door het bestuur vastgestelde beleid. De directeur-bestuurder is als enig uitvoerend bestuurder bevoegd tot het uitvoeren van (bestuurlijke) werkzaamheden ten dienste aan het onderwijs en de algemene bedrijfsvoering.

Het totaal aantal leerlingen binnen de vereniging bedroeg 1236 per 1 oktober 2019.

De organisatie ziet er in schema als volgt uit:



2.2 Gegevens scholen

Onder de vereniging ressorteren vier scholen, te weten:

cbs Beatrix, Van Schendelstraat 24, 3319 RN Dordrecht

Brin: 16YG

cbs Johan Friso, Chico Mendesring 196, 3315 MB Dordrecht

Brin: 23PE

cbs Juliana, Goudenregenstraat 65, 3319 TB Dordrecht

Brin: 16XM

cbs Oranje Nassau, Selma Lagerlöf-erf 164, 3315 AT Dordrecht

Brin: 16WG

2.3 Kenmerken leeftijdsopbouw personeel

Per 31 december 2019

Leeftijd cohort	aantal	wtf
0 - 19	0	0
20 - 24	3	2,1500
25 - 29	6	5,8500
30 - 34	8	5,8500
35 - 39	14	8,7001
40 - 44	10	6,6486
45 - 49	22	14,3423
50 - 54	17	12,0875
55 - 59	20	12,8594
60 - 64	14	9,8966
>= 65	0	0
Totaal	120	78,3845

2.4 Kenmerken leerlingen

Onze scholen worden bezocht door 1236 leerlingen (stand van zaken per 1-10-2019). Onderstaand schema geeft de aantallen leerlingen per groep en het percentage gewogen leerlingen (1-10-2019) weer:

School	Brin	Aantal totaal	Gewicht 0,3	Gewicht 1,2
cbs Oranje Nassau	16WG	162	31	5
cbs Juliana	16XM	310	3	2
cbs Beatrix	16YG	375	2	0
cbs Johan Friso	23PE	389	20	2
TOTAAL		1236	56	9

Historische telgegevens

School	Brin	Aantal 1/10/2016	Aantal 1/10/2017	Aantal 1/10/2018
cbs Oranje Nassau	16WG	225	227	182
cbs Juliana	16XM	299	294	299
cbs Beatrix	16YG	309	335	349
cbs Johan Friso	23PE	502	448	424
TOTAAL		1335	1304	1254

Prognoses telgegevens

School	Brin	Aantal 1/10/2020	Aantal 1/10/2021	Aantal 1/10/2022	Aantal 1/10/2023
cbs Oranje Nassau	16WG	170	175	180	185
cbs Juliana	16XM	290	283	280	275
cbs Beatrix	16YG	395	405	410	410
cbs Johan Friso	23PE	370	350	328	306
TOTAAL		1225	1213	1198	1176

De conclusie is dat de vereniging te maken heeft met een lichte terugloop van het leerlingenaantal en dat het aantal gewogen leerlingen mede door de ontwikkelingen ten gevolge van passend onderwijs enigszins toeneemt. De twee scholen in de wijk Stadspolders kennen een verschillende prognose. De cbs Johan Friso daalt de komende jaren door een grotere uitstroom groep 8 leerlingen dan instromende kleuters. De cbs Oranje Nassau zal weer licht groeien door een betere uitstraling na een voldoende scorend op de basiskwaliteit en de vernieuwde lijn in school. In de wijk Dubbeldam zal cbs Juliana licht teruglopen in leerlingen en de cbs Beatrix kent een aanzienlijke groei in leerlingaantallen. De lichte daling van het leerlingenaantal voor Scholen van Oranje zet zich de komende jaren nog voort en komt volgens prognoses in 2024 tot stilstand. Daarna is er weer een lichte groei. Binnen de gemeente Dordrecht is er tot 2024 een daling van bijna 600 leerlingen in het basisonderwijs geprognostiseerd.

Het grootste aandeel van het leerlingenverloop ontstaat door de natuurlijke uitstroom van leerlingen van groep 8 naar het voortgezet onderwijs, terwijl de scholen niet (m)eer in groeiwijken staan, waardoor geen sprake is van autonome groei (in Dordrecht is er sprake van een afname van het aantal leerlingen in het basisonderwijs van 10% in de afgelopen en komende 5 jaar). Er stromen meer leerlingen van groep 8 uit, dan er leerlingen in groep 1 instromen. Daarnaast vindt een klein gedeelte van het verloop plaats door verhuizingen. Het verloop naar vormen van speciaal onderwijs (daarin inbegrepen speciale scholen voor basisonderwijs) is gering.

2.5 Kenmerken ouders en omgeving

Onze scholen staan in (licht) vergrijzende wijken, wat consequenties heeft voor de instroom (zie ook paragraaf 2.4). De ouderpopulatie laat geen directe gevolgen zien voor ons beleid met betrekking tot actief burgerschap en sociale cohesie. De ouders kenmerken zich in het algemeen als nauw betrokken bij het onderwijs aan hun kind(eren) en actief inzetbaar bij de organisatie van (school)activiteiten.

Hoofdstuk 3 Identiteit

3.1 De missie van de vereniging

In de missie wordt verwoord wat Scholen van Oranje als waardengemeenschap naar buiten wil uitdragen. Het geeft aan waar we voor staan, wat onze identiteit en kernwaarden zijn (ons bestaansrecht).

Het strategisch beleidsplan draagt de naam 'Leren voor het leven' en is het mission statement van de Scholen van Oranje. Hiermee wordt tot uitdrukking gebracht dat onze leerlingen niet alleen leren om voldoende kennis op te doen en op deze manier een succesvolle schoolloopbaan doormaken. Zij moeten toegerust worden om later als betekenisvolle burgers een wezenlijke bijdrage te leveren aan onze samenleving. Een (inclusieve) samenleving waarin ieder persoon volwaardig mee mag doen, maar ook verantwoordelijkheid draagt. In onderwijs gaat het om kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. De ontplooiing van aanwezige talenten van kinderen is waar wij permanent mee bezig zijn. Elk mens telt en mag er zijn zoals hij/zij is, ongeacht het niveau van zijn/haar kwaliteiten.

In het christelijk onderwijs zijn kennisontwikkeling en sociale en morele vorming onlosmakelijk met elkaar verbonden. Ons onderwijs is christelijk geïnspireerd, waarbij de Bijbel de bron is van inspiratie voor onze manier van werken, hoe wij met elkaar omgaan en voor onze visie op de mens en de wereld. De christelijke waarden en normen vormen het uitgangspunt voor ons mensbeeld, hoe wij omgaan met onze naasten en met onze verantwoordelijkheid voor de samenleving. We leren kinderen delen, je leeft immers niet alleen voor jezelf. Samen met anderen leven we in een wereld waarin plaats is voor de ander; een wereld die ook voor komende generaties een veilige plek is om te leven.

Wij hanteren de volgende kernwaarden: betrokkenheid, respect, geborgenheid en verwondering.

Kernwaarden

Betrokkenheid

We zijn er niet alleen voor onszelf, hebben oog voor de ander en willen samen werken aan een betere wereld. Door een betrokken en solidaire levenshouding kan het vertrouwen in de eigen persoon groeien, in de ander en in de toekomst. Dit leidt tot een gezond optimisme en nieuwe kansen voor iedereen, dus zonder mensen uit te sluiten, en tot hoop op een betere wereld.

Respect

Respect voor ieder mens staat centraal. Ieder mens is uniek; anders maar gelijkwaardig. Respect is wederzijds, ook ten aanzien van de (religieuze) eigenheid van het individu. In het onderwijs speelt leren over en van elkaar een belangrijke rol. Respect betekent ook eerbied hebben voor de wereld om ons heen en voor onze medemensen.

Geborgenheid

Leerlingen mogen zichzelf zijn op school, zich veilig voelen en mogen voor hun mening uitkomen. Een veilig schoolklimaat is een onmisbare voorwaarde om te kunnen leren. Wanneer mensen zich geborgen weten, kunnen zij hun talenten de vrije loop laten en zich optimaal ontplooien. Ouders geven aan zich welkom te voelen door de persoonlijke benadering en omdat zij gehoord worden.

Verwondering

Een goede onderwijsomgeving stimuleert verwondering en roept levensvragen op. Er zijn niet alleen vragen van het verstand, ook van het hart. De waarden die wij vanuit Bijbelverhalen meegeven, helpen de leerling een houding te ontwikkelen die positief bijdraagt aan een rechtvaardige en verdraagzame samenleving.

Visie

De visie is een algemene voorstelling van de toekomst van Scholen van Oranje. Het geeft aan waarvoor we gaan, wat onze toekomstdroom is. In onze visie is het kader voor onze ambities, onze toekomstverwachting uitgewerkt. De hiervoor genoemde kernwaarden vormen de basis.

Onze visie luidt: Scholen van Oranje staat voor een breed onderwijsaanbod waarin iedere leerling zijn talenten kan ontplooien. Ons onderwijs is van hoge kwaliteit, gestoeld op de christelijke levensovertuiging, met ruimte voor een eigen onderwijskundige identiteit en ruimte voor professionals.

Een breed onderwijsaanbod

Scholen van Oranje heeft een breed onderwijsaanbod voor leerlingen van 4 tot 12 jaar. Wij richten ons onderwijs zo in dat iedere leerling zijn talenten maximaal kan ontplooien en zich optimaal kan ontwikkelen. Met ons onderwijs besteden we evenwichtig aandacht aan de drie doelen van onderwijs, nl. kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Niet alleen kennis en vaardigheden moeten worden aangeleerd, maar ook samenwerking, leren delen, menswording en burgerschap zijn aspecten van ons onderwijs die voldoende zorg en aandacht moeten krijgen.

..van hoge kwaliteit

Ons onderwijs is van hoge kwaliteit. Deze is geborgd in onze kwaliteitscyclus. De school vormt samen met de ouder en de leerling een drie-eenheid. Zij hebben alle drie een eigen verantwoordelijkheid, maar het samenspel tussen hen zorgt voor een win-winsituatie die het beste in mensen naar boven kan brengen.

De medewerkers van de Scholen van Oranje spelen hierbij een grote rol. Zij dragen graag hun steentje bij aan de ontwikkeling van jonge mensen. Zij blijven ook zichzelf permanent ontwikkelen en houden elkaar scherp. Met elkaar vormen zij een lerende en professionele organisatie.

..gestoeld op de christelijke levensovertuiging

Scholen van Oranje heeft een christelijk geïnspireerde identiteit, gestoeld op de protestantse traditie. De grondslagformulering uit onze statuten is hierbij uitgangspunt voor ons onderwijs. Artikel 2 luidt: De grondslag van de vereniging is de Bijbel als het geïnspireerde Woord van God. Richtinggevend voor al het werk van de vereniging is het Evangelie van Jezus Christus, dat de mens roept tot dienst aan God en dienst aan de medemens, waarbij Jezus de weg tot God is.

Wij hebben een open blik op de omgeving en gaan graag verbindingen aan met de wereld om ons heen. In het gesprek met anderen over identiteit is onze keuze voor christelijk geïnspireerd onderwijs een gegeven, maar tegelijkertijd tonen wij respect voor ieders persoonlijke opvattingen. We maken tijd en ruimte voor een voortgaande dialoog met ouders en leerkrachten over wat wij met christelijk onderwijs beogen en wat ons daartoe inspireert.

..met ruimte voor een eigen onderwijskundige identiteit

In lijn met de missie geven de Scholen van Oranje ieder op eigen wijze vorm aan de onderwijskundige identiteit. Deze voldoet in ieder geval aan de van overheidswege gestelde kwaliteitseisen, maar kan worden aangevuld met zelf geformuleerde doelen. De eisen en doelen zijn vastgelegd in het schoolplan van iedere school. Scholen leggen verantwoording af in managementrapportages.

..en ruimte voor professionals

Binnen Scholen van Oranje werkt een groot aantal hoog opgeleide professionals. Zij krijgen de ruimte om - binnen de kaders van de bestuurlijke organisatie - een eigen invulling te geven aan hun werk. Daarom liggen de verantwoordelijkheden laag in de organisatie. Van vrijblijvendheid is geen sprake: bij verantwoordelijkheden hebben hoort verantwoording afleggen. Dit is inherent aan het zijn van een lerende organisatie.

Vorstelijk onderwijs

Wanneer we onze missie en visie in praktijk brengen en de op basis hiervan te formuleren doelstellingen binnen de looptijd van dit strategisch beleidsplan weten te realiseren, kunnen we met recht zeggen dat de Scholen van Oranje daadwerkelijk 'vorstelijk onderwijs' bieden aan alle leerlingen die aan onze zorg zijn toevertrouwd.

3.1.1 Strategisch beleid

Onze gezamenlijke identiteit is helder vertaald in onze betrokkenheid op de kinderen die aan onze zorg zijn toevertrouwd. We zetten onze inspiratie in voor de kinderen. Hierop zijn wij ook aanspreekbaar. De communicatie naar ouders over de inhoud van onze identiteit is overtuigend en zichtbaar.

Werken aan identiteit: de beleidsdoelen in 2019 zijn:

Christelijke identiteit zichtbaar in school en pedagogisch klimaat.

- Indicator: leerkrachtgedrag:

- Onze leerkrachten hanteren de Bijbelse normen en waarden in hun dagelijkse omgang met de kinderen.
 - Onze leerkrachten beginnen en eindigen elke dag met een bezinningsmoment.
 - Onze leerkrachten gebruiken de methode 'Kind op Maandag' tijdens hun lessen godsdienstonderwijs.
- Indicator: schoolbeleid:
 - Alle ouderbijeenkomsten worden begonnen met een bezinningsmoment.
 - Alle ouders krijgen bij aanmelding een schoolgids met gedragsparagraaf.
 - Alle scholen organiseren jaarlijks een themabijeenkomst voor leerkrachten, leerlingen en ouders, die invulling geeft aan de christelijke identiteit.

Thema op verenigingsniveau:

- Indicator: Elke twee jaar organiseert de directie van de school of de directeur-bestuurder een thema-avond over identiteit voor leerkrachten (en of ouders / leden)
 - Streefcijfer deelname: 30%.

Identiteit als selectie criterium:

- Indicator: werving en selectie:
 - In de sollicitatieprocedure wordt de 'match' van de levensbeschouwelijke identiteit van de kandidaat en de school intensief besproken.
 - Er worden voor leerlinggebonden functies geen kandidaten benoemd die de identiteit niet onderschrijven en/of deze niet willen uitdragen.

Identiteit als geschenk:

Alle leerlingen van groep 8 ontvangen bij het verlaten van de basisschool een Bijbel als herinnering aan hun schooltijd bij een van de Scholen van Oranje. Deze Bijbels worden bekostigd uit de gelden die ontvangen zijn bij de opheffing van de Gilhuisstichting in 2017 en waarvoor een aparte voorziening is getroffen.

Hoofdstuk 4 Onderwijs:

4.1 Strategisch beleid

Het onderwijskundig concept van de school kan een element voor ouders zijn om voor een bepaalde school te kiezen. Andere leervormen verdienen een kans, naast het reguliere onderwijs. De directeuren krijgen en nemen de verantwoordelijkheid om te werken aan onderwijskundige concepten en/of didactische handswijzen. Deze hoeven niet persé voor alle scholen van de vereniging eenduidig te zijn. Onderwijskundige verschillen tussen de scholen zijn mogelijk, mits deze wel besproken en vastgesteld worden in het (bovenschoolse) directieteam.

We bieden goede zorg aan de kinderen die op- of uitvallen. De scholen werken ieder aan een specifieke uitwerking van het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband. De sociaal-emotionele ontwikkeling van de kinderen is door elke school vertaald in een methode ter

ontwikkeling van sociale competenties en een structureel leerlingvolgsysteem op sociaal-emotioneel gebied. De scholen leveren een goed pedagogisch en didactisch klimaat.

Op elke school wordt speciale aandacht gegeven aan de 20% beter lerende leerlingen. Dit gebeurt tijdens de zogeheten Oranjedagen, die plaatsvinden in alle groepen, dus vanaf groep 1 tot en met groep 8. Kinderen die meedoen aan de Oranjedagen krijgen een op hun onderwijsbehoefte afgestemd aanbod van verdieping en verrijking. Het bovenscholse Leerteam Oranjedagen is verantwoordelijk voor een passend leerstofaanbod.

Alle scholen moeten beleid ontwikkelen voor een optimale onderwijskundige vertaling van de ICT-mogelijkheden. Ten behoeve van efficiëntie en ontwikkeling worden ervaringen bovenscholse uitgewisseld in het BICO, waar alle ICT-coördinatoren deel van uitmaken. Eind 2017 is besloten om stapsgewijs nieuwe devices (laptops) aan te schaffen om toegepast modern onderwijs te kunnen geven en medio 2019 is er één device op elke twee leerlingen gerealiseerd.

Uitwerking van de beleidsdoelen voor 2019 zijn:

Vernieuwend onderwijs:

- Indicator: aantal scholen dat werkt volgens een ander onderwijsconcept:
 - 25% van de scholen werkt met een ander concept
- Indicator: elke school beschikt over een beschreven onderwijsconcept, waarin minimaal aandacht is voor:
 - Pedagogisch handelen
 - Didactisch handelen
 - Visie op onderwijs
 - Doelstellingen onderwijs
 - Gevolgen voor leerlingen en ouders
- Indicator: elke school beschikt over een plan waarin beschreven is wat de leerdoelen zijn per leerjaar en wat het onderwijsaanbod is. De school werkt aan de referentieniveaus begrijpend lezen, spelling en rekenen:
 - Aansluitend bij de referentiekaders
 - Ruimte voor brede vorming
 - Ruimte voort persoonlijkheidsontwikkeling.

Uitstekende leerlingzorg:

- Indicator: de scholen werken met beleid rondom de bekostiging van het samenwerkingsverband in het kader van Passend Onderwijs:
 - De uitwerking van dit beleid is schoolspecifiek, gerelateerd aan leerlingpopulatie en -problematiek. Dit beleid is onderdeel van het bovenscholse ib-overleg.
- Indicator: percentage uitval:
 - specificeren naar aantal IV/V leerlingen, gelieerd aan ParnasSys.
- Indicator: in-, door-, en uitstroom gegevens, verwijzingen, Citoscores, examenresultaten:
 - EWS: citoscores tussentijdse toetsen zijn op of boven de landelijke norm.
 - Verwijspercentage passend bij de streefcijfers van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs is < 2%.

- Resultaten VO (eind 2^e leerjaar) passen bij de schoolkeuze-advisering en wijken maximaal 10% af.
- Indicator: oordeel van de onderwijsinspectie:
 - Op onderdelen zorg(kwaliteitszorg) een score van 3.
 - Alle scholen beschikken over een basisarrangement.
- Indicator: alle scholen werken methodisch aan sociaal-emotionele ontwikkeling:
 - Alle scholen gebruiken een methode.
 - Alle scholen gebruiken een leerlingvolgsysteem (LVS) voor de sociaal-emotionele ontwikkeling.
 - Alle scholen werken met hulpplannen voor kinderen met sociaal-emotionele problematiek.
- Indicator: de school voldoet aan de zorgplicht in het kader van Passend Onderwijs:
 - Er is per school een uitgewerkt onderwijsondersteuningsprofiel (OOP) en deze wordt door de school bewaakt.
 - De toewijzing, het gebruik en de verantwoording van de onderwijsondersteuningsmiddelen is transparant en effectief.
 - De school biedt de ouders een loketfunctie.
 - Plaatsingsloket: de school begeleidt de ouders om het kind op een passende school te plaatsen.
 - Intern zorgloket: de school begeleidt de ouders om voor het kind de juiste ondersteuning te vinden.
 - Het ondersteuningsteam biedt advisering en ondersteuning aan de leerkrachten.
 - Het ondersteuningsteam biedt coaching en begeleiding aan het team.
 - De school zorgt voor een effectieve overdracht van leerling en -gegevens van en aan andere scholen of sectoren.
 - De school voldoet aan de eisen van de Wet medezeggenschap op scholen (WMS) inzake zorg, zorgplicht, -profiel en -middelen.
 - Elke schooldirecteur legt aan de directeur-bestuurder verantwoording af over de besteding van de ondersteuningsmiddelen.

Tevreden ouders en leerlingen: over onderwijsleerprocessen en onderwijsopbrengsten.

- Indicator: tevredenheidsonderzoeken:
 - Oudertevredenheid onderwijsleerproces: WMK score is voldoende.
 - Oudertevredenheid functioneren van leraren: WMK score is voldoende.
 - Oudertevredenheid opbrengsten: WMK score is voldoende.
 - Oudertevredenheid pedagogisch schoolklimaat: WMK score is voldoende.
- Indicator: klachten:
 - Er worden geen klachten ingediend door officiële instanties over de kwaliteit van het onderwijs.
 - Er worden geen klachten ingediend door officiële instanties over de leerkrachten.
- Indicator: ICT-gebruik en -kwaliteit is hoogwaardig:
 - Alle leerkrachten hebben een specifieke ICT-training gehad.
 - Alle leerkrachten gebruiken dagelijks ICT als ondersteuning bij de lessen.
 - In alle groepen wordt het digitale schoolbord gebruikt.

4.2 Zorg en begeleiding

We streven ernaar, dat iedere leerling zich ononderbroken kan ontwikkelen en ontplooiën. Omdat we te maken hebben met verschillen tussen leerlingen moet het onderwijsleerproces zo ingericht worden dat dit ook mogelijk is. Ons streven is om elke leerling maximaal op zijn/haar niveau te laten presteren.

4.3 Passend onderwijs (afstemming)

Op onze scholen geven we passend onderwijs: onderwijs dat is afgestemd op de mogelijkheden en talenten (de onderwijsbehoeften) van de leerlingen. In beginsel laten we ieder kind toe, maar soms is het beter als een kind elders geplaatst wordt. Om een dergelijke beslissing te nemen, hebben we een School OndersteuningsProfiel (SOP) opgesteld. Dit profiel verheldert welke zorg we wel en welke ondersteuning we niet kunnen bieden en welke leerlingen met een bepaalde ondersteuningsbehoefte door ons opgevangen kunnen worden. Wanneer een leerling geen passend onderwijs op een van de Scholen van Oranje kan krijgen, moet er een plek op een school binnen ons samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht gevonden worden. Dit is de zogeheten zorgplicht van schoolbesturen.

4.4 Onderwijsachterstanden

Binnen Scholen van Oranje komt uitsluitend op de Oranje Nassauschool extra gelden binnen voor de aanpak van onderwijsachterstanden. In onderling overleg tussen bestuur en schoolleiding is afgesproken het volledige bedrag van €7.000 naar de school door te sluizen. De inzet van deze NOAT-middelen heeft geresulteerd in extra lesuren voor alle groepen per schooljaar. Deze extra lestijd is ingericht met extra taal- en leesactiviteiten, gericht op de versterking van de woordenschat, leesvaardigheid en ter bevordering van het leesplezier. De analyse van de resultaten op gebied van taal en lezen hebben ons ertoe gebracht zowel het taal- als leesonderwijs een extra ruggensteuntje te geven.

4.5 Opbrengstgericht werken

Op alle Scholen van Oranje is sinds enkele jaren opbrengstgericht werken geheel uitgewerkt en naar een hoger niveau gebracht. Specifiek is daarbij aandacht besteed aan de vaardigheidsscores van de leerlingen en de ontwikkeling daarvan. Het analyseren van opbrengsten en het daaraan koppelen van acties staat centraal in het schoolbeleid en moet in de vezels van elke leerkracht zitten. Dit proces wordt in de komende jaren nog verder uitgewerkt en verfijnd.

4.6 Opbrengsten (van het onderwijs)

Ons onderwijs is geen vrijblijvende aangelegenheid. We streven (zo hoog mogelijke) opbrengsten na met betrekking tot met name taal, rekenen en de sociaal-emotionele ontwikkeling.

Na een inspectiebezoek in oktober 2018 aan de cbs Oranje Nassau is gebleken dat de onderwijskwaliteit op deze school op een essentieel aantal punten tekortschiet en heeft de kwalificatie van zeer zwakke school ontvangen. In oktober 2019 heeft de inspectie een zogeheten herstelonderzoek laten plaatsvinden waarbij de onderwijskwaliteit zo verbeterd is ten opzichte van 2018 dat cbs Oranje Nassau weer een voldoende scoort. Het team van cbs Oranje Nassau heeft

keihard gewerkt om de herstelopdrachten vanuit het bestuur te realiseren en we zijn allen trots op het behaalde resultaat. De komende periode zullen de aanvullende tips uit het herstelonderzoek verder uitgewerkt en opgepakt worden.

De Cito-eindscores van april 2019 waren:

	16WG cbs Oranje Nassau	16XM cbs Juliana	16YG cbs Beatrix	23PE cbs Johan Friso
Aantal leerlingen groep 8	19	26	39	66
% deelgenomen aan Cito toets	94	96	100	97
Gemiddelde standaardscore na herberekening	534,6	539,0	530,8	537,5
Schoolgroep	23	2	1	2
Ondergrens schoolgroep	531,6	534,9	535,1	534,6

4.7 Verantwoording werkdrukmiddelen

Van het Rijk is er een bedrag vrijgekomen om de werkdruk in het onderwijs te verlichten. Voor 2019 is daarvoor 7/12 deel (t/m juli 2019) afkomstig van de teldatum 1-10-2017 (1303 lln.) en voor 5/12 deel (aug t/m dec 2019) van teldatum 01-10-2018 (1254 lln.) In totaal hebben de scholen gezamenlijk € 233.222 beschikbaar.

In 2019 zijn deze middelen voor werkdrukvermindering met name ingezet voor verkleining van de klassengrootte en de voorkoming van combinatiegroepen.

Het gevolgde (besluitvormings)proces

Op de scholen is het gesprek gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die zij hiervoor voorzien en bepalen. Dit gesprek vond plaats in het gehele team. In het gesprek over de aanpak van de werkdruk is besproken welke maatregelen er in de school moeten worden genomen om de werkdruk te verminderen. Op basis van dit gesprek is door de directeur / het schoolbestuur een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukmiddelen in 2018/2019 (eerste 7 maanden) en 2019-2020 (laatste 5 maanden). Dit bestedingsplan is voor elke school ter instemming voorgelegd aan de personeelsgeleding van de P-MR en goedgekeurd.

De gelden van de werkdrukverdeling zijn als volgt uitgegeven:

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalenderjaar)	Toelichting
Personeel	€ 233.222	Extra inzet personeel OP en OOP

Materieel	€ 0	Aanschaf
Professionalisering	€ 0	Cursus / nascholing
Overig	€ 0	

Hoofdstuk 5 Personeel en Organisatie

Het personeelsbeleid op de Scholen van Oranje is afgeleid van het vastgestelde IPB-beleid op bovenschools niveau.

5.1 Strategisch beleid

Het Integraal Personeelsbeleid is gebaseerd op het personeelsbeleidsplan en de daarin verwoorde visie op kwalitatief goed personeel. Personeel moet voldoen aan de standaarden professionaliteit, betrokkenheid en resultaatgerichtheid.

Professionaliteit:

Onder professionaliteit verstaan wij dat mensen in staat zijn hun vak goed uit te oefenen, gemotiveerd zijn, dat zij zich blijven ontwikkelen (een leven lang leren), dat zij intensief samenwerken binnen en buiten de organisatie, dat ze maatwerk aan hun leerlingen leveren en een veilige leeromgeving bieden.

Betrokkenheid:

Betrokkenheid staat voor aandacht voor de leerlingen en collega's om hen heen. Meer dan alleen het lesprogramma afdraaien; actief bezig zijn met niet-lesgebonden activiteiten. Proactieve communicatie met ouders en opvoeders. Opkomen voor de organisatie, een actieve bijdrage leveren aan de belangen van de school en de school vertegenwoordigen in andere netwerken (ambassadeurschap).

Resultaatgerichtheid:

Resultaatgerichtheid betekent dat er zowel op organisatieniveau als op medewerkersniveau duidelijke afspraken gemaakt worden en doelen worden geformuleerd. Op transparante wijze verantwoording nemen en afleggen zijn de twee kanten van resultaatgerichtheid. Voor de directeurs betekent dit werken met een heldere beleidscyclus en daarop afgestemde managementrapportages. Voor medewerkers betekent dit dat afspraken en doelen leidend zijn voor het eigen functioneren. In de gesprekkencyclus is (de ontwikkeling van) het functioneren van betrokkene jaarlijks onderwerp van gesprek.

De benodigde deelplannen, (die samen het Integraal Personeelsbeleid vormen), moeten voldoen aan deze standaarden.

Deelplannen zijn o.a.:

1. Identiteitsbeleid, waaronder een gedragscode
2. Beschreven functiegebouw, inclusief competentieprofielen
 - a. Beleid functiemix
3. Gesprekkencyclus: functionerings- en beoordelingsbeleid
 - a. Beoordeling tijdens eerste jaar van benoeming
4. Taakbeleid, waaronder doelgroepenbeleid

5. Beloningsbeleid
6. Mobiliteitsbeleid, waaronder afvloeiingsbeleid en een actuele afvloeiingslijst
 - a. Beleid met betrekking tot plaatsing van medewerkers in het risicodragend deel van de formatie (RDDF)
7. Werving en selectiebeleid
8. Benoemingsbeleid
9. Vitaliteitsbeleid t.a.v. voorkomen van ziekte- en verzuim, RI&E en arbeidsomstandigheden
10. Secondaire arbeidsvoorwaarden
11. Loopbaanbegeleiding
12. Om-, bij- en nascholing

Tevreden personeel:

- Indicator: de waardering van het personeel betreffende de volgende domeinen:
 - Personeelsbeleid
 - Loopbaanbegeleiding
 - Om-, bij- en nascholing
 - Toezichthoudend bestuur
 - Directeur-bestuurder
 - Directeur
 - Directieteam
 - Arbeidsvoorwaarden
 - Faciliteiten
- Alle personeelsleden ontvangen altijd hun salaris op de vastgestelde data

Ontwikkeling personeel:

- Indicator: elk nieuw personeelslid krijgt begeleiding tijdens de inwerkperiode:
 - Er is een introductiemap op elke school aanwezig.
- Indicator: deelname aan opleidings-, nascholing- en coachingstrajecten:
 - Elke school beschikt over een opleidings- en nascholingsplan, gebaseerd op het nascholingsplan op bovenschoolsniveau
 - Binnen drie maanden na indiensttreding heeft elk personeelslid een actueel persoonlijk ontwikkelingsplan.
 - Alle personeelsleden participeren in de te organiseren nascholingstrajecten.
- Indicator: aanwezigheid en realisatie van de gesprekkencyclus:
 - De directeuren en/of stafleden houden jaarlijks met alle personeelsleden gesprekken die onderdeel uitmaken van de gesprekkencyclus
- Indicator: aanwezigheid en realisatie beoordeling en beloning(sbeleid):
 - 100% van ons personeel heeft een voldoende beoordeling, minstens 20% heeft een excellente beoordeling. Bij een excellente beoordeling is 80% van de competenties zichtbaar
 - Er is een transparant beloningsbeleid binnen de vereniging
 - Het jaarlijks budget voor beloningen wordt volledig gebruikt. De uitputting ervan wordt gemotiveerd door de directeur

Actief arbeidsomstandighedenbeleid, veilige omgeving voor leerlingen, leerkrachten en medewerkers:

- Indicator: er is een recente (niet ouder dan vier jaar) risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E).

- Alle scholen hebben een veiligheidsplan, waar een pestprotocol onderdeel van uitmaakt. Dit wordt jaarlijks geëvalueerd en indien nodig geactualiseerd.
 - Binnen de school is de directeur verantwoordelijk voor de veiligheid van leerkrachten, overige medewerkers en leerlingen binnen de school. Dit kan gemandateerd worden naar één of meerdere stafleden
 - Alle scholen beschikken over voldoende bedrijfshulpverleners (BHV-ers).
 -
 - De directeur houdt het aantal ongevallen bij en streeft naar een veilige school (keurmerk: keurmerk veilige school)
 - Indicator: de hoogte van het ziekteverzuim:
 - Het ziekteverzuimpercentage bevindt zich maximaal op het landelijk gemiddelde van het primair onderwijs (6,2%)
 - Er is een dalende tendens in het ziekteverzuim.
 - Er wordt elk kwartaal een sociaal medisch overleg (SMO) gehouden
 - De directeuren voeren feedbackgesprekken bij frequent kortdurend verzuim
- Informatievoorziening, samenwerking en communicatie.
- Indicator: er wordt gebruik gemaakt van de dashboardfunctie van ParnasSys:
 - De directies voldoen aan de vraag van de directeur-bestuurder.
 - De directeur-bestuurder stelt een passend format op, waarin de verantwoording kan plaatsvinden (managementrapportages).
 - De scholen voldoen ten minste aan de ondergrens van kwaliteit die door de inspectie is bepaald. Dit is zichtbaar op het dashboard van ParnasSys.
 - Tijdens de werkingsduur van het strategisch beleidsplan wordt door de directeur-bestuurder een ambitieniveau vastgesteld. Deze is ook herkenbaar in het dashboard.
- Overleg met MR en GMR
- Indicator: de MR/en van de scholen en GMR zijn tevreden over de samenwerking:
 - De directeuren zijn (c.q. de directeur-bestuurder is) tijdens (G)MR-vergaderingen aanwezig.
 - Er wordt niet vergaderd zonder de benodigde stukken.
 - Tevredenheid wordt gemeten d.m.v. interviews.

5.2 Integraal personeelsbeleid (incl. professionalisering)

In dit verslagjaar 2019 zijn de volgende beleidsstukken ten aanzien van integraal personeelsbeleid in het directieteam aan bod gekomen: meerjaren bestuursformatieplan, meerjaren begroting en het werkverdelingsplan.

5.3 Instrumenten voor personeelsbeleid

5.3.1 Functionerings- en beoordelingsgesprekken

De Scholen van Oranje beschikken over een regeling Functionerings- en beoordelingsgesprekken. Binnen een vierjaarlijkse gesprekkencyclus voeren de directeuren/bouwcoördinatoren van de scholen jaarlijks een functioneringsgesprek met elk van hun personeelsleden, een op ontwikkeling gericht gesprek, waarin de mate van groei in de competenties die voor de betreffende functie gelden wordt besproken. Een beoordelingsgesprek wordt door de directeur gevoerd bij de overgang van een tijdelijke naar een vaste benoeming en verder een keer per vier jaar met iedere werknemer. Bij dit

beoordelingsgesprek wordt een bij de functie passend competentieprofiel gebruikt. Daarnaast worden houding en gedrag t.o.v. collega's en ouders en de doorgemaakte ontwikkeling in kennis en vaardigheden beoordeeld. De directeur-bestuurder voert functionerings- en beoordelingsgesprekken met de schooldirecteuren.

5.4 Verzuimbeleid

Scholen van Oranje heeft sinds 2010 een dienstverleningsovereenkomst met de arbodienst Arbo Unie. Het vitaliteitsbeleid is erop gericht om uitval van werknemers te voorkomen. Bij langdurige uitval stelt de bedrijfsarts een probleemanalyse op. De directeur stelt vervolgens een plan van aanpak op en bespreekt dit met de zieke collega. Viermaal per jaar vindt er een bovenschools sociaal medisch overleg (SMO) plaats, waar directeur-bestuurder, directieleden en bedrijfsarts de re-integratie van langdurig zieke personeelsleden en het verzuimbeleid bespreken. Tussentijds is er, indien nodig, bilateraal overleg tussen de schooldirecteuren en de bedrijfsarts. Naar aanleiding van het eenzijdig opzeggen van ArboUnie (SvO is een te kleine klant) in 2019 is er vanaf 1-1-2020 met ArboNed een jaarcontract afgesloten om daarmee zo veel mogelijk continuïteit op verzuimbeleid te houden.

5.5 Buitenschoolse opvang:

We werken op de diverse niveaus nauw samen met peuterspeelzalen en buitenschoolse opvang in de directe nabijheid van onze scholen om hiermee ook gestalte te geven aan de 'doorgaande leerlijn'. Ondertussen zijn in drie van de vier scholen dergelijke voorzieningen binnen onze schoolgebouwen aanwezig (nog niet in de cbs Johan Friso).

5.6 Beheersing uitkering na ontslag

In voorkomende gevallen wordt bij ontslag van een personeelslid, vanwege structureel onvoldoende functioneren en andere dan formatieve redenen, een vaststellingsovereenkomst opgesteld, waarbij in de regel juridische ondersteuning wordt ingezet om te waarborgen dat voor beide partijen aan de vereisten van het Participatiefonds wordt voldaan en de betreffende medewerker een ontslaguitkering bij het UWV kan aanvragen.

Hoofdstuk 6 Huisvesting /Financieel beleid /Materieel beleid

6.1 Strategisch beleid

De volgende structuur is ingevoerd:

- Scholen maken een meerjarenplanning wat zij de komende vijf jaar voor het onderwijs denken nodig te hebben. Hierbij valt te denken aan formatie, leermiddelen, ICT en huisvesting, m.a.w. alle zaken die het onderwijs aangaan. Voor elk jaar wordt een begroting opgesteld die afgeleid is van de meerjarenbegroting. Directeuren werken binnen de budgetten van deze begroting en overleggen maandelijks hoe de uitgaven zich verhouden tot de inkomsten. Niet voorziene overschrijdingen met bijbehorende argumentatie kunnen, na verkregen goedkeuring van de directeur-bestuurder, aanpassingen van de begroting rechtvaardigen, waarna aanpassing in de meerjarenbegroting dient plaats te vinden.

- Dotaties zullen vastgesteld worden aan de hand van de gelden die in de voorziening in de begroting aanwezig dienen te zijn. De afdrachten aan de algemene middelen en voorzieningen en onderhoudsreserve zal door het vaststellen van een vast percentage geschieden. Deze afdrachten worden herkenbaar in de schoolbegrotingen opgenomen. De huidige systematiek zal worden geëvalueerd, zo nodig worden er verbeteringsvoorstellen gedaan.
- Elke school heeft een meerjaren onderhoudsplan (MJOP) met een looptijd tot en met 2034 (20 jaar vanaf 2015). Dit meerjaren onderhoudsplan wordt met de directeuren besproken en kan daarna dienen om de voorziening groot onderhoud door middel van dotaties te vullen.
- Er is voor personeelsuitgaven een meerjaren bestuursformatieplan (BFP). Dit meerjaren bestuursformatieplan wordt jaarlijks op basis van schooljaar vastgesteld, zo ook voor het schooljaar 2018-2019. Aan de hand van leerlingprognoses worden de aankomende drie schooljaren (eventueel) bijgesteld. Daarna kunnen de consequenties worden overzien en kan beleid vastgesteld worden voor de komende tijd met daaruit de voortvloeiende personele en financiële consequenties.

Uitwerking beschreven structuur; beleidsdoelen: 2019

Begrotingsdiscipline:

- Indicator: goed budgetbeheer:
 - Vastgelegd in een service level agreement (SLA) met Groenendijk Onderwijs Administratie.
- Indicator: op alle niveaus zijn begrotingen vastgesteld:
 - Vanaf 2011 beschikken alle directeuren en de directeur-bestuurder over een begrotingsbrief van OCW (kaders voor de jaarlijkse begroting), die jaarlijks herzien wordt.
 - Er zijn begrotingen voor de scholen, het bestuurskantoor en (het uitvoerend en toezichthoudend bestuur van) de vereniging.
 - De directeur-bestuurder houdt kwartaalgesprekken met de directeuren over hun schoolbegroting en de uitputting daarvan. Basis voor deze gesprekken zijn de analyses die de directeuren maken.
 - Per kwartaal geeft de directeur-bestuurder inzicht aan het toezichthoudend bestuur in de financiële positie van de vereniging aan de hand van managementrapportages (MARAP's), aan te leveren door Groenendijk Onderwijs Administratie.
 - De begroting hanteert een nullijn. Er is een meerjarenbegroting voor de komende vijf jaar. In deze begroting is aandacht voor de reserveringen en dotaties. Ook deze meerjarenbegroting hanteert de nullijn. De dotaties zijn gebaseerd op een bedrag per leerling. Aan de hand van het aantal leerlingen kan een format voor de dotatie worden vastgesteld. Over de precieze werkwijze van doteren wordt nog nader overleg gevoerd
 - Het jaarlijks bestuursformatieplan is in lijn met de (meer)jarenbegroting.

Doelmatige inzet middelen:

- Indicator: goed budgetbeheer:
 - Zie begrotingsdiscipline.
- Indicator: verantwoorde besteding van reserves:

- o Jaarlijks wordt vastgesteld welk deel van de algemene reserve vrijvalt voor investeringen. Daarbij worden de richtlijnen van de Commissie Don gehanteerd. Een surplus aan weerstandsvermogen wordt in vijf jaar afgebouwd.
- o Er is een door uitvoerend en toezichthoudend bestuur goedgekeurd MJOP en MJIP (meerjaren investeringsplan), rekening houdende met de vrijval en afschrijvingstermijnen.
- o Uitgaven ten laste van de MJOP en MJIP (bestedingsplannen) worden als zodanig geadministreerd.
- o Per kwartaal ontvangt de directeur-bestuurder een overzicht van uitgaven. Deze uitgaven zijn in lijn van de MJOP en MJIP.
- Indicator: verantwoord liquiditeitsbeheer:
 - o Er is een liquiditeitsbegroting. In deze begroting zijn ook de bestedingsplannen opgenomen.
 - o Onderdeel van de liquiditeitsbegroting is de toevoeging vanuit het weerstandsvermogen.
 - o De bestedingsplannen houden rekening met de liquiditeitsbegroting en het betalingsritme van de rijksoverheid.

Begrotingen op alle niveaus:

- Indicator: goed budgetbeheer:
 - o Zie begrotingsdiscipline.

Exploitatie in overeenstemming met de begroting:

- Indicator: goed budgetbeheer:
 - o Zie begrotingsdiscipline.

Evenwichtige ouderbijdrage:

- Indicator: alle scholen hanteren een gelijke ouderbijdrage, vastgesteld door de directeur-bestuurder:
 - o De ouderbijdragen zijn sinds 2012 voor alle scholen gelijkgeschakeld.
 - o Alle scholen beschikken over een begroting m.b.t. de ouderbijdragen.
 - o De begroting hanteert minstens de nullijn.
 - o Jaarlijks schrijven de directeuren een verantwoording van de inkomsten en uitgaven voor hun school.

Actief sponsorbeleid:

- Indicator: alle scholen ontwikkelen sponsoractiviteiten:
 - o Alle scholen beschikken over een sponsorbeleid en voeren dit uit.
 - o In het sponsorbeleid wordt onderscheid gemaakt tussen specifieke schoolacties, welke door de school worden georganiseerd en sponsoractiviteiten.

Ondersteunende faciliteiten zijn waar mogelijk bovenschools georganiseerd:

- **Indicator:** bovenschoolse samenwerking op het gebied van verwerving / inkoop:
 - o In 2013 heeft er een inventarisatie van facilitaire onderwerpen plaatsgevonden die centraal geregeld kunnen worden. In opvolgende jaren is hier verder invulling aan gegeven.
 - o Met een aantal leveranciers zijn inmiddels mantelcontracten afgesloten (energie, schoonmaak, kopieerapparatuur, ICT-dienstverlening) en waar mogelijk worden in bestaande contracten verdere efficiëncyvoordelen bewerkstelligd.
 - o Dit beleid van uniformering van facilitaire dienstverlening wordt voortgezet.

- De betreffende domeinhouder (directeur met speciaal aandachtsgebied) is verantwoordelijk voor de inhoudelijke ontwikkeling:
 - De tekeningsbevoegden tekenen voor akkoord.

Huisvesting en inventaris

Uitwerking indicatoren:

- Indicator: inrichting van de schoolinfrastructuur is in overeenstemming met het onderwijsconcept op elke school.
- Indicator: alle scholen zijn uiterlijk herkenbaar als onderdeel van de vereniging:
 - De herkenbaarheid van de scholen als onderdeel van de vereniging wordt herkenbaar in de verenigingsnaam en huisstijl die in juni 2013 is ingevoerd.
 - De scholen treden gemeenschappelijk naar buiten onder de naam 'Scholen van Oranje'.
- Indicator: onze scholen zijn aan de buiten- en binnenzijde verzorgd en onderhouden en zijn daarmee een visitekaartje van de vereniging:
 - De waardering van ouders, leerlingen en personeel voor de kwaliteit van de huisvesting is goed (WMK).
 - De scholen voldoen aan de eisen die door de Arbo-regelgeving en door ons geformuleerde standaarden worden voorgeschreven.
- Indicator: alle scholen beschikken over een lange termijn onderhoudsplan (MJOP):
 - De waardering van ouders, leerlingen en personeel voor de kwaliteit van de huisvesting is goed (WMK).
 - Er zijn geen officiële klachten Ingediend ten gevolge van onvoldoende onderhoud.
 - Tweejaarlijks worden de speeltoestellen op de schoolpleinen gekeurd en veilig bevonden door een extern gecertificeerde partij.
- Indicator: de bezettingsgraad van de gebouwen is conform de landelijke norm:
 - De kosten van meubilair / per leerling.
 - De kosten voor onderhoud / per m2

Doordecentralisatie onderwijshuisvesting

Sinds 2014 zijn de gezamenlijke schoolbesturen voor PO en VO en de gemeente Dordrecht in gesprek met een mogelijke doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting. Dit houdt in dat niet alleen de juridische eigendom in handen ligt van de schoolbesturen, maar ook de economische. Er is in 2016 een Intentieovereenkomst PO/SO getekend en de verdere uitwerking van de onderdelen van de doordecentralisatie is ter hand genomen. De gezamenlijke schoolbesturen willen op huisvestingsgebied gaan samenwerken in een op te richten Coöperatieve vereniging onderwijshuisvesting PO Dordrecht.

Vervolgens is in de fase van het opstellen van het Vestigingsplan PO/SO een vertaling naar een financieel sluitende businesscase gemaakt. Geconstateerd is dat die financieel niet sluitend te krijgen was binnen de aangegeven financiële kaders en uitgangspunten. Dit gegeven heeft ertoe geleid dat het college van B&W van Dordrecht in december 2016 het voornemen heeft uitgesproken tot een overdracht van het huidige vastgoed 'om niet', dus een overdracht van alle onderwijsgebouwen in Dordrecht tegen een boekwaarde van € 0.

Het gemeentebestuur is met de gezamenlijke schoolbesturen van mening dat het toekomstig onderwijshuisvestingsbeleid het meest gebaat is bij een regieverlegging van de uitvoering van de wettelijke zorgplicht. De samenwerking, het groeiende vertrouwen en heldere afspraken tussen alle partijen zullen zorgdragen voor handhaving van een hoge kwaliteit de onderwijshuisvesting die ook op de lange termijn betaalbaar blijft.

Overdracht om-niet is een handreiking vanuit de gemeente om de businesscases gezond te krijgen en om een goede basis te leggen voor de gezamenlijke ambitie. De gemeente heeft in de Kadernota van 2017 de meerjaren financiën voor de doordecentralisatie vastgelegd, zodat in deze collegeperiode nog besloten kan worden tot financieel betrouwbare afspraken tussen de gemeente en de schoolbesturen.

In december 2017 heeft de gemeenteraad van Dordrecht besloten om de financiële middelen ter beschikking te stellen om de plannen rondom doordecentralisatie voor het primair onderwijs daadwerkelijk mogelijk te maken. Ook alle schoolbesturen voor primair onderwijs hebben ingestemd met deze doordecentralisatie. Dit betekent dat de besluitvorming rondom dit onderwerp is afgerond. Overleg met de belastingdienst over de fiscale gevolgen van de doordecentralisatie heeft tot aanzienlijke vertraging geleid. Het jaar 2018 heeft in het teken van inspanningen van de schoolbesturen gestaan om ontheffing te krijgen van de minister van financiën voor een viertal belastingen, te weten de BTW, de overdrachtsbelasting, de schenkbelasting en de vennootschapsbelasting. De Coöperatie heeft vrijstelling gekregen van BTW, schenkbelasting en overdrachtsbelasting. De vrijstelling van de vennootschapsbelastingplicht is niet gelukt waardoor de coöperatieve vereniging losgelaten is en de oprichting van een gewone vereniging heeft plaatsgevonden. De uitspraak over deze laatste ontheffing is pas in de zomer van 2019 duidelijk geworden. Onder de naam Arcade gaat dit onderwijshuisvestingsbureau straks in 2020 van start. Alle besturen zullen via de ALV een stem hebben en bestuurders uit de verschillende schoolbesturen (klein / middel en groot) zullen het dagelijks bestuur vormen samen met een onafhankelijk voorzitter.

6.2 Realisatie 2019

6.2.1 Allocatie van middelen

Ten aanzien van de allocatie van middelen gelden de volgende uitgangspunten:

- De financiële middelen komen zoveel als mogelijk ten goede aan de scholen;
- Het totale jaarbudget wordt volledig besteed c.q. begroot;
- De investeringsplannen worden jaarlijks geactualiseerd;
- Iedere vier jaar worden nieuwe MJOP's geformuleerd;
- Het exploitatiebudget van het bestuursapparaat zal niet meer bedragen dan 34,53% van het PAB-budget (exclusief werkdrukmiddelen);
- Minimaal 80% en maximaal 85% van de rijksmiddelen wordt besteed aan personele kosten.

De volgende grootboekrekeningen, naast de exploitatie van het bestuurskantoor, vallen binnen de bovenschoolse begroting:

- Ouderschapsverlof;
- Seniorenregeling (meerkosten boven de 1,5% lumpsum vergoeding);
- Scholings teams eenmaal per twee jaar;
- Kosten bovenschoolse medewerkers (functionaris gegevensbescherming en kwaliteitscoördinator);
- Outsourcing ict-beheer;
- Bovenschoolse bijdragen zoals aangegeven in de lijst lief en leed (denk aan afscheid, pensioen en jubilea van medewerkers).

De kosten van het bestuurlijk apparaat omvatten de volgende onderdelen:

Baten	2019
Afdracht BAPO	71.750
Afdracht PAB	320.300
Afdracht oids, kwaliteitszorg en vfpool	41.115
externe beheerskosten ict	30.000
<i>Slim beleid</i>	
Totaal baten	463.165

Lasten	2019
Loonkosten	194.750
huisvestingslasten	20.950
Kosten Arbozorg	1.250
Overige personele kosten	11.500
salariskosten extra personeel	36.600
Training en scholing	7.500
Verrekening ouderschapsverlof	12.500
Verrekening bapo solidariteit	84.500
Overige instellingslasten	36.350
externe beheerskosten ict	37.500
werkkosten	10.000
Totaal lasten	453.400

Resultaat	9.765
------------------	--------------

6.2.2 Analyse financiële situatie

De hieronder verantwoorde (jaar)cijfers zijn verenigbaar en sluiten aan met de jaarrekening;

Financiële analyse balans

2019	2018	Analyse
------	------	---------

Activa

Immateriële vaste activa	9.570	19.987	1
Materiële vaste activa	1.586.160	1.704.431	2
Financiële vaste activa	0	94.232	3
Vorderingen	580.161	441.630	4
Liquide middelen	1.119.526	1.224.715	5
	3.295.417	3.484.994	

Passiva

Eigen vermogen	2.203.443	2.361.433	6
Voorzieningen	311.507	288.046	7
Langlopende schulden	17.141	19.747	8
Kortlopende schulden	763.326	815.768	9
	3.295.417	3.484.994	

1. De immateriële vaste activa zijn afgenomen als gevolg van de jaarlijkse afschrijvingen.
2. De materiële vaste activa zijn gedurende het boekjaar afgenomen, omdat de (vervangings)investeringen lager waren dan de afschrijvingen.
3. De financiële activa in 2019 zijn nihil. De in 2018 opgenomen vordering transitievergoedingen is verplaatst naar de vorderingen, omdat deze nu kortlopend is. Vanaf 1 april 2020 kan er namelijk compensatie worden aangevraagd voor deze vergoeding. Het fietsenproject is volledig afgelost.
4. De mutatie in de vorderingen ten opzichte van 2018 wordt met name veroorzaakt door de verplaatsing van de vordering transitievergoedingen vanuit de financiële vaste activa en nieuw opgenomen transitievergoedingen.
5. De liquide middelen zijn als gevolg van het negatieve resultaat, een toename van de vorderingen en een afname van de kort- en langlopende schulden gedaald. Daar tegenover staat een afname van de financiële vaste activa.
6. De mutatie in de reserves wordt veroorzaakt door het resultaat boekjaar.
7. De voorzieningen zijn toegenomen, omdat de onttrekking van de onderhoudsvoorziening lager was dan de jaarlijkse dotatie. Ook de omvang van de jubileum-voorziening is licht gedaald vanwege een hogere onttrekking dan dotatie.
8. De langlopende schulden zijn afgenomen vanwege een vrijval van de investeringssubsidies.
9. De kortlopende schulden zijn te opzichte van 2018 licht gedaald. Aan de ene kant zijn de schulden terzake van pensioenen en de overlopende passiva gestegen. Aan de andere kant is er een daling van de crediteuren, de belastingen en premies sociale verzekeringen en de overige kortlopende schulden. Laatstgenoemde daling is veroorzaakt doordat vorig jaar de onderhoudsfacturen vanuit de gemeente Dordrecht pas heel laat zijn ontvangen, waardoor deze indertijd als schuld zijn opgenomen.

Financiële analyse resultaat

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	
Baten				
(Rijks)bijdragen	7.424.412	7.131.000	7.254.723	1
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9.575	8.650	35.239	2
Overige baten	192.095	134.150	235.420	3
	7.626.082	7.273.800	7.525.382	
Lasten				
Personele lasten	6.370.954	6.010.416	6.448.763	4
Afschrijvingen	296.933	301.950	293.617	5
Huisvestingslasten	501.823	458.850	514.098	6
Overige instellingslasten	613.098	580.250	631.756	7
	7.782.808	7.351.466	7.888.234	
Saldo baten / lasten	-156.726	-77.666	-362.852	
Financiële baten en lasten	-1.264	-950	-868	
Nettoresultaat	-157.990	-78.616	-363.721	

1. De stijging van de Rijksbijdragen ten opzichte van 2018 wordt veroorzaakt door aanvullende bekostiging over het schooljaar 2018/2019, een indexering van de bekostiging over het schooljaar 2019/2020 en extra middelen voor werkdrukverlaging.. Ten slotte is er in december € 124K eenmalige aanvullende bekostiging ontvangen ter dekking van de in februari 2020 uit te betalen eenmalige uitkering van € 875. Dit verklaart ook de stijging ten opzichte van de begroting. Daarbij is ook nog sprake van materiële groei die niet begroot was. Aan de andere kant zijn de baten vanuit het samenwerkingsverband gedaald t.o.v. 2018.
2. De overige overheidsbijdragen zijn lager dan in 2018. Vorig jaar is er € 24K aan kwaliteitsimpulsgelden van de gemeente Dordrecht ontvangen. De overige overheidsbijdragen liggen in lijn met de begroting.
3. De totale overige baten zijn ten opzichte van 2018 gedaald. In 2018 was de post transitievergoedingen UWV veel hoger, omdat dit toen met terugwerkende kracht in beeld is gebracht. Aan de andere kant is de post overige baten hoger als gevolg van de bonus/malus regeling van het Vervangingsfonds. Deze baten verklaren ook grotendeels het verschil t.o.v. de begroting. Deze posten zijn moeilijk van tevoren in te schatten.
4. De personele lasten zijn ten opzichte van 2018 gedaald. De lonen en salarissen en de sociale lasten zijn gedaald. Er heeft inkrimping van het personeelsbestand plaatsgevonden. Vanwege een kwaliteitsslag op de Oranje Nassau was er vorig jaar nog sprake van een uitbreiding van de formatie. Dit heeft erin geresulteerd dat de cbs Oranje Nassau weer een voldoende heeft gescoord bij het laatste inspectieonderzoek. Ten opzicht van de begroting is er een overschrijding van een aantal fte. In de begroting is rekening gehouden met een bezuiniging voor het hele jaar. Feitelijk is de inkrimping van het personeelsbestand pas per augustus in

het nieuwe schooljaar 2019-2020 gerealiseerd. De overige personele lasten zijn gedaald t.o.v. 2018. Er is bezuinigd op de inhuur van extern personeel in het kader van Passend Onderwijs en minder uitgegeven aan nascholing. De overschrijding t.o.v. de begroting zit met name in de overige personeelskosten (extra inzet van H. Orelia en assessment door Beljon+Westerterp op de Oranje Nassau) en personele kosten rugzak-leerling. Bij de Johan Friso moest een arrangement terugbetaald worden en er is meer externe inhuur in het kader van Passend Onderwijs geweest. De uitkeringen zijn nagenoeg gelijk aan 2018. Ze zijn wel lager dan begroot. Er is geen gebruik gemaakt van de vervangingspool, waardoor de uitkeringen lager zijn. De lasten zijn ook lager, waardoor het financieel geen invloed heeft.

5. De afschrijvingen zijn gestegen ten opzichte van 2018 wat voornamelijk wordt veroorzaakt door investeringen in nieuw meubilair, Ipads en laptops. De investeringen in meubilair zijn hoger dan begroot, maar de investeringen in ICT zijn een stuk lager dan begroot.
6. De lichte daling van de huisvestingskosten ten opzichte van 2018 wordt met name veroorzaakt door lagere kosten voor onderhoud aan de gebouwen en installaties. Vorig jaar zijn er veel incidentele onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd en doorbelast door de gemeente Dordrecht voor de Beatrixschool en de Johan Friso. De overbesteding ten opzichte van de begroting zit vooral in hogere kosten voor onderhoud gebouw/installaties. De gemeente heeft meer incidenteel onderhoud gepleegd dan voorzien. Ook de overige huisvestingslasten zijn als gevolg van een doorbelasting van de MI door de gemeente Dordrecht hoger dan was voorzien.
7. De daling van de overige instellingslasten ten opzichte van 2018 wordt vooral veroorzaakt door lagere lasten voor verzekeringen, onderwijs leerpakket en informatietechnologie. De WGA verzekering is nu ondergebracht onder de overige personele lasten. Wat betreft ICT: Vorig jaar zijn er acces points aangelegd en er heeft een migratie naar Windows 10 plaatsgevonden. Aan de andere kant is er sprake van een stijging door hogere lasten voor het project Plusgroep. De overschrijding t.o.v. de begroting zit met name in het project Plusgroep. Deze post wordt niet begroot en komt ten laste van de bestemmingsreserve kwaliteitsfonds. In 2019 is er een workshop door Mad Science gegeven en er zijn materialen voor spelend leren (Bee-Bot en Bee-Blue) aangeschaft.

6.3 Financieel beleid

Jaarlijks worden de schoolbegrotingen op basis van het meerjaren bestuursformatieplan, waarin ook de te verwachten lumpsumfinanciering is opgenomen, door de verschillende schooldirecteuren opgesteld en voorgelegd aan de directeur-bestuurder.

Deze decentraal opgestelde begrotingen worden vervolgens getoetst door het (toezichthoudend) bestuur, vastgesteld en aangeboden aan de GMR. De lumpsumfinanciering door het Rijk is verreweg de belangrijkste inkomstenbron voor onze vereniging.

Investeringen in materieel/huisvesting worden in beginsel op basis van meerjaren investerings- en onderhoudsplannen (MJOP's) uitgevoerd, na autorisatie hiervan door de directeur-bestuurder.

Het verslagjaar 2019 heeft voor de vereniging in het teken gestaan van het investeren in de kwaliteit van het onderwijs op de diverse scholen, zowel op het personele, als op het materiële vlak. Dit geldt in het bijzonder voor de cbs Oranje Nassau in verband met het inspectiebezoek en het negatieve oordeel over de onderwijskwaliteit op deze school. In het verleden zijn behoorlijke (personele) reserves opgebouwd. De verwachting is dat het natuurlijk verloop de komende jaren zal toenemen als gevolg van de mogelijkheden op de onderwijsarbeidsmarkt.

In verband met te verwachten personeelstekorten binnen afzienbare tijd heeft het bestuur gekozen om de kwaliteit van het onderwijs te waarborgen en jonge veelbelovende pas afgestudeerde collega's te binden aan onze vereniging en een beperkt aantal lio-ers, na hun afstuderen een baan bij Scholen van Oranje aan te bieden. Maximaal zal daar 1 FTE aan extra personeelslasten per schooljaar boven de begrotingen van de scholen mee gemoeid zijn. Hiermee wordt ook het urgente probleem van het vinden van voldoende geschikte vervangers gedeeltelijk opgelost. De benodigde afslanking van het personeelsbestand als gevolg van een lichte leerlingdaling verloopt op deze wijze geleidelijk. Tegelijkertijd hebben we ons (toekomstig) risico ten aanzien van het aangaan van dienstverbanden (structurele verplichtingen) beperkt door in een aantal gevallen te kiezen voor het aangaan van tijdelijke benoemingen.

De mutaties in de balans zijn beperkt van aard en betreffen vooral de onttrekking van het tekort aan de diverse reserves van de vereniging.

6.3.1 Toekomstparagraaf

	2020	2021	2022	2023	2024
Personele bezetting in FTE:					
- Management/Directie	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
- Onderwijzend Personeel	62,14	61,14	61,14	61,14	61,14
- overige medewerkers	7,53	6,80	6,80	6,80	6,80
Totaal	74,67	72,95	72,95	72,95	72,95

Conclusies uit het meerjaren bestuursformatieplan 2020-2024

- Jaarlijks wordt een lichte daling van het leerlingaantal voorzien wat doorwerkt in de te ontvangen baten. De lasten zullen daar jaarlijks op afgestemd moeten worden. Daarnaast wordt er ten behoeve van de herstelopdracht van de Oranje Nassauschool voor het jaar 2020 een overschrijding op de begroting toegestaan. Vanaf 1 augustus 2020 wordt de formatie meer in evenwicht gebracht met de baten.
Dit wordt opgevangen door een afgewogen formatiebeleid te voeren. Als gevolg van natuurlijk verloop en mogelijk het niet verlengen van tijdelijke dienstverbanden kan het formatie-overschot worden gereduceerd en is het niet nodig om over te gaan tot gedwongen ontslag.
- De komende jaren zal actief personeelsbeleid en interne mobiliteit belangrijk en tevens noodzakelijk blijven om de formatie passend te krijgen bij de dalende leerlingaantallen en daarmee samenhangende bekostiging.
Bij gelijkblijvende omstandigheden zal over 3 tot 4 jaar de lasten teruggebracht moeten worden om te komen tot een sluitende begroting. Vertaald in formatie gaat het om ongeveer 2 fte. Met een landelijk gemiddeld natuurlijk verloop van ongeveer 3 procent en de leeftijdsopbouw van het personeel binnen de Scholen van Oranje behoort dit zeker tot de mogelijkheden.
- Gedwongen ontslag is nu en naar verwachting ook in de komende jaren niet aan de orde.
Het dreigend lerarentekort wordt bij voorkomende reguliere vacatures en vervangingsbanen zichtbaar, doordat de uitstroom van Pabo-afgestudeerden achter blijft bij de vraag naar voldoende gekwalificeerde en toegeruste leerkrachten. In Drechtstedenverband wordt gepoogd dit een halt toe te roepen.
- Met name de vraag naar de beschikbaarheid van vervangers blijft uiterst zorgelijk. Daartoe dient moet het ingezette vervangingsbeleid een positieve bijdrage leveren.
- Jaarlijks zal het meerjaren bestuursformatieplan worden bijgesteld aan de dan actuele situatie.

In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het corona-virus. Voor SvO betekent dit dat de scholen gesloten zijn. Het onderwijs wordt "op afstand" gegeven. Dit heeft impact op het proces van onderwijs geven, alhoewel het onderwijs wel door kan gaan. Op dit moment wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat van 2020 beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en ook het personeel "gewoon" wordt doorbetaald.

De meerjarenbegroting ontwikkelt zich naar verwachting als volgt. De verwachting is dat de jaarlijkse investeringen lager zijn dan de jaarlijkse afschrijvingen. De reserves zullen als gevolg van het verwachte exploitatieverlies afnemen.

De Rijksbijdragen en personeelskosten dalen als gevolg van de verwachte lichte daling van de leerlingaantallen de komende jaren en dito daling van het aantal medewerkers. Deze cijfers zijn gebaseerd op de prognose van 1 oktober 2019.

Uitgaande van de gerealiseerde balans over 2019 luidt de meerjarenbegroting over de jaren 2020 t/m 2024 als volgt:

MEERJARENBALANS 2019-2024

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Activa						
Vaste activa						
immateriële vaste activa	9.570	0	0	0	0	0
materiële vaste activa	1.586.160	1.656.031	1.538.706	1.409.356	1.290.206	1.040.306
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
	<u>1.595.730</u>	<u>1.656.031</u>	<u>1.538.706</u>	<u>1.409.356</u>	<u>1.290.206</u>	<u>1.040.306</u>
Vlottende activa						
Vorderingen	580.161	466.352	466.352	466.352	466.352	466.352
Liquide middelen	1.119.526	1.136.180	1.164.678	1.344.811	1.378.442	1.551.110
	<u>1.699.687</u>	<u>1.602.532</u>	<u>1.631.030</u>	<u>1.811.163</u>	<u>1.844.794</u>	<u>2.017.462</u>
Activa totaal	<u>3.295.417</u>	<u>3.258.563</u>	<u>3.169.736</u>	<u>3.220.519</u>	<u>3.135.000</u>	<u>3.057.768</u>
Passiva						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	735.225	450.275	173.025	-71.075	-306.175	-553.550
Bestemmingsreserve publiek	459.382	667.646	997.746	1.260.796	1.448.146	1.570.546
Bestemmingsreserve privaat	1.008.836	1.008.736	1.008.636	1.008.536	1.008.686	1.009.036
	<u>2.203.443</u>	<u>2.126.657</u>	<u>2.179.407</u>	<u>2.198.257</u>	<u>2.150.657</u>	<u>2.026.032</u>
Voorzieningen						
Personeelsvoorzieningen	64.667	64.667	64.667	64.667	64.667	64.667
onderhoud	246.840	182.373	150.409	184.949	149.637	199.637
	<u>311.507</u>	<u>354.046</u>	<u>215.076</u>	<u>249.616</u>	<u>214.304</u>	<u>264.304</u>
Langlopende schulden	17.141	14.534	11.927	9.320	6.713	4.106
Kortlopende schulden	763.326	763.326	763.326	763.326	763.326	763.326
Passiva totaal	<u>3.295.417</u>	<u>3.258.563</u>	<u>3.169.736</u>	<u>3.220.519</u>	<u>3.135.000</u>	<u>3.057.768</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019 T/M 2024

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	€	€	€	€	€	€
Baten						
(Rijks)bijdragen	7.424.412	7.177.850	7.069.550	7.033.200	6.972.100	6.899.550
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9.575	8.650	8.650	8.650	8.650	8.650
Overige baten	192.095	98.400	80.850	80.850	80.850	80.850
	7.626.082	7.284.900	7.159.050	7.122.700	7.061.600	6.989.050
Lasten						
Personele lasten	6.370.954	6.067.836	5.830.900	5.865.900	5.895.400	5.895.400
Afschrijvingen	296.933	289.700	271.250	233.800	209.650	214.125
Huisvestingslasten	501.823	459.700	459.700	459.700	459.700	459.700
Overige instellingslasten	613.098	542.000	542.000	542.000	542.000	542.000
	7.782.808	7.359.236	7.103.850	7.101.400	7.106.750	7.111.225
Saldo baten en lasten	-156.726	-74.336	55.200	21.300	-45.150	-122.175
Financiële baten en lasten						
Financiële baten	0	200	200	200	200	200
Financiële lasten	1.264	2.650	2.650	2.650	2.650	2.650
Financiële baten en lasten	-1.264	-2.450	-2.450	-2.450	-2.450	-2.450
Resultaat	-157.990	-76.786	52.750	18.850	-47.600	-124.625

De belangrijkste externe risico's die we onderkennen hebben betrekking op de demografische ontwikkeling van de bevolking van 0 tot 12 jaar in Dordrecht, met name in de wijk Stadspolders (leerlingdaling), hetgeen consequenties heeft voor de sturing en beheersing van onze interne organisatie. Er vindt derhalve een stringente monitoring plaats op de personeelsformatie, ten einde te komen tot een inkrimping van het personeelsbestand via de weg van natuurlijk verloop of wanneer dit onverhoopt in onvoldoende mate plaatsvindt (dit is overigens niet de verwachting), tijdig voldoende medewerkers in het risicodragend deel van de formatie (RDDF) te plaatsen om zodoende tot een sluitende begroting te kunnen komen.

Binnen de organisatie is voorts toereikende functiescheiding aanwezig tussen controle en uitvoering, mede door de inzet van Groenendijk Onderwijsadministratie als extern administratiekantoor. Deze adequate functiescheiding mitigeert derhalve ook het frauderisico.

6.3.2 Model risicobeheersing

Hieronder is een inventarisatie opgenomen van risico's die zich kunnen voordoen. Daarbij is de kans en de impact aangegeven, alsook de mitigerende maatregelen die worden genomen om de risico's te verminderen.

De uiteindelijke gevolgen van een risico zijn hier uitgedrukt in een financiële waarde door de maximale financiële impact te vermenigvuldigen met de kans.

Kans:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| 1. Zeer onwaarschijnlijk | <5% |
| 2. Onwaarschijnlijk | 5% <> 10% |
| 3. Waarschijnlijk | 10% <> 25% |
| 4. Meer dan waarschijnlijk | 25% <> 50% |
| 5. Zeer waarschijnlijk | 50% <> 100% |

Risico	Maximale impact per risico (a)	Kans dat risico zich voordoet (b)	Berekende verwachte impact (a x b)	Risicomitigatie
Leerlingprognoses zijn niet juist	Ca. 4k per leerling x 25ll	2	€10.000	We volgen naast gemeentelijke opgave ook onze eigen inschatting
Daling leerlingaantallen zet door met 20 per jaar	€70.000 per jaar	3	€17.500	We hanteren een scherpe analyses om te komen tot Bestuursformatieplan en meerjarenbegroting
Onverwachte stijging ziekteverzuim personeel	€ 25.000,=	3	€ 6.250	Risico is verzekerd

Beperkingen in het aannemen van tijdelijke werknemers door de invoering van de Wet werk en zekerheid	niet	1		Inzet van tijdelijke contracten wordt minutieus gevolgd door directie. Een groep invalkrachten is opgebouwd om te voorkomen dat een vast dienstverband zou kunnen ontstaan door regelmatige inzet van eenzelfde leerkracht. Deze groep wordt allengs geringer van omvang.
Negatieve beoordeling onderwijsinspectie	-	1		Kan altijd, maar kans is heel klein gezien historie. Onderwijsprestaties worden 2x per jaar besproken in bestuur
Onzekerheden omtrent de hoogte en het moment van ontvangst van de te ontvangen rijksbijdragen	€100.000	2	€10.000	Onzekerheid is altijd, maar we voorzien niet dat er heel grote dalingen zullen zijn
Onvoldoende financiële middelen aanwezig voor uitvoering buitenonderhoud door de decentralisatie van het buitenonderhoud	€ 25.000 per jaar	2	€2.500	Zelfwerkzaamheid, kritisch houding op werkelijke noodzaak onderhoud Opstellen meerjarenonderhoudsplan.
Toezichthoudende bestuursleden met relevante kennis en vaardigheden om de vereniging op een verantwoorde wijze voort te zetten zijn niet te vinden	Niet in geld uit te drukken			Actief aspirant bestuursleden benaderen, positieve communicatie bestuurswerk

Relatief hoge gemiddelde leeftijd in personeel geeft hogere personeelslasten, tijdige instroom nieuwe leerkrachten hierdoor belemmerd	€50.000	5	€ 50.000	Natuurlijk verloop alleen aanvullen met bij voorkeur jonge leerkrachten.
Regelgeving overheid zoals streefgetal LB-functies drijft kosten verder op, bekostiging blijft achter op kostenontwikkeling	€ 50.000	4	€ 25.000	Zolang er nog sprake is van (lichte) terugloop in leerlingenaantal zullen geen nieuwe LB-functies worden uitgegeven
Stijging of daling van leerlingaantallen	€ 100.000,=	2	€5000 - €10000	Opstellen van betrouwbare leerlingprognoses
ICT-middelen verouderen sneller dan voorzien en zijn niet meer van deze tijd. Eerder vervangen noodzakelijk	€100.000,=	3	€25.000	Voortdurend blijven investeren in up to date houden van ICT-middelen
Luchtkwaliteit in klaslokalen niet volgens huidige normering. Aanpassingen nodig aan ventilatie.	€ 200.000	4	€100.000	Reserves zijn voldoende om op termijn gebouwaanpassingen te kunnen doen

Treasury beleid

Als vereniging hanteren we het door ons vastgestelde Treasury statuut, waarbij functiescheiding rondom autorisatie van kosten en betalingen op diverse niveaus plaatsvindt, ten einde het frauderisico tot een minimum te beperken.

Het beleid is dat de gelden niet worden belegd, maar op spaarrekeningen worden uitgezet bij verschillende banken met ten minste een A-rating.

Personele bezetting

Evenals voorgaande jaren is in 2019 een dalend aantal leerlingen zichtbaar, zij het in minder sterke mate dan in het recente verleden het geval was. Ondanks dat we nog steeds nieuwe leerlingen mogen verwelkomen in onze scholen, inclusief horizontale instroom vanuit omliggende scholen, is de demografische ontwikkeling in de woonwijken (met name in de wijk Stadspolders) zodanig dat er nog altijd sprake is van een terugloop in leerlingenaantal. De uitstroom uit de groepen 8 is groter dan de instroom in de groepen 1 en de tussentijdse instroom in de overige groepen tezamen. De horizontale uitstroom is dit verslagjaar groter dan normaal vanwege het inspectieoordeel 'zeer zwak' van de cbs Oranje Nassau (2018). Dit is naar verwachting een eenmalige gebeurtenis aangezien de school inmiddels weer een voldoende beoordeling heeft na het herstelonderzoek in 2019.

Financieringsstructuur

Er worden geen belangrijke wijzigingen voorzien ten opzichte van 2018.

Passend onderwijs

Verder is weer jaar ervaring opgedaan met het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Dordrecht. De Wet passend onderwijs is ingevoerd per 1 augustus 2014, waarbij de doelstelling is om meer kinderen dan tot nu toe onderwijs te laten volgen op reguliere basisscholen. Deze stelselwijziging heeft de nodige gevolgen voor het onderwijs aan de Scholen van Oranje. Hoewel het bestuur de doelstelling van passend onderwijs volledig onderschrijft, heeft dit wel tot gevolg dat de onderwijsresultaten meer onder druk komen te staan. Er zitten als gevolg van passend onderwijs immers meer kinderen met een extra ondersteuningsbehoefte op onze scholen dan voorheen.

Scheiding bestuur en toezicht

Om de wetgeving inzake 'educational governance' en code Goed onderwijs, goed bestuur van de PO-raad te kunnen naleven hebben we als bestuur gekozen voor de invoering van het Raad van beheer-model (geen organieke, maar een functionele scheiding van bestuur en toezicht), hetgeen in overeenstemming is met de invulling zoals deze veelal in het primair onderwijs bij schoolorganisaties van vergelijkbare omvang wordt gekozen.

In het Raad van beheer-model wordt de dagelijkse vervulling van de functie van bestuur uitgeoefend door een daartoe door het bestuur benoemde directeur-bestuurder in dienst van de vereniging op basis van statutair vastgelegde bevoegdheden, waarbij het toezichthoudend bestuur zich onthoudt van de feitelijke uitoefening van de functie van bestuur en zich richt op de uitoefening van intern toezicht op de directeur-bestuurder en op de handhaving van de kwaliteit van het onderwijs.

Hoofdstuk 7 Communicatie

7.1 Strategisch beleid

We spreken over twee verschillende vormen van communicatie die binnen de implementatie verschillend in uitvoering zullen zijn. Dit betreft de communicatie intern en extern. De interne communicatie binnen de school is de verantwoordelijkheid van de directeur van de school. De communicatie tussen de Scholen van Oranje onderling is de verantwoordelijkheid van de directeur-bestuurder. De onderstaande indicatoren zijn meer gericht op de externe dan op de interne communicatie.

Uitvoering aan beleid:

Er is een communicatieplan opgesteld.

- Indicator: communicatieplan is goedgekeurd door bestuur en heeft instemming van de GMR.
 - Indicator: de vergaderstructuur van de verschillende gremia zijn aan elkaar gekoppeld:
 - Evenwichtige spreiding.
 - Mogelijkheid tot elkaar informeren.
 - Mogelijkheid tot kennismaken van elkaars standpunten.
 - Elke school hanteert de verenigingsbreed gehanteerde klachtenregeling en het bestuur is aangesloten bij een landelijke geschillencommissie. Daarnaast heeft het bestuur een Regeling melden misstand (klokkenluidersregeling) voor de organisatie vastgesteld.

Naam en logo voor de organisatie.

- Indicator: er is een nieuwe naam (Scholen van Oranje) en een nieuw logo voor de vereniging ingevoerd in juni 2013. Tevens is de huisstijl geheel vernieuwd en zijn alle uitingen van de scholen en van de vereniging in 2013 aangepast aan deze nieuwe naam en bijpassend logo.
- Indicator: het bestuur heeft in het voorjaar van 2013 een besluit genomen ten aanzien van deze aanpassing:
 - Er is uniformiteit d.m.v. een huisstijl voor alle scholen en vereniging. Dit toont zich in:
 - Logo
 - Beeldmateriaal
 - Lettertype
 - Paginaopmaak
 - Kleurgebruik
 - Etc.

ICT is middel voor communicatie.

- Indicator: Er is een centraal ICT-programma aangeschaft en geïmplementeerd voor de administratie.
- Indicator: Een kleine projectgroep buigt zich over een dashboardfunctie van dit programma om te beschikken over adequate sturingsdata:
 - De sturingsdata moeten vooraf benoemd zijn.
 - De sturingsdata maken onderscheid in kengetallen (de huidige stand van zaken) en de stuurgetallen (de wenselijke situatie).
- Indicator: intranet leerkrachten en ouderportaal:
 - Sinds 2014 beschikken de scholen over intranet dat toegankelijk is voor alle medewerkers en voor de ouders over een ouderportaal om de communicatie tussen ouders en de school te faciliteren.
 - Op alle basisscholen vindt communicatie tussen school en ouders ook plaats via een schoolapp.

7.2 De interne communicatie

Op de Scholen van Oranje vinden we de interne communicatie van groot belang. Het gaat erom betrokkenheid te creëren van de medewerkers op het werk en op het schoolgebeuren om op die

manier de kwaliteit van de school te optimaliseren. Daarom zorgt de schoolleiding voor een heldere vergaderstructuur en worden er effectieve hulpmiddelen gebruikt.

1. We werken met een vergadercyclus van een maand:
 - a. teamvergadering
 - b. bouwvergadering
 - c. zorgvergadering
 - d. werkgroepen
2. Het MT vergadert tweewekelijks
3. De MR vergadert een keer per maand
4. Het bovenschoolse DT vergadert in beginsel tweewekelijks
5. De GMR vergadert eens in de twee maanden

7.3 De communicatie met externe instanties

Een school is een samenleving in het klein. Onze scholen staan midden in de plaatselijke gemeenschap. Wij streven naar samenwerking met instanties in de wijken. Op verenigingsniveau onderhouden we daarom structurele contacten met externe instanties (jeugdhulpverlening, bibliotheken, kerkgenootschappen etc). Hierdoor halen we expertise binnen, waardoor we adequaat samen kunnen werken aan de opvoeding en de ontwikkeling van de kinderen. We dragen daarvoor - als school, ouders en omgeving - een gezamenlijke verantwoordelijkheid. De externe instanties waarmee we een relatie onderhouden zorgen voor advies, hulp en ondersteuning en dit komt de kwaliteit van het onderwijs, onze leerlingen en de school als organisatie ten goede.

Als vereniging maken we sinds 2014 onderdeel uit van het Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Dordrecht, een samenwerkingsverband, waarin alle basisscholen van zowel bijzonder als openbaar onderwijs en scholen voor speciaal onderwijs uit Dordrecht participeren. Dit samenwerkingsverband is een rechtstreeks gevolg van de invoering van de Wet Passend Onderwijs die per 1 augustus 2014 is ingevoerd.

Door het samenwerkingsverband wordt op basis van het ondersteuningsplan een meerjarenbegroting opgesteld, waarbij een verdeling van baten en lasten onderling wordt overeengekomen. De invulling en uitwerking van de schoolondersteuningsplannen, alsmede de financiering hiervan worden op frequente basis besproken en periodiek geëvalueerd. De Scholen van Oranje zijn volwaardig lid van het samenwerkingsverband en oefenen zo invloed uit op het te voeren beleid.

7.4 De communicatie met ouders

Goede contacten met ouders vinden wij van groot belang, omdat school en ouders dezelfde doelen nastreven: de cognitieve en sociale ontwikkeling van (hun) kinderen. De vereniging ziet ouders daarom als gelijkwaardige gesprekspartners. Voor de leerkrachten zijn de opvattingen en ervaringen van de ouders essentieel om het aan hun zorg toevertrouwde kind goed te kunnen begeleiden. En voor de ouders is het van groot belang dat zij goed geïnformeerd worden over de vorderingen en verdere ontwikkeling van hun kind. Ouderbetrokkenheid is een speerpunt van beleid voor de Scholen van Oranje.

Hoofdstuk 8 Kwaliteitsbeleid

8.1 Strategisch beleid

In het hoofdstuk Onderwijs is in de indicatoren aandacht voor de kwaliteit van het onderwijs opgenomen. Zie 'Uitstekend Onderwijs' en 'Tevreden ouders'. De daar genoemde indicatoren zijn van essentieel belang bij het ontwikkelen van kwaliteitszorg op schoolniveau. Daarnaast heeft de vereniging nog enkele aanvullende strategische doelen geformuleerd:

De vereniging heeft een goed imago.

- Indicator: er is een goede samenwerking met ouders:
 - Oudertevredenheid over de school(leiding) en imago is 80%.
 - Er zijn voldoende hulpouders voor de activiteiten.
 - Er worden door officiële instanties geen klachten ingediend.
 - Minimaal 25% van de ouders is lid van de vereniging.
 - De school hanteert de verenigingsbrede klachtenregeling en is aangesloten bij een landelijke geschillencommissie.
- Indicator: scholen betrekken de ouders actief bij het onderwijs en schoolaangelegenheden:
 - Alle scholen hebben een nieuwsbrief.
 - Alle scholen nodigen ouders uit voor allerhande bijeenkomsten.
 - De helft van alle ouders neemt deel aan door de school georganiseerde activiteiten.
 - De school is zichtbaar betrokken bij maatschappelijke activiteiten:
 - Deelname aan wijkactiviteiten.
- Indicator: de scholen staan in de wijk en stad goed bekend:
 - Belangstellingspercentages van de scholen in een wijk worden vergeleken.
 - Terugkoppeling van resultaten en imago door scholen voor VO.
 - Ronde tafelgesprekken met stakeholders worden georganiseerd.

8.2 Kwaliteitszorg

Onze scholen onderscheiden zich door kwaliteit en kwaliteitszorg. We streven kwaliteit na bij de verschillende beleidsterreinen en we zorgen ervoor dat de kwaliteit op peil blijft. We beoordelen deze ambities systematisch en cyclisch. Op basis van bevindingen verbeteren of borgen we onze kwaliteit. Daardoor verzekeren we dat de schoolontwikkeling en de ontwikkeling van onze personeelsleden parallel verloopt.

Onderwijskwaliteit betekent voor onze scholen dat we de kinderen willen laten ontplooiën vanuit de christelijke waarden en normen, waarbij de Bijbel de bron is van inspiratie. De kernwaarden voor ons zijn:

- Betrokkenheid: oog hebben voor onszelf, de ander en het samen willen werken aan een betere wereld.
- Respect: ieder mens is gelijkwaardig, de nadruk ligt op het willen begrijpen van de ander.
- Geborgenheid: Ouders, kinderen en werknemers mogen zich welkom voelen en veilig.
- Verwondering: Vanuit een rijke schoolomgeving stellen we vragen van het hart en van het verstand.

Daarnaast realiseren we ons dat de samenleving aan veranderingen onderhevig is, daarom willen we aansluiten bij de ontwikkelingen op het gebied van techniek en wetenschap en kinderen die kennis en vaardigheden bijbrengen die zij nu en in de toekomst nodig hebben.

Wat bij al onze scholen hoog in het vaandel staat, is het werken aan de sociaal emotionele ontwikkeling. We bieden heel gericht activiteiten aan om de kinderen zichzelf te leren kennen, zich te kunnen verplaatsen in de ander en oprecht nieuwsgierig te zijn naar die ander. Omdat we geloven dat dit de basis is voor een goede en veilige samenleving.

Tot slot streven wij naar kwaliteit in onze opbrengsten. Wij willen voldoen aan de kerndoelen van het onderwijs en hanteren we de inspectienorm bij de beoordeling van onze onderwijsresultaten. Op alle scholen zijn er nog ambitiedoelen vastgesteld, voor taal en rekenen.

8.3 Klachtenprocedure

Binnen onze vereniging werken we met een externe vertrouwenspersoon, mevrouw R. Driesprong-Visser. Daarnaast is er op elke school een contactpersoon vertrouwenszaken.

Verder werken we met een gedragsprotocol binnen onze scholen. Hierbij gaat het over het gedrag van zowel leerkrachten, leerlingen en ouders. In de schoolgids wordt hier melding van gemaakt, evenals van het feit dat we met een vastgelegde klachtenprocedure werken, waardoor ouders altijd weten waar ze terecht kunnen. Het protocol ligt voor een ieder ter inzage op alle scholen en staat op de website van elke school. Er zijn geen klachten ingediend gedurende het afgelopen verslagjaar.

8.4 Wet- en regelgeving

Naleving van de geldende wet- en regelgeving vinden we belangrijk. Naar aanleiding van regulier inspectiebezoek aan onze scholen kunnen we constateren dat we in hoofdlijnen voldoen aan de daaraan te stellen eisen (onderwijskwaliteit op de cbs Oranje Nassau ligt ook weer in dit verslagjaar op voldoende basiskwaliteit), waarbij er nog ruimte is geconstateerd voor verdere optimalisatie op onderdelen. Bestuur en directie gaan hiermee ook de komende schooljaren met elkaar aan de slag.

Verslag intern toezicht 2019

Vereniging Een School met de Bijbel te Dordrecht

SCHOLEN VAN ORANJE, voor vorstelijk onderwijs

Werkgeversnummer: 83864

Dordrecht, mei 2020

Inhoud

Algemeen.....	42
Samenstelling toezichthoudend bestuur 2019	42
Taken en bevoegdheden.....	42
Beloningsbeleid.....	43
Verslag over afgelopen jaar	43
Governance.....	44
Zittingstermijnen.....	45
Aandachtsgebieden en (neven)functies.....	45

Algemeen

Sinds 2010 is de Wet Goed onderwijs, Goed bestuur van kracht. Deze wet schrijft voor dat er een scheiding moet worden aangebracht tussen uitvoerende en toezichthoudende bestuursstaken. Het bestuur van de Scholen van Oranje heeft gekozen voor het zogeheten Raad van Beheer-model, waarbij binnen het orgaan bestuur twee soorten bestuursleden zijn, nl. uitvoerende en toezichthoudende bestuursleden. Dit in tegenstelling tot het Raad van Toezicht-model, waarbij er een College van Bestuur gevormd wordt, dat bestuurt en een Raad van Toezicht, die toezicht houdt op het bestuur.

Het bestuur van Scholen van Oranje bestaat volgens de statuten uit (tenminste) zes personen, te weten één uitvoerend bestuurslid, de directeur-bestuurder en vijf toezichthoudende bestuursleden. De directeur-bestuurder is door de toezichthoudende bestuursleden gemandateerd om namens hen de bestuurlijke taken uit te oefenen in de dagelijkse praktijk. De toezichthouders zien erop toe dat dit op een goede manier gebeurt. Zij zien toe op de kwaliteit van het bestuur, terwijl de directeur-bestuurder toeziet op de kwaliteit van het onderwijs in de scholen. De taken van de directeur-bestuurder zijn een mix van bestuurlijke handelingen en managementtaken.

De directeur-bestuurder heeft op zijn beurt taken doorgemandateerd aan de schooldirecteuren, die verantwoordelijk zijn voor het onderwijs op hun eigen scholen. Zij geven immers leiding aan hun scholen en zijn verantwoordelijk voor de dagelijkse schoolpraktijk. Zij zijn primair aanspreekbaar op de kwaliteit van het onderwijs en op de onderwijsopbrengsten op hun school. Deze verhouding wordt overigens niet vastgelegd in statuten, maar in het bestuurs- en toezichtsreglement en het reglement directeuren en directieberaad.

Het bestuur van de Scholen van Oranje hanteert de code Goed onderwijs, Goed bestuur volgens het model van de PO-Raad.

Samenstelling toezichthoudend bestuur 2019

Voorzitter	Drs. J.F. van Weelden RA	Toezichthoudend
Vice-voorzitter	Drs. A.D. Klaren	Toezichthoudend
Bestuurslid	P.C. den Dekker	Toezichthoudend
Bestuurslid	Ir. A. Buitenhuis	Toezichthoudend
Bestuurslid	Ing. P. Wolf	Toezichthoudend

Het uitvoerend bestuurslid van de Scholen van Oranje is dhr. mr. G. Will tot en met 31 oktober 2019. Daarna vacant.

Taken en bevoegdheden

De taken en bevoegdheden van het toezichthoudend bestuur bij Vereniging Een School met de Bijbel bestaan voornamelijk uit:

- goedkeuren van het strategisch beleidskader, de begroting, het meerjaren bestuursformatieplan en het jaarverslag;
- het goedkeuren van de onder verantwoordelijkheid van de directeur-bestuurder opgestelde beleidsdocumenten;
- toezicht houden op de naleving van wettelijke verplichtingen en de code goed bestuur;
- toezicht houden op rechtmatige verwerving, bestemming en aanwending van de middelen;

- benoemen van een accountant, die verslag uitbrengt aan het toezichthoudend orgaan;
- verantwoording afleggen over de uitvoering van bovenstaande taken in het jaarverslag.

Beloningsbeleid

De leden van het toezichthoudend bestuur ontvangen een vergoeding van € 500 per kalenderjaar.

Verslag over afgelopen jaar

Het algemeen bestuur, als toezichthoudend orgaan, is in 2019 op de volgende data bijeen geweest :
15 januari, 12 februari, 26 maart, 15 april, 21 mei, 18 juni, 15 oktober en 9 december 2019.

Op deze bijeenkomsten zijn de volgende onderwerpen besproken:

Personeel:

- Benoemingsprocedure directeuren
- Functieprofielen
- Benoemingen
- Bestuursformatieplan 2019-2023
- Opzegging dienstverleningsovereenkomst door Arbo Unie BV

ICT:

- Onderhoudsbeheer en ondersteuning ICT
- Cloudoplossingen

Onderwijs:

- Hersteloperatie cbs Oranje Nassau n.a.v. oordeel Inspectie vh Onderwijs d.d. 16-10-2018
- Monitoring
- Extra middelen schooljaar 2019-2020
- Voortgangsgesprek met Inspectie vh Onderwijs d.d. 14-05-2019
- Bestuurlijke monitoring kwaliteitsverbeteringen
- Voortgang en inspectiebezoek d.d. 14-11-2019
- Zomerschool
- Cito eind-resultaten
- Oranjedagen: bijgestelde notitie Slim Beleid
- Kwaliteitszorg en onderwijsopbrengsten t/m juni 2019

Financiën:

- Begroting 2019
- Meerjaren investeringsbegroting 2019
- Marap Q4 2018
- Marap jan/feb 2019
- Marap Q1 2019
- Concept jaarrekening 2018
- Marap Q3 2019 (incl forecast)
- Begrotingstraject 2020
- Concept begroting 2020

Huisvesting:

- Zonnepanelen Scholen van Oranje en duurzaamheid
- Besturenakkoord Doordecentralisatie onderwijshuisvesting

Definitieve vaststelling besturenakkoord

Bestuur:

Revitaliseren verenigingsleven en identiteit bestuur
Terugblik governancetraining Verus
Toolkit governance; bestuurlijk toetsingskader en jaarplanning
Vacature directeur-bestuurder
Wervings- en selectieprocedure
Voortgang
Contact St.H3O inzake mogelijke samenwerking
Jaarplanning 2019-2020
Schoolbezoeken

Medezeggenschap:

Ontkoppeling dubbellidmaatschap MR/GMR

Op deze bijeenkomsten zijn de volgende besluiten genomen:

- | | |
|---------|---|
| 1901.01 | Begroting 2019 wordt vastgesteld. |
| 1902.02 | Toolkit governance wordt vastgesteld. |
| 1903.03 | Het toezichthoudend bestuur gaat akkoord met het besturenakkoord doordecentralisatie onderwijshuisvesting. |
| 1904.04 | Het toezichthoudend bestuur gaat akkoord met het bestuursformatieplan 2019-2023. |
| 1906.05 | Het toezichthoudend bestuur neemt de voordracht van de auditcommissie over en de jaarrekening 2019 wordt vastgesteld. |
| 1912.06 | Staking januari 2020: toezichthoudend bestuur gaat éénmalig akkoord met loondoorbetaling onder voorwaarde van duidelijke communicatie naar medewerkers. |
| 1912.07 | Begroting 2020: toezichthoudend bestuur gaat akkoord met de begroting 2020 onder voorwaarde van het maken van een doorkijk van drie jaar betreffende terugloop van het tekort van de Oranje Nassauschool. |

Governance

In 2019 is gebruikt om de vastgestelde bestuurlijke kaders verder te integreren in het directieteam. Het directieteam is geschoold op 7 maart 2019 op het gebied van Governance en zijn er verdere afspraken gemaakt over het bestuurlijk toetsingskader.

Zittingstermijnen

	Aantreden	Einde 1ste termijn	Einde 2de termijn	Einde 3de termijn	Aftreden
Drs. J.F. van Weelden RA (voorzitter)	15-09-2009	15-10-2012	01-07-2015	26-06-2018*	2021
Drs. A.D. Klaren (vice-voorzitter)	10-10-2017				
Ir. A. Buitenhuis	10-10-2017				
P.C. den Dekker	09-07-2014	28-06-2017			
Ing. P.W. Wolf	10-10-2017				
Mr. G. Will	Nvt uitvoerend bestuurslid	Nvt uitvoerend bestuurslid	Nvt uitvoerend bestuurslid	Nvt uitvoerend bestuurslid	Nvt uitvoerend bestuurslid

* afwijkend van code goed bestuur van de PO-Raad herkozen op 26-06-2018 voor een laatste termijn om de continuïteit van het toezichthoudende bestuur te waarborgen.

Aandachtsgebieden en (neven)functies

	Aandachtsgebieden	Hoofdfunctie	Nevenfuncties
Drs. J.F. van Weelden RA (voorzitter)	Voorzitter toezichthoudend bestuur, domein financiën en beheer, voorzitter remuneratie commissie; lid audit commissie	CFO Multipost B.V.	geen
Drs. A.D. Klaren	Toeziethoudend bestuurslid, domein personeel en organisatie, lid remuneratie commissie	Raad van Bestuur Thebe	Lid Raad van Toezicht SDW Zorg-bezoldigd

Ir. A. Buitenhuis	Toeziqhthoudend bestuurslid, domein onderwijs en kwaliteit	Managing Director MSG Nederland	geen
P.C. den Dekker	Toeziqhthoudend bestuurslid, domein financiën en beheer, voorzitter audit commissie	Eigenaar Berkhout Verzekeringen	geen
Ing. P.W. Wolf	Toeziqhthoudend bestuurslid, domein huisvesting en materieel	Senior Projectmanager Arcadis	geen
Mr. G. Will	Uitvoerend bestuurslid	Directeur-bestuurder Scholen van Oranje	Voorzitter CDA Zuidplas- onbezoldigd

Dordrecht, 26 mei 2020

Drs. J.F. van Weelden, RA
voorzitter

Dhr. P.C. den Dekker
toezichthoudend bestuurslid

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van inzicht in de financiële positie van het bestuur dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de geconsolideerde balans:

Vergelijkend balansoverzicht

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Immateriële vaste activa	9.570	0,3	19.987	0,6
Materiële vaste activa	1.586.160	48,1	1.704.431	48,9
Financiële vaste activa	0	0,0	94.232	2,7
Vorderingen	580.161	17,6	441.630	12,7
Liquide middelen	1.119.526	34,0	1.224.715	35,1
	<u>3.295.417</u>	<u>100,0</u>	<u>3.484.994</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.203.443	66,9	2.361.433	67,8
Voorzieningen	311.507	9,5	288.046	8,3
Langlopende schulden	17.141	0,5	19.748	0,6
Kortlopende schulden	763.326	23,2	815.768	23,4
	<u>3.295.417</u>	<u>100,0</u>	<u>3.484.994</u>	<u>100,0</u>

KENGETALLEN

	2019	2018
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	2,23	2,04
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	66,86	67,76
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen</i>) *100%	76,32	76,03
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten)) * 100%</i>)	-2,07	-4,83
Weerstandvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa</i>) / rijksbijdragen * 100%	8,32	9,06
Weerstandvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten</i>) * 100%	28,93	31,38
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen</i>) / totale lasten * 100 %	6,46	6,52
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	18,18	18,26
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	81,82	81,74

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandvermogen.
Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden in de balans opgenomen voor de daaraan bestede bedragen bij verkrijging en vervaardiging daarvan, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Afschrijvingstermijn 5 en 15 jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: hekwerk en grondwerken speeltoestel 15 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: alle meubilair, met uitzondering van het speellokaal en laptop cabby's en tablet cabby's, 20 jaar; inrichting speellokaal 30 jaar. laptop cabby's en tablet cabby's 15 jaar.

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar, digitale schoolborden 8 jaar, laptops 4 jaar. In afwijking tot hiervoor zijn in 2013 copiers aangeschaft waarvan de afschrijvingstermijn d.m.v een bestuursbesluit is verlengd naar 6 jaar, dit gebaseerd op de economische levensduur van deze copiers.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur (zoals koelkast, tv, projectoren) 9 jaar, m.u.v. projectoren

en beamers aangeschaft in 2011 die in 5 jaar zijn afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur.

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

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen:

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

De "Reserve schoolfondsen" en het "Fonds stichting" zijn met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve c.q. het fonds.

Per 31 december 2019 is een bestemmingsreserve gevormd i.v.m. de extra bekostiging ad € 124.460 die in december 2019 is ontvangen in het kader van de Regeling Bijzondere en aanvullende bekostiging PO en VO 2019 (Staatscourant 64683 d.d. 28-11-2019). Het bedrag is bestemd voor de extra loonkosten die in februari 2020 zijn uitgekeerd als uitvloeisel van de éénmalige salarisbetalingen zoals overeengekomen in de cao 2019-2020.

Voorzieningen

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

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %. Voor instellingen met een aantal FTE van 50 of meer wordt gerekend met € 825 per FTE. Gelet op de omvang van de organisatie (meer dan 50 FTE) wordt de voorziening bepaald op € 825 per FTE.

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht. Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

De tot op heden ontvangen investeringssubsidies die dienen ter dekking van afschrijvingslasten van materiële vaste activa in de volgende jaren zijn ook opgenomen onder de langlopende schulden.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede

middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere

opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middellood als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. 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.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2019 is 97,8%

Per ultimo 2018 was deze 97,0%

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve

rentevoet van de betreffende activa en passiva.

FINANCIËLE INSTRUMENTEN

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst. De instelling maakt gebruik van meerdere banken om over meerdere kredietfaciliteiten te kunnen beschikken. Voor zover noodzakelijk, worden nadere zekerheden verstrekt aan de bank voor beschikbare kredietfaciliteiten.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

B2 BALANS PER 31 december 2019

(na verwerking resultaatbestemming)

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa	1				
Glasvezelnetwerk		<u>9.570</u>		<u>19.987</u>	
			9.570		19.987
Materiële vaste activa	2				
Gebouwen en terreinen		3.871		4.301	
Technische zaken		137.080		149.319	
Meubilair		811.959		845.583	
ICT		286.978		314.880	
OLP en apparatuur		<u>346.272</u>		<u>390.347</u>	
			1.586.160		1.704.431
Financiële vaste activa	3				
Te vorderen transitieverg. UWV		0		93.857	
Overige leningen u/g		<u>0</u>		<u>374</u>	
			0		94.232
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen	4				
Debiteuren		163		225	
Ministerie van OCW		332.119		336.591	
Overige overlopende activa		83.352		29.492	
Overige vorderingen		<u>164.528</u>		<u>75.322</u>	
			580.161		441.630
Liquide middelen	5		<u>1.119.526</u>		<u>1.224.715</u>
				<u>3.295.417</u>	<u>3.484.994</u>

B2 BALANS PER 31 december 2019

(na verwerking resultaatbestemming)

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
		€	€
PASSIVA			
Eigen vermogen	6		
Algemene reserve		735.225	965.438
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)		<u>1.468.217</u>	<u>1.395.995</u>
		2.203.443	2.361.433
Voorzieningen	7		
Personeelsvoorzieningen		64.667	65.829
Overige voorzieningen		<u>246.840</u>	<u>222.217</u>
		311.507	288.046
Langlopende schulden	8		
Overige langlopende schulden		<u>17.141</u>	<u>19.748</u>
		17.141	19.748
Kortlopende schulden	9		
Crediteuren		119.199	134.084
Belastingen en premies sociale verzek.		256.510	278.715
Schulden terzake van pensioenen		79.281	68.507
Overige kortlopende schulden		35.900	72.264
Overlopende passiva		<u>272.437</u>	<u>262.199</u>
		763.326	815.768
		<u>3.295.417</u>	<u>3.484.994</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	7.415.244	7.131.000	7.254.723
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9.575	8.650	35.239
Overige baten	192.095	134.150	235.420
	<u>7.616.914</u>	<u>7.273.800</u>	<u>7.525.382</u>
Lasten			
Personele lasten	6.361.786	6.010.416	6.448.763
Afschrijvingen	296.933	301.950	293.617
Huisvestingslasten	501.823	458.850	514.098
Overige instellingslasten	613.098	580.250	631.756
	<u>7.773.640</u>	<u>7.351.466</u>	<u>7.888.234</u>
Saldo baten en lasten	<u>-156.726</u>	<u>-77.666</u>	<u>-362.852</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	0	300	250
Financiële lasten	1.264	1.250	1.118
Financiële baten en lasten	<u>-1.264</u>	<u>-950</u>	<u>-868</u>
Resultaat	<u><u>-157.990</u></u>	<u><u>-78.616</u></u>	<u><u>-363.721</u></u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2019

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

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-156.726		-362.852
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	296.933		293.617	
- Mutaties voorzieningen	<u>23.462</u>		<u>44.359</u>	
		320.394		337.976
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-138.532		68.721	
- Kortlopende schulden	<u>-52.443</u>		<u>11.731</u>	
		-190.974		80.453
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-27.306		55.576
- Ontvangen interest	0		250	
- Betaalde interest	<u>-1.264</u>		<u>-1.118</u>	
		-1.264		-868
Kasstroom uit operationele activiteiten		-28.570		54.708
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-168.245		-284.480	
Mutaties leningen u/g	374		415	
Overige investeringen in financiële vaste activa	<u>93.857</u>		<u>-93.857</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-74.013		-377.922
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutaties langlopende schulden	0		-2.607	
Aflossing langlopende schulden	<u>-2.607</u>		<u>0</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-2.607		-2.607
Mutatie liquide middelen		<u>-105.189</u>		<u>-325.820</u>
Beginstand liquide middelen	1.224.715		1.550.536	
Mutatie liquide middelen	<u>-105.189</u>		<u>-325.820</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>1.119.526</u>		<u>1.224.715</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1 Immateriële vaste activa		
Glasvezelnetwerk	<u>9.570</u>	<u>19.987</u>
	<u>9.570</u>	<u>19.987</u>
	<u>Glasvezel</u>	<u>Totaal</u>
	netwerk	
	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2018</i>		
Aanschaffingswaarde	169.746	169.746
Cumulatieve afschrijvingen	-149.759	-149.759
<i>Boekwaarde 31 december 2018</i>	<u>19.987</u>	<u>19.987</u>
<i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	-10.417	-10.417
Mutaties boekwaarde	<u>-10.417</u>	<u>-10.417</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>		
Aanschaffingswaarde	169.746	169.746
Cumulatieve afschrijvingen	-160.176	-160.176
<i>Boekwaarde 31 december 2019</i>	<u>9.570</u>	<u>9.570</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>		
	Vanaf	t/m
Glasvezelnetwerk	6,66 %	20,00 %

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
2 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	3.871	4.301
Technische zaken	137.080	149.319
Meubilair	811.959	845.583
ICT	286.978	314.880
OLP en apparatuur	346.272	390.347
	<u>1.586.160</u>	<u>1.704.431</u>

	Gebouw- en en terreinen	Tech- nische zaken	Meubilair	ICT	OLP en appara- tuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€

Boekwaarde 31 december 2018

Aanschaffingswaarde	6.451	235.238	1.232.089	1.247.302	1.070.610	3.791.691
Cumulatieve afschrijvingen	-2.150	-85.919	-386.506	-932.422	-680.263	-2.087.260

Boekwaarde 31 december 2018	<u>4.301</u>	<u>149.319</u>	<u>845.583</u>	<u>314.880</u>	<u>390.347</u>	<u>1.704.431</u>
-----------------------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Mutaties

Investerings	0	2.051	38.219	70.607	57.368	168.245
Afschrijvingen	-430	-14.290	-71.843	-98.509	-101.443	-286.515

Mutaties boekwaarde	<u>-430</u>	<u>-12.239</u>	<u>-33.625</u>	<u>-27.902</u>	<u>-44.074</u>	<u>-118.271</u>
---------------------	-------------	----------------	----------------	----------------	----------------	-----------------

Boekwaarde 31 december 2019

Aanschaffingswaarde	6.451	237.289	1.270.308	1.317.909	1.127.978	3.959.935
Cumulatieve afschrijvingen	-2.580	-100.209	-458.349	-1.030.931	-781.706	-2.373.775

Boekwaarde 31 december 2019	<u>3.871</u>	<u>137.080</u>	<u>811.959</u>	<u>286.978</u>	<u>346.272</u>	<u>1.586.160</u>
-----------------------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Afschrijvingspercentages

	vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	6,67 %	6,67 %
Technische zaken	4,00 %	20,00 %
Meubilair	5,00 %	50,00 %
ICT	5,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	10,00 %	20,00 %

Scholen van Oranje, Dordrecht

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
3 Financiële vaste activa		
Te vorderen transitieverg. UWV	0	93.857
Overige leningen u/g	0	374
	<u>0</u>	<u>94.232</u>

Overige leningen u/g

Fietsenproject	0	374
	<u>0</u>	<u>374</u>

	Boek- waarde 1-1-2019	Invester- ingen en verstrekke leningen	Desinve- steringen en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflossinge n	Boek- waarde 31-12- 2019
	€	€	€	€	€
Te vorderen transitieverg. UWV	93.857	-93.857	0	0	0
Overige leningen u/g	374	-374	0	0	0
	<u>94.232</u>	<u>-94.232</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
--	-----------------	-----------------

4 Vorderingen

Debiteuren	163	225
Ministerie van OCW	332.119	336.591
Overige vorderingen	164.528	75.322
Overige overlopende activa	83.352	29.492
	<u>580.161</u>	<u>441.630</u>

Ministerie van OCW

Bekostiging OCW	332.119	336.591
	<u>332.119</u>	<u>336.591</u>

Overige vorderingen

Gemeente: inzake schade / ozb	6.639	6.639
Gemeente: inzake huisvesting	5.758	5.758
Gemeente: inzake Opod-gelden	0	30.470
Vervangingsfonds inzake salariskosten	19.703	11.161
Overige vorderingen	132.428	21.295
	<u>164.528</u>	<u>75.322</u>

Overige overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	83.352	29.492
	<u>83.352</u>	<u>29.492</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
5 Liquide middelen		
Kasmiddelen	60	50
Banktegoeden	1.119.466	1.224.666
	<u>1.119.526</u>	<u>1.224.715</u>
Kasmiddelen		
Kas	60	50
	<u>60</u>	<u>50</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	346.786	453.179
Betaalrekening school	68.829	67.885
Spaarrekening	703.851	703.601
	<u>1.119.466</u>	<u>1.224.666</u>

PASSIVA**6 Eigen vermogen****VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN**

	Saldo 1-1- 2019	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2019
Algemene reserve	965.438	-230.212	0	735.225
Bestemmingreserves publiek (A)				
Reserve personeel	346.015	-11.092	0	334.922
Reserve aanv. bek. PO en VO 2019	0	124.460	0	124.460
	346.015	113.367	0	459.382
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve schoolfonds	84.888	-5.980	0	78.908
Reserve fonds vereniging	227.984	-2.526	0	225.458
Kwaliteitsfonds	459.670	-28.019	0	431.652
Bestemmingsres. Gilhuis Stichting	277.438	-4.620	0	272.818
	1.049.980	-41.145	0	1.008.835
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	1.395.995	72.222	0	1.468.217
Eigen vermogen	<u>2.361.433</u>	<u>-157.990</u>	<u>0</u>	<u>2.203.443</u>

	Saldo 1-1- 2019	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12- 2019	Kort- lopend deel < 1 jaar	Lang- lopend deel > 1 jaar
7 Voorzieningen							
Personeel:							
Jubilea	65.829	13.935	-15.097	0	64.667	5.704	58.963
	65.829	13.935	-15.097	0	64.667	5.704	58.963
Overig:							
Onderhoud	222.217	50.250	-25.626	0	246.840	206.359	40.481
	222.217	50.250	-25.626	0	246.840	206.359	40.481
Voorzieningen	<u>288.046</u>	<u>64.185</u>	<u>-40.724</u>	<u>0</u>	<u>311.507</u>	<u>212.063</u>	<u>99.444</u>

Langlopend deel > 1 jaar

	Middellang < 5 jaar	Lang > 5 jaar
Jubilea	16.773	42.190
Onderhoud	40.481	

Scholen van Oranje, Dordrecht

	31-12-2019		31-12-2018			
	€		€			
8 Langlopende schulden						
Overige langlopende schulden	17.141		19.748			
	<u>17.141</u>		<u>19.748</u>			
	Boek- waarde 01-01- 19 €	Aange- gane lening 2019 €	Aflos- singen 2019 €	Boek- waarde 31-12- 19 €	Looptijd > 1 jaar €	Looptijd > 5 jaar €
Vooruitontvangen investeringssubs. gem.	19.748	0	-2.607	17.141	10.731	6.410
	<u>19.748</u>	<u>0</u>	<u>-2.607</u>	<u>17.141</u>	<u>10.731</u>	<u>6.410</u>
	31-12-2019		31-12-2018			
	€		€			
9 Kortlopende schulden						
Crediteuren	119.199		134.084			
Belastingen en premies sociale verzek.	256.510		278.715			
Schulden terzake van pensioenen	79.281		68.507			
Overige kortlopende schulden	35.900		72.264			
Overlopende passiva	<u>272.437</u>		<u>262.199</u>			
	<u>763.326</u>		<u>815.768</u>			
Belastingen en premies sociale verzek.						
Loonheffing	224.289		239.990			
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	<u>32.221</u>		<u>38.725</u>			
	<u>256.510</u>		<u>278.715</u>			
Overige kortlopende schulden						
Overige kortlopende schulden	35.899		72.263			
	<u>35.900</u>		<u>72.264</u>			
Overlopende passiva						
OCW niet geormerkt: Studieverlof	1.278		0			
Nog te betalen vakantiegeld	188.730		188.685			
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente	2.607		2.607			
Vooruitontvangen bedragen	<u>79.822</u>		<u>70.907</u>			
	<u>272.437</u>		<u>262.199</u>			

Model G Specificatie posten OCW

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond?	
	Kenmerk	datum			Ja	Nee
			EUR	EUR	(aankruisen wat van toepassing is)	
Studieverlof	958727	dec-18	6.046	6.046	X	
Studieverlof	993736	mrt-19	-3.930	-3.930	X	
Studieverlof	1006915	sep-19	2.192	2.192		X
	 totaal		4.308	4.308		

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale lasten	Te verrekenen ultimo verslagjaar
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR
	totaal	0	0	0	0

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Saldo 01-01 2019	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale lasten 31-12-2019	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	totaal	0	0	0	0	0	0

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019**Baten**

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	4.905.076	4.780.050	4.929.918
Vergoeding Materiële Instandhouding	939.449	927.750	942.972
Vergoeding PAB	986.466	927.700	837.764
Aanv.bekostiging PO & VO 2019	124.460	0	0
Niet-geormerkte subsidies	261.036	250.800	264.893
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	198.757	244.700	279.176
	<u>7.415.244</u>	<u>7.131.000</u>	<u>7.254.723</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: verg.declarabele kosten	124	0	1.119
Gemeente: verg. vast bedrag schadegevallen	6.844	6.050	6.697
Gemeente: overige vergoedingen	0	0	24.817
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	2.607	2.600	2.607
	<u>9.575</u>	<u>8.650</u>	<u>35.239</u>

Overige baten

Verhuur onroerende zaken	10.342	9.000	15.802
Baten schoolfonds	56.080	42.850	45.030
Ouderbijdragen	32.351	31.250	35.259
Overige baten personeel	4.042	9.300	2.740
Contributie leden	650	700	703
Vergoeding uitgeleend personeel	39.790	41.050	35.016
Transitievergoeding UWV	19.953	0	93.857
Overige baten Samenwerkingsverbanden	1.750	0	1.500
Overige baten	27.138	0	5.513
	<u>192.095</u>	<u>134.150</u>	<u>235.420</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	4.325.366	5.957.466	4.416.484
Sociale lasten	1.083.028	0	1.110.755
Pensioenlasten	719.335	0	602.664
Overige personele lasten	407.547	262.350	493.277
Uitkeringen (-/-)	-173.490	-209.400	-174.416
	<u>6.361.786</u>	<u>6.010.416</u>	<u>6.448.763</u>

Scholen van Oranje, Dordrecht

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	470.489	455.850	467.342
Salariskosten OP	5.021.572	4.811.200	4.960.044
Salariskosten OOP	303.255	283.366	313.910
Salariskosten t.l.v. vervangingsfonds	133.500	128.400	177.361
Salariskosten vervanging eigen rekening	3.215	0	18.110
Salariskosten Vervangingspool	0	90.000	0
Salariskosten vervanging BAPO	5.052	11.400	5.879
Salariskosten rugzak-leerling	356	0	1.337
Salariskosten zw gerelateerde vervanging	16.626	0	10.439
Werkkosten via PSA	16.686	29.750	15.165
Onkostenvergoeding via salaris	524	0	0
Salariskosten ouderschapsverlof	28.852	9.300	12.757
Doorbelasting sal.kosten Bovenschools	0	12.500	0
Correctie sociale lasten	-1.083.028	0	-1.110.755
Correctie pensioenen	-719.335	0	-602.664
Salariskosten duurzame inzetbaarheid	87.250	84.500	97.030
Salariskosten t.l.v. projecten	3.789	0	2.346
Salariskosten extra personeel	20.147	19.800	19.930
Salariskosten stakingsbudget	0	0	2.079
Salariskosten studieverlof	0	0	5.988
Sal. kst. i.v.m. medezeggenschap	59	0	117
Salariskosten detachering	40.054	41.050	34.374
Salariskosten bindingscontracten	-100	0	2.531
Opname onbetaald verlof	2.152	2.350	5.302
Bijdrage personeel collectief IPAP	-25.747	-22.000	-22.140
	<u>4.325.366</u>	<u>5.957.466</u>	<u>4.416.484</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	1.083.028	0	1.110.755
	<u>1.083.028</u>	<u>0</u>	<u>1.110.755</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	719.335	0	602.664
	<u>719.335</u>	<u>0</u>	<u>602.664</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	51.390	44.500	89.276
Mutatie VU/EJU	0	0	-143
Kosten Arbo	18.272	21.250	28.197
Dotatie voorziening jubilea	13.935	5.000	10.077
Overige personeelskosten	142.589	34.000	134.619
Personele kosten rugzak-leerling	169.923	146.000	214.832
Afdracht GOVAK gelden	6.207	6.600	6.346
Project Strategie en Middelen	3.401	5.000	10.074
Kwaliteitsimpuls	1.830	0	0
	<u>407.547</u>	<u>262.350</u>	<u>493.277</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-173.490	-209.400	-174.416
	<u>-173.490</u>	<u>-209.400</u>	<u>-174.416</u>

Personeelsbezetting

	2019	2018
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	4,54	4,67
OP	71,63	72,65
OOP	7,77	8,40
	<u>83,94</u>	<u>85,72</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€

Afschrijvingen

Glasvezelnetwerk	10.417	10.500	10.417
Gebouwen en terreinen	430	450	430
Technische zaken	14.290	14.000	14.381
Meubilair	71.843	68.850	68.825
ICT	98.509	105.750	93.431
OLP en apparatuur	101.443	102.400	106.133
	<u>296.933</u>	<u>301.950</u>	<u>293.617</u>

Huisvestingslasten

Huur huisvesting/terrein	12.870	17.500	21.553
Dotatie onderhoudsvoorziening	50.250	50.250	50.250
Onderhoud gebouw/installaties	58.678	42.500	82.076
Energie en water	77.410	72.500	72.791
Schoonmaakkosten	190.631	187.450	187.220
Heffingen	25.307	18.000	21.227
Tuinonderhoud	9.198	1.500	5.932
Bewaking en beveiliging	19.274	17.000	15.963
Overige huisvestingslasten	58.205	52.150	57.086
	<u>501.823</u>	<u>458.850</u>	<u>514.098</u>

Overige instellingslasten

Administratie- en beheerslasten

Administratie en beheer	78.518	77.650	79.647
Reis- en verblijfkosten	318	500	551
Accountantskosten	7.321	8.050	8.196
Telefoonkosten	6.562	7.200	8.043
Overige administratie- en beheer	32	400	834
Kosten vergoeding RvT	2.500	2.500	0
	<u>95.251</u>	<u>96.300</u>	<u>97.270</u>

Inventaris en apparatuur

Onderhoud vervanging meubilair	0	1.750	774
	<u>0</u>	<u>1.750</u>	<u>774</u>

Scholen van Oranje, Dordrecht

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	8.827	5.950	9.000
Contributies	14.827	12.250	10.071
Excursies / werkweek / sport	3.657	2.450	1.205
Medezeggenschap	1.526	5.000	3.701
Aansluiting radio / TV	516	550	508
Verzekeringen	2.936	26.150	25.599
Advertentiekosten	734	2.500	5.227
Portkosten / drukwerk	3.589	7.700	7.685
PR	9.533	5.500	4.973
Kantinekosten	14.261	10.500	12.767
Culturele vorming	13.060	15.000	8.138
Schooltest / onderzoek / begeleiding	2.093	2.500	3.487
Overige gemeente	531	0	0
Lasten OCW subsidies	993	0	0
Lasten schoolfonds	94.410	71.100	73.978
Lief en leed	0	250	273
Uitgaven steunstichting Gilhuis	4.620	0	5.350
Project Plusgroep	28.019	0	8.769
Besteding stakingsgeld	0	0	3.123
Overige uitgaven	30	1.000	8.283
	204.163	168.400	192.138
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	150.895	146.450	168.428
Informatietechnologie	137.650	140.350	149.363
Kopieerkosten	25.138	27.000	23.784
	313.684	313.800	341.574
Totaal Overige instellingslasten	613.098	580.250	631.756
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	0	300	250
	0	300	250
Financiële lasten			
Rentelasten	1.264	1.250	1.118
	1.264	1.250	1.118
Totaal financiële baten en lasten	-1.264	-950	-868
	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	7.321	8.050	8.196
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	7.321	8.050	8.196

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2019 EUR	Resultaat jaar 2019 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname % 0	Consolidatie Ja/Nee
SWV PO Dordrecht	Stichting	Dordrecht	4			Nee	0	Nee

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

Scholen van Oranje, Dordrecht

WNT-verantwoording 2019

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.
De WNT is van toepassing op de Scholen van Oranje te Dordrecht.
Het voor de Scholen van Oranje te Dordrecht toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 127.000.

KLASSE: B

		Complexiteitspunten	
Gemiddelde totale baten per kalender jaar (in € mln)	0 tot 5		4
	1 tot 1.500		1
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten			
Gewogen onderwijssoorten of sectoren*	1		<u>1</u>
			6

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2019		
Bedragen x € 1	G. Will	H.J. van de Loosdrecht
Functiegegevens	<u>Directeur/bestuurder</u>	<u>Directeur</u>
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/10	01/11 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0000	0,2125
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 77.967	€ 3.113
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.664	€ 480
<i>Subtotaal</i>	€ 91.631	€ 3.593
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 105.833	€ 4.498
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	<u>€ 91.631</u>	<u>€ 3.593</u>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2018	
Bedragen x € 1	G. Will
Functiegegevens	<u>Directeur/bestuurder</u>
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-31/12
Omvang dienstverband (fte)	1,0000
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 87.552
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.298
<i>Subtotaal</i>	€ 101.850
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 122.000
Totaal bezoldiging	<u>€ 101.850</u>

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

Naam Topfunctionaris	Functie
J.F. van Weelden	Voorzitter
P.C. den Dekker	Lid
A.D. Klaren	Lid
A. Buitenhuis	Lid
P.W. Wolf	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

B10 Niet uit de balans blijkende activa en verplichtingen

Er zijn geen uit de balans blijkende activa en verplichtingen.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Corona

In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het Corona-virus. Voor de Scholen van Oranje betekent dit dat de scholen gesloten zijn. Het onderwijs wordt 'op afstand' gegeven.

Dit heeft impact op het proces van onderwijsgeven, alhoewel het onderwijs wel door kan gaan. Op dit moment wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat 2020 beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en ook het personeel gewoon wordt doorbetaald.

B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2019 ad € -157.990 als volgt over de reserves. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

			<u>2019</u>
			€
Resultaat algemene reserve			-230.212
Resultaat reserve personeel	-11.092		
Resultaat reserve aanv. bek. PO en VO 2019	<u>124.460</u>		
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		113.367	
Resultaat reserve schoolfonds	-5.980		
Resultaat reserve fonds vereniging stichting	-2.526		
Resultaat kwaliteitsfonds	-28.019		
Resultaat bestemmingsres. Gilhuis Stichting	<u>-4.620</u>		
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)		<u>-41.145</u>	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)			72.222
Resultaat Eigen vermogen			<u>-157.990</u>

B13 Ondertekening jaarverslag

Opgesteld door het bestuur te Dordrecht op 2020

.....	
.....	
.....	
.....	

Vastgesteld op 2020 door het toezichthoudend orgaan

.....	
.....	
.....	
.....	

C1 CONTROLEVERKLARING

controleverklaring invoegen blad 1

controleverklaring invoegen blad 2

controleverklaring invoegen blad 3

controleverklaring invoegen blad 4