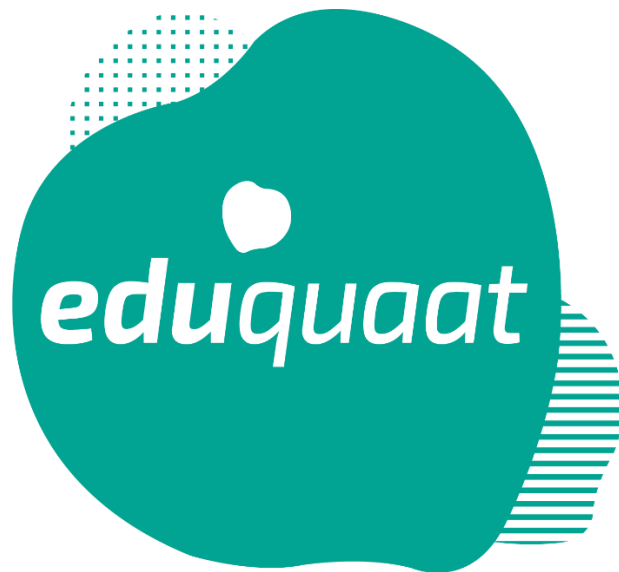


Jaarverslag 2020



Kinderen van nu, vormgevers van de toekomst!

Wij vormen één wereld, op weg naar de vreedzame, duurzame samenleving die wij willen zijn.

Wij zijn een veilige oefenplaats voor jouw groei.

Wij begeleiden bij het ontdekken van jouw kansen en het ontwikkelen van jouw talenten.

Wij doen dit spelend-wijs, eigen-wijs en eigen-tijds

Versie definitief: 24 juni 2021

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Introductie/voorwoord	3
1. Het schoolbestuur	
1.1 Onze organisatie	4
1.2 Ons profiel	5
1.3 In dialoog met ...	7
2. Verantwoording van het beleid	
2.1 Onderwijs & kwaliteit	10
2.2 Personeel & professionalisering	13
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	16
2.4 Financieel beleid	17
2.5 Risico's en risicobeheersing	20
3. Kengetallen 2020 stichting Eduquaat	23
4. Jaarverslagen 2020:	
4.1 Raad van Toezicht	28
4.2 Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)	31
4.3 De KoaLaschool	33
4.4 Treasurycommissie (verslag)	34
5. Verantwoording van de financiën	36
5.1 Werkdrukbestedingsmiddelen en innovatiemiddelen	
5.2 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief: de continuïteitsparagraaf	38
5.3 Financiële paragraaf	40
5.4 Financiële positie	47
Jaarrekening 2020 Eduquaat	51, e.v.

Introductie/voorwoord

Het jaar 2020 was een jaar om als Eduquaats nooit te vergeten. Tot twee keer toe hebben we als samenleving en binnen ons onderwijs te maken gehad met twee corona lockdowns. Binnen twee dagen veranderde in de maanden maart en december 2020 het vertrouwde 'onderwijs in de klas' in het ongewone 'onderwijs op afstand'. Met hart en ziel werden, naast digitaal lesgeven, noodopvang en crisisopvang gerealiseerd voor grote groepen kinderen. Zelfs in de zomervakantie werd vanuit subsidiegeld op een van onze scholen een Zomerschool georganiseerd voor kinderen die een extra pedagogisch en didactisch duwtje goed konden gebruiken. Vanuit het Intern Ondersteunings Team (IOT) werd een gezamenlijke coronasubsidie aangevraagd om meer personeel in te kunnen zetten op de scholen van Eduquaats en MeerderWeert. Ook konden de corona-ziektevervangingen gedeclareerd worden bij het Vervangingsfonds. In de meerjarenbegroting vanaf 2021 zullen eventuele kosten die onder de normale bedrijfsvoering vallen en samenhangen met corona voortaan begroot worden.

Sommige (verander)processen, op zowel onze scholen als organisatie-breed, kwamen tijdens de lockdowns en opstart van de scholen tot stilstand. Andere liepen gewoon door. Teams en individuele personeelsleden bleven zich in 2020 verder professionaliseren. Er werd door medewerkers verder gebouwd aan en geïnvesteerd in een stevig/er onderwijsfundament. Het bestuursbureau van Eduquaats verhuisde naar de Beatrixlaan 1 en de samenwerking met collega-bestuur MeerderWeert werd verder uitgebouwd en geformaliseerd. De KoaLaschool op het AZC sloot in augustus haar deuren. Een deel van die expertise bleef behouden door de opening van TaleNT2. Er werden nieuwe mensen op onze scholen aangenomen, een aantal gewaardeerde collega's ging met pensioen. Een nieuwe schoolleider kwam het Eduquaats-collectief versterken en startte haar werkzaamheden op OBS Molenakker. Kortom; 2020 was een jaar vol maatschappelijke onzekerheden en beperkingen voor iedereen. Als organisatie hebben we met z'n allen afgelopen jaar een grote hoeveelheid veerkracht, flexibiliteit en aanpassingsvermogen getoond. Iets om enorm trots op te zijn!

Dit verslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag 2020 van stichting Eduquaats. Het jaarverslag bestaat uit drie hoofdstukken. Het eerste hoofdstuk geeft algemene informatie over stichting Eduquaats. Het tweede hoofdstuk blikt terug op de resultaten van het beleid en de verantwoording hiervan in het afgelopen jaar. In het derde hoofdstuk staan relevante kengetallen van de stichting op een rij en in hoofdstuk vier vindt u de jaarverslagen 2020 van de Raad van Toezicht, de GMR, de KoaLaschool en een verslag van de Treasurycommissie. In hoofdstuk vijf worden de financiën en investeringen 2020 geëvalueerd en verantwoord en geeft het bestuur een toelichting op de financiële situatie middels een beschrijving van de financiële ontwikkelingen in een meerjaren perspectief; de continuïteitsparagraaf. De Jaarrekening 2020 vormen het laatste onderdeel van dit Jaarverslag. Voor dit verslag is de opzet en de lijn gevolgd zoals door de PO-Raad (deels) is voorgesteld.

Ik nodig alle lezers van dit jaarverslag uit om op basis van de inhoud van dit document met elkaar het gesprek te (blijven) voeren over hoe het met ons Eduquaats gaat. Zeker in deze tijden van (corona)druk op onze samenleving en ook ons onderwijs. Hoe lukt het ons om steeds voor onze kinderen, ook in deze tijden, de juiste keuzes te maken op het gebied van onderwijs, personeel, financiën en kwaliteit? Alle vragen, reacties en suggesties hierop zijn en blijven welkom!

Weert, 24 juni 2021

Frank Cuppers
Voorzitter College van Bestuur

1. HET SCHOOLBESTUUR

1.1 ONZE ORGANISATIE

Bij Eduquaat voelt iedereen zich verantwoordelijk voor het werk dat hij doet. Iedereen wordt gehoord en wil meedenken over wat goed onderwijs is. Het zijn elementen die wij op alle lagen van onze organisatie terug willen zien. We organiseren en creëren momenten, op school- en organisatieniveau, voor medewerkers om mee te denken over ontwikkelingen die voor de organisatie en de scholen van belang zijn. Het kennis delen en het leren van en met elkaar is belangrijk bij Eduquaat.

Organisatie Contactgegevens

Naam: Stichting Eduquaat
Bestuursnummer: 42538
Adres: Beatrixlaan 1, 6006 AH in Weert
Telefoonnummer: 0495 780 331
E-mail: secretariaat@eduquaat.nl
Website: www.eduquaat.nl
Naam College van Bestuur: De heer F. Cuppers.
Naast zijn bestuurdersfunctie bij Eduquaat vervulde de heer Cuppers in 2020 geen nevenfuncties.

Organisatiestructuur

Bij de stichting zijn zeven scholen aangesloten die ieder onder een apart brinnummer vallen. De scholen zijn allemaal gevestigd in de gemeente Weert:

Basisschool Het Dal	www.bs-hetdal.nl
Basisschool St. Jozef	www.kindcentrumaltweeterheide.nl
Brede school Moesel	www.bredeschoolmoesel.nl
Openbare basisschool de Graswinkel	www.obsgraswinkel.nl
Openbare Jenaplanschool de Duizendpoot	www.obsdeduizendpoot.nl
Openbare basisschool de Uitkijktoren	www.obsdeuitkijktoren.nl
Openbare basisschool Molenakker (twee locaties)	www.obsmolenakker.nl

Meer informatie over onze scholen vindt u op: www.scholenopdekaart.nl

Besturingsmodel en toezicht

Stichting Eduquaat is ingericht volgens het Raad van Toezicht model. Dit houdt in dat er een organisatorische scheiding is aangebracht tussen bestuur en toezicht. Er is een College van Bestuur dat de volledige eindverantwoordelijkheid draagt. Daarnaast is er een Raad van Toezicht (RvT) die toezicht houdt op de continuïteit, de kwaliteit, de identiteit en die het maatschappelijke belang bewaakt.

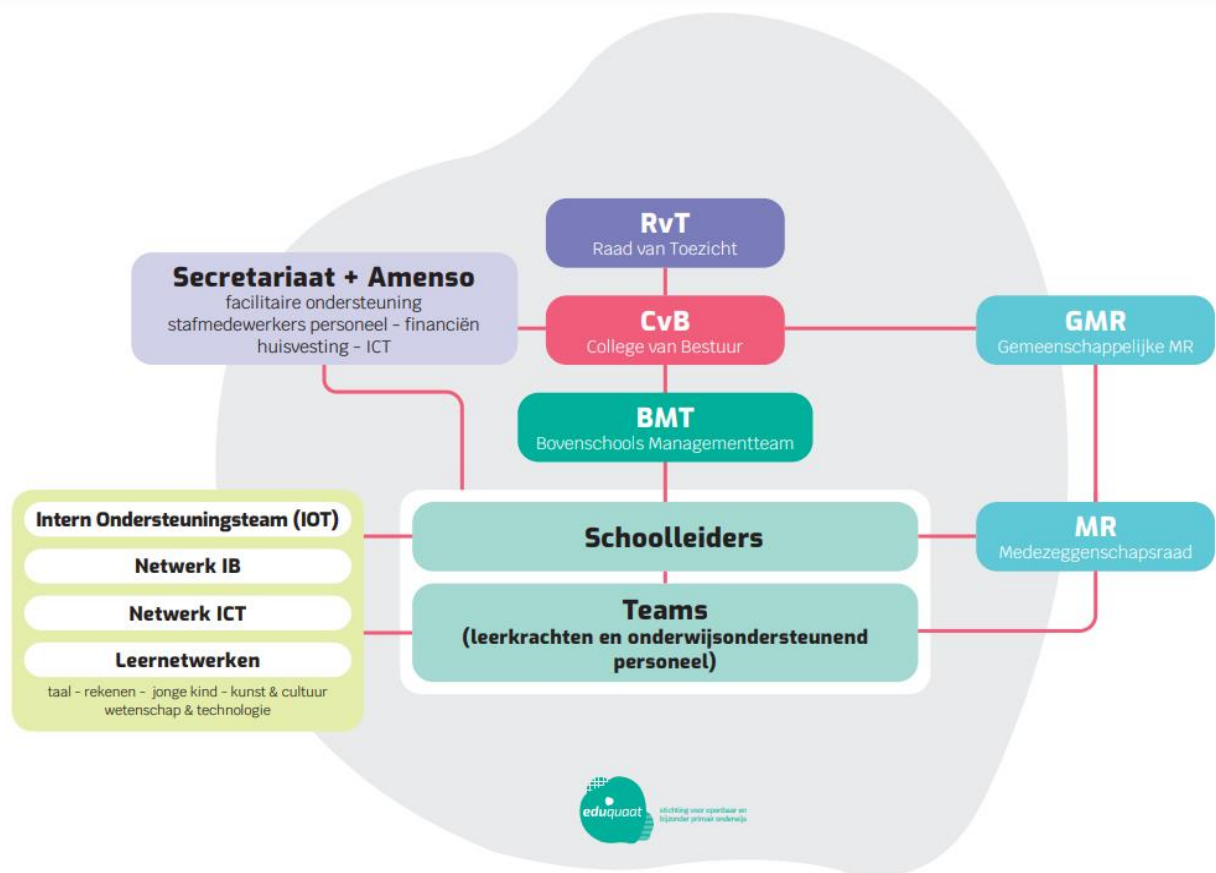
Stichting Eduquaat hanteert de definitie uit de Code Goed Bestuur primair onderwijs:

1. Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen;
2. Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context;
3. Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf;
4. Het bestuur werkt integer en is transparant.

Voor een verdere uitwerking van de nieuwe code Goed Bestuur zie:

www.poraad.nl/ledenondersteuning/publicaties/goed-bestuur/code-goed-bestuur-per-1/1/21

Organogram Eduquaat



1.2 PROFIEL

Onze opdracht en onze visie

Onze opdracht voor de komende jaren luidt: *Kinderen van nu, vormgevers van de toekomst!*

Wij vormen één wereld, op weg naar de vreedzame, duurzame samenleving die wij willen zijn.

Wij zijn een veilige oefenplaats voor jouw groei. Wij begeleiden bij het ontdekken van jouw kansen en het ontwikkelen van jouw talenten. Wij doen dit spelend-wijs, eigen-wijs en eigen-tijds.

Waar GAAN wij als Eduquaat de komende vier jaar voor?

Wat komt er de komende vier jaar als Eduquaat op ons af? Waar krijgen we mee te maken?

Wij gaan steeds meer en intensiever samenwerken met collega-bestuur MeerderWeert en andere onderwijsstichtingen, kinderopvang, PABO's, gemeentelijke en maatschappelijke instanties (opvoeding, gezondheidszorg, beweging, sport) en met het verenigingsleven. Scholen krijgen steeds meer een passende wijkfunctie, groeien uit tot centrale ontmoetingsplaats en spelen steeds meer een belangrijke rol in de sociale cohesie. De arbeidsmarkt in het onderwijs verandert door verdere vergrijzing, door krapte en door feminisering. Dit biedt kansen maar ook uitdagingen. Er worden veranderende eisen gesteld aan professionals (leerkrachten, -ondersteuners en leidinggevenden).

Duurzame inzetbaarheid, vitaliteit en flexibiliteit verdienen aandacht. Op het gebied van Passend Onderwijs is sprake van een steeds grotere diversiteit aan kinderen en ouders. Veranderende leer- en leerbehoeftes hebben invloed op de leerroutes en het -aanbod. Onderwijsconcepten zullen hier verder op worden doorontwikkeld en aangepast. Er vindt steeds meer verschuiving plaats van cognitieve vakken en toetsen naar brede ontwikkeling en individuele leerdoelen en leerlijnen. Andere ontwikkelingen waar we als Eduquaat mee te maken krijgen zijn: zelfregulering, passende schooltijden, digitalisering, profilering en het verder uitdragen van onze waarden en normen. De samenleving is en blijft de komende jaren flink in beweging.

Waar willen we als Eduquaats in 2023 staan? Wat willen we bereikt hebben?

Op onze scholen en binnen Eduquaats werken professionals die vanuit een helder concept afstemmen op de leerbehoeftes en ontwikkeling van de kinderen. Iedereen voelt zich stevig verbonden met de school, de omgeving en met Eduquaats. Kennis, expertise en ervaringen worden breed gedeeld en waar nodig ingevlogen. Wij werken constructief samen, zowel binnen de stichting als met collega-bestuur MeerderWeert, kinderopvang Humankind en andere partners. Medewerkers professionaliseren zich, zowel individueel als collectief, en staan open voor nieuwe uitdagingen. Eduquaats is een aantrekkelijke werkgever, contacten zijn warm en de lijnen zijn kort. Onze kernwaarden *eigenheid, gezamenlijkheid* en *onderzoekend* zijn zichtbaar op alle scholen en binnen onze organisatie. Ze zijn vertrekpunt van ons denken en handelen.

Welke stappen gaan wij de komende jaren zetten? Wat gaan wij DOEN?

Onze succes thema's zijn:

1. Professie en plezier
2. Altijd in ontwikkeling
3. Relatie met de samenleving
4. Innovatief en creatief

De betekenis van deze thema's is begin 2019 op alle lagen van onze organisatie uitgewerkt en vervolgens vertaald in een aantal concrete organisatiedoelen voor onze stichting. Deze organisatiedoelen zijn door iedere school uitgewerkt in een meerjarenplan en aangevuld met eigen, school-specifieke doelen en succes meters. De hele inhoud van ons Koersplan kunt u vinden op: [2019-05-Koersplan.pdf \(eduquaats.nl\)](#)

Identiteit

Eduquaats staat voor bijzonder en voor openbaar onderwijs. Dat betekent dat in principe iedere leerling die basisonderwijs kan volgen, welkom is. Met het in werking treden van de Wet op Passend Onderwijs heeft de eerste school van aanmelding zorgplicht als blijkt dat de leerling extra ondersteuning nodig heeft. Deze school is verantwoordelijk voor het realiseren van passend onderwijs, al dan niet op een reguliere basisschool. Het toelatings- en plaatsingsbeleid van Eduquaats geldt voor alle scholen van de stichting. Het beleid wordt door de scholen als bijlage in de schoolgids opgenomen zodat ouders hiervan op de hoogte zijn.

Eduquaats is een samenwerkingsbestuur van katholieke en openbare scholen. In de statuten zijn richtlijnen opgenomen om iedere identiteit te borgen en te bewaken. Ouders kiezen over het algemeen steeds minder voor een specifieke signatuur. De algehele kwaliteit van de school (wat spreekt zich rond) en de afstand tot de school zijn voor veel ouders de belangrijkste criteria. De ontwikkeling van de school is wijk gerelateerd. De school is de spiegel van de wijk. Steeds vaker kan de school als 'sterk merk' haar rol in leefbaarheid en het versterken van het ecosysteem rondom het kind mee vorm geven.

Binnen Eduquaats worden normen en waarden, naast het impliciet handelen binnen gestelde professionele ruimte, op een expliciete manier uitgedragen. De Rechten van het Kind zijn daarbij belangrijk uitgangspunt. Denk hierbij aan het recht op informatie, onderwijs, eigen geloof en recht op privacy en identiteit en bescherming tegen mishandeling, geweld of discriminatie.

Bij Eduquaats wordt expliciet de openbare signatuur uitgedragen door de openbare scholen en de katholieke signatuur door de katholieke scholen. Een fundament van een sterke identiteit geeft de school handvatten voor thema's op het gebied van sociaal emotionele ontwikkeling, normen en waarden, respect, leef- en leerklimate thuis en op school, cultuur, religie en persoonlijke identiteit.

1.3 IN DIALOOG MET ...

De Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) heeft tot taak toezicht te houden op de algemene gang van zaken binnen de stichting en de door de stichting bestuurde scholen én op het functioneren van het College van Bestuur in het bijzonder. Belangrijke aandachtspunten daarbij zijn de naleving van de wettelijke voorschriften, de kwaliteit van het geboden onderwijs en de besteding van de beschikbare middelen. De RvT treedt op als formele werkgever van het College van Bestuur, staat het College van Bestuur met raad terzijde en fungeert als kritisch klankbord. Het jaarverslag 2020 van de Raad van Toezicht leest u op pagina 28.

In 2020 bestond de Raad van Toezicht van Eduquaat uit de volgende leden:

Mevrouw D. van Horrik	Voorzitter, juridische zaken
De heer R. Hendrix	Vicevoorzitter, portefeuille onderwijs en bestuur
Mevrouw L. Borger	Portefeuille personeel en organisatie
De heer W. Hankel	Portefeuille onderwijs en bestuur
De heer J van Hout	Portefeuille financiën

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

De GMR is de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van en voor de scholen van stichting Eduquaat. Wat de medezeggenschapsraad (MR) is op schoolniveau, is de GMR op centraal niveau. Beleidsvoornemens die van toepassing zijn op alle scholen worden vanuit Eduquaat ter instemming of advisering voorgelegd aan de GMR. Samen met het bestuur van de stichting stelt de GMR het beleid voor alle scholen vast. De GMR overlegt, samen met de bestuurder (CvB), over schoolse zaken die alle ouders, leerlingen en personeelsleden binnen de stichting aangaan. U kunt hierbij denken aan de begroting, het zorgplan voor alle leerlingen, het onderwijskansenbeleid, onderhoud van de scholen, veiligheid, personeelsbeleid, functiemix en identiteit. De GMR heeft evenals elke medezeggenschapsraad een personeelsgeleding (PGMR) en een oudergeleding (OGMR). Van iedere school maakt een personeelslid en een ouder deel uit van de GMR. Op verzoek van de GMR is het College van Bestuur tijdens de GMR-vergaderingen (deels) aanwezig om toelichting te geven op bepaalde stukken die op de agenda staan. De leden van de GMR worden rechtstreeks gekozen door de leden van de afzonderlijke MR-en maar hoeven zelf niet perse lid te zijn van een aan school verbonden MR. Het jaarverslag 2020 van de GMR leest u op pagina 31.

Onderwijsinspectie

Alle scholen van Eduquaat vallen onder het basistoezicht. In 2019 heeft het vierjaarlijks bestuursonderzoek van de inspectie plaatsgevonden. De inspectie heeft op alle onderzochte kwaliteitsgebieden Eduquaat als 'voldoende' beoordeeld. In 2020 heeft OBS De Graswinkel het traject 'Excellente school' succesvol afgerond en heeft van de inspectie het predicaat 'excellente school' gekregen. Er is in 2020 geen contact geweest met de vertrouwensinspecteur. Vanwege de coronapandemie heeft de onderwijsinspectie in 2020 geen Eduquaat-scholen bezocht en is alleen telefonisch geweest tussen het College van Bestuur en de onderwijsinspecteur. Meer informatie over het bestuursverslag, het financieel beheer en de kwaliteitszorg en ambities van de Eduquaat-scholen zijn te vinden via: [Detailpagina van de Toezichtresultaten Onderwijsinspectie website met detail informatie over het element en eventueel bovenliggend bestuur.](#)

Samenwerking met collega-stichting MeerderWeert

De balans tussen 'concurreren' en 'samenwerken' wordt zichtbaar wanneer beide stichtingen (Eduquaats en MeerderWeert) samen de handen ineenslaan door samen te werken, nieuwe producten/procedures te ontwikkelen en uit te wisselen, door kennis, expertise en voorzieningen te delen en over en weer in te zetten en te gebruiken. Door het realiseren van die balans bedienen MeerderWeert en Eduquaats hun eigen belang ('samen sterk voor kinderen!') en het algemene belang; de Weerter gemeenschap. Onder aanvoering van de bestuurders van Eduquaats en MeerderWeert zijn in 2020 verdere stappen gezet in de samenwerking tussen beide stichtingen.

De samenwerking op uitvoeringsniveau zag er als volgt uit:

- Het opstellen en ondertekenen van een nieuwe Samenwerkingsovereenkomst Eduquaats-MeerderWeert, een Huurovereenkomst Beatrixlaan 1 en een Dienstverleningsovereenkomst Amenso;
- De verhuizing van het bestuursbureau van Eduquaats naar het gebouw van bestuursbureau van MeerderWeert en Amenso op de Beatrixlaan;
- Structureel overleg en professionalisering van medewerkers van beide bestuursbureaus en Amenso;
- Investerings in de efficiency: dezelfde programma's en systemen op het gebied van ICT (hard en software), inkoopbeleid, Europese aanbestedingen, begroting (financieel en formatie),
- Het houden van het wekelijks bestuurdersoverleg;
- De samenwerking van de Eduquaats-scholen met de collega-scholen van MeerderWeert en Humankind (kinderopvang). Twee (nieuwe) schoolleiders hebben samen met de manager Kinderopvang, onder aanvoering van een externe projectleider, het proces 3hoven opgepakt en uitgewerkt in een meerjarenplan en -aanpak. Daarnaast is het gebouw van Oprooij in Stramproy (OBS De Duizendpoot, BS De Firtel en Kinderopvang Humankind) stevig gerenoveerd en aangepast om het samenwerkingsproces de komende jaren verder te concretiseren en uit te bouwen;
- Sluiting van de KoaLaschool op het AZC-terrein en de start van een nieuw gezamenlijk project voor kinderen die korter dan twee jaar in Nederland zijn en de Nederlandse taal niet spreken (TaleNT2);
- De nieuwe inrichting en organisatie van het gezamenlijk Intern Ondersteuningsteam (IOT) waarbij expertise voortaan voor een groot deel intern onder de collega's van Eduquaats en MeerderWeert gezocht wordt i.p.v. extern;
- Gezamenlijk beleid ontwikkeld en afgestemd op het gebied van corona, arbo-, AVG, ICT, het Functieboek en de Klachtenregeling;
- Gezamenlijke (scholings)bijeenkomsten met directeuren en IB-ers van beide stichtingen. Afgelopen jaar hebben deze voornamelijk digitaal plaatsgevonden;
- Gezamenlijke netwerkbijeenkomsten Jonge Kind, taal, ICT, Wetenschap & Techniek;
- Overkoepelende zaken richting gemeente en overige partners is gezamenlijk afgestemd zoals: Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd, Lokale Educatieve Agenda, platform PO-tafel Midden Limburg, Kunst & Cultuur, het werken met een combinatiefunctionaris, wetenschap en technologie.

Het Samenwerkingsverband Weert-Nederweert e.o.

Eduquaats participeert in het Samenwerkingsverband (SWV) Passend Onderwijs Weert-Nederweert. Het CvB is lid van de Bestuurscommissie en het Toezichthoudend Bestuur. Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is een nieuwe directeur van het SWV benoemd en wordt er gewerkt vanuit nieuwe statuten en reglementen. Het SWV heeft de verantwoordelijkheid en beschikt over de middelen om de uitvoering van de zorgplicht binnen de wet Passend Onderwijs te realiseren. Conform de wet organiseert het SWV een boven bestuurlijk en samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de besturen en scholen en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen, die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen (artikel 18a, wet Passend Onderwijs). Het samenwerkingsverband werkt vanuit een ondersteuningsplan. Meer informatie over het Samenwerkingsverband Weert-Nederweert e.o. vindt u op: www.swvpo3103.nl Een keer per jaar legt het CvB verantwoording af aan de directeur van het SWV over de besteding van de middelen die dat schooljaar door het SWV zijn toegekend aan de stichting. Voor het schooljaar 2020-2021 gaat dit over een totaalbedrag van €386.609,-.

85% van dit budget is geïnvesteerd in de formatie van specialisten of deskundigen (IOT-leden, ambulante begeleiders), 10% in professionalisering van personeel (IB-ers, deskundigen op de scholen) en 5% in de professionalisering van de inrichting van het interne ondersteuningsproces (IOT).

Humankind Kinderopvang

Kinderopvang en peuterwerk worden op zes van de zeven Eduquaatscholen verzorgd door Humankind Kinderopvang. Op BS Sint Jozef (Altweerderheide) worden opvang en peuterwerk verzorgd door BSO De Parel, Kinderdagverblijf Inie-mini en PSZ Olleke Bolleke. Zij vormen samen met BS Sint Jozef KC Altweerderheide. In verband met corona hebben er in 2020 geen professionaliseringsbijeenkomsten plaatsgevonden tussen bestuurders, directeuren en locatiemanagers van Eduquaatscholen en Humankind Kinderopvang.

PO Tafel Midden-Limburg

De bestuurders van Eduquaatscholen, MeerderWeert, Swalm & Roer, Wijzers in onderwijs en SPOLT ontmoeten elkaar structureel tijdens een vijftal (netwerk)bijeenkomsten per jaar. Onderwerpen van gesprek zijn onder andere: intervisie, uitwisselen en delen van nieuw beleid, aanvragen van subsidies, gezamenlijke werving van personeel, contacten met leraar- en onderwijsassistentenopleidingen.

Onderwijs- en jeugdzorg

Eduquaatscholen zoeken actief verbinding met alle onderwijs- en ondersteuningspartners in de regio. Dit gebeurt in het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs maar ook onder regie van de Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd (ROJ) die door de Gemeenten Weert is opgesteld. Hierin werken onder meer onderwijs, kinderopvang, welzijnswerk, CJG en gemeenten met elkaar samen op een aantal belangrijke uitvoeringsterreinen. Met name kinderen en gezinnen in achterstandsituaties krijgen hierbij extra aandacht en ondersteuning. Brede school Markeent (BS 't Dal) participeert en initieert veel in deze netwerken en activiteiten met buurt, gemeente en culturele en maatschappelijke instanties.

Voortgezet onderwijs

Alle scholen van Eduquaatscholen staan (nauw) in contact met de scholen van voortgezet onderwijs. De meeste kinderen gaan naar de Weerter LVO-scholen; het Philips van Horne (VMBO-t-HAVO) of het Bisschoppelijk College (HAVO-VWO). Daarnaast gaan de kinderen met een VMBO-basis of -kader advies naar het Kwadrant. Het Kwadrant beschikt ook over een afdeling praktijkonderwijs. Directe contacten tussen LVO en de Eduquaatscholen lopen voornamelijk rondom de advisering en aanmelding van de kinderen van groep 8. Ook hebben sinds afgelopen jaar de bestuurders van Eduquaatscholen en MeerderWeert structureel overleg met de betrokken directieleden van LVO over de overgang van leerlingen, doorgaande lijn en aansluiting PO-VO.

Opleidingen (MBO-HBO)

PABO-studenten van de verschillende PABO's (De Kempel- Helmond, de Nieuwste PABO-Sittard en de Fontys PABO- Eindhoven) lopen stage op onze scholen. Daarnaast werken wij met zij-instromers en PABO-studenten die de opleiding in deeltijd volgen. Ook onderwijsassistenten (in opleiding) van Gilde-Opleidingen-Weert lopen doen praktijkervaring op, op verschillende scholen van onze stichting.

Externe Vertrouwenspersoon Ongewenste Omgangsvormen

In de schoolgids van iedere school en op onze website staat de actuele klachtenprocedure beschreven. Iedere school heeft een eigen school contactpersoon. Contactpersonen zijn het aanspreekpunt voor ouders en leerlingen bij klachten over schoolzaken. Ze zorgen ervoor dat klachten niet blijven broeien of escaleren, maar volgens de juiste klachtenroutes worden opgelost. In 2021 worden contactpersonen die nog niet geschoold zijn 'in company' opgeleid. Op stichtingsniveau is er een vertrouwenspersoon werkzaam waar in 2020 vanuit Eduquaatscholen geen beroep op is gedaan. De externe vertrouwenspersoon van de stichting is mevrouw Trix Sillen: www.heteiland.eu

2. VERANTWOORDING VAN HET BELEID

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijsontwikkelingen op onze scholen

Alle onderwijskundige ontwikkelingen op onze individuele scholen staan beschreven in de meerjarenplannen, jaarplannen en in de kwaliteitsrapportages. Op [Mijn Scholen op de kaart PO – Vensters](#) publiceren scholen hun algemene gegevens, de schoolgids en algemene informatie zoals leerlingenaantallen en schooltijden. Ook kan iedereen daar informatie vinden over de resultaten, inspectierapporten, tevredenheidsspeilingen en andere beleidsmatige zaken die de scholen aangaan. Waar wenselijk werken scholen van Eduquaat en ook MeerderWeert samen. Daarnaast krijgen Eduquaat-scholen ook onderwijsinhoudelijke ruimte om binnen de kaders van het Koersplan eigen concepten te ontwikkelen en in te voeren.

Het Intern Ondersteuningsteam (IOT)

Het IOT bevordert, in samenwerking met het Samenwerkingsverband Weert, Nederweert e.o., de samenwerking tussen alle scholen in Weert-Nederweert op het gebied van leerlingondersteuning. Dit gebeurt zowel tussen de basisscholen onderling maar ook met de verschillende vormen en arrangementen middels de inzet van deskundigen zoals ambulante begeleiders en externe deskundigen en arrangementen in het speciaal (basis) onderwijs. Er wordt daarbij gebruik gemaakt van de aanwezige expertises binnen onze scholen en binnen het KEC (Kennixexpertisecentrum). Het IOT werkt nauw samen met de IB-ers in een netwerk met als doel het niveau van passend onderwijs op de scholen binnen ons Samenwerkingsverband te verhogen. Het verstevigen van de relatie tussen IOT en de IB-ers is daarbij speerpunt. Het IOT heeft daarbij een algemene regiefunctie en bewaakt en initieert initiatieven in brede zin die nodig zijn om tot passende leerlingondersteuning te komen. Het IOT bestaat uit een kernteam en een flexibele schil waarin mensen en expertises op aanvraag en op maat beschikbaar zijn en ingezet worden. In specifieke situaties kan ook externe ondersteuning aangevraagd worden.

Het kernteam van het IOT bestaat uit een aantal experts die in dienst zijn van Eduquaat of MeerderWeert en wordt aangestuurd door een coördinator. Daarnaast bestaat het kernteam uit personen met de volgende specifieke expertises:

- Gedrag (kennis van gedragsstoornissen maar ook gedragsproblemen vanuit een andere oorsprong en executieve functies)
- Het jonge kind (kennis van het voorschoolse traject, benodigde vaardigheden om een goede start te kunnen maken op school en de voorwaarden voor het schoolse leren)
- (Ortho)didactiek (kennis van leerprocessen, instructiemodellen, didactiek, leerlijnen en het afwijken hiervan, OPP en klassenmanagement)
- Nieuwkomers en NT2 (kennis van het leren van de Nederlandse taal naast de moedertaal, emotionele gevolgen van komst uit andere landen)
- IB (ervaring binnen de rol van de IB-er, verbinding leggen en coaching)

Passend Onderwijs

Door het inzetten van arrangementen kunnen kinderen met een speciale ondersteuningsvraag beter ondersteund worden en daardoor langer deelnemen in het reguliere onderwijs. Door het aanbieden van een op maat (passend) traject kunnen kinderen in hun sociale en reguliere context blijven functioneren en hoeven ze niet verwezen te worden naar het speciaal onderwijs. Er wordt op scholen veel aandacht besteed aan het analyseren van leerlinggegevens. Door het gebruik van digitale leermiddelen en de analyse van digitale data kan er steeds meer doelgericht worden gewerkt.

KoLa

In september 2015 werd Weert geconfronteerd met een plotselinge en grote toestroom van vluchtelingen. Door de Gemeente Weert werd met het COA een overeenkomst tot het opvangen van maximaal 1000 vluchtelingen op het voormalige kazerneterrein gesloten. Stichtingen Eduquaat en MeerderWeert besloten toen om vanuit gezamenlijk initiatief een basisschool voor deze doelgroep kinderen op te richten onder het brinnummer van BS 't Dal. De looptijd van deze overeenkomstig was van september 2015 tot september 2020 en werd door de gemeente Weert niet verlengd. Het jaar 2020 stond daarom grotendeels in het teken van de afbouw van het vluchtelingencentrum en de daarbij horende KoaLaschool dat uiteindelijk op 1 augustus 2020 haar poorten sloot.

TaleNT2

Sinds 1 augustus 2020 is voor kinderen (nieuwkomers) uit Weert en Nederweert die de Nederlandse taal nog geheel moeten leren gestart met het geven van voltijds NT2-onderwijs op BS De Kameleon. TaleNT2 is een gezamenlijk project van Eduquaat en MeerderWeert en wordt gefinancierd uit de bestemmingsreserves van de KoaLaschool, de inmiddels gesloten school op het voormalige terrein van het AZC in Weert. Op TaleNT2 werken leerkrachten die voorheen op de KoaLaschool werkzaam waren. Naast de verantwoordelijkheden voor het verzorgen van voltijds NT2 onderwijs, ondersteunen de leerkrachten de scholen en leerkrachten van Eduquaat en MeerderWeert met taalonderwijs aan nieuwkomers op locatie. Het IOT heeft in dit project naast een adviserende hier een signalerende en coördinerende rol in.

Regionale Ontwikkelingsagenda

De regionale ontwikkelingsagenda jeugd staat voor gezamenlijk beleid en acties van onderwijs, kinderopvang, zorg- en welzijnsaanbieders en gemeenten gericht op de ontwikkeling van de jeugd. De lopende activiteiten worden regelmatig in de regiegroep, waarin het IOT deelneemt, besproken en geëvalueerd.

Onderwijsontwikkelingen bovenschools

In 2020 zijn, ondanks de coronabeperkingen, zowel bovenschools als op schoolniveau de nodige onderwijsinhoudelijke stappen gezet. Iedere school maakt jaarlijks zoveel mogelijk eigen keuzes wat betreft teamscholing en teamontwikkeling. Sinds het schooljaar 2020-2021 wordt jaarlijks een extra investering van €200.000,- gedaan uit de reserves van Eduquaat. Scholen krijgen hiervoor een budget, gebaseerd op leerlingenaantallen en kunnen hiervoor de komende drie jaar per Koersplan-thema met voorstellen komen die leiden tot verdere kwaliteitsverbetering.

Door alle Eduquaat-scholen werden in 2020 vanuit de kwaliteitscyclus twee Managementrapportages (MARAPS) ingevuld ten behoeve van hun schoolontwikkeling. MARAP 1 ging over de voortgang en resultaten m.b.t. de zeven doelen uit het Koersplan/meerjarenplan, MARAP 2 over de voortgang en resultaten op de schoolspecifieke doelen uit het meerjarenplan/jaarplan van iedere school.

De inhoud en opbrengsten uit de MARAP 1 en 2 zijn afgelopen jaar onderwerp van gesprek geweest tussen bestuurder en schoolleiders en besproken binnen de teams, de MR-en en met de GMR en RvT. Een van de conclusies is dat de meeste, geplande ambities op het gebied van scholing/professionalisering op schoolniveau zijn behaald. Op bovenschools niveau zijn veel bijeenkomsten uitgesteld, afgezegd of omgezet in digitale bijeenkomsten.

De (bovenschoolse) focus op resultaten, een analyse van de opbrengsten, kwaliteit en teamontwikkeling is thema van de jaarlijkse kwaliteitsdag in maart waaraan bestuurder, schoolleiders en IB-ers meedoen. Deze is vanwege corona niet doorgegaan.

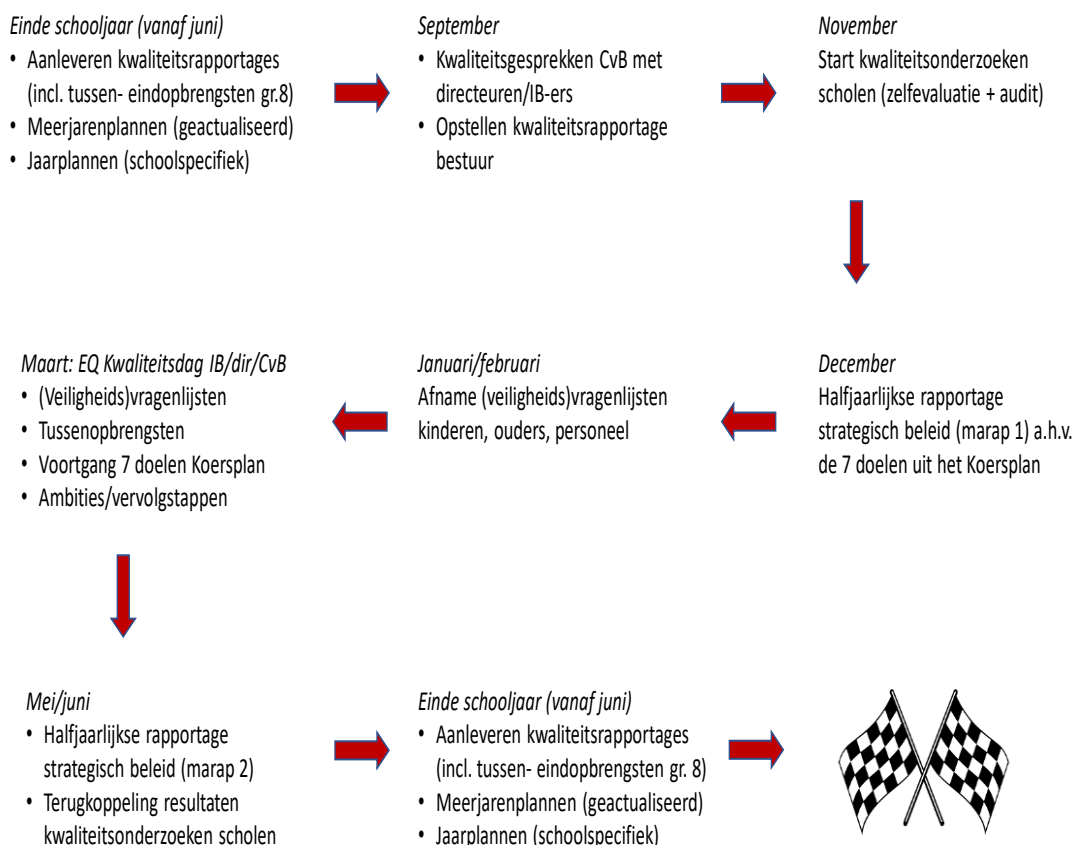
Kwaliteit

Het kwaliteitshandboek van Eduquaat telt vier hoofdstukken:

1. De inleiding
2. Rollen en verantwoordelijkheden
3. De kwaliteitscyclus
4. De kwaliteitsagenda

Daarnaast is een aantal bijlagen aan het handboek toegevoegd zoals het Koersplan, formats wat betreft het meerjarenplan, de managementrapportage en de zelfevaluatie. Ook staan de inhoudsopgaves van de kwaliteitsrapportage school en kwaliteitsrapportage bestuur hierin beschreven. De onderwijsinspectie heeft n.a.v. het bestuursonderzoek in september/oktober 2019 de inhoud van het kwaliteitshandboek op alle onderdelen als voldoende beoordeeld. Daarbij is een aantal kwaliteitstips gegeven die uiteraard zijn meegenomen in ons meerjarenbeleid.

Onze kwaliteitscyclus



Onze kwaliteitsagenda

De kwaliteitscyclus is uitgewerkt in een kwaliteitsagenda. Ten behoeve van de analyse, verbetering, versterking en borging van de kwaliteit van de scholen van Eduquaat wordt hier jaarlijks door alle geledingen planmatig mee gewerkt. Door de coronacrisis hebben er geen kwaliteitsonderzoeken (interne audits) plaatsgevonden en is de kwaliteitsdag van IB-ers, schoolleiders en College van Bestuur in maart niet doorgegaan.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Ons professioneel kapitaal

Professioneel kapitaal is het vermogen, de kracht van een individu of een groep, om de gewenste doelen te bereiken. Het professioneel kapitaal van een school zit in kwaliteit van de mensen voor de klas. Door in de professionele ontwikkeling van de hele doelgroep te investeren zal de kwaliteit van het onderwijs verbeteren. Het Professioneel Kapitaal bestaat uit drie aspecten die elkaar onderling versterken:

A. Menselijk Kapitaal

We hebben het dan over het persoonlijk vakmanschap en het professioneel handelen van elk teamlid. Het gaat over persoonlijke kennis – vaardigheden – talenten – pedagogisch tact – reflectie op eigen gedrag, opvattingen, waarden en normen. Het gaat ook over het hebben van passie en betrokkenheid om er voor alle kinderen te zijn en de wil om je voortdurend te verbeteren. Hoe ontwikkelen leerkrachten zich tot betere leer- en leerlinggerichte leerkrachten?

B. Sociaal Kapitaal

We hebben het dan over teamvorming. Het gaat over open communicatie - samen groepsplannen maken – samen lesactiviteiten voorbereiden – ervaringen uitwisselen - verantwoordelijkheid voor elkaar en elkaars leerlingen – vertrouwen – wederzijds respect. Het gaat vooral om samenwerkend teamleren; zichtbaar van en met elkaar leren. Individuen krijgen meer zelfvertrouwen, leren meer en krijgen meer feedback als ze omringd worden door de juiste mensen en met hen een goede band en gesprekken hebben. Hoe maken teamleden elkaar beter als professional?

C. Besluitvormingskapitaal

We hebben het dan over het ontwikkelen van het beoordelingsvermogen; Weten wat je moet doen als je niet weet wat je moet doen. Het gaat over voorspellingen doen – maken van afwegingen – dilemma's – keuzes – beslissingen – reflectie. Het gaat ook over het omarmen van fouten, het leren van 'best practices' en het uitproberen van 'next practices'. Hoe leren we elkaar uit te dagen tot steeds betere voorspellingen, keuzes en besluiten?

Invloed op de prestaties van onze kinderen?

De prestaties van leerlingen die onderwijs krijgen van leerkrachten met veel professioneel kapitaal zijn significant beter dan van leerlingen die onderwijs krijgen van leerkrachten met minder professioneel kapitaal.



Bron: Michael Fullan, Andy Hargreaves

(Strategisch) personeelsbeleid

De belangrijkste doelstellingen van het strategisch personeelsbeleid zijn:

1. duurzame inzetbaarheid: structureel de juiste man op de juiste plaats; behoud van voldoende bekwaam, betaalbaar, gezond, gemotiveerd en duurzaam inzetbaar personeel;
2. effectieve inzet en ontwikkeling van alle medewerkers binnen de stichting door gerichte ontwikkeling (opleiding, intervisie, begeleiding en/of coaching e.d.) in lijn met de ontwikkeldoelstellingen van zowel de school als de stichting (Koersplan);
3. versterking professioneel leiderschap en professioneel gedrag;
4. ontwikkeling van transparante doorstroommogelijkheden (loopbaanpaden en management development trajecten) binnen alle lagen van de organisatie;
5. monitoring en sturing op kwantiteit en kwaliteit van medewerkers m.b.v. eenduidige kengetallen
6. waarborgen van de continuïteit, slagvaardigheid en flexibiliteit van de organisatie

Wij zijn een lerende organisatie. Ook informeel leren telt mee. Collega's leren van elkaar in de klas, organiseren intervisie of plannen gezamenlijke studiedagen. Elk jaar is er een Eduquaat(mid)dag voor alle medewerkers. Binnen netwerken wordt kennis uitgewisseld, ook met collega's van stichting MeerderWeert. Op alle scholen en ook bovenscholen worden mensen beoordeeld op ontwikkelingen en op functioneren. Dit gebeurt middels een gesprekkencyclus waarin structureel gesprekken worden gehouden met alle personeel. Ontwikkeling en functioneren worden vastgelegd in een digitaal dossier. Startende leerkrachten begeleiden we met coaching naar basisbekwaamheid. Startende schoolleiders volgen een opleiding die leidt tot basis- en/of vakbekwaam directeur.

Professioneel statuut

In het professioneel statuut worden afspraken vastgelegd waarmee gegarandeerd wordt dat de leerkracht voldoende professionele ruimte heeft en betrokken wordt bij relevante onderwijskundige beslissingen binnen de school. Wat goed werkt blijft behouden en wordt opgeschreven zodat duidelijk en transparant is dat dit een uitgangspunt is binnen de school. Tegelijk is het statuut een mooi startpunt van waaruit kan worden gestreefd naar nog betere afspraken.

Allereerst heeft iedere leerkracht ook een zelfstandige verantwoordelijkheid over bepaalde zaken. Leerkrachten moeten voldoende zeggenschap hebben over de inhoud van de lesstof, de wijze waarop de lesstof wordt aangeboden en de middelen die daarbij worden gebruikt, passend binnen de visie en het onderwijsconcept van de school. Ook de te hanteren pedagogisch-didactische aanpak op de school, waaronder ook de begeleiding van leerlingen, de contacten met de ouders en het onderhouden van de bekwaamheid als onderdeel van een team vallen onder deze zelfstandige verantwoordelijkheid. Daarbij krijgen leerkrachten op iedere Eduquaat-school voldoende ruimte om invulling te geven aan eigen specifieke wensen en behoeften.

Welke schoolspecifieke afspraken vastgelegd worden rondom inspraak en het creëren en behouden van voldoende professionele ruimte is op Eduquaat-school verschillend. Scholen werken met (deel)teams, bouwen, managementteams, stuurteams en klankbordgroepen. Afhankelijk van de schoolgrootte, aanwezige expertises, affiniteit, de ontwikkelingsfase van de school en de schoolcultuur- structuur worden leerkrachten betrokken bij besluitvorming en wordt betekenis gegeven aan het begrip professionele ruimte.

Werkverdelingsplan

Iedere Eduquaats-directeur stelt jaarlijks met het team een werkverdelingsplan op en/of vult deze in. Hierin staan de volgende zaken beschreven:

- a) De verdeling van de te geven lessen en groepen over de teamleden;
- b) De verhouding tussen lesgevende taken en overige taken;
- c) De tijd die leraren nodig hebben voor het voor en nawerk van de lessen;
- d) Welke taken worden uitgevoerd en de tijd en verdeling daarvan binnen de gestelde kaders;
- e) De tijd die onderwijsondersteunend personeel nodig heeft voor het werk binnen en buiten de klas.
- f) De momenten waarop er op school door werknemers pauze wordt genomen;
- g) De momenten waarop het team vindt dat werknemers aanwezig moeten zijn op school;
- h) De wijze waarop invulling wordt gegeven aan de kaders voor vervangingsbeleid bij de werkgever.
- i) De besteding van de werkdrukmiddelen

Overzicht scholing bovenschools (schooljaar 2020-2021)

- Directie-tweedaagse met alle directeuren (september '20)
Inhoud: visie op leiderschap, visie op ICT, visie op leerlingenzorg (Passend Onderwijs), stand van zaken diverse beleidsonderwerpen, teambuilding)
- Leerwerkplaatsen directeuren (samen met collega-directeuren MeerderWeert).
Leiderschapsonderwerp: 'Hoe krijg je ze mee?' Annemarie Mars-Inge Stiens

De meeste netwerkbijeenkomsten hebben in 2020 digitaal plaatsgevonden of zijn uitgesteld vanwege de corona-beperkingen. Dit betreft IB-netwerkbijeenkomsten Eduquaats-MeerderWeert, bovenschoolse studiedagen directeuren, IB-ers en medewerkers, platformbijeenkomsten van het Samenwerkingsverband, de jaarlijkse kwaliteitsdag voor BMT en IB-ers, de jaarlijkse Eduquaats personeelsdag in maart en gezamenlijke studiebijeenkomsten met Humankind Kinderopvang.

Ontwikkelen en functioneren

Zowel op organisatie- als op schoonniveau vinden vanuit de gesprekkencyclus structureel (formele gesprekken) plaats tussen leidinggevend en medewerkers. Medewerkers met een tijdelijke aanstelling worden beoordeeld op functioneren, medewerkers met een vaste benoeming worden beoordeeld op ontwikkeling. Hierbij staan eigen leervragen en ambities centraal. Bij onvoldoende functioneren en/of ontwikkeling wordt voor de betreffende medewerker een ontwikkeltraject opgestart. Dit kan op basis van 360° feedbackgesprekken, naar aanleiding van klasbezoeken en/of naar aanleiding van signalen van medewerkers zelf, van collega's en/of van ouders.

Wanneer functioneren en/of ontwikkeling in de ogen van de beoordelaar onvoldoende is wordt dit schriftelijk meegedeeld en mondeling toegelicht en wordt een plan van aanpak opgesteld.

De beoordelaar geeft aan op welke onderdelen verbetering/ontwikkeling noodzakelijk is, inclusief een streef- einddatum. De medewerker kan op basis van een 'plan de campagne' in deze periode in overleg met de leidinggevende gebruik maken van externe of interne coaching.

Als het ontwikkeltraject niet het gewenste eindresultaat biedt wordt een tijdelijke aanstelling niet verlengd of omgezet in een vast contract. Bij een vaste aanstelling wordt bekeken of mobiliteit of herplaatsing in een andere functie, binnen of buiten de organisatie, aan de orde is.

Alle gespreksverslagen, beoordelingen en andere relevante documentatie over functioneren en ontwikkeling worden opgeslagen in het persoonsdossier dat voor iedere medewerker digitaal toegankelijk is. Indien na ontslag de betreffende (oud)medewerker in aanmerking komt voor een uitkering worden daarvoor door Eduquaats, in samenwerking met de betrokken persoon, de juiste formulieren ingevuld en overgedragen aan de betrokken instanties. In 2020 zijn geen nieuwe brutoloonkosten aan uitkeringen ontstaan door ontslag.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelstellingen

1. Realiseren van een dekkende exploitatie en onderhoud;
2. Zorgen dat de gebouwen er goed en onderhouden uitzien (het gebouw; je visitekaartje)
3. de dagelijkse leefwereld voor kinderen als een inspirerende leer- en leefomgeving voor kinderen creëren waarin ze zich optimaal kunnen ontwikkelen

Beleid

Eduquaat staat op het standpunt dat een schoolgebouw een gebouw in de wijk is en veel meer gebruikt zou moeten worden dan alleen tussen 8.30 en 16.00 uur. Het streven is te groeien naar centra die een wijkfunctie hebben. Het beleid is erop gericht om de m2 zo effectief mogelijk in te zetten. Daarvoor wordt de samenwerking gezocht met Humankind kinderopvang en andere pedagogische partners.

Planmatig onderhoud

Planmatig onderhoud is in de afgelopen jaren op ruim voldoende niveau uitgevoerd. Jaarlijks wordt het meerjaren onderhoudsplan bijgesteld. In 2021 wordt een nieuwe meerjarige onderhoudsplanning (MOP) opgesteld en doorgerekend over 20 jaar. Het buitenonderhoud dat voorheen de verantwoordelijkheid was van de gemeente is met ingang van 1 januari 2015 door gedecentraliseerd naar de besturen PO. Samen met MeerderWeert wordt dit proces bewaakt door een medewerker van Amenso voor huisvesting. Investerings uit het MOP worden bij geplande nieuwbouw teruggebracht tot een aanvaardbaar minimum. Het gespaarde geld wordt vervolgens toegevoegd aan het bouwbudget.

Nieuwbouw KC Altweerderheide

Het is de bedoeling dat medio 2021 gestart wordt met de nieuwbouw van KC Altweerderheide. BS Sint Jozef zal daar samen met Kinderdagverblijf Inie-Mini, PSZ Olleke Bolleke en BSO De Parel medio 2022 haar intrek in gaan nemen. Naast ruimte voor onderwijs en opvang zal er ook een deel van het nieuwe gebouw een maatschappelijk-culturele bestemming krijgen. Daarmee zijn straks zes van de zeven schoolgebouwen van Eduquaat verbouwd, gemoderniseerd en aangepast.



Verbouwing Brede school Oprooj (OJBS De Duizendpoot, BS De Firtel, Kinderopvang Humankind)

In 2020 heeft een flinke verbouwing plaatsgevonden van het gebouw waarin de drie partners binnen Brede school Oprooj gehuisvest zijn. Doel hiervan is dat de drie partners die gebruik maken van het gebouw de nodige stappen kunnen zetten in het verder betekenis geven aan de inhoud en ontwikkeling om tot een Integraal Kindcentrum (IKC) te worden. De teamkamer en het directiekantoor zijn aangepast evenals de entree. Ook zijn binnen het gebouw verschillende klaslokalen aangepast en uitgebreid en is een extra klaslokaal gecreëerd. Deze aanpassingen moeten ook een stevige bijdrage leveren aan het verder uitbouwen van het samenwerkingsproces waarin de drie partners zich bevinden.

IKC 3hoven

De gemeente Weert is gestart met het voorbereidingsproces op nieuwbouw in de wijk Boshoven van een multifunctioneel gebouw waarin de huidige drie partners van 3 hoven (OBS De Uitkijktoren, de Odaschool en Humankind Kinderopvang) over een aantal jaren gehuisvest zullen worden. De verwachting is dat in 2021 de drie teams zich gaan mengen en verspreiden over de huidige drie locaties waar scholen en Kinderopvang tot nu toe gebruik van maken.

Bestuursbureau Eduqua

In mei 2020 is het bestuursbureau van Eduquaat verhuisd naar de Beatrixlaan in Weert en ingetrokken bij collega-bestuur MeerderWeert en Amenso. Het gebouw is daarvoor deels aangepast, uitgebouwd en gemoderniseerd. Het samen in een gebouw wonen verkort letterlijk en figuurlijk de communicatielijnen tussen bestuurders en bovenschools medewerkers van de drie partners. De grote centrale ruimte wordt aanlooppunt voor alle medewerkers van zowel Eduquaat als MeerderWeert en zal in de toekomst intensief gebruikt gaan worden voor vergaderingen, professionalisering en overige onderwijs-gerelateerde bijeenkomsten.

2.4 FINANCIEEL BELEID

Doelstellingen

Stichting Eduquaat voert een verantwoord financieel beleid. Middelen worden optimaal ingezet ten behoeve van de onderwijskwaliteit op de scholen en tegelijkertijd het voldoende afdekken van risico's. Dit bereiken we door de volgende centrale doelen:

- Een transparante planning en control;
- Het vraag-gestuurd inzetten van beschikbare budgetten gericht op het verder verhogen van de onderwijskwaliteit;
- De planning en controle dichtbij organiseren;
- Omslag maken van financieel beheer naar financieel beleid. Scholen zijn zelf verantwoordelijk voor het financieel beleid met ondersteuning van Amenso (controller, HRM en andere stafmedewerkers).

Beleid

Begrotingssystematiek

Voor het inzetten van de personele lumpsum is gekozen voor een allocatiemodel. Dit houdt in dat alle personele baten en lasten bovenschools verantwoord worden. Normaal gesproken is het uitgangspunt dat een begroting onderaan de streep op 0 eindigt. Sinds 2020 voert Eduquaat actief beleid om haar bovenmatig eigen vermogen naar een aanvaardbaar niveau terug te brengen. Sinds het schooljaar 2019-2020 wordt vier jaar lang een extra bedrag van €200.000,- uitgekeerd aan de Eduquaat-scholen die vanuit de doelen en ambities uit het Koersplan door iedere school extra geïnvesteerd kunnen worden in innovatie en (projectmatige) kwaliteitsinvesteringen. Dit betekent dat in vier jaar tijd de bovenmatige reserves van Eduquaat zullen teruglopen met €800.000,-, we daardoor onder de signaleringswaarde van het ministerie blijven en gedurende deze periode de jaarbegroting van Eduquaat jaarlijks onder de streep negatief zal zijn.

Daarnaast vindt innovatie plaats binnen de reguliere middelen en lumpsumvergoedingen die een school jaarlijks ter beschikking heeft. Voor aanvang van ieder schooljaar stelt iedere school een begroting op, inclusief een formatieplan. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van het zogenaamde allocatiemodel waarin per school op basis van de teldatum 1 oktober van het vorige kalenderjaar (Teldatum -1) de begroting (inclusief de formatie) wordt berekend. Deze rapportage wordt zowel op stichtings- als op schoolniveau opgesteld en ingevoerd in Capisci (begrotingsprogramma). De Jaarbegroting van de stichting wordt jaarlijks goedgekeurd door de Raad van Toezicht en besproken met de betrokken schoolleiders. Hier wordt jaarlijks een meerjaren personele begroting, een meerjaren investeringsbegroting en een meerjaren integrale begroting opgesteld c.q. geactualiseerd aan de hand van de op dat moment meest actuele personele bekostiging, personele bezetting, jaarrekeningcijfers en leerlingenprognoses. Mogelijke risico's worden hierin meegenomen. Na afloop van het kalenderjaar wordt een Jaarverslag (waaronder de jaarrekening en een bestuursverslag) opgesteld en voor 1 juli aangeleverd bij het ministerie (DUO). De individuele scholen leggen hun schooljaarbegrotingen ter instemming voor aan hun MR. Het College van Bestuur legt het jaarlijkse Bestuursformatieplan ter instemming voor aan de GMR.

Allocatie van middelen naar schoolniveau

Eduquaat ontvangt jaarlijks de middelen van OCW die volledig gegeneerd worden door de scholen op basis van de geldende regelgeving. Van deze middelen wordt tevens de bovenschoolse organisatie en bestuurskantoor bekostigd. Hiertoe wordt een bedrag gealloceerd naar bovenschools en bestuurskantoor. Tot de bovenschoolse organisatie behoren HRM, Facilitair, ICT en Financiën. De afspraken worden in overleg tussen het CvB en de schoolleiders vastgesteld. Dit leidt uiteindelijk tot een allocatie van middelen waarbij het resultaat is dat Eduquaat als geheel een verdeling van middelen hanteert die past binnen het meerjarenbeleid.

Onderwijsachterstandsmiddelen

Een aantal scholen van Eduquaat ontvangt onderwijsachterstandsmiddelen (OAB-middelen) a.g.v. de jaarlijkse 1 oktobertelling. Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) heeft in 2019 hiervoor, op verzoek van het ministerie, een tool ontwikkeld. Met behulp van een indicator worden de onderwijsscores per leerling berekend en die met een bepaalde formule opgeteld tot een achterstandsscore per basisschoolvestiging. Deze scores zijn gebaseerd op een aantal populatiekenmerken van het voedingsgebied en de ouderpopulatie. Deze drukken de verwachte onderwijsachterstand op scholen uit, op basis waarvan OCW het onderwijsachterstandenbudget over deze scholen kan verdelen. Op 1 oktober 2020 vond de laatste berekening plaats. Het betreft de volgende Eduquaat-scholen:

Brinnummer	Naam	Achterstandsscore
07RQ	Het Dal	452,57
08IS	De Uitkijktoren	32,34
09VZ	Brede school Moesel	79,13
21QT	OJBS De Duizendpoot	6,61
22KC	De Graswinkel	31,46

De gelden komen volledig ter beschikking van de school en worden ingezet voor de specifieke problemen. Deze specifieke gelden worden door het bestuur aan de desbetreffende scholen toebedeeld.

Investeringsbeleid

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:	Aantal jaren
<i>Investerings in meubilair</i>	
- Kasten	35
- Tafels, stoelen, leerlingensets	20
- Binnenspeelmateriaal, (buiten)speeltoestellen	15
<i>Investerings in duurzame leermiddelen</i>	
- Methodisch materiaal	8
<i>Investerings in ICT</i>	
- Infrastructuur	10
- Digitale schoolborden, oplaadsystemen	8
- Computers, printers, beeldschermen, chromebooks, laptops	4
- Tablets	3
<i>Investerings in apparatuur en inventaris</i>	
- Duurzame apparatuur	6
<i>Investerings in onroerend goed</i>	
-Gebouwen	40
- Verbouwingen eigen rekening	20

Treasurybeleid

Minimaal één keer per jaar komt de Treasury Commissie bij elkaar. Van de inhoud van de bijeenkomst wordt een verslag gemaakt. De Treasury Commissie bestaat uit de volgende deelnemers: het College van Bestuur, een directeur, een ouderlid van de GMR en de controller van Amenso (adviserend).

Het jaarlijkse overleg heeft plaatsgevonden in november 2020. Van die bijeenkomst is een verslag gemaakt.

Gezonde financiële meerjarenbegroting

Na de invoering van de lumpsumfinanciering in het primair onderwijs zijn besturen zelfverantwoordelijk voor hun financiën. Dit houdt in dat stichting Eduquaar elk jaar een bedrag ontvangt waaruit alle kosten gedekt moeten worden. De basis van de bekostiging is het aantal leerlingen dat op de scholen zit.

Meer financieel inzicht en eigenaarschap bij de directeuren

Tijdens de jaarlijkse begrotingsdag in april komen alle directeuren met een collega, de bestuurder en de financiële en formatieve medewerkers van Amenso en het bestuursbureau van Eduquaar bijeen om op basis van de actuele financiële en formatieve gegevens hun begroting voor het nieuwe schooljaar op te stellen. Deze bijeenkomst wordt voorgezeten door de controller van Amenso. Daarnaast worden gedurende het schooljaar (financiële) een op een gesprekken gevoerd met de bestuurder, de controller en de medewerkers van Amenso/ bestuursbureau EQ.

Prestatiebox

De Prestatiebox bevat de componenten opbrengstgericht werken, professionalisering en cultuureducatie. Daarnaast is een bedrag per school toegekend voor professionalisering van schoolleiders.

De regeling bestemmings-box, cultuureducatie en de bijzondere bekostiging taal en rekenen, zijn hierin opgenomen en komen te vervallen. Er wordt een bedrag per leerling toegekend voor opbrengstgericht werken, voor professionalisering en voor cultuureducatie. Directeuren zijn er vrij in hoe deze middelen worden ingezet. Wel zijn ze verplicht informatie te verstekken over hun ambities en doelstellingen, resultaten en daarvoor ingezette middelen. Stichting Eduquaar heeft het bedrag voor cultuureducatie buiten de personele begroting gehouden, omdat deze materieel wordt besteed. Daarnaast vindt nog een afdracht plaats naar materieel van €25,- per leerling, voor toenemende materiële kosten.

2.5 RISICO'S EN RISICOBEBEERSING

Beleidsprocessen

Sinds de oprichting van Eduquaat is er sprake van een zogenaamd 2 tier model, model RvT – CvB:

- Borging bedrijfsprocessen/administratieve organisatie: Wat kan en efficiënt is wordt centraal geregeld;
- Beleidsplanning uitvoering, bewaking en bijstelling: onderdelen van de PDCA, waarbij prestaties meetbaar zijn;
- Het risicomangement krijgt vorm door in beleidsdocumenten en meerjarenbegroting altijd een hoofdstuk met risico's te benoemen en waar nodig actie te ondernemen. Hiermee zijn risico's integraal onderdeel van de planning en control cyclus.

Beheersprocessen

De onderdelen van planning en control (het strategisch meerjarenbeleid – jaarplan – begroting – managementrapportages – meerjarenbegrotingen) zijn belangrijke instrumenten voor interne beheersing van de organisatie en het tijdig constateren van risico's. In 2018 is het Koersplan 2019-2023 opgesteld. Na het investeren in een gezamenlijke taal ligt de focus van het Koersplan op samenwerking, kwaliteit, eigenaarschap en innovatie. De (door)ontwikkeling en inzet van ICT, eigenaarschap van leren en ontwikkelen. Vanuit een gezamenlijke kennisbasis werken aan verdere kwaliteitsontwikkeling van onderwijs,

Zonder de inzet van ICT op een adequate manier is de voorgestelde ontwikkeling niet mogelijk. Kinderen kunnen dankzij het goed inzetten van ICT meer onafhankelijk leren van de leerkracht (meer gepersonaliseerd leren). Maar ook de verbinding, relatie tussen kind, thuis en leerkracht wordt gefaciliteerd door de mogelijkheden van technologie. De ontwikkelingen van Snappet op een aantal EQ-scholen, ingezet op leerlijnen en niet op methode, tonen aan dat er rendement te halen is voor kinderen en leerkrachten. De beweging is ingezet van convergente naar divergente differentiatie. Daarbij is ander gedrag en kennis van leerkrachten nodig. Vaardigheden die nieuw zijn moeten geoefend worden waar vaak een stuk professionalisering voor nodig is. Leren van en met elkaar is hierbij essentieel. Inzetten op netwerken tussen medewerkers en scholen van Eduquaat en ook MeerderWeert levert veel op. Tijdens de coronaperiode en de twee lockdowns waar we in 2020 mee te maken kregen heeft Eduquaat versneld en extra geïnvesteerd in laptops, Ipads en Chromebooks waardoor de meeste kinderen uit de groepen 3 t/m 8 op de Eduquaat-scholen en ieder personeelslid nu een eigen device hebben.

Er wordt een aantal managementtools gebruikt binnen onze planning & control cyclus, waarmee wij de beoogde formatieve, personele en financiële doelen kunnen monitoren. De verantwoordelijkheid voor het opstellen van deze managementtools ligt bij Amenso. Ook in 2020 zijn hier de nodige stappen in gezet door de aanschaf van een nieuwe begrotingstool Capisci, het verder implementeren van HR2Day, het werken met Proactive en de aanschaf van ParnasSys (school- en leerlingenadministratie).

AVG

In het kader van de AVG zijn we sinds het jaar 2018 gestart met bewustwordingssessies voor alle medewerkers van Eduquaat. Op alle scholen is een presentatie gegeven over de nieuwe wetgeving en de betekenis daarvan voor de scholen. Het AVG- beleid is, in samenwerking met collega-bestuur MeerderWeert, opgesteld en uitgevoerd. Er wordt gewerkt volgens een AVG- handboek met daarin een groot aantal protocollen. Zowel Eduquaat als MeerderWeert heeft een privacy officer aangesteld. De privacy officer van Eduquaat is FG-er (Functionaris Gegevensbescherming) van MeerderWeert, de privacy officer van MeerderWeert is FG-er van Eduquaat. Beide medewerkers zijn hiervoor opgeleid en participeren actief in diverse AVG- netwerken. Jaarlijks worden de regels en protocollen verder uitgewerkt en bijgesteld en besproken en toegelicht met de diverse gremia.

Risicomanagement

Binnen Eduquaat wordt gewerkt met een risicobeheersingssysteem. De financiële en personele administratie worden (deels) in eigen beheer uitgevoerd. Mutaties in de administratie worden regulier verwerkt na goedkeuring vanuit zowel de scholen als het bestuur. De financiële administratie codeert en er vindt een controle plaats op juistheid van codering en autorisatie. Jaarlijks wordt de jaarrekening opgesteld met toetsing door de accountant, waarna verantwoording plaatsvindt aan het ministerie. Gedurende het jaar wordt regelmatig beoordeeld of de realisatie van baten en lasten synchroon loopt met de door het bestuur en de RvT geaccordeerde begroting. De begroting wordt ingezet als stuurinstrument voor de beheersing van activiteiten. In 2020 is gestart met het optimaliseren van de processen ter verbetering van de efficiëntie.

Onder meer met de volgende risico's/uitdagingen krijgt stichting Eduquaat de komende tijd te maken:

1. *Gevolgen (mentaal en fysiek) van corona op onze kinderen, ons personeel en ons onderwijs*

In 2021 zal duidelijk worden welke gevolgen de coronaperiode 2020 (en 2021) heeft gehad op onze kinderen, ons personeel en ons onderwijs. We zullen de gevolgen, zowel positief als negatief, goed moeten analyseren en op basis daarvan ons (kwaliteits)beleid aanpassen. Ook moet komend jaar e.v. duidelijk worden welke (extra) investeringen nodig zijn om kinderen en volwassenen zowel cognitief als mentaal te ondersteunen in hun leer- en leefproces.

2. *Van Eiland naar Wij-land – na corona*

Wanneer de corona-beperkingen zijn opgeheven moeten scholen binnen (en buiten) Eduquaat weer meer gebruik kunnen maken van elkaars kwaliteiten en ervaringen. Dat kan middels collegiale uitwisselingen, het voeren van collegiale dialoog en op sommige terreinen middels netwerklere.

Het schoolleiderscollectief van Eduquaat is eindelijk op volle sterkte en kan weer 'live' de samenwerking en professionalisering oppakken. Ook de interne audits vanuit onze kwaliteitscyclus zullen opgepakt worden evenals de gezamenlijke scholingsmomenten van alle personeel.

3. *Blijven investeren in de kwaliteit en kwantiteit van personeel*

Door de huidige situatie op de (onderwijs)arbeidsmarkt is het belangrijk dat wij als stichting goed blijven investeren in de kwaliteit van ons huidig personeel. Dit betekent dat er voldoende ruimte en middelen moeten zijn voor zowel individuele als collectieve professionalisering. Daar hoort ook een stukje beloningsbeleid bij, coaching 'on the job' en netwerklere. Verder is het belangrijk om de komende jaren te blijven investeren in goed werkgeverschap, ondersteuning/begeleiding van startende leerkrachten, ondersteuners en leidinggevenden en onze communicatiemiddelen er omheen. Onze stichting heeft een positief imago, we werken en denken 'kleinschalig'. De communicatielijnen zijn kort en snel.

Veel (potentiële) werknemers en ook stagiaires weten de weg naar onze organisatie te vinden waardoor wij nog steeds een 'gevulde vervangerspool' hebben en in 2020 geen groepen naar huis hebben hoeven sturen.

4. *Investeren in onderwijskwaliteit*

Naast de basisbekostiging zijn er aanvullende budgetten beschikbaar gesteld vanuit onze eigen stichting (innovatiegelden - €125,- per leerling), vanuit de toekomstige corona-gelden uit het Nationaal Programma Onderwijs in 2021 (€700,- per leerling) en ook vanuit gelden uit het bovenmatig eigen vermogen van het Samenwerkingsverband. Het wordt een uitdaging om deze extra middelen vanuit projectmatig handelen structureel te investeren in extra personeel, (ICT)-middelen en onderwijsinhoudelijke initiatieven. Hierdoor om de komende jaren de kwaliteit van ons onderwijs verder uit te bouwen en te verstevigen. Aanwezige leer- en leefachterstanden van kinderen blijven aandachtspunt evenals de mentale en fysieke beperkingen waarmee sommige medewerkers als gevolg van corona mee te maken zullen krijgen.

5. Samenwerking uitbouwen met MeerderWeert en Amenso

Nu we samen met MeerderWeert en Amenso in een gebouw wonen worden de overeenkomsten en verschillen op het gebied van cultuur, structuur, beleid en communicatie voor de drie partijen meer zichtbaar. Het blijft de uitdaging om hier de komende jaren met elkaar vooral de kansen te blijven zien, de sterke punten te blijven delen met elkaar en waar mogelijk over te nemen. Een heldere interne planner, in samenwerking met Amenso, moet opnieuw worden vastgesteld waarbij de financiën en formatie van de scholen in het tijdspad leidend zijn. Verder blijven beide stichtingen investeren in de voortgang en verdere ontwikkeling van IKC 3hoven, IKC Oprooj, Nieuwkomers en NT2 onderwijs, het Intern Ondersteuningsteam (IOT) en de samenwerking met het voortgezet onderwijs (LVO).

6. Een beleidsrijke organisatie

We blijven investeren in het opstellen en implementeren van (nieuw) beleid en diverse protocollen. De uitdaging zit in het gebruik van een heldere beleidscyclus die geldt voor alle gremia: Amenso, College van Bestuur en schoolleiders (BMT), Raad van Toezicht, de GMR en ook voor collega-bestuur MeerderWeert. Deze cyclus (inclusief tijdspad) is voor iedereen helder, haalbaar en afgestemd.

7. Passend onderwijs

Onze grenzen van ons aanbod, onze zorg en onze procedures zijn steeds beter in kaart gebracht/ beschreven. Positionering van een (gezamenlijk) IOT, de samenwerking uitbouwen tussen de partners van ons Samenwerkingsverband en het nemen van initiatieven om met extra investeringen onze doelgroep-leerling zoveel mogelijk binnen de reguliere setting te bereiken en te behouden worden verder uitgebreid en uitgebouwd.

3. KENGETALLEN 2020: STICHTING EDUQUAAT

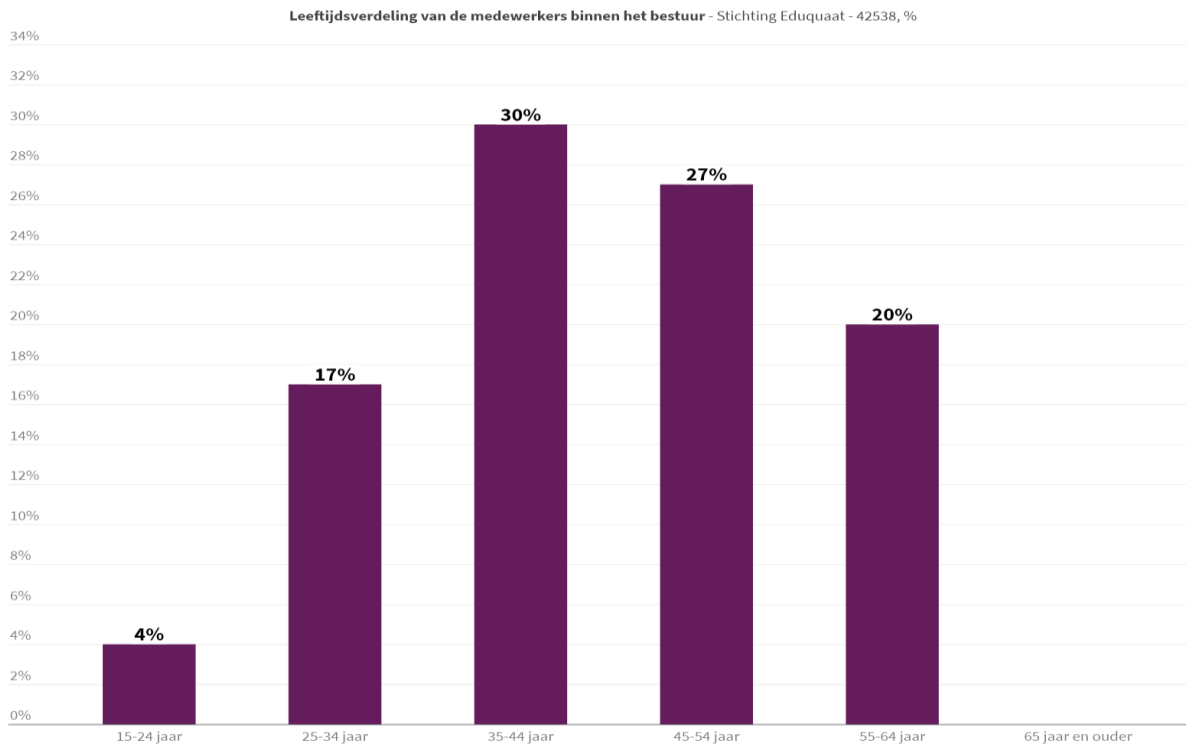
Onze scholen, inclusief leerlingenaantallen en prognoses

PROGNOSES 1 oktobertelling (op 17-06-2021)									
		WERKELIJK				PROGNOSES EDUQUAAT			
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
07RQ	Dal	285	295	273	264	248	265	270	270
08IS	Uitkijktoren	155	150	145	128	118	138	138	138
09VZ	Moesel	298	293	285	297	288	290	290	290
11DZ	St. Jozef	73	64	58	62	62	69	65	67
21QT	Duizendpoot	147	146	145	147	139	145	145	145
22KC	Graswinkel	323	304	301	289	282	290	290	290
23TL	Molenakker	428	422	416	408	380	384	366	366
	TOTAAL	1709	1674	1623	1595	1517	1581	1564	1566
	KRIMP / GROEI	12	-35	-51	-28				

Bovenstaande getallen wijken af van de prognosecijfers die in de continuïteitsparagraaf gehanteerd worden omdat deze uitgaan van de cijfers die op 31 december 2020 bekend waren.

De leerlingenaantallen van Eduquaat dalen de komende jaren licht. De komende jaren zal, gezien de vergrijzing van de wijk, naar verwachting de grootste daling plaatsvinden op OBS Molenakker.

Leeftijdsofbouw personeel Eduquaat: 2019-2020



DUO, bewerking ABF | 19/20

Personeel Eduquaat 2019-2020:
vrouwen 86% - mannen 14%

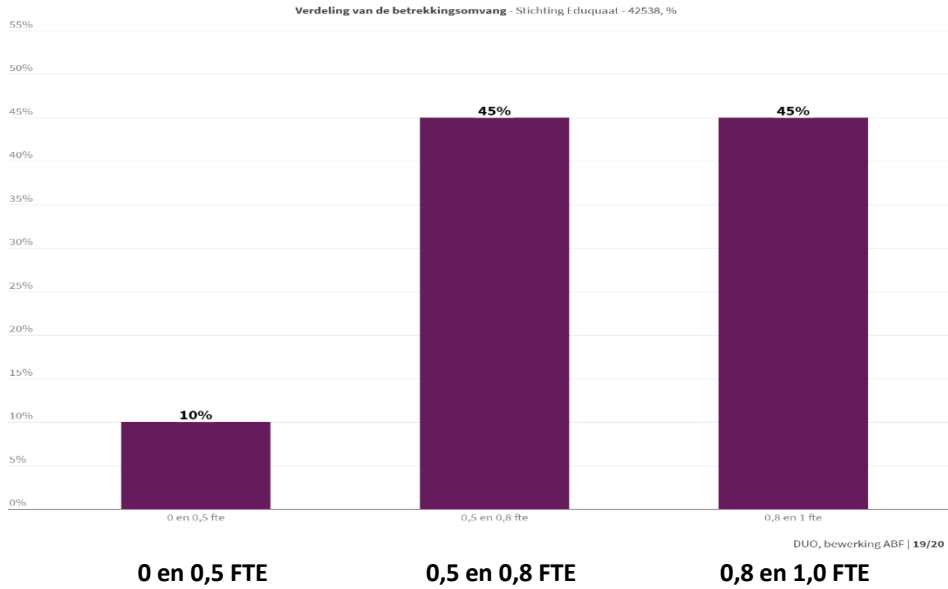


Man/vrouw-
verhouding onder het
personeel

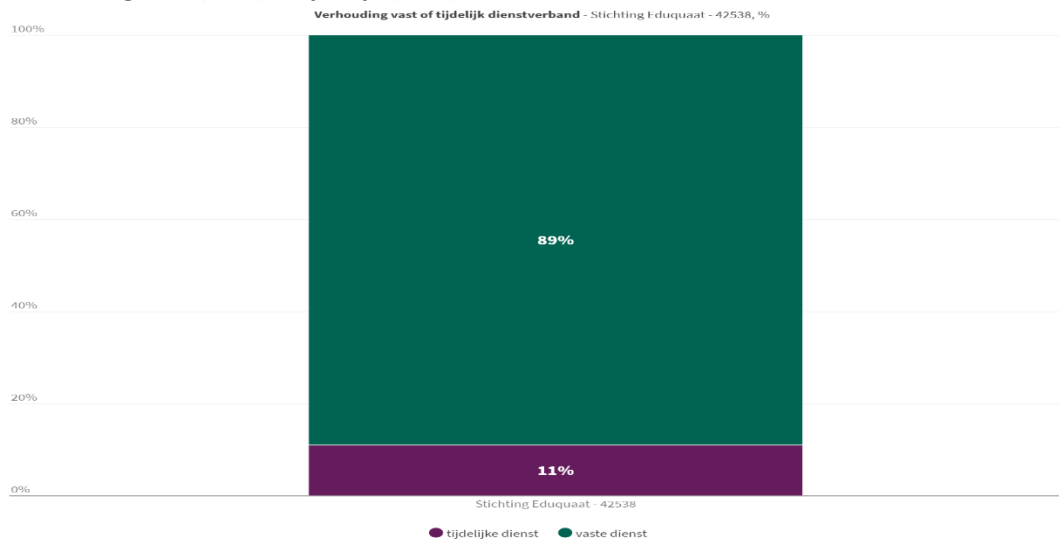
19/20
18/19
17/18
16/17
15/16
14/15

	Vrouwen	Mannen
19/20	86%	14%
18/19	83%	17%
17/18	84%	16%
16/17	82%	18%
15/16	84%	16%
14/15	79%	21%

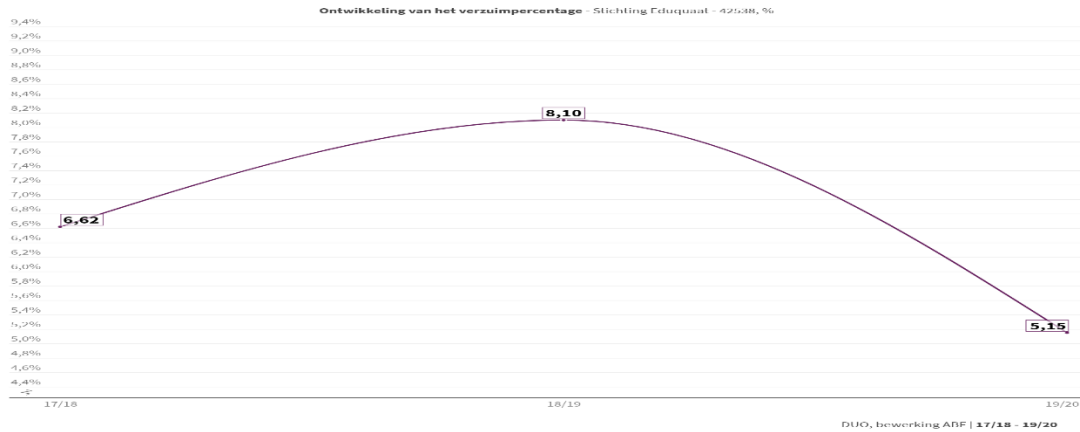
Verdeling betrekkingsovervang:



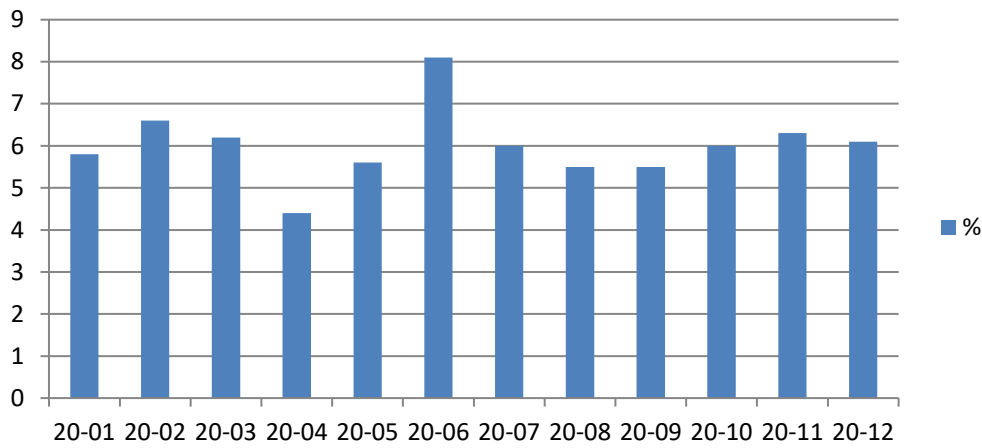
Verhouding vast (89%) – tijdelijk (11%) dienstverband



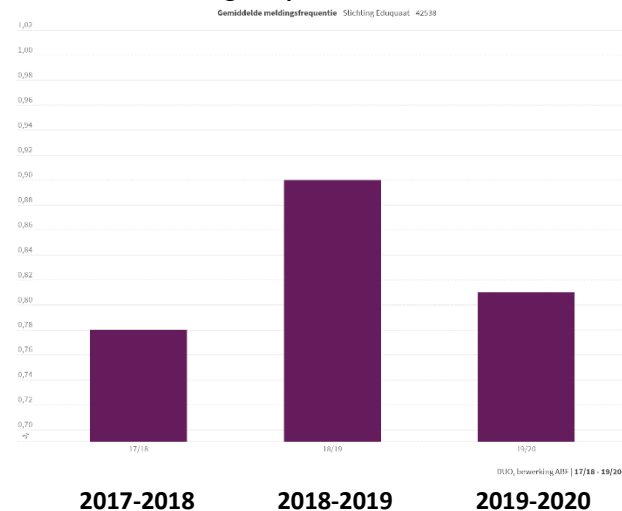
Ziekteverzuimpercentage Eduquaat: 2017-2018 (6,62%) - 2018-2019 (8,10%) - 2019-2020 (5,15%)



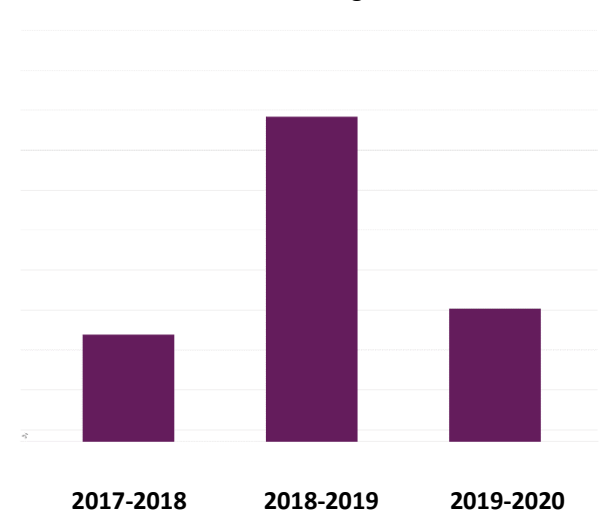
Verzuimpercentage 2020 per maand



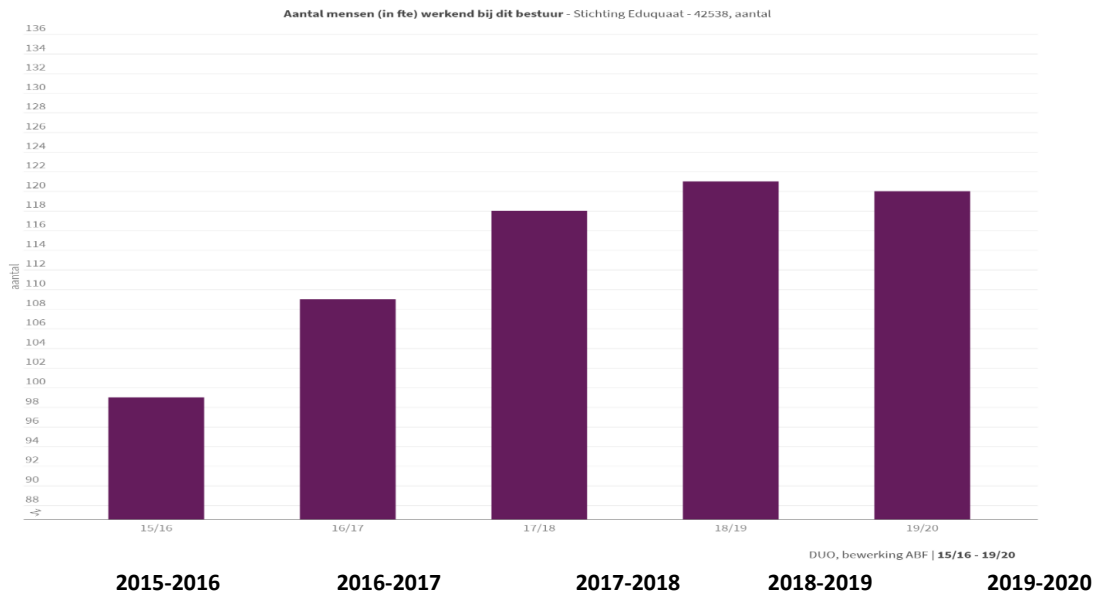
Gemiddelde meldingsfrequentie 2019-2020: 0,81



Gemiddelde verzuimduur in dagen 2019-2020: 13,03



Aantal medewerkers Eduquaat (in FTE's)



Onze leerlingen binnen Eduquaat (ons bestuur)

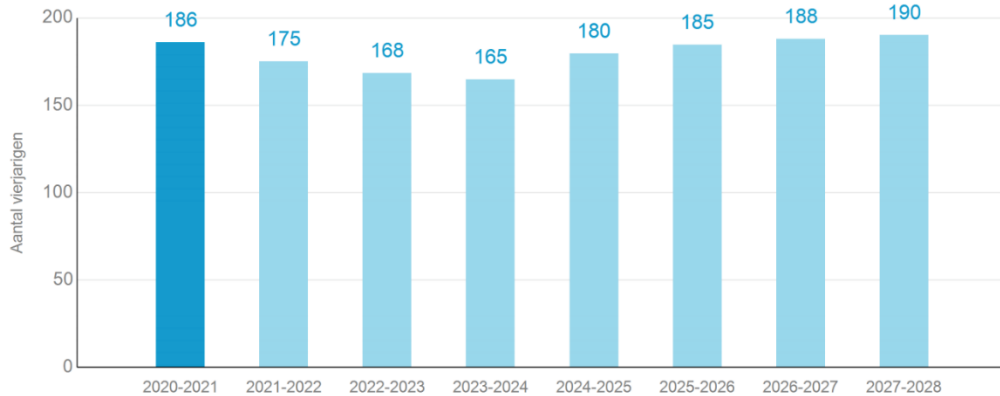
Wat was de groei/krimp van de scholen binnen het bestuur de afgelopen jaren?

School	↑ ↓	↑ ↓	↑ ↓	↑ ↓	↑ ↓	↑ ↓	Groei/krimp Driejaarsgemiddelde
	17-18	18-19	18-19	19-20	19-20	20-21	
Brede school Moesel	298	-1,7%	293	-2,4%	286	4,2%	0,0%
Jenaplan school de Duizendpoot	147	-0,7%	146	-0,7%	145	1,4%	0,0%
Openbare Basisschool Molenakker	428	-1,4%	422	-1,4%	416	-1,9%	-4,7%
Openbare basisschool de Graswinkel	323	-5,9%	304	-1,0%	301	-4,0%	-10,5%
Basisschool Het Dal	302	-2,3%	295	-7,5%	273	-3,7%	-12,9%
Basisschool Sint Jozef	73	-12,3%	64	-9,4%	58	6,9%	-15,1%
Openbare Basisschool De Uitkijktoren	155	-3,2%	150	-3,3%	145	-11,7%	-17,4%
AZC-school Koala	46	150,0%	115	-29,6%	81		*
Bestuur	1772	1,0%	1789	-4,7%	1705	-6,5%	-10,0%

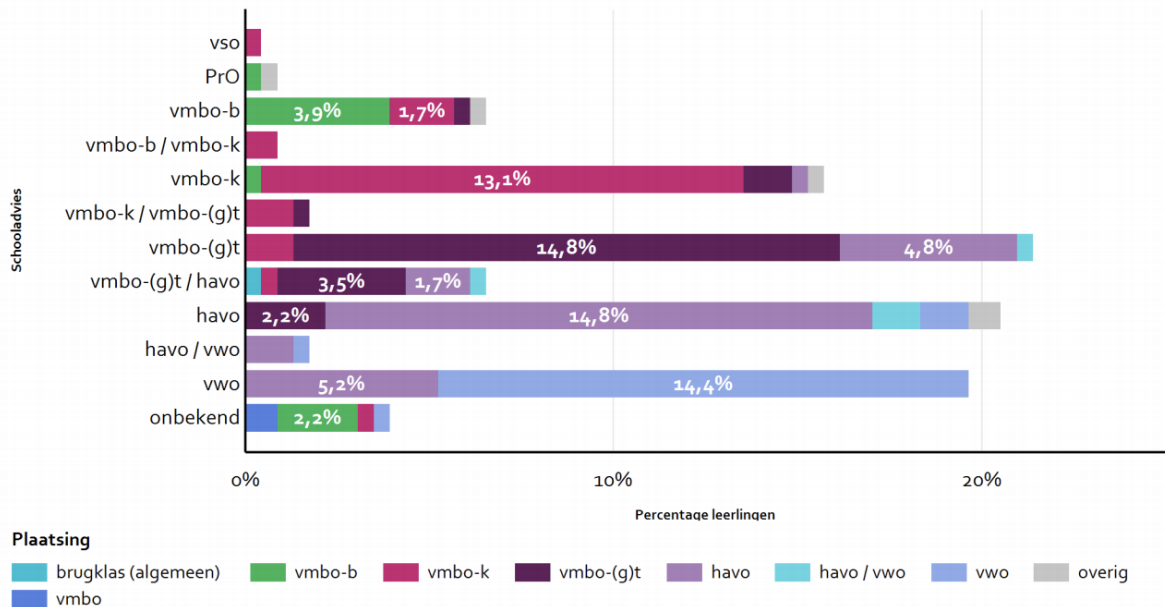
↑ ↓ groei/krimp 👤 aantal leerlingen

* Vanwege het ontbreken van leerlingen voor één of meerdere jaren op deze school kan het driejaarsgemiddelde niet getoond worden.

Hoeveel vierjarigen zijn er het afgelopen jaar bij het bestuur ingestroomd en wat is de verwachting voor de komende jaren?



Welke schooladviezen kregen de leerlingen in 2017-2018 en waar kwamen ze in 2020-2021 terecht?



Zitten de leerlingen die in 2017-2018 naar het voortgezet onderwijs uitstroomden na 3 jaar op, onder of boven het schooladvies?

Basisschool (totaal)	Op advies	Onder advies	Boven advies	Onbekend
Openbare Basisschool Molena... (59) 23TL-000	74,6%	15,3%	6,8%	3,4%
Brede school Moesel (45) 09VZ-000	71,1%	6,7%	15,6%	6,7%
Basisschool Sint Jozef (16) 11DZ-000	68,8%	6,3%	18,8%	6,3%
Basisschool Het Dal (28) 07RQ-000	67,9%	3,6%	14,3%	14,3%
Jenaplan school de Duizendpoot (14) 21QT-000	64,3%	14,3%	0%	21,4%
Openbare basisschool de Gra... (53) 22KC-000	64,2%	9,4%	24,5%	1,9%
Openbare Basisschool De Uit... (17) 08IS-000	41,2%	5,9%	41,2%	11,8%

4. JAARVERSLAGEN 2020: RAAD VAN TOEZICHT, GMR EN KOALA-SCHOOL

4.1 Jaarverslag 2020 Raad van Toezicht

2020 was dankzij de Corona-pandemie een heel turbulent jaar, zeker voor het onderwijs. Voor het eerst kregen de kinderen op grote schaal thuisonderwijs. Met ontzettend veel inzet van kinderen, ouders, leerkrachten, ondersteuners en faciliteiten werd er zowel on- als offline thuis les gegeven. Er zijn heel wat uitdagingen voorbij gekomen dit jaar en even zoveel uitdagingen zijn opgepakt. Als RvT hebben gezien dat er met man en macht gewerkt is om ondanks de voortdurende aanpassingen er toch het beste van de maken. Achteraf kunnen we concluderen dat niet alles maar wel veel zaken goed verliepen. Maar ook dat niemand graag kiest voor het concept van thuisonderwijs met de hele groep. Wij hebben als RvT mogen constateren dat er in korte tijd heel veel is bereikt. Er zijn extra devices beschikbaar gesteld om kinderen thuis te voorzien van digitale leermiddelen. Mede daardoor zijn alle kinderen in beeld gebleven. Vele drempels zijn overwonnen en vaardigheden van leerkrachten en kinderen zijn getraind die anders heel veel minder aan bod zouden komen. Kinderen en docenten zijn inmiddels veel beter op elkaar ingespeeld als er noodgedwongen afstand overbrugd moet worden. Ook weten we met zijn allen weer hoe belangrijk de sociale aspecten van onderwijs zijn, nadat we noodgedwongen op thuseilandjes hebben gezeten.

Bijeenkomsten

Als RvT hebben we in 2020 zeven keer vergaderd, grotendeels online:

- 30 januari
- 9 maart (online)
- 19 mei (online)
- 15 juni met de externe accountant
- 17 september
- 16 november bijeenkomst met GMR (online)
- 10 december (online)

Overleg met de GMR

Gelukkig hebben we via de GMR ook dit jaar weer rechtstreeks contact met ouders en leerkrachten gehad. De geplande sessie met de GMR in het voorjaar 2020 is uitgesteld en na overleg tussen de voorzitter van de GMR en de voorzitter van de RvT uiteindelijk gecancelld. In het najaar hebben GMR en RvT in een online meeting met elkaar gesproken over de taakverdeling tussen GMR, RvT en CvB. Ook hebben we in deze sessie met elkaar gereflecteerd wat we bij Eduquaat goed doen, wat we minder goed doen en welke kansen er zijn voor toekomstige verbeteringen.

De overleggen met de RvT van Meerderweert hebben dit jaar via de voorzitters telefonisch plaats gevonden en ook via het CvB is regelmatig informatie vanuit de RvT gedeeld met de voorzitter van de Raad van Bestuur van Meerderweert.

Scholenbezoeken

Als RvT hebben we de scholenbezoeken in 2020 nog grotendeels voor de schoolsluiting kunnen afleggen. De individuele leden van de RvT bezoeken elk een school per jaar. De volgende scholen zijn door een RvT-lid bezocht:

- | | |
|-------------------|-----------------|
| - Moesel | Ren Hendrix |
| - De Uitkijktoren | Dian van Horrik |
| - St Jozef | Lucien Borger |
| - Molenakker | Jacco van Hout |
| - KoalaSchool | Wouter Hankel |

De RvT van Eduquaat bestaat uit 5 leden:

Naam/ functie RvT	Functie(s) (betaald)	Nevenfunctie(s)	Aftredend per:
<i>Mevrouw D. van Horrik</i> Voorzitter, juridische zaken	Eigenaar Jurist Plus	Bestuurder stichting beheer gelden van een commerciële organisatie	December 2024 (2 ^e termijn)
<i>De heer R. Hendrix</i> Vicevoorzitter, portefeuille onderwijs en bestuur	Adviseur College van Bestuur Gilde Opleidingen	Toezichthoudend bestuurder stichting Akkoord Venlo Raad van Toezicht Stg Prisma (tot 1 februari 2020)	December 2024 (2 ^e termijn)
<i>Mevrouw L. Borger</i> portefeuille personeel en organisatie	Opleidingsfunctionaris Cohesie huisartsenzorg		Juli 2022 (1 ^e termijn)
<i>De heer W. Hankel</i> portefeuille onderwijs en bestuur	Managing Director CARIM, Universiteit Maastricht		Augustus 2021 (2 ^e termijn)
<i>De heer J van Hout</i> portefeuille financiën	Partner Credion	Voorzitter arbitrage commissie Hockey vereniging Weert Lid Ouderraad Het College Weert	Juli 2022 (1 ^e termijn)

In het najaar van 2020 heeft de RvT haar zelfevaluatie uitgevoerd tijdens een digitale bijeenkomst. We hebben tijdens deze sessie met elkaar gesproken over het functioneren van de RvT als geheel en we hebben de ruimte genomen om ook naar het functioneren van de individuele RvT leden te kijken. De Raad van Toezicht van Eduquaat kijkt ondanks alle hectiek binnen en buiten de scholen positief terug op het jaar 2020. Hieronder een aantal highlights:

Managementrapportage

In 2020 is verder gebouwd aan het professionaliseren van de organisatie. Zo wordt inmiddels door iedere school structureel met een managementrapportage gewerkt waarin doelen, plannen en realisaties per school worden beschreven. Ook is er een overall rapportage op stichtingsniveau. In de managementrapportage worden subdoelen uit het Koersplan uitgewerkt.

Met deze rapportage krijgen zowel teams, directeuren, CvB als RvT inzicht in de organisatie.

Ook helpt dit de planning en control cyclus en zorgt het voor heldere bestedingsdoelen in de begroting.

Personeel en management:

Ondanks dat de druk in de markt van onderwijzend personeel toeneemt, lukt het Eduquaat nog altijd om goede mensen te werven. Daar mogen we trots op zijn. Ook daalt het ziekteverzuim.

Het geeft de RvT vertrouwen dat het personeelsbeleid haar vruchten afwerpt.

Financiën

De stichting Eduquaat is financieel gezond. De jaarbegroting wordt jaarlijks opgesteld om de doelmatige besteding van middelen te waarborgen. Over de besteding van middelen wordt twee keer per jaar gerapporteerd middels halfjaar-, en jaarrapportages waarbij de RvT de doelmatigheid kan controleren. De rechtmatigheid wordt jaarlijks gecontroleerd door de accountant, in opdracht van de Raad van Toezicht. In 2019 is het besluit genomen om een deel van de opgebouwde financiële reserves te besteden aan plannen die bijdragen aan het verbeteren van de onderwijskwaliteit. Het kan daardoor voorkomen dat we de komende jaren een negatief resultaat behalen. Alleen met een negatief resultaat kunnen de reserves deels worden afgebouwd. Door het CvB zijn er randvoorwaarden opgesteld waaraan deze plannen moeten voldoen. Er zijn veel ideeën vanuit de scholen gekomen hoe deze extra middelen kunnen worden besteed.

Als RvT monitoren wij de uitvoering waarbij we zien dat de plannen in 2020 gemaakt zijn. De uitvoering zal vanaf 2021 plaatsvinden, waardoor er in 2020 nog beperkt sprake is van een afname van de reserves. Het is goed om te zien dat er tijd wordt genomen voor het uitwerken van goede plannen. We gaan er vanuit dat de verdere afbouw van de reserves nog een paar jaren in beslag zal nemen.

Professionalisering

Onderdeel van het koersplan is professionalisering van alle medewerkers.

Ook de RvT volgt jaarlijks trainingen net als de medewerkers van Eduquaat. In 2020 hebben leden van de RvT de volgende trainingen gevolgd o.a.:

- D van Horrik, Toezien op huisvesting
- R. Hendrix: Strategische Allianties
- R. Hendrix: Effectief communiceren in de boardroom

Besluitvorming

De volgende formele besluiten van de RvT benoemen we graag in dit verslag

- Vaststelling jaarrekening en jaarverslag 2019
- Vaststelling begroting 2021 en meerjarenbegroting 2021-2025
- Samenwerkingsovereenkomst met Meerderweert inclusief de deellovereenkomsten voor de huisvesting en Amenso

Wij zijn er als RvT trots op dat ook in het turbulente jaar 2020 de Stichting Eduquaat kwalitatief goed onderwijs heeft geboden aan de kinderen binnen het primair onderwijs in de gemeente Weert.

Dian van Horrik

Voorzitter Raad van Toezicht Eduquaat

4.2 GMR jaarverslag 2020

In het jaar 2020 werd op de volgende data vergaderd:

- 29 januari: reguliere gmr-vergadering
- 26 maart: reguliere gmr-vergadering; ivm covid-19 is deze vergadering niet doorgedaan
- 21 april: gezamenlijke vergadering RvT, CvB, GMR; ivm covid-19 is deze vergadering niet doorgedaan
- 25 mei: reguliere gmr-vergadering
- 24 juni: reguliere gmr-vergadering over BFP
- 22 september: reguliere gmr-vergadering
- 28 oktober: reguliere gmr-vergadering
- 16 november: gezamenlijke vergadering GMR – RvT – BMT – MR-en aansluitend een korte gmr-vergadering

De GMR bestond gedurende het jaar 2020 uit de volgende leden:

<i>Schooljaar 2019-2020</i>	<i>Schooljaar 2020-2021</i>
Marjon Gerris	Marjon Gerris
Kirsten Born	Kirsten Born
Mark Kuper	Mark Kuper
Greg Buchardt	Greg Buchardt
Esther Rutten	Esther Rutten
Floor van Lith	Floor van Lith
Marjo Knabben	Marjo Knabben
Anouk Peeters	Anouk Peeters
Imke Stals	Imke Stals
Maria Gubbels-Korten	Maria Gubbels-Korten
John Verstappen	John Verstappen
Edwin Dohmen	Edwin Dohmen
Koen Kodde	Koen Kodde
Selma Unal	Selma Unal

De GMR is door F. Cuppers (CvB) geïnformeerd en met hem is overleg gevoerd onder andere over de volgende onderwerpen:

Gebruik van Cupella en werkverdelingsplan binnen Eduquaaf (advies)
Gebundelde uitwerking en vormgeving van de koersplandoelen op de scholen (Marap 1)
Meerjarenbegroting 2020 - 2023 (advies)
Extra investeringen aanvullend op de meerjarenbegroting (advies)
Lerarenstaking en besteding van de stakingsgelden (informatief)
Kwaliteitsrapportage op bovenschools niveau (informatief)
Jaarverslag GMR 2019 (instemming)
AVG, hoofdstukken 2, 3, 4, 5 rondom de privacy (instemming)
Scholing MR- GMR-leden (informatief)
Uitvoering van het afstandsonderwijs op de diverse scholen (informatief)
Gevolgen van Covid-19 op leerresultaten en ziekteverzuim en afstemming met BMT (informatief)
Aanstelling van de Vertrouwenspersoon samen met Meerderweert (informatief)
Voortgang van NT2 onderwijs aan nieuwkomers vanuit de expertise van Koala (informatief)
Samenwerkingsovereenkomst met Meerderweert (instemming)
Huurovereenkomst met Meerderweert inzake het bestuurskantoor (advies)
Voortgang professioneel statuut op bestuursniveau en invulling per school (informatief)
Mobiliteitsbeleid in relatie tot het nieuwe functieboek (informatief)
Vakantierooster 2020 – 2021 (instemming)
Vergoedingsregeling verhuis- en pensionkosten (instemming met voorwaarden)
Inhoud van BFP is besproken, aangepast en toegelicht (instemming)
Invulling van nieuwe vacatures en bespreken van de vervangerspool (informatief)
Opstarten en vormgeving van IOT 2.0 (informatief)
Activiteitenplan GMR 2020 - 2021 (instemming)
Functieboek (instemming met voorwaarden)
Vorbereiden bijeenkomst met RvT, BMT en (G)MR (advies / info)
Beleidsstuk meldcode en kindermishandeling (instemming)
Maatregelen rondom oudergesprekken en ventilatie wegens Covid-19 (informatief)
Voortgang en realisatie van Koersplandoelen op enkele scholen (marap 2) (informatief)
Gesprek met RvT over gang van zaken.
Beëindigen van deelname aan vervangingsfonds en kiezen voor dragen van eigen risico (instemming)
AVG hoofdstuk 9 datalekken is besproken (instemming)
Evaluatie samenwerking tussen GMR en CvB (informatief)
Benoemen van preventiemedewerker (instemming)
AVG hoofdstuk 8 is uitvoerig besproken en enkele wijzigingen zijn voorgesteld (geen instemming)

Mark Kuper

Voorzitter GMR Eduquaaf.

4.3 Jaarverslag 2020 KoaLa

Aanleiding en verloop

In september 2015 werd Weert geconfronteerd met een plotselinge en grote toestroom van vluchtelingen. Door de Gemeente Weert werd met het COA een overeenkomst tot het opvangen van maximaal 1000 vluchtelingen op het voormalige kazerneterrein gesloten. De looptijd van deze overeenkomstig was van september 2015 tot september 2020. Het jaar 2020 stond daarom grotendeels in het teken van de afbouw van het vluchtelingencentrum. Het stoppen van het AZC centrum betekende ook dat het onderwijs aan de vluchtelingenkinderen met ingang van het nieuwe schooljaar 2020/2021 per 1-8-2020 stopte.

Leerlingaantallen 2020:

<i>Datum</i>	<i>Aantal</i>
01-01-20	88
01-02-20	88
01-03-20	85
01-04-20	90
01-05-20	88
01-06-20	89
01-07-20	78

Personele inzet

Vanuit de gezamenlijke projectopdracht was er ook in 2020 personeel van zowel Eduquaatschool als van MeerderWeert aan de KoaLaschool verbonden. Tot 1 augustus 2020 was de focus gericht op het verzorgen van afgestemd onderwijs aan de doelgroep. Tegelijk was er aandacht voor de afbouw van het onderwijs, en voor een soepele en goede overdracht van de onderwijs-gerelateerde aspecten voor alle leerlingen die naar een andere locatie vertrokken.

<i>Personeel in aantallen 2020 1 januari t/m 31 juli</i>	<i>Aantal personen</i>	<i>Aantal FTE</i>
Eduquaatschool	4	3,4
MeerderWeert	8	5,6

Parallel aan de afbouw van het onderwijs werden gezamenlijke plannen ontwikkeld om het onderwijs aan de doelgroep kinderen in afgeslankte vorm te continueren. Met zoveel mogelijk behoud van de opgebouwde specifieke kennis hierbij. TaleNT2 ontstond als nieuw op te starten project.

Bij de afbouw van KoaLa gingen een drietal personeelsleden met pensioen, en koos één andere collega voor verhuizing naar de AZC school in Maastricht. De overige collega's bleven bij MeerderWeert en Eduquaatschool in dienst, waarvan vrijwel iedereen geplaatst kon worden in het nieuwe TaleNT2 project of in een andere NT2 gerelateerde functie en taakstelling. De in de jaren 2016-2020 opgebouwde financiële reserves vanuit KoaLa blijven binnen beide stichtingen geoorlogd voor het doel waarvoor deze oorspronkelijk bestemd waren.

4.4 Verslag Treasury Commissie

Datum:	Woensdag 25 november 2020
Commissieleden:	F. Cuppers (CvB- voorzitter), S. Unal (GMR- ouder), R. Schoonhein (directeur, BS Moesel), H. Slaats (Controller Amenso- toehoorder)
Vergadering:	Teams (digitaal)

Gespreksonderwerpen

1. Welkom- vaststellen van de agenda

De Treasury-commissie komt voor de tweede keer in deze setting bij elkaar. Fijn dat iedereen aanwezig is. Als opwarmer wordt het verslag van afgelopen keer (27 november 2019) besproken. N.a.v. het verslag: Eduquaats belegt geen geld. De gelden zijn om risico's zoveel mogelijk te verminderen verdeeld over twee banken: Rabobank en ABN AMRO. Baten uit rentes zijn verleden tijd. Tegenwoordig is het een uitdaging om zo weinig mogelijk boeterentes te betalen. Bij saldi boven de €250.000,- per rekening rekent de Rabobank per 1 januari 2021 0,5% 'boete-rente' en ABN AMRO m.i.v. 1 januari 2021 0,5% boete-rente bij rekeningen boven de €500.000,-. Middels Schatkistbankieren gaat Eduquaats komend jaar dit zoveel mogelijk voorkomen en zullen bestaande rekeningen worden overgezet.

2. Overzicht van de diverse rekening en saldi (datum 25 november 2020)

Overzicht rekeningen en saldi

Datum: 25 november 2020



ABNAMRO:

- Bestuurrekening (Courant)	€ 377,08
- Vermogen spaarrekening:	€ <u>1.804.826,27</u> +
	€ 1.805.203,35

Rabobank:

- Rekening Courant:	€ 686.441,93
- Rekening Courant:	€ 862.693,48
- Rabo Vermogenssparen:	€ 389.930,68
- Rabo BedrijfsBonusrekening:	€ <u>975.017,49</u> +
	€ 2.914.083,58



Hier zit nog een KoaLa-geldbedrag van ruim €1.000.000,- in dat in 2020-2021 afgerekend gaat worden met MeerderWeert. Ook gaat komende weken ongeveer €400.000,- huur (voor 12 jaar) vooruit betaald worden aan MeerderWeert.

3. *Toelichting liquiditeit- liquiditeitsplanning/verwachtingen - meerjarenbegroting*

- Er ligt nog een aantal zaken die de komende jaren uit de bestemmingsreserves betaald zullen worden: een jaar KoaLa-Samenwerkingsverband (totaal € 121.000,-), de restantgelden uit de definitieve afrekening van KoaLa (€250.000,- per jaar – vier jaar lang) en nog drie jaar €200.000,- innovatiegelden (terugbrengen bovenmatig eigen vermogen).
- De inspectie van het onderwijs gaat onderwijsinstellingen die hoog boven de signaleringswaarde (eigen vermogen) zitten voortaan strenger controleren en hierop aanspreken. Vanaf het Jaarverslagjaar 2020 zal hier strak op gehandhaafd worden. De onderbouwing van de reserves komt voortaan jaarlijks in het jaarverslag.
- *Schatkistbankieren*: Schatkistbankieren is bedoeld voor instellingen die een wettelijke of publieke taak uitvoeren en hiervoor gelden van het Rijk ontvangen. Dit houdt in dat zij de publieke gelden aanhouden bij het ministerie van Financiën. Publiek geld verlaat de schatkist niet eerder dan noodzakelijk is voor de uitvoering van die publieke taak. Onderwijsinstellingen zijn niet verplicht om deel te nemen, maar mogen wel vrijwillig schatkistbankieren. Eduquaat zoekt op dit moment uit wat de consequenties zijn wanneer overgegaan wordt tot schatkistbankieren.

4. *Geactualiseerd Treasury-statuut*

Het statuut uit 2017 is aangepast en geactualiseerd. De Raad van Toezicht dient vervolgens het geactualiseerde statuut goed te keuren -> ter advies naar de GMR.

Nieuwe datum volgende bijeenkomst: Woensdag 24 november 2021 om 16.00 uur.

F. Cuppers (verslag): 25 november 2020

5. VERANTWOORDING VAN DE FINANCIËN

5.1 Werkdrukverminderingsgelden en innovatiemiddelen Eduquaat: 2020-2021

Besteding werkdrukverminderingsgelden:

Naam school/budget	Onderbouwing van de gelden, investeringen in het onderwijs/personeel
1. BS 't Dal €66.573,78	<ul style="list-style-type: none">- Onderwijsassistente voor wtf 0.9- Conciërge voor wtf 0.3- Leerkrachten voor 0.2 om per toerbeurt mensen ruimte te geven voor administratie klas
2. OJBS De Duizendpoot €35.359,70	Net als in het schooljaar 2019-2020 hebben we ervoor gekozen om de gelden in te zetten om 7 groepen te kunnen maken. We hebben daardoor kleine klassen kunnen realiseren. Het totale budget is hiervoor gebruikt.
3. OBS Graswinkel €73.401,86	Extra formatie twee teamleden t.w.v. €31.600,00 + €14.969 Dubbele dag Team 2: 13.000, dubbele dag Team 3: 13.000 Kleine groepen Team 2, conciërge
4. BS Sint Jozef €14.143,88	Leerkrachten (ca. 0,2 fte). Daardoor is er twee keer een ochtend ondersteuning. Leerkracht kan dan momenten uit de klas voor het voeren van kindgesprekken of extra oefenmoment met leerlingen of de begeleider biedt ondersteuning aan leerlingen die extra instructie of begeleiding in oefening nodig hebben.
5. BS Moesel €69.743,96	Extra ondersteuning cluster 1-2; 17.435,75 Dubbele dag cluster 3-4; 17.435,75 Dubbele dag cluster 5-6; 17.435,75 Dubbele dag cluster 7-8; 17.435,75
6. OBS Molenakker € 101.445,76	Onderwijsassistenten groepen 1 en 2 (3) Leerkrachtondersteuners (3) 4 t/m 8
7. OBS De Uitkijktoren €35.359,70	<ul style="list-style-type: none">- Inzet onderwijsassistent met 0,6 fte = 15324 euro- Uitbreiding leerkracht met werktijdsfactor 0,2 fte. = 8200 euro- Uitbreiding tijdelijke leerkracht 0,1 fte in januari t/m juli 2021 t.b.v. onderwijsconcept versterking = 4100 euro- Uitbreiding conciërge met 0,2 fte = 5200 euro

Besteding innovatiemiddelen: € 123,- per leerling (teldatum 1 oktober 2019)

Naam school/budget	Onderbouwing van de gelden, investeringen in het onderwijs/personeel
1. BS 't Dal €35.359,70	Extra formatie SH (leerkracht)
2. OJBS De Duizendpoot €17.835,-	Extra individuele en teamscholing (professionalisering), extra coaching in de groep, (her)inrichting schoolplein
3. OBS Graswinkel €37.023,-	Extra inzet sportfunctionaris, materiaal en methodekosten sport en beweging, robotiseren (programma programmeren voor de kinderen), schoolbibliotheek (aanschaf boeken), ICT en kindgesprekken (extra formatie), investeringen natuurlijk leefklimaat
8. BS Sint Jozef €7.134,-	Aanschaf digitale leswand
9. BS Moesel €35.055,-	Inrichten/aanpassen leeromgeving (gebouw), extra ambulante tijd (formatie) voor ICT-RT
OBS Molenakker €51.168,-	Opstart Plus en klusklas, didactisch coachen -> aanstellen twee co-teachers, extra ambulante tijd ICT en meubilair inrichting werkruimtes
OBS De Uitkijktoren €17.835,-	Tijdelijke uitbreiding leerkracht voor het uitwerken van het onderwijsconcept, uitbreiding WTF voor leerkracht bovenbouw, professionalisering (HGW)

5.2 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief: de continuïteitsparagraaf

Er is gebruik gemaakt van het model van de PO-raad om de gegevens van Eduquaat te presenteren

MEERJAREN-PERSPECTIEF 2020-2023

Stichting Eduquaat

In deze paragraaf wordt het effect van het beleid voor de komende drie jaar op de financiële positie weergegeven conform de nieuwe richtlijnen. Het proces van meerjarenbeleid en de financiële vertaling hiervan zijn vanaf het begin van stichting Eduquaat onderdeel van de planning en control cyclus.

Wij rapporteren dit nu ook in het jaarverslag.

teldatum 1 oktober	2020	2021	2022	2023
bestuur/management/ directie	6,90	6,90	6,97	7,00
onderwijzend personeel	97,91	97,92	97,04	96,04
onderw. onderst. personeel (incl. LIO)	14,96	14,96	14,84	14,84
FTE totaal	119,77	119,78	118,85	117,88
totaal aantal leerlingen	1.595	1.559	1.541	1.512
	2020	2021	2022	2023
1. Activa				
1.1 Immateriële vaste activa	-	-	-	-
1.2 Materiële vaste activa	2.239.340	1.610.228	1.610.228	1.610.228
1.3 Financiële vaste activa	24.750	24.750	24.750	24.750
<i>Vaste activa</i>	<i>2.264.090</i>	<i>1.634.978</i>	<i>1.634.978</i>	<i>1.634.978</i>
1.4 Voorraden	-	-	-	-
1.5 Vorderingen	1.072.894	743.484	743.484	743.484
1.6 Effecten	-	-	-	-
1.7 Liquide middelen	3.380.877	3.209.691	2.972.131	2.738.202
<i>Wlopende activa</i>	<i>4.453.771</i>	<i>3.953.175</i>	<i>3.715.615</i>	<i>3.481.686</i>
Totale Activa	6.717.861	5.588.153	5.350.593	5.116.664
2. Passiva				
2.1 Eigen vermogen	3.474.943	3.052.150	2.605.701	2.091.768
<i>waarvan publiek eigen vermogen</i>	<i>3.474.943</i>	<i>3.052.150</i>	<i>2.605.701</i>	<i>2.091.768</i>
<i>waarvan privaat eigen vermogen</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
2.2 Voorzieningen	970.858	956.813	1.165.702	1.445.706
2.3 Langlopende schulden	-	-	-	-
2.4 Kortlopende schulden	2.272.060	1.579.190	1.579.190	1.579.190
Totale Passiva	6.717.861	5.588.153	5.350.593	5.116.664
	2020	2021	2022	2023
3. Baten				
3.1 Rijksbijdragen	11.622.107	9.935.937	9.752.955	9.662.188
3.2 Overige overh.bijdragen en -subs.	378.015	359.088	359.088	359.088
3.3 Coll.-cursus-,les-en examengeld.	-	-	-	-
3.4 Baten werk i.o.v. derden	-	-	-	-
3.5 Overige baten	330.295	255.596	235.596	235.596
totaal baten	12.330.417	10.550.621	10.347.639	10.256.872
4. Lasten				
4.1 Personeelslasten	10.051.163	8.989.835	8.810.517	8.787.233
4.2 Afschrijvingen	284.296	320.161	320.153	320.154
4.3 Huisvestingslasten	971.779	675.302	675.302	675.302
4.4 Overige lasten	2.014.691	987.120	987.120	987.120
totaal lasten	13.321.929	10.972.418	10.793.092	10.769.809
Saldo baten en lasten	991.512-	421.797-	445.453-	512.937-
Saldo financiële bedrijfsvoering	1.088-	996-	996-	996-
Saldo buitengewone baten en lasten	-	-	-	-
Netto resultaat	992.600-	422.793-	446.449-	513.933-

Kengetallen	2020	2021	2022	2023
solvabiliteit 2	67%	72%	70%	67%
liquiditeit	2,0	2,5	2,2	2,0
rentabiliteit	-6,6%	-4,0%	-4,3%	-5,0%

Definities financiële kengetallen

Solvabiliteit 2:

Eigen Vermogen + voorzieningen/Totaal vermogen

Liquiditeit (current ratio):

Wlopende activa / kortlopende schulden

Rentabiliteit:

Resultaat / totale baten (incl. financieel resultaat)

Personele bezetting

De personele bezetting is toegenomen in 2020 maar daalt de komende jaren. Met name door de vervangingsproblematiek, zeker ook in verband met corona, is er extra (tijdelijk) personeel aangenomen. Door natuurlijk verloop zal het personeelsbestand afnemen en vanwege teruglopende leerlingaantallen zal afgevoerd personeel de komende jaren niet vervangen worden.

Vanwege het nieuwe functiehuis is een aantal ondersteunende functies die voorheen ingeschaald werden op 'onderwijzend niveau' nu ingeschaald op 'onderwijsondersteunend niveau'. Dit verklaart de toename van het onderwijsondersteunend personeel.

Leerlingenaantallen

De leerlingenaantallen zullen de komende jaren licht dalen. Dit is gebaseerd op de leerlingenprognoses vanuit de gemeente Weert, de actuele ontwikkelingen in het voedingsgebied van de scholen en op basis van de inschatting van de eigen leerlingenprognoses.

Eigen vermogen

In 2020 neemt het Eigen Vermogen af als gevolg van het negatief resultaat. De stand van het Eigen Vermogen in de jaren 2021 tot en met 2023 is gebaseerd op de Meerjarenbegroting, waarin onder andere de afbouw van de reserves is vastgelegd. Deze begroting is goedgekeurd in december 2020. Naast de Algemene Reserve zijn er bestemmingsreserves vastgelegd vanuit het AZC Convenant Eduquaar, en vanuit het SWV PO Weert-Nederweert. De reserves AZC KoaLa en de eenmalige uitkering in februari 2020 zijn in 2020 afgebouwd.

De Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen zijn in 2020 nagenoeg gelijk gebleven aan de bijdragen in 2019. De hogere bekostiging in 2020 is met name het gevolg van de extra gelden van het ministerie voor extra investeringen in de kwaliteit van onderwijs vanwege corona. De Rijksbijdragen voor 2021 tot en met 2023 zijn gebaseerd op de goedgekeurde Meerjarenbegroting. Als gevolg van de leerlingendaling zullen de Rijksbijdragen de komend jaren afnemen. De gelden uit het Nationaal Programma Onderwijs zijn niet opgenomen in de Meerjarenbegroting.

Personeelslasten

De personeelslasten zijn in 2020 hoger vanwege aanpassing van nieuwe functiehuis per 1 augustus 2020, waarbij alle functies herschreven en opnieuw gewogen zijn. In een aantal gevallen heeft dit geleid tot een hogere functiewaardering. Daarnaast heeft in februari 2020 vanuit de nieuwe CAO een eenmalige uitkering plaatsgevonden voor alle medewerkers van bijna €298.000,-. In de Meerjarenbegroting is rekening gehouden met het natuurlijk verloop van personeel wat vanwege het teruglopen van de leerlingaantallen (normaal gezien) niet vervangen wordt. Hierdoor zullen de personeelslasten in de komende jaren naar verwachting dalen.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten blijven vanaf 2021 op een gelijk niveau.

Huisvestingslasten

Vanwege een extra dotatie in 2020 aan de voorziening groot onderhoud van € 218.000,- zijn de huisvestingslasten aanzienlijk hoger. Deze extra dotatie heeft plaatsgevonden als gevolg van een nieuw opgesteld onderhoudsrapport. Deze hogere dotatie is structureel, wat ten tijde van het opstellen van de Meerjarenbegroting nog niet bekend was. Dit betekent een heroverweging van de uitgaven voor de komende jaren teneinde binnen de begroting te blijven.

Overige lasten

De overige lasten zijn in 2020 eenmalig flink hoger vanwege de tussentijdse afrekening van het AZC met Stichting MeerderWeert van ruim € 876.000,-.

Netto resultaat

Als gevolg van met name de tussentijdse afrekening ad. € 876.621,- van het AZC richting MeerderWeert is het netto resultaat in 2020 € 992.600,- (negatief). De afrekening heeft ook betrekking op de voorgaande jaren waarin toentertijd de opbrengsten zijn verantwoord. Zoals gebruikelijk is, bij de totstandkoming van de begroting 2020, de tussentijdse afrekening van het AZC niet in de begroting opgenomen. Het begrote verlies voor 2020 was € 321.167,- (negatief). Als je de incidentele, niet begrote afrekening van het AZC buiten beschouwing laat, blijft het netto resultaat binnen de daarvoor gestelde kaders.

Voor de komende jaren is er eveneens verlies begroot, teneinde onder andere de projecten waarvoor bestemmingsreserves gevormd zijn, zoals bijvoorbeeld TaleNT2/Nieuwkomers, te realiseren.

Daarnaast worden er door de scholen jaarlijks extra investeringen gedaan op het gebied van innovatie en kwaliteit, gelinkt aan de thema's van het Koersplan. De kosten hiervan (zo'n €125,- per leerling) komen ten laste van de reserves. Deze extra financiële middelen (€ 200.000,- per jaar) worden tot en met 2023 meegenomen in de begroting. Deze lasten komen ten laste van de Algemene Reserve waardoor Eduquaats onder de signaleringswaarde van mogelijk bovenmatig eigen vermogen komt.

5.3 Financiële paragraaf

Het financieel beleid van Eduquaats is ten behoeve van de continuïteit gericht op een zo efficiënt mogelijke bedrijfsvoering. Uiteraard met in achtneming van de doelstellingen en de kernopdracht van de stichting. Hieronder volgt een beknopte analyse van de financiële situatie bij Eduquaats. We hebben hierbij de beschrijving en signaalfunctie die de PO Raad hanteert gebruikt.

5.3.1 Balans per 31 december 2020

	2020	2019		2020	2019
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	2.239.340	€ 1.714.511	Eigen vermogen	€ 3.474.943	€ 4.467.543
Financiële vaste activa	24.750	€ 91.500			
Materiële vaste activa	2.264.090	€ 1.806.011			
Vlottende activa			Voorzieningen	€ 970.858	€ 732.278
Vorderingen	1.072.894	€ 825.097			
Liquide middelen	3.380.877	€ 4.034.306	Vreemd vermogen		
Totaal vlottende activa	4.453.771	€ 4.859.403	Kortlopende schulden	€ 2.272.060	€ 1.465.593
Totaal activa	€ 6.717.861	€ 6.665.414	Totaal passiva	€ 6.717.861	€ 6.665.414

Kasstromen

De vooruitbetaling van de huur voor de komende 12 jaar en de afrekening van het AZC met Meerderweert hebben gezorgd voor een daling van de liquide middelen.

Balansposten

De materiële vaste activa nemen licht toe ten opzicht van 2019 als gevolg van met name investeringen in ICT. Het Eigen vermogen daalt als gevolg van het negatieve resultaat van € 992.600,- in 2020.

Financieringsbehoefte

Eduquaats hoeft geen gebruik te maken van aanvullende financiering aangezien de financiële positie gezond is.

Prestatiebox

Uit de prestatiebox-gelden worden o.a. de volgende zaken betaald: opleidingen in het kader van talentontwikkeling; kosten voor onderwijs in het kader van meer- en hoogbegaafdheid; professionalisering van medewerkers en ontwikkeling van doorgaande ontwikkellijnen.

Personeel

Eduquaat hanteert het principe om geen extra uitgaven te doen aan uitkeringen na ontslag en hanteert hierbij de geldende wet- en regelgeving.

Exploitatierkening	2020	2019
Rijksbijdragen	€ 11.622.107	€ 11.620.158
Ov. overheidsbijdragen	€ 378.015	€ 318.076
Overige baten	€ 330.295	€ 252.930
Totaal Baten	€ 12.330.417	€ 12.191.164
Personeelslasten	€ 10.051.163	€ 9.333.292
Afschrijvingen	€ 284.296	€ 259.856
Huisvestingslasten	€ 971.779	€ 685.583
Overige lasten	€ 2.014.691	€ 868.983
Totaal Lasten	€ 13.321.929	€ 11.147.714
Saldo Baten en Lasten	€ -991.512	€ 1.043.450
Financiële baten en lasten	€ -1.088	€ 1.111
Totaal resultaat	€ -992.600	€ 1.044.561

Het resultaat van het jaar is verwerkt in het Eigen Vermogen per ultimo jaar.

5.3.2. Kengetallen vanuit de balans (algemene analyse)

Hieronder volgt een nadere analyse van de kengetallen, die op basis van de jaarcijfers over 2020 tot stand zijn gekomen.

Het vermogensbeheer en budgetbeheer

Kengetallen	2020	2019	Norm/Signaleringsgrens
<i>Vermogensbeheer</i>			
Solvabiliteit 2	66%	78%	ondergrens: 30%
<i>Budgetbeheer</i>			
Current ratio (Liquiditeit)	2%	3,3%	lager dan 0,75
Rentabiliteit	-8,1%	8,6%	lager dan -10%
<i>Exploitatiekengetallen</i>			
Huisvestingsratio	7,3%	6,1%	maximaal 10%
<i>Weerstandsvermogen</i>			
Weerstandsvermogen I	11%	24%	tussen 5% en 20% afhankelijk van risicoprofiel.
Weerstandsvermogen I	28%	37%	tussen 5% en 20% afhankelijk van risicoprofiel.

Solvabiliteit

De solvabiliteit is een graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid van een organisatie en geeft aan of de organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Solvabiliteit is een voorname indicator, die aangeeft in hoeverre bezittingen op de activazijde van de balans gefinancierd zijn met eigen vermogen

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan of een organisatie voldoende geld beschikbaar heeft om aan de direct opeisbare betalingsverplichtingen te kunnen voldoen. Een goede liquiditeitsratio illustreert het vermogen van een organisatie om crediteuren tijdig (op korte termijn) te kunnen betalen.

Rentabiliteit

Rentabiliteit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat uit gewone bedrijfsvoering in relatie tot de totale baten.

Huisvestingsratio

Deze ratio wordt gehanteerd door de Inspectie van het Onderwijs in het kader van het continuïteitstoezicht. Het betreft de verhouding tussen de huisvestingslasten en de afschrijvingen gebouwen en terreinen ten opzichte van de totale lasten.

Weerstandsvermogen

Het kengetal Weerstandsvermogen wordt gehanteerd waarbij er twee waarden voor het Weerstandsvermogen worden weergegeven met elk een eigen definitie.

Weerstandsvermogen I

Dit betreft de verhouding tussen het Eigen vermogen minus de Materiële vaste activa, gedeeld door de Rijksbijdragen.

Weerstandsvermogen II

Dit betreft de verhouding tussen het Eigen vermogen, gedeeld door de Totale Baten.

5.3.3. Analyse van de realisatie in het jaar 2020

5.3.3.1. In relatie tot de begroting 2020

(bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	11.622	9.788	1.834
Overige overheidsbijdragen	378	378	0
Overige baten	330	235	95
Totaal baten	12.330	10.401	1.929
Lasten			
Personeelslasten	10.051	8.835	1.216
Afschrijvingen	284	298	-14
Huisvestingslasten	972	601	371
Overige lasten	2.014	989	1.025
Totaal lasten	13.321	10.723	2.598
			0
Saldo baten en lasten	-991	-322	-669
Financiële baten/lasten	-1	1	-2
Netto resultaat	-992	-321	-671

AZC KoaLa

Per 1 januari 2016 is AZC KoaLa gestart. Deze school is gekoppeld aan BS Het Dal en de bekostiging voor het AZC is in 2020, net zoals in voorgaande jaren, niet opgenomen in de jaarbegroting 2020 van Eduquaat. Naast de opbrengsten zijn ook de kosten die samenhangen met het AZC niet begroot in 2020. De invloed op de realisatie blijkt uit onderstaand overzicht.

(bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020
AZC KoaLa	
Baten	
Rijksbijdragen	1.190
Overige overheidsbijdragen	0
Overige baten	0
Totaal baten	1.190
Lasten	
Personeelslasten	475
Afschrijvingen	2
Huisvestingslasten	18
Overige lasten	1.795
Totaal lasten	2.290
Saldo baten en lasten	-1.100
Financiële baten/lasten	
Netto resultaat	-1.100

Baten:

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn hoger dan begroot door extra niet vooraf voorziene ontvangen subsidies. Zo is er vanwege corona bijna € 265.000 extra aan subsidies ontvangen teneinde het wegwerken van opgelopen achterstanden. Daarnaast wordt de bijzondere bekostiging voor asielzoekerskinderen van met name het AZC niet meegenomen in de begroting. Ondanks het feit dat het AZC gesloten is per 1 augustus 2020 is er in schooljaar 2020-2021 nog bekostiging ontvangen vanwege de T-1-systematiek.

Personele Groei 2020

Er is in 2020 voor de eerste keer sinds een aantal jaren, geen bekostiging personele groei ontvangen. Dit vanwege het feit dat de leerlingenaantallen binnen Eduquaat stagneren.

Overige overheidsbijdragen

De bijdragen van de gemeente Weert zijn conform begroting.

Overige baten

Hier zijn diverse toegekende en niet altijd vooraf begrote subsidies verantwoord. Ook worden hier de opbrengsten in verband met detachering van personeel verantwoord. Deze zijn niet vooraf begroot.

Lasten:

Personeelslasten

De personeelslasten zijn hoger dan begroot voornamelijk vanwege het feit dat de personeelslasten met betrekking tot het AZC niet begroot worden. Deze bedragen tot en met juli 2020 ruim € 475.000,-. Daarnaast heeft er in februari 2020 een eenmalige uitkering van bijna € 298.000,- plaatsgevonden. En als laatste worden hier de kosten van de vervangers geboekt, die met name vanwege corona, vaker zijn ingezet.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn lager dan ingeschat. Niet alle geplande investeringen hebben al plaatsgevonden.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn aanzienlijk hoger dan begroot met name als gevolg van een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud van bijna € 218.000,-. Deze dotatie is het gevolg van een nieuw opgesteld onderhoudsrapport. Daarnaast is het bestuurskantoor verhuisd naar het bestuurskantoor van Amenso met hogere lasten tot gevolg.

Overige lasten

De grote stijging van de overige lasten betreft met name de tussentijdse afrekening van het AZC richting MeerderWeert van ruim € 876.000,-. Dit veroorzaakt hoofdzakelijk het hoge negatieve resultaat.

Financiële baten en lasten

Financiële baten

De bankkosten zijn hoger dan de rentebaten. Getracht wordt negatieve rente te voorkomen. In 2021 zal een besluit genomen worden of Eduquaat overgaat tot Schatkistbankieren

5.3.3.2. In relatie tot voorgaand jaar

(bedragen x € 1.000)	Realisatie 2020	Realisatie 2019	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	11.622	11.620	-2
Overige overheidsbijdragen	378	318	-60
Overige baten	330	253	-77
Totaal baten	12.330	12.191	-139
			0
Lasten			0
Personeelslasten	10.051	9.333	-718
Afschrijvingen	284	260	-24
Huisvestingslasten	972	686	-286
Overige lasten	2.014	869	-1.145
Totaal lasten	13.321	11.148	-2.173
			0
Saldo baten en lasten	-991	1.043	2.034
Financiële baten/lasten	-1	1	2
Netto resultaat	-992	1.044	2.036

Baten:

Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen in 2020 zijn nagenoeg gelijk aan die van 2019.

Overige overheidsbijdragen

De R.O.J. bijdragen van de Gemeente Weert zijn verhoogd per 1 augustus 2019 aangezien de door hen ontvangen Rijksbijdrage ook hoger is.

Overige baten

De baten zijn onder andere hoger dan in 2019 omdat er vanaf 1 augustus 2020 4 in plaats van 2 mensen gedetacheerd worden aan Meerderweert. Daarnaast zijn er een aantal meevallers geweest in de vorm van een nabetaling van de Belastingdienst als ook een afgeboekte schuld aan Onderwijs Service Groep.

Lasten:

Personeelslasten

De personele lasten zijn in 2020 hoger dan in 2019 vanwege de eenmalige uitkering in februari als ook vanwege het nieuwe functiehuis per 1 augustus 2020.

Afschrijvingen

De afschrijvingskosten zijn hoger dan vorig jaar door met name de aanschaf van chromebooks voor leerlingen van een aantal scholen.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2020 aanzienlijk hoger dan in 2019 hoofdzakelijk als gevolg van de extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud. Daarnaast is het bestuurskantoor in mei 2020 verhuisd naar het bestuurskantoor van Amensio en zijn de energielasten in 2020 hoger.

Overige lasten

De overige lasten zijn veel hoger dan vorig jaar vanwege het feit dat hier de afrekening van het AZC met MeerderWeert van ruim € 876.000,- verantwoord is.

5.3.4. Personele lasten; aandeel personele lasten van totale lasten

Het percentage geeft het aandeel personele lasten van de totale lasten.

Aandeel personeelslasten %	Realisatie	Landelijk gemiddelde
2020	75,5	n.n.b.
2019	83,6	82,0
2018	83,4	82,1
2017	82,6	81,6
2016	82,0	80,3
2015	80,3	81,6
2014	82,9	82,2
2013	84,4	82,2
2012	83,7	82,7

Het aandeel personeelslasten is in 2020 gedaald ten opzichte van de totale lasten. Dit is met name veroorzaakt vanwege de tussentijdse afrekening van het AZC.

5.3.5. Treasury

De bestuurder hanteert het treasurystatuut dat in december 2020 is vastgesteld conform de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de minister van onderwijs, cultuur en wetenschap van 6 juni 2016, kenmerk WJZ/800938, houdende regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016), en tevens overeenkomstig de aanvullingen op deze regeling gepubliceerd onder nummer FEZ/1402273 inwerking tredend 5 december 2018. Het treasurybeleid is risicomijdend. Er hebben zich in het verslagjaar 2020 geen liquiditeitsproblemen voorgedaan. De overtollige middelen staan op drie spaarrekeningen.

5.3.6. Toekomstige financiële ontwikkelingen: risico beheersing

Binnen Eduqaat wordt gewerkt met een risicobeheersingssysteem. De financiële en personele administratie worden met ingang van 2015 uitgevoerd door Amenso. Mutaties in de administratie worden regulier verwerkt na goedkeuring vanuit zowel de scholen als het BMT. De codering gebeurt door de financiële administratie en er vindt een controle plaats op juistheid codering en autorisatie. Jaarlijks wordt de jaarrekening opgesteld met toetsing door de accountant en verantwoord aan het ministerie.

Gedurende het jaar wordt regelmatig beoordeeld of de realisatie van baten en lasten synchroon loopt met de door het bestuur geaccordeerde begroting. Begroting wordt ingezet als stuurinstrument voor de beheersing van activiteiten. Voor de toekomst blijft de begroting een belangrijk instrument om de financiële ontwikkeling te bewaken. Er zijn een aantal factoren die kunnen leiden tot hogere risico's. Dit zijn o.a. corona, invoering nieuwe CAO, regelgeving t.a.v. rechtspositie personeel, financiering door gemeente, ontwikkelingen binnen Eduqaat, regelgeving rondom de bovenmatige reserves en invoering van de vereenvoudiging van de bekostiging per 1 januari 2023

5.3.7. De begroting op hoofdlijnen voor 2021

De begroting voor 2021 laat een negatief resultaat zie conform het voorgenomen besluit van het College van Bestuur van 25 november 2019. De begroting is exclusief het AZC en ondanks het feit dat vanaf 1 augustus 2020 het AZC gesloten is zullen er in 2021 nog rijksbijdragen worden ontvangen met betrekking tot het AZC. Dit als gevolg van de T-1 bekostigingssystematiek.

(bedragen x € 1.000)	2021
Baten	
Rijksbijdragen	9.936
Overige overheidsbijdragen	359
Overige baten	255
Totaal baten	10.550
Lasten	
Personeelslasten	8.990
Afschrijvingen	320
Huisvestingslasten	675
Overige lasten	987
Totaal lasten	10.972
Saldo baten en lasten	-422
Financiële baten en lasten	-1
Netto resultaat	-423

5.4 Financiële positie

Analyse Financiële positie

Bij deze analyse wordt ook gekeken naar de mogelijke bovenmatige reserves.

Op basis van de Meerjarenbegroting waarbij negatieve resultaten worden begroot zal er bij Eduquaaf vanaf 2023 geen sprake meer zijn van bovenmatige reserves. Dit op basis van de definitie door OCW/Inspectie van het Onderwijs die voorsnog gehanteerd wordt.

Op basis van een andere definitie, ter indicatie, de zogenaamde sectorspecifieke signalering PO/VO waarbij ook rekening gehouden wordt met de afbouw van de vordering OCW is er vanaf 2021 al geen sprake meer van bovenmatige reserves.

Op de volgende bladzijde zijn beide signaleringen schematisch weergegeven.

ANALYSE FINANCIËLE POSITIE						
Stichting Eduquaaf						
Is er sprake van een mogelijk risico ten aanzien van de financiële continuïteit/ weerbaarheid? (ondergrens)						
Kengetallen en signaalwaarden continuïteitstoets (Ivho, 201	2019	2020	2021	2022	2023	
Solvabiliteit 2: ondergrens 30%	78%	66%	72%	70%	69%	
Weerstandsvermogen: ondergrens 5%	37%	28%	29%	25%	20%	
Liquiditeit (current ratio): ondergrens 0,75	3,32	1,96	2,50	2,35	2,20	
Signalering mogelijk continuïteitsrisico?	nee	nee	nee	nee	nee	
Is er sprake van een mogelijk bovenmatige reserve? (bovengrens)						
Signalering mogelijk bovenmatige reserves (OCW/Ivho, 2020)	2019	2020	2021	2022	2023	
A. Feitelijk publiek eigen vermogen						
Eigen vermogen	€ 4.467.543	€ 3.474.943	€ 3.052.150	€ 2.605.701	€ 2.091.768	
minus: Privaat eigen vermogen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
totaal	€ 4.467.543	€ 3.474.943	€ 3.052.150	€ 2.605.701	€ 2.091.768	
B. Signaleringswaarde publiek eigen vermogen						
1.a Boekwaarde materiële vaste activa (excl. gebouwen)	€ 1.458.423	€ 1.761.644	€ 1.146.370	€ 1.160.207	€ 1.174.045	
1.b (Aanschafwaarde gebouwen * 50%) * 1,27	€ 204.060	€ 351.476	€ 351.476	€ 351.476	€ 351.476	
2. Liquiditeitsbuffer	€ 609.698	€ 616.566	€ 576.514	€ 572.673	€ 570.909	
totaal	€ 2.272.182	€ 2.729.686	€ 2.074.360	€ 2.084.356	€ 2.096.430	
Signalering mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen als % van totale baten	€ 2.195.361	€ 745.257	€ 977.790	€ 521.345	n.v.t.	
	18,0%	6,0%	9,3%	5,0%	0,0%	
Sectorspecifieke signalering mogelijk bovenmatige reserves (po/vo benchmark, 2020)						
	2019	2020	2021	2022	2023	
A. Feitelijk publiek eigen vermogen						
Eigen vermogen	€ 4.467.543	€ 3.474.943	€ 3.052.150	€ 2.605.701	€ 2.091.768	
minus: Privaat eigen vermogen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
minus: Bestemmingsreserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
totaal	€ 4.467.543	€ 3.474.943	€ 3.052.150	€ 2.605.701	€ 2.091.768	
B. Sectorspecifieke signaleringswaarde publiek eigen vermogen						
1.a Aanschafwaarde materiële vaste activa (excl. gebouwen) *	€ 1.974.876	€ 1.848.114	€ 2.072.558	€ 2.245.615	€ 2.413.815	
1.b (Aanschafwaarde gebouwen * 50%) * 1,27	€ 204.060	€ 351.476	€ 351.476	€ 351.476	€ 351.476	
1.c Boekwaarde immateriële vaste activa	€ -	€ -	€ 1.610.228	€ 1.610.228	€ 1.610.228	
2. Liquiditeitsbuffer (bedrag kan aangepast worden o.b.v. risico-analyse)	€ 609.698	€ 616.566	€ 576.514	€ 572.673	€ 570.909	
3. Vordering op OCW	€ 472.655	€ 343.698	€ -	€ -	€ -	
totaal	€ 3.261.290	€ 3.159.854	€ 4.610.776	€ 4.779.992	€ 4.946.427	
Signalering mogelijk bovenmatig publiek eigen vermogen als % van totale baten	€ 1.206.253	€ 315.089	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	
	9,9%	2,6%	0,0%	0,0%	0,0%	

Het model Evaluatie Financieel Beleid is ontwikkeld door de PO-raad en ondersteunt schoolbesturen bij het evalueren en verantwoorden van hun financiële positie. Na invullen van de opgevraagde gegevens over 2020 e.v. geeft het zicht op het verloop van enkele relevante financiële cijfers en kengetallen van Eduqaat.

De financiële kengetallen laten een min of meer stabiel beeld zien voor de komende jaren, alleen de rentabiliteit daalt door de geprognoseerde verliezen de komende jaren. Aangezien de vermogenspositie van Eduqaat op orde is, is het niet noodzakelijk om substantiële positieve resultaten te realiseren. Dit leidt tot een daling van de rentabiliteit. De meeste waarden blijven binnen de gestelde signaleringsgrenzen.

De exploitatie kengetallen laten een stabiel beeld zien.

Het model Evaluatie Financieel Beleid is op de volgende bladzijden als apart overzicht toegevoegd.

EVALUATIE FINANCIËEL BELEID

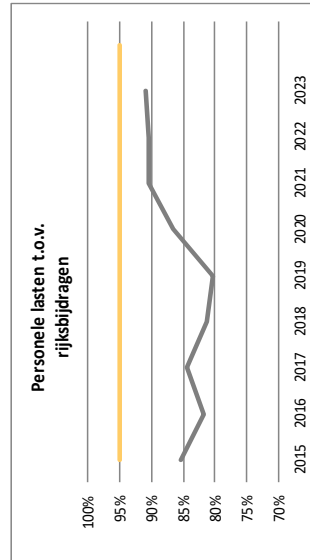
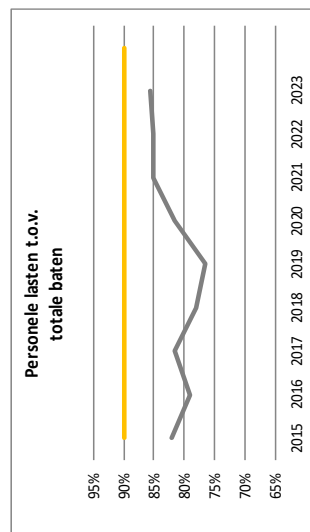
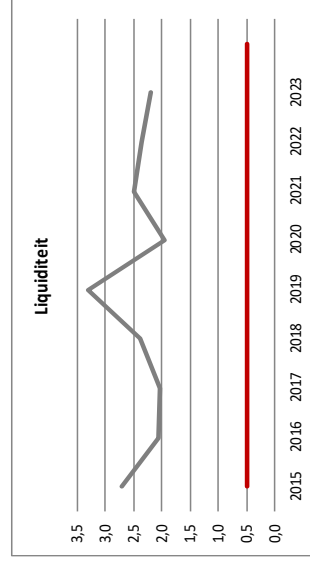
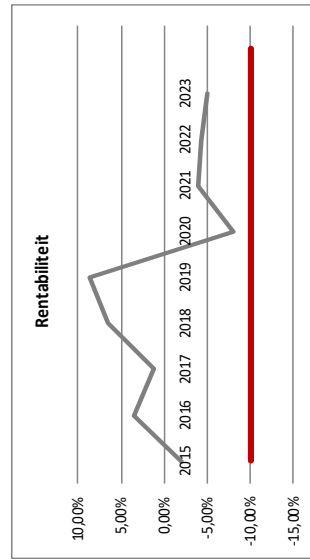
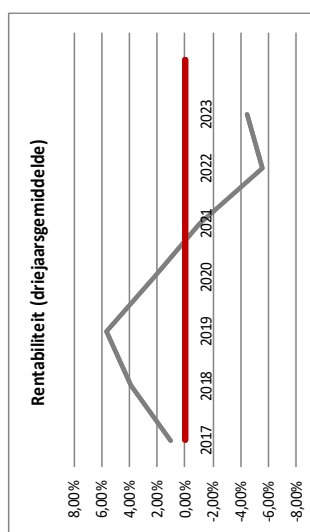
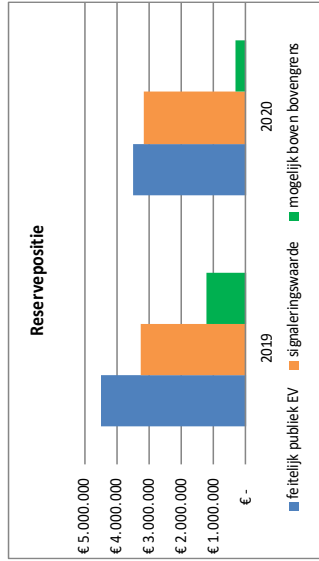
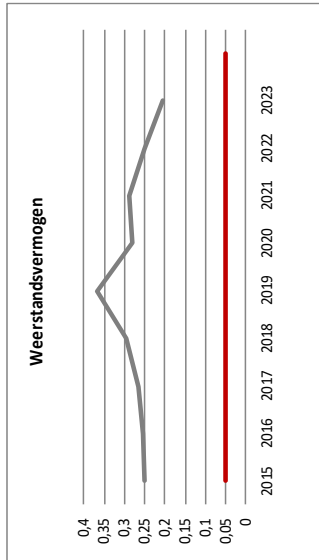
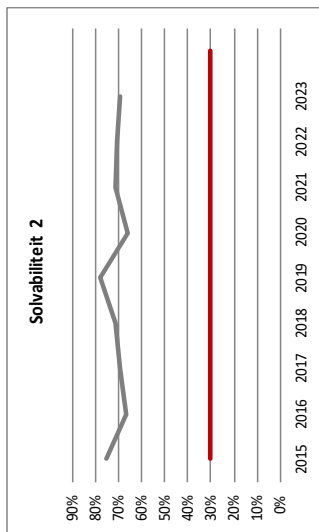
Stichting Eduqaat

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Financiële weerbaarheid/vermogensbeheer</i>									
ondersgrens: solvabiliteit 2	76%	67%	70%	71%	78%	66%	72%	70%	69%
ondersgrens: weerstandsvermogen	25%	25%	27%	30%	37%	28%	29%	25%	20%
bovengrens: reserves boven de signaleringswaarde?					€ 1.206.253	€ 315.089	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
PO gem 2019									
veroudering mat. vaste activa (min. 30%)	53,3%	54,1%	45,8%	42,8%	40,6%	52,4%	-12,0%	-10,8%	-9,8%
materiële vaste activa per leerling	€ 675	€ 801	€ 959	€ 945	€ 1.006	€ 1.404	€ 16	€ 16	16 #DELING.DOOR.0!
voorziening per leerling	€ 342	€ 357	€ 364	€ 360	€ 429	€ 609	€ 614	€ 614	756 #DELING.DOOR.0!

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Financiële continuïteit/budgetbeheer</i>									
rentabiliteit	-1,92%	3,56%	1,24%	6,48%	8,57%	-0,05%	-4,01%	-4,31%	-5,0%
rentabiliteit (driejaarsgemiddelde)			1,09%	3,89%	5,68%	2,22%	-1,06%	-5,60%	-4,4%
liquiditeit (current ratio)	2,7	2,0	2,0	2,4	3,3	2,0	2,5	2,4	2,2
netto werkkapitaal	€ 1.524.642	€ 1.650.836	€ 1.500.741	€ 2.263.648	€ 3.393.810	€ 2.181.711	€ 2.373.985	€ 2.136.425	€ 1.902.496
netto werkkapitaal / totale baten	17,4%	16,5%	15,0%	19,6%	27,8%	17,7%	22,5%	20,6%	18,5%
huinvestingsratio	8,0%	6,9%	7,1%	6,5%	6,3%	7,4%	6,3%	6,4%	6,4%
personele lasten / totale baten	82,0%	79,1%	81,6%	78,0%	76,6%	81,5%	85,2%	85,1%	85,7%
personele lasten / rijksbijdragen	85,4%	81,7%	84,4%	81,3%	80,3%	86,5%	90,5%	90,3%	90,9%

resultaat	€ 167.555-	€ 356.474	€ 124.360	€ 750.225	€ 1.044.561	€ 992.600-	€ 422.793-	€ 446.449-	€ 513.933-
ontwikkeling resultaat to.v. vorig jaar (x1.000)	€	€ 524	€ 232-	€ 626	€ 294	€ 2.037-	€ 570	€ 24-	€ 67-
ontwikkeling liquiditeit to.v. vorig jaar (x1.000)	€	€ 835	€ 170-	€ 603	€ 1.115	€ 653-	€ 171-	€ 238-	€ 234-

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>PO gem 2019</i>									
rijksbijdragen / totale baten	96,0%	96,8%	96,6%	95,9%	95,3%	94,3%	94,2%	94,3%	94,2%
overige overheidsbijdragen / totale baten	1,9%	2,0%	2,2%	2,5%	2,6%	3,1%	3,4%	3,5%	3,5%
overige baten / totale baten	2,1%	1,2%	1,2%	1,6%	2,1%	2,7%	2,4%	2,3%	2,3%
totale baten / rijksbijdragen	104,1%	103,3%	103,5%	104,2%	104,9%	106,1%	106,2%	106,1%	106,2%
totale lasten / rijksbijdragen	106,3%	99,7%	102,2%	97,5%	95,9%	114,6%	110,4%	110,7%	111,5%
materiële lasten / rijksbijdragen	21,0%	18,0%	17,8%	16,2%	15,6%	28,1%	20,0%	20,3%	20,5%



blauwe lijn: bovengrens; rood: ondergrens; geel: kritieke bovengrens; grijs/zwart: uitkomst.

Jaarrekening 2020

EDUQUAAT

Financieel jaarverslag 2020 - Inhoudsopgave
EDUQUAAT

Inhoudsopgave	Pagina
Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag	
Aanbieding	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening	
Balans per 31-12-2020	5
Staat van baten en lasten	6
Kasstroomoverzicht	7
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	8
Toelichting behorende tot de balans	14
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	18
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	20
Verbonden partijen	26
Verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	27
Gebeurtenissen na de balansdatum	29
Overige gegevens	
Voorstel bestemming resultaat	31
Controleverklaring van de Onafhankelijke accountant	32
Bijlagen	
Gegevens over de rechtspersoon	33

Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag

EDUQUAAT

Aanbieding

Stichting Eduquaat te Weert biedt u hierbij de "Jaarrekening" over de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020 aan. De "Jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2020 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020, welke beiden zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. De "Jaarrekening" maakt onderdeel uit van het "Jaarverslag".

Toelichting op onderdelen van het Jaarverslag
EDUQUAAT

Bestuursverslag

Het bestuursverslag is opgenomen in het jaarverslag 2020.

Balans per 31-12-2020
EDUQUAAT

(na resultaatbestemming)

	31-12-2020 €		31-12-2019 €
ACTIVA			
Vaste activa			
1.1 Materiële vaste activa	2.239.340		1.714.511
1.2 Financiële vaste activa	<u>24.750</u>		<u>91.500</u>
		2.264.090	1.806.011
Vlottende activa			
1.2 Vorderingen	1.072.894		825.097
1.3 Liquide middelen	<u>3.380.877</u>		<u>4.034.306</u>
		4.453.771	4.859.403
TOTAAL ACTIVA	6.717.861		6.665.414
PASSIVA			
Eigen vermogen			
2.1 Eigen vermogen	<u>3.474.943</u>	3.474.943	<u>4.467.543</u>
2.2 Voorzieningen		970.858	732.278
2.3 Kortlopende schulden		2.272.060	1.465.593
TOTAAL PASSIVA	6.717.861		6.665.414

Staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	11.622.107	9.787.654	11.620.158
3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies	378.015	378.250	318.076
3.3 Overige baten	330.295	234.674	252.930
Totaal baten	12.330.417	10.400.578	12.191.164
Lasten			
4.1 Personeelslasten	10.051.163	8.834.794	9.333.292
4.2 Afschrijvingen	284.296	297.951	259.856
4.3 Huisvestingslasten	971.779	600.867	685.583
4.4 Overige lasten	2.014.691	989.133	868.983
Totaal lasten	13.321.929	10.722.745	11.147.714
Saldo baten en lasten	991.512-	322.167-	1.043.450
5. Financiële baten en lasten	1.088-	1.000	1.111
Nettoresultaat	992.600-	321.167-	1.044.561

Kasstroomoverzicht
EDUQUAAT

	2020 €		2019 €
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Resultaat	991.512-		1.043.451
Aanpassingen voor:			
- afschrijvingen (4.2)	284.296		259.856
- mutaties voorzieningen (2.2)	238.580		88.092
	<u>522.876</u>		<u>347.948</u>
Veranderingen in vlottende middelen:			
- vorderingen (1.2)	247.798-		147.290
- schulden (2.3)	806.467		162.767-
	<u>558.670</u>		<u>15.478-</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-		-
Ontvangen interest (5.1)	905		2.803
Betaalde interest (5.2)	1.993-		1.693-
	<u>1.088-</u>		<u>1.110</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u><u>88.946</u></u>		<u><u>1.377.031</u></u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Materiële vaste activa (1.1.1. t/m 1.1.3)			
- Investerings	850.409-	-	283.276-
- Desinvesteringen aanschaf	54.646	-	
- Desinvesteringen afschrijvingen	12.986	-	
- Correctie afschrijvingen en waardeverminderingen	377-		
	<u>809.124-</u>		
Investerings in financiële vaste activa (1.2)	<u>66.750</u>		<u>20.927</u>
	<u>66.750</u>		
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u><u>742.374-</u></u>		<u><u>262.349-</u></u>
Mutatie liquide middelen			
	653.428-		1.114.682
Stand per 1 januari	4.034.305		2.919.623
Mutatie boekjaar	<u>-653.428</u>		<u>1.114.682</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.380.877</u></u>		<u><u>4.034.305</u></u>

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten EDUQUAAT

Algemene Toelichting

Activiteiten

De activiteiten van Eduquaat bestaan voornamelijk uit:

- dienstverlening op het gebied van onderwijs

De doelstelling/kernopdracht van Eduquaat is het geven van goed onderwijs.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer Handelsregister

Stichting Eduquaat is feitelijk gevestigd op de Beatrixlaan 1, 6006 AH te Weert. De stichting is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 50474553.

Gehanteerde valuta

De in het jaarverslag opgenomen geldbedragen zijn opgenomen in euro's.

Verbonden partijen

Bij Eduquaat is sprake van verbonden partijen.

Kasstroomoverzicht

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

De verkrijgingsprijs van materiële vaste activa zijn opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het College van Bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het College van Bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Bij het bepalen van de hoogte van de voorziening groot onderhoud zijn de kosten geïndexeerd.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Presentatie

Het jaarverslag is opgenomen conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslag Onderwijs. Deze zijn vastgelegd in RJ 660.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelsel- en schattingswijzigingen.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen historische verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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

De afschrijvingspercentages worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de betreffende activa, rekeninghoudend met een eventuele restwaarde. De activeringsgrens van de investeringen bedraagt €500. Er wordt afgeschreven vanaf de maand volgend op de investeringsmaand.

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

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroongenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de staat van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffend actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geachte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren. Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief/de kasstroongenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een disconteringsvoet wordt gehanteerd van 5% (2016 = 5%). De disconteringsvoet geeft geen risico's weer waarmee in de toekomstige kasstromen al rekening is gehouden.

Vorderingen

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de instelling.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve en bestemmingsreserves. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het college van bestuur is aangebracht.

Voorzieningen

Algemeen

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

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

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

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

De voorziening is onderbouwd middels een meerjarenonderhoudsplan.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met een fictieve indiensttreedingsleeftijd van 25 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 0% (2019: 1%).

De reële waarde van de in de balans verantwoorde financiële instrumenten zoals vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden, benadert de boekwaarde ervan.

Kortlopende schulden

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

Beleidsregels toepassing WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

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.

Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Opbrengsten uit het verlenen van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten; baten uit verhuur

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit verhuuropbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Rijksbijdragen OCW

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het ministerie OC&W. De Rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

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. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Overige baten

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Periodiek betaalbare beloningen

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

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Eduquaat heeft deze toegezegde pensioenregeling bij het ABP in de jaarrekening verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies.

Pensioenen

Eduquaat heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon 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 Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per 31 december 2020 is 93,2%.

ABP werd in 2008 zwaar geraakt door de crisis op de financiële markten. Daarom hebben ze toen een herstelplan opgesteld. Hierin staat wat ze doen om de financiële situatie binnen 5 jaar te verbeteren. Dit plan is goedgekeurd door De Nederlandsche Bank, de toezichhouder van de Nederlandse pensioenfondsen.

De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkingsgraad lager is dan 105% worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkingsgraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen.
- Het beleggingsbeleid is aangepast waardoor het beleggingsrisico lager is.
- In het herstelplan is ruimte opgenomen om tegenvallers op te vangen. Als het herstel trager verloopt dan verwacht, kan het ABP bijvoorbeeld korten op de pensioenen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Dit gebeurt vanaf de maand na investering.

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

aantal jaren

Investerings in meubilair

- Kasten	35
- Tafels, stoelen, leerlingensets	20
- Binnenspeelmateriaal, (buiten)speeltoestellen	15

Investerings in duurzame leermiddelen

- Methodisch materiaal	8
------------------------	---

Investerings in ICT

- Infrastructuur	10
- Digitale schoolborden, oplaadsystemen	8
- Computers, printers, beeldschermen, chromebooks, laptops	4
- Tablets	3

Investerings in apparatuur en inventaris

- Duurzame apparatuur	6
-----------------------	---

Investerings in onroerend goed

-Gebouwen	40
- Verbouwingen eigen rekening	20

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Marktrisico

Rente- en kasstroomrisico

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden.

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

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

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

De instelling maakt gebruik van twee banken en maakt geen gebruik van beschikbare kredietfaciliteiten.

Toelichting behorende tot de balans
EDUQUAAT

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen	Des- investeringen Aanschaf	Des- investeringen Afschrijvingen	Afschrijvingen	Correctie aanschafprijs	Correctie afschrijvingen en waardevermin- deringen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen en waardevermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
									zie JRR 2019			
1.1 Materiële vaste activa												
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.1.1 Gebouwen en terreinen	321.460	65.373	256.086	249.474	17.428	7.093	17.906		377-	553.506	75.810	477.696
1.1.2 Inventaris en apparatuur	2.195.790	990.227	1.205.563	568.799	37.218	5.893	204.649			2.727.371	1.188.983	1.538.388
1.1.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	600.700	347.838	252.862	32.135			61.741			632.835	409.579	223.256
Totaal materiële vaste activa	3.117.950	1.403.438	1.714.511	850.409	54.646	12.986	284.296	-	377-	3.913.713	1.674.372	2.239.340

Toelichting behorende tot de balans
EDUQUAAT

	Boekwaarde 01-01-2020	Investerings en verstrekke leningen	Desinvestering en en afgeloste leningen	Resultaat deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2020
1.2 Financiële vaste activa					
1.2.7 Overige vorderingen	91.500	150	66.900		24.750
Totaal financiële vaste activa	91.500	150	66.900	-	24.750

Toelichting:

De onder 1.2.7 verantwoorde overige vorderingen financiële vaste activa betreffen waarborgsommen voor hardware die aan Snappet betaald zijn.

	31-12-2020		31-12-2019
1.2 Vorderingen			
	€		€
1.2.1 Debiteuren	151.742		103.519
1.2.2 OCW	343.698		472.655
1.2.3 Overige overheden	28.168		58.683
1.2.4 Overige vorderingen - Overige	-		-
Totaal overige vorderingen	-		-
1.2.5 Overlopende activa - Vooruitbetaalde kosten - Verstrekte voorschotten - Overige overlopende activa	390.016 159.270	6.123 184.117	
Totaal overlopende activa	549.286		190.240
Totaal vorderingen	1.072.894		825.097

Vorderingen 31-12-2020	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende 1 jaar	deel >
	€		€
1.2.1 Debiteuren	151.742		-
1.2.2 OCW	343.698		-
1.2.3 Overige overheden	28.168		-
1.2.4 Overige vorderingen			-
1.2.5 Overlopende activa	549.286		-
	1.072.894		-

De reële waarde van de in de balans verantwoorde vorderingen benadert de boekwaarde ervan.

	31-12-2020		31-12-2019
1.3 Liquide middelen			
	€		€
1.3.1 Kasmiddelen	-		-
1.3.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.380.877		4.034.306
Totaal liquide middelen	3.380.877		4.034.306

Toelichting behorende tot de balans

EDUQUAAT

**Stand per
01-01-2020**

Resultaat

Overige mutaties

**Stand per
31-12-2020**

2.1 Eigen vermogen				
	€	€		€
Algemene reserve				
2.1.1 Algemene reserve	2.827.190	315.657-	-	2.511.533
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)				
Bestemmingsreserve AZC convenant Eduquaar	120.000	-60.000	-	60.000
Bestemmingsreserve AZC KOala	1.100.411	-1.100.411	-	-
Bestemmingsreserve TaleNT2	-	842.244	-	842.244
Bestemmingsreserve SWV PO	122.333	-61.167	-	61.166
Bestemmingsreserve Eenmalige uitkering februari 2020	297.609	-297.609	-	0
Totaal eigen vermogen	4.467.543	992.600-	-	3.474.943

3.474.943

De bestemmingsreserve AZC convenant Eduquaar heeft tot doel om extra NT2 onderwijs te faciliteren.

De bestemmingsreserve TaleNT2 heeft tot doel om het project TaleNT2 samen met Meerderweert te faciliteren.

De bestemmingsreserve SWV PO middelen heeft tot doel om extra leerlingondersteuning te bieden.

2.2 Voorzieningen						
	Stand per 01-01-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval		Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen						
<i>Voorziening jubilea</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Voorziening jubilea</i>	106.483	38.334	7.728	5.797	-	131.292
<i>Overige personele voorzieningen</i>	-	22.500	0	0	-	22.500
Totaal personeelsvoorzieningen	106.483	60.834	7.728	5.797	-	153.792
2.3.3 Voorziening groot	625.795	398.312	207.040	-	-	817.067
Totaal voorzieningen	732.278	459.146	214.768	5.797	-	970.858

Voorzieningen 31-12-20		Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende 1 jaar	deel >
	€	€	€	
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	7.728	7.728	146.064	
2.3.3 Groot onderhoud	183.574	183.574	633.493	
		191.302	779.556	

31-12-2020

31-12-2019

2.3 Kortlopende schulden				
2.3.1 Crediteuren		219.760		133.926
2.3.2 Belastingen en premies sociale verzekeringen				
- <i>Loonheffing</i>	374.292		332.071	
- <i>Premies sociale verzekeringen</i>	49.492		46.834	
- <i>Naheffing</i>	-		-	
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen		423.784		384.479
2.3.3 Schulden terzake van pensioenen		120.074		113.067
2.3.4 Overige kortlopende schulden				
- <i>Lonen en salarissen</i>	19.356		413	
Totaal overige kortlopende schulden		19.356		413
2.3.5 De overlopende passiva				
- <i>Vooruitontvangen subsidies OCW</i>			18.341	
- <i>Vakantiegeld en -dagen</i>	298.174		277.057	
- <i>Overige overlopende passiva</i>	1.190.912		538.308	
Totaal de overlopende passiva		1.489.086		833.706
Totaal kortlopende schulden		2.272.060		1.465.593

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Huurovereenkomsten (te ontvangen huur)

OBS De Uitkijktoren ten behoeve van buitenschoolse opvang en kinderdagverblijf

Op 1 januari 2012 is met Stichting Kinderopvang Humanitas een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 5 jaar, eindigend op 31 december 2016. De ontvangen huuropbrengsten zijnde $300 \text{ m}^2 * € 119,76 = € 35.928,-$ per jaar dienen doorbetaald te worden aan de gemeente Weert.

Na afloop van deze periode wordt deze huurovereenkomst telkens stilzwijgend verlengd met 3 jaar, waardoor de verplichting $3 * € 35.928,- = € 107.784,-$ bedraagt. Met dien verstande dat bij een eventueel faillissement van de huurder de betalingsverplichting richting de Gemeente per direct stopt.

OBS De Graswinkel ten behoeve van buitenschoolse opvang en kinderdagverblijf

Op 1 augustus 2020 is met Stichting Kinderopvang Humanitas een nieuwe huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 5 jaar, eindigend op 31 juli 2025. De ontvangen huuropbrengsten zijnde $370 \text{ m}^2 * € 119,76 = € 44.311,20$ per jaar dienen doorbetaald te worden aan de gemeente Weert.

Na afloop van deze periode wordt deze huurovereenkomst telkens stilzwijgend verlengd met 3 jaar, waardoor de verplichting $3 * € 44.311,20 = € 132.933,60$ bedraagt. Met dien verstande dat bij een eventueel faillissement van de huurder de betalingsverplichting richting de Gemeente per direct stopt.

OBS De Molenakker ten behoeve van buitenschoolse opvang, kinderdagverblijf en peuterspeelzaal

Op 1 juni 2019 is er nieuwe huurovereenkomst opgesteld met Stichting Humankind voor de duur van 10 jaar, eindigend op 31 mei 2029.

De ontvangen huuropbrengsten zijnde $295 \text{ m}^2 * 119,76$ per jaar = $35.329,20$ dienen doorbetaald te worden aan de Gemeente Weert. Na afloop van deze periode werd deze huurovereenkomst telkens stilzwijgend verlengd met 3 jaar, waardoor de verplichting $3 * 35.329,20 = 105.985,60$ bedraagt. Met dien verstande dat bij een eventueel faillissement van de huurder de betalingsverplichting richting Gemeente direct stopt.

BS St. Jozef

Op 1 december 2017 is met Stichting Verbreding Basisschool St. Jozef Altweeterheide (SVBA) een huurovereenkomst aangegaan van 5 jaar ingaande 1-9-2015 en eindigend op 30-8-2020. De ontvangen huuropbrengsten zijnde $55 \text{ m}^2 * 112,75 = € 6.201,25$ per jaar dienen doorbetaald te worden aan de Gemeente Weert, waardoor de verplichting $8/12e * 6.201,25 = € 4.134,17$ bedraagt.

Na afloop van deze periode wordt deze huurovereenkomst telkens stilzwijgend verlengd met 1 jaar. Met dien verstande dat bij een eventueel faillissement van de huurder de betalingsverplichting richting de Gemeente per direct stopt.

Het contract is per 31-8-2021 opgezegd vanuit Eduquaat aangezien er nieuwbouw gaat plaatsvinden op deze locatie.

OBS De Molenakker

Op 1 augustus 2010 is met SWV VO een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 4 jaar, eindigend op 31 juli 2014. Per 1 november 2019 is er een addendum toegevoegd aan deze overeenkomst. Er wordt een extra ruimte verhuurd. De ontvangen huuropbrengsten zijnde $134,4 \text{ M}^2 * € 119,76 = € 16.095,74$ per jaar dienen doorbetaald te worden aan de Gemeente.

Na afloop van deze periode wordt deze huurovereenkomst telkens stilzwijgend verlengd met 1 jaar, waardoor de verplichting $1 * € 16.095,74 = € 16.095,74$ bedraagt. Met dien verstande dat bij een eventueel faillissement van de de huurder de betalingsverplichting richting de Gemeente per direct stopt.

BS Het Dal

Op 1 maart 2012 is met Logopedie Smeets een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 1 jaar, eindigend op 28 februari 2013. De huuropbrengsten o.b.v.2 dagen per week bedragen $(€ 132,66 * 19 \text{ m}^2) / 5 * 2 = € 1.008,22$ per jaar. De vergoeding voor exploitatiekosten bedraagt $(€ 27,65 * 19 \text{ m}^2) / 5 * 2 = € 210,14$ op jaarbasis. De ontvangsten zijn voor eigen rekening. Na afloop van deze periode wordt deze telkens stilzwijgend verlengd met een jaar.

BS Het Dal

Op 1 september 2015 is met Gruijthuijsen Fysiotherapie een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 1 jaar, eindigend op 31 augustus 2016. De huuropbrengsten o.b.v.1 dag per week bedragen $(€ 133,15 * 25 \text{ m}^2) / 5 = € 665,75$ per jaar. De vergoeding voor exploitatiekosten bedraagt $(€ 28,13 * 25 \text{ m}^2) / 5 = € 140,65$ op jaarbasis. De ontvangsten zijn voor eigen rekening. Na afloop van deze periode wordt deze telkens stilzwijgend verlengd met een jaar.

BS Moesel

Op 24 februari 2015 is met Logopedie Smeets een huurovereenkomst aangegaan voor de duur van 1 jaar, eindigend op 23 februari 2016. De huuropbrengsten o.b.v.2 dagen per week bedragen $(€ 132,66 * 14 \text{ m}^2) / 5 * 2 = € 742,90$ per jaar. De vergoeding voor exploitatiekosten bedraagt $(€ 27,65 * 14 \text{ m}^2) / 5 * 2 = € 154,84$ op jaarbasis. De ontvangsten zijn voor eigen rekening. Na afloop van deze periode wordt deze telkens stilzwijgend verlengd met een jaar.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Activa	Binnen 1 jaar	Tussen 1 en 5	Meer dan 5 jaar
	€	€	€
Te ontvangen huur	138.215	301.795	
	<u>138.215</u>	<u>301.795</u>	<u>-</u>

Huurovereenkomst (te betalen huur)

Er zijn niet in de balans opgenomen verplichtingen voor de huur van kopieermachines. De verplichting loopt vanaf 1 mei 2018 voor een periode van 4 jaar. Het huurbedrag bedraagt € 20.996,08 per jaar.

Verplichtingen	Binnen 1 jaar	Tussen 1 en 5	Meer dan 5 jaar
	€	€	€
Huur kopieermachines	21.710	7.237	-
	<u>21.710</u>	<u>7.237</u>	<u>-</u>

Seniorenverlof

Conform artikel 8A.1 cao PO treedt het hoofdstuk ten aanzien van de duurzame inzetbaarheid in op 1 oktober 2014. Per 1-8-2020 zijn een drietal werknemers ouder dan 57 jaar gestart met het sparen van duurzame inzetbaarheidsuren. Aangezien het saldo per 31-12-2020 nog minimaal is en de kans op het opnemen van gespaarde uren in 2021 zeer gering is, is er nog geen voorziening opgenomen.

AZC KoaLa

In het kader van het AZC KoaLa is er nog een vordering op Eduquaat. Na afloop van het convenant dat loopt tot 1 augustus 2020 wordt het bedrag definitief bepaald. De verrekening zal plaatsvinden op basis van de verhouding van de leerlingaantallen op peildatum.

Toelichting behorende tot de balans
EDUQUAAT

Overzicht geormerkte subsidies OCW en EZ (RJ 660, model G)

Model G1 - A: Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m 2020 €	De prestatie is ultimo verslagjaar conform de (aankruisen wat van toepassing is)	
	kenmerk	Datum			Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel uitgevoerd
Studieverlof	9/591/32334	23-7-2019	12.093	12.093	X	
Studieverlof	9/607/32403	23-7-2019	6.430	6.430	X	
Studieverlof	9/591/29692	23-7-2019	7.256	7.256	X	
Studieverlof	1090709-1	1-1-2020	7.256	7.256		X
Zij-instroom	0/155/39997	1-1-2020	20.000	20.000	X	
Inhaal-en ondersteuningsprogramma	IOP-42538	2-7-2020	63.900	63.900		X
Inhaal-en ondersteuningsprogramma	IOP2-42538	20-11-2020	200.700	200.700		X
Totaal			317.635	317.635		

Model G2 - A: Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule aflopend per ultimo 2020

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m 2020 €	Totale kosten t/m 2020 €	Te verrekenen ultimo 2020 €
	kenmerk	Datum				
			-	-	-	-
Totaal			-	-	-	-

Model G2 - A is niet van toepassing voor Eduquaar.

Model G2 - B: Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule doorlopend tot in 2020

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Saldo 01-01-2020 €	Ontvangsten t/m 2020 €	Lasten in 2020 €	Totale kosten 31-12-2020 €	Saldo nog te besteden ultimo €
	kenmerk	Datum						
			-	-	-	-	-	-
Totaal			-	-	-	-	-	-

Model G2 - B is niet van toepassing voor Eduquaar.

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	2020	Begroting 2020	2019
3.1 Rijksbijdragen			
	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdrage OCW			
- Rijksbijdrage sector PO	10.714.617	9.065.184	10.858.967
Totaal Rijksbijdrage OCW	10.714.617	9.065.184	10.858.967
3.1.2 Overige subsidies OCW			
- Geormerkte OCW subsidies	285.964	14.000	20.155
- Niet-geormerkte OCW subsidies	213.213	328.890	348.492
Totaal overige subsidies OCW	499.177	342.890	368.647
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV			
- Rijksbijdrage SWV	408.313	379.580	392.544
Totaal:	408.313	379.580	392.544
Totaal Rijksbijdragen OCW	<u>11.622.107</u>	<u>9.787.654</u>	<u>11.620.158</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
	€	€	€
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
- Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	378.015	378.250	318.076
Totaal gemeentelijke bijdragen en subsidies	378.015	378.250	318.076
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>378.015</u>	<u>378.250</u>	<u>318.076</u>

	2020	Begroting 2020	2019
3.3 Overige baten			
	€	€	€
3.3.1 Verhuur	54.300	62.875	52.372
3.3.2 Detachering personeel	128.669	-	117.713
3.3.3 Schenking			-
3.3.3 Sponsoring		-	
3.3.4 Ouderbijdragen		-	
3.3.5 Overige			
- projecten	17.135	-	31.250
- Overige	130.191	171.799	51.595
Totaal overige	147.326	171.799	82.845
Totaal overige baten	<u>330.295</u>	<u>234.674</u>	<u>252.930</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	2020	Begroting 2020	2019
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten			
	€	€	€
4.1.1 Lonen en salarissen			
- <i>Brutolonen en salarissen</i>	7.239.289	8.068.534	6.623.853
- <i>Sociale lasten</i>	1.499.577		1.532.860
- <i>Pensioenpremies</i>	1.019.153		997.660
Totaal lonen en salarissen	9.758.019	8.068.534	9.154.373
4.1.2 Overige personele lasten			
- <i>Dotaties personele voorzieningen</i>	32.537	-	4.135
- <i>Werkzaamheden derden/Pers.n.i.l.</i>	449.536	203.575	350.323
- <i>Overig personele lasten</i>	304.049	562.685	227.212
Totaal overige personele lasten	786.122	766.260	581.670
4.1.3 Af: uitkeringen	492.977	-	402.750
Totaal personele lasten	10.051.163	8.834.794	9.333.292

Per 31 december 2020 waren er 120 werkzame fte's in dienst ten opzichte van 118,7 werkzame fte's per 31 december 2019. Hierin zijn de vervangers niet inbegrepen. Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2019: 0)
De personele lasten zijn hoger dan begroot als gevolg van de eenmalige uitkeringen in februari en het nieuwe functiebouwhuis.

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	2020	Begroting 2020	2019
4.2 Afschrijvingen			
	€	€	€
4.2.1 Materiële vaste activa	284.296	297.951	259.856
Totaal afschrijvingen	<u>284.296</u>	<u>297.951</u>	<u>259.856</u>
4.3 Huisvestingslasten			
	€	€	€
4.3.1 Huur	41.888	18.342	20.471
4.3.3 Onderhoud	93.490	65.000	78.986
4.3.4 Energie en water	166.789	128.750	145.539
4.3.5 Schoonmaakkosten	215.189	165.110	195.421
4.3.6 Heffingen	22.573	14.050	16.260
4.3.7 Dotatie ov. onderhoudsvoorzieningen	398.312	180.317	181.740
4.3.8 Overige huisvestingslasten	33.538	29.298	47.166
Totaal huisvestingslasten	<u>971.779</u>	<u>600.867</u>	<u>685.583</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	2020	Begroting 2020	2019
4.4 Overige lasten			
	€	€	€
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
- Administratie en beheer	3.805	4.000	6.895
- Accountantskosten	28.314	25.108	25.834
- Contributies	15.444	8.000	11.625
- Telefoon- en portokosten e.d.	13.538	9.425	14.373
- Reproductiekosten	66.481	55.800	70.876
- Overige administratie en beheer	306.864	258.950	231.166
Totaal administratie- en beheerslasten	434.446	361.283	360.769
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
- Inventaris	12.691	4.900	16.727
- Bibliotheek / mediatheek	11.425	3.900	5.843
- Overige leermiddelen	125.554	144.000	116.520
- Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	317.172	214.700	241.991
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	466.842	367.500	381.081
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen	22.500		-
4.4.4 Overige			
- Representatiekosten	10.572	4.900	7.346
- Excursies	8.445	3.050	4.833
- Buitenschoolse activiteiten	11.110	1.250	13.046
- Medezeggenschapsraad	2.942	4.600	1.558
- Verzekeringen	12.191	7.000	10.871
- Overige lasten	1.045.642	239.550	89.483
Totaal overige	1.090.902	260.350	127.137
Totaal overige instellingslasten	2.014.686	989.133	868.983
Overige administratie en beheer	€	€	
	2020	2019	
Administratiekosten	291.871	211.985	
Drukkerwerk	1.058	3.702	
Onkostenvergoeding RvT	13.935	15.479	
Totaal	306.864	231.166	
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	€	€	
	2020	2019	
Overige ICT kosten	290.498	214.881	
Culturele vorming	20.039	21.583	
Ov. onderhoud inventaris/apparatuur	6.635	5.527	
Totaal	317.172	241.991	
Overige lasten	€	€	
	2020	2019	
Deskundigenadvies	46.007	24.504	
Vergaderkosten	4.395	3.669	
PR & Marketing	25.099	9.209	
Testen en toetsen	2.754	3.925	
Abonnementen / tijdschriften / vakliteratuur	15.890	17.707	
Stichtingsdag	0	7.012	
Overige	951.497	23.457	
Totaal	1.045.642	89.483	

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten
EDUQUAAT

	2020	Begroting 2020	2019
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	€ 905	€ 2.000	€ 2.803
5.2 Resultaat deelnemingen			
5.3 Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten			
5.4 Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten			
5.2 Rentelasten	-1.993	1.000-	-1.693
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.088-</u>	<u>1.000</u>	<u>1.110</u>

Accountantshonoraria

In het boekjaar en voorgaand boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

	2020	Begroting 2020	2019
Controle van de jaarrekening	€ <u>28.314</u>	€ <u>25.108</u>	€ <u>25.834</u>
Totaal accountantshonoraria	<u>28.314</u>	<u>25.108</u>	<u>25.834</u>

Bovenstaande honoraria betreffen de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe onafhankelijke accountants zoals bedoeld in artikel 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties) en de in rekening gebrachte honoraria van het gehele netwerk waartoe de accountantsorganisatie behoort. Deze honoraria hebben betrekking op het onderzoek van de jaarrekening over het boekjaar 2020, ongeacht of de werkzaamheden reeds gedurende het boekjaar zijn verricht.

Gemiddeld aantal medewerkers

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 120 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 118). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2019: 0).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 164 in 2020 (2019: 164). Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland (2019: 0).

Weert, 24 juni 2021

College van Bestuur en Raad van Toezicht

College van Bestuur

F.P.P. Cuppers

Raad van Toezicht

D.C.W.M. van Horrik (voorzitter)

R.P.A. Hendrix (lid)

W. Hankel (lid)

H.J.M.L. Borger (lid)

J.F.P.M. van Hout (lid)

Verbonden partijen
EDUQUAAT

Verbonden partijen

naam	juridische vorm	statutaire zetel	code*	eigen vermogen 31-12-2020	resultaat 2020	art.2 403 BW ja/nee	deelname %	consolidatie ja/nee
				<i>bedragen in €</i>	<i>bedragen in €</i>			
Stichting SWV PO Weert/Nederweert	Stichting	Weert	4	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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

Verantwoording uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Eduquaat

WNT-verantwoording 2020 Eduquaat

De WNT is van toepassing op Eduquaat. Het voor Eduquaat toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 143.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse C).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

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

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	F.P.P. Cuppers
Functiegegevens	Voorzitter CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.359,65
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.854,08
<i>Subtotaal</i>	€ 107.213,73
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 143.000
-/-Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 107.213,73
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	F.P.P. Cuppers
Functiegegevens	Voorzitter CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 83.010,73
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.336,04
<i>Subtotaal</i>	€ 97.346,77
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 138.000
Bezoldiging	€ 97.346,77

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	D.C.W.M. van Horrik	R.P.A. Hendrikx	W. Hankel
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 3.750	€ 2.500	€ 2.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 0	€ 0	€ 0
-/-Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 3.750	€ 2.500	€ 2.500
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	J.F.P.M. van Hout	H.J.M.L. Borger	
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01-31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 2.500	€ 2.500	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 0	€ 0	
-/-Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 2.500	€ 2.500	
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2019			
bedragen x € 1	D.C.W.M. van Horrik	R.P.A. Hendrikx	W. Hankel
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 3.750	€ 2.500	€ 2.500
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 20.700	€ 13.800	€ 13.800
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	J.F.P.M. van Hout	H.J.L.M. Borger	
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 2.500	€ -	
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 13.800	€ 13.800	

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gebeurtenissen na de balansdatum
EDUQUAAT

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen noemenswaardige gebeurtenissen na de balansdatum met betrekking tot 2020

Overige gegevens
EDUQUAAT

Voorstel bestemming resultaat
EDUQUAAT

Bestemming van het exploitatiesaldo

Het resultaat over 2020 wordt als volgt verdeeld:

	€	
Resultaat exploitatie 2020:	<u>992.600-</u>	
Resultaatverdeling :		
Algemene reserve:	-315.657	-
Bestemmingsreserve publiek: AZC covenant Eduquaat	-60.000	
Bestemmingsreserve publiek: AZC Koala	-1.100.411	
Bestemmingsreserve publiek: TaleNT2	842.244	
Bestemmingsreserve publiek: SWV	-61.167	
Bestemmingsreserve publiek: Eenmalige uitkering febr.2020	-297.609	
	<u>992.600-</u>	

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Eduquaat

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting Eduquaat te Weert gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Eduquaat per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020;
3. het kasstroomoverzicht over 2020; en
4. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Eduquaat zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Q-Concepts Accountancy B.V.

IBAN NL48RABO0154565199
KVK 17277491
BTW NL8221.10.866.B04

Reitscheweg 45
5232 BX 's-Hertogenbosch
+31 (0)73 – 61 32 510
Info@qconcepts.nl
qconcepts.nl

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatie-bepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol 2020.

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderwijsinstelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 24 juni 2021
Q-Concepts Accountancy B.V.

Origineel getekend door

drs. E.E.T.M. Kalnenek RA

Gegevens over de rechtspersoon
EDUQUAAT

Bestuursnummer 42538
Naam Instelling Stichting Eduquaar

Postadres Beatrixlaan 1
Postcode/Plaats 6006 AH WEERT
Telefoon 0495-539067

Internet www.eduquaar.nl
E-mail info@eduquaar.nl

Contactpersoon F.P.P. Cuppers

BRIN nummer	Naam school	Sector	aantal leerlingen 2020	aantal leerlingen 2019
07RQ	Het Dal	PO	263	354 (incl. AZC)
08IS	De Uitkijktoren	PO	128	145
09VZ	Brede School Moesel	PO	298	286
11DZ	St. Jozef	PO	62	58
21QT	De Duizendpoot	PO	147	145
22KC	De Graswinkel	PO	289	301
23TL	Molenakker	PO	408	416
Totaal			1595	1.351