

2018

Jaarverslag KS Fectio



Katholieke Scholenstichting
FECTIO

- Aventurijn
- Barbaraschool
- De Boogerd
- Camminghaschool
- Delteykschool
- Basisschool St. Michiel
- 't Schoolhuys
- De Stek
- Van Harte School
- De Vlinder
- De Vonk
- De Zevensprong



katholiek
basisonderwijs
in **Houten** en **Bunnik**
met de **meerwaarde**
van Fectio

Inhoudsopgave

Voorwoord	3	Hoofdstuk 7 – Financiën	34
Fectio 2018 in cijfers	4	7.1 Leerlingenaantal en personele bezetting	34
Raad van Toezicht	6	7.2 Verantwoording werkdrukmiddelen	35
		7.3 Financiële positie (balans)	36
		7.4 Resultaat (staat van baten en lasten)	38
		7.5 Kengetallen per balansdatum	41
		7.6 Treasury	42
		7.7 Investerings en financieringsbeleid	42
BESTUURSVERSLAG		Hoofdstuk 8 – Continuïteitsparagraaf	44
Hoofdstuk 1 – Organisatiestructuur	9	8.1 Leerlingenaantal en personele bezetting	44
1.1 Governancestructuur	9	8.2 Meerjarenbalans	46
1.2 Bestuur en directie	10	8.3 Meerjarenbegroting	47
1.3 Raad van Toezicht	10	8.4 Kengetallen	48
1.4 Medezeggenschap	10	8.5 Risicomanagement	48
1.5 Scholen	11		
1.6 Stakeholders	11	JAARREKENING	
1.7 Samenwerking met derden	12	Hoofdstuk 9 – Jaarrekening	53
		9.1 Grondslagen van waardering	
Hoofdstuk 2 – Visie, ambities en beleid	14	en resultaatbepaling	53
2.1 Missie en visie	14	9.2 Balans na resultaatbestemming	
2.2 Identiteit en imago	14	per 31 december 2018	59
2.3 Ambities	15	9.3 Staat van baten en lasten 2018	60
2.4 Strategisch beleidsplan	15	9.4 Kasstroomoverzicht 2018	61
2.5 Beleidsdoelen 2018	16	9.5 Toelichting op de balans na resultaat-	
		bestemming per 31 december 2018	62
Hoofdstuk 3 – Personeel	17	9.6 Toelichting op de staat van baten	
3.1 Algemeen	17	en lasten 2018	66
3.2 Personeelsbestand	17	9.7 Verantwoording subsidies OCW	70
3.3 Ontwikkelingen arbeidsmarkt	18	9.8 Overzicht verbonden partijen	71
en gevolgen voor Fectio		9.9 WNT-verantwoording 2018	72
3.4 Mobiliteit	19	9.10 Niet in de balans opgenomen	
3.5 Talentgesprek	19	rechten en verplichtingen	76
3.6 Verzuim	19	9.11 Ondertekening	77
3.7 Professionalisering	20	9.12 (Voorstel) bestemming van het resultaat	78
3.8 Realisatie beleidsdoelen 2018	21	9.13 Gebeurtenissen na balansdatum	79
Hoofdstuk 4 – Kwaliteit	22	Overige gegevens	80
4.1 Algemeen	22	9.14 Controleverklaring van de onafhankelijke	
4.2 Klachtenregeling	22	accountant	81
4.3 Realisatie beleidsdoelen 2018	24	9.15 Gegevens over de rechtspersoon	84
Hoofdstuk 5 – Onderwijs	26	Bijlagen	85
5.1 Opbrengstgericht werken	26	Reserves en voorzieningen per kostenplaats	86
5.2 Passend onderwijs	28		
5.3 Inspectie	29		
5.4 Realisatie beleidsdoelen 2018	29		
Hoofdstuk 6 – Huisvesting en ICT	31		
6.1 Huisvesting	31		
6.2 ICT	32		
6.3 AVG	32		



Voorwoord



Met 261 medewerkers verzorgde Fectio in 2018 het onderwijs aan 2900 leerlingen verdeeld over 12 katholieke basisscholen in de gemeente Houten (acht scholen) en de gemeente Bunnik (vier scholen).

In 2018 stond de ontwikkeling van een nieuwe onderwijsvisie voor Fectio centraal. Hier waren veel medewerkers bij betrokken om het draagvlak zo breed mogelijk te maken. Ook de GMR en de RvT zijn betrokken geweest bij de ontwikkeling van onze nieuwe onderwijsvisie. Op 31 augustus is tijdens een Fectio studiedag in Theater aan de Slinger de visie gepresenteerd aan alle medewerkers. Het theater was goed gevuld, dat op zich was al een prachtig feest om mee te maken! Fectio bestond ook 12,5 jaar.

Na de presentatie van de nieuwe visie was er een tiental workshops voor alle medewerkers en werd de middag afgesloten met een venenmarkt met dertig veelsoortige leerzame en ontspannende activiteiten. Het draaide allemaal om onze nieuwe missie/visie:

TECTIO GEEFT RUIMTE

- Ruimte aan Talent
- Ruimte aan Groei
- Ruimte aan Lef

Lijst van afkortingen

Aventurijn	AV
Barbaraschool	BA
De Boogerd	BO
Camminghaschool	CA
Delteyschool	DE
Basisschool St. Michiel	MI
't Schoolhuys	SH
De Stek	ST
Van Harte School	VH
De Vlinder	VL
De Vonk	VO
De Zevensprong	ZS

We hebben dit jaar veel aandacht gehad voor de verdere ontwikkeling van een kwaliteitscultuur op alle scholen, gericht op het geven van goed onderwijs aan onze leerlingen en goed werkgeverschap voor medewerkers. Ook het bestuur en de besturing van de organisatie werden onderworpen aan een bestuurlijke visitatie die werd uitgevoerd door de PO-Raad.

In dit jaarverslag kijken we terug op de ontwikkelingen op onze scholen, binnen ons bestuur en personeel en op verschillende projecten. Bij de totstandkoming van het verslag werken we samen met het communicatieprojectbureau 'Van Dijk tot Kijk' uit De Meern. Vrijwel alle foto's die gemaakt zijn op de Fectioscholen zijn verzorgd door Ralph Hageraats. Voor het eerst heeft ook elke school een bijdrage geleverd aan dit jaarverslag. Die bijdragen zijn verspreid door de tekst terug te vinden.

In ons jaarverslag leggen we een koppeling tussen inhoud en cijfers en wordt de jaarrekening 2018 gepresenteerd. Deze is opgesteld door medewerkers van het Bestuursbureau van Fectio en gecontroleerd door de onderwijsaccountants van Astrium.

Rob Boerman

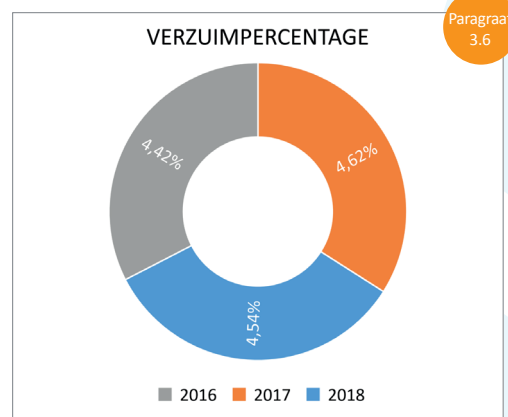
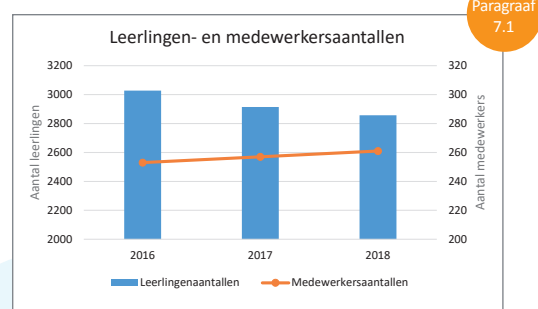
bestuurder Katholieke Scholenstichting Fectio



Fectio 2018 in cijfers

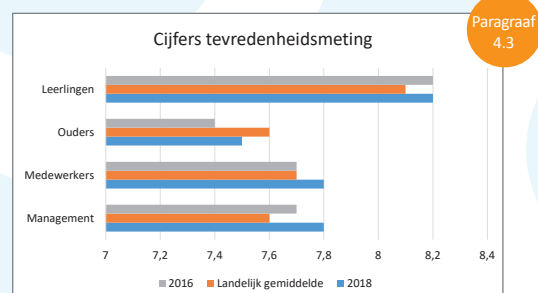


Het aantal leerlingen is in 2018 gedaald en er zijn vier medewerkers bij gekomen. Een reden hiervoor is het werkdrukakkoord waarbij scholen gelden hebben ontvangen om de werkdruk te verlagen. Onze scholen hebben deze gelden gebruikt om (extra) parttime personeel in te zetten. Voorbeelden hiervan zijn onderwijsassistenten en vakdocenten zoals een gym- of muziekleraar.

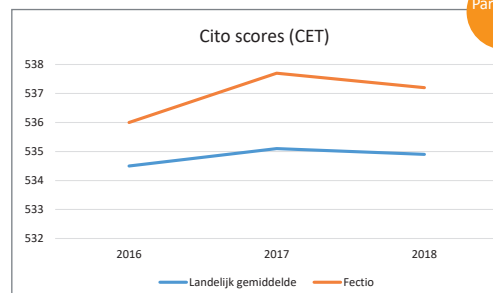


Het verzuimpercentage blijft rond de 4,5% en is daarmee lager dan het landelijk gemiddelde (6%).

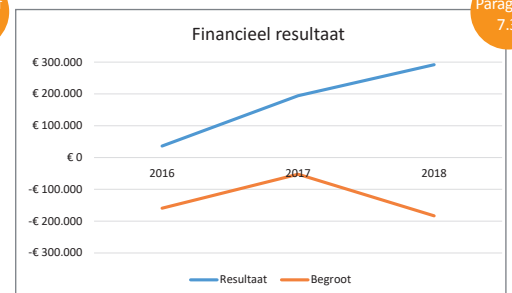
	2016	2017	2018
Leerlingenaantallen	3028	2914	2857
Medewerkersaantallen	253	257	261



De cijfers van 2018 waren voor drie van de vier stakeholdergroepen hoger dan in 2016.



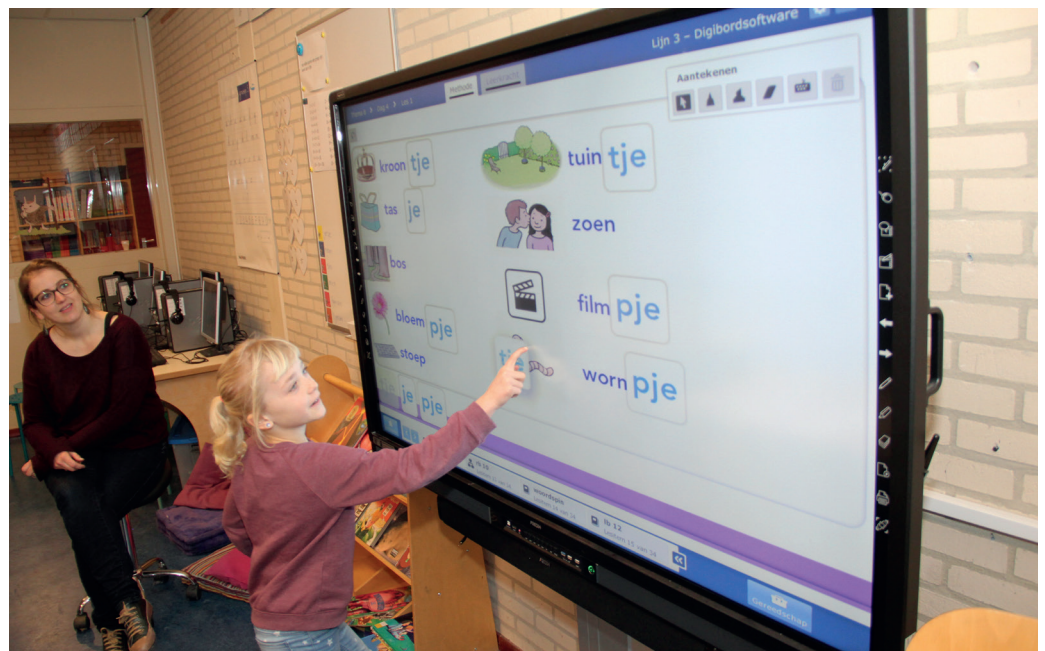
Paragraaf 5.1



Paragraaf 7.3

De Citoscore van Fectio ligt net als voorgaande jaren wederom boven het landelijk gemiddelde.

Het resultaat is positiever dan begroot, dit komt o.a. door extra bekostiging van het rijk.





Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) onderschrijft en handelt conform de Code Goed Bestuur. De RvT houdt toezicht op het bestuur van de stichting. Daarnaast is de RvT werkgever en dient ze als klankbord voor de bestuurder. De RvT heeft transparantie en benaderbaarheid hoog in het vaandel staan en stimuleert een open en professionele cultuur. Haar handelen is gebaseerd op katholieke waarden. In alle afwegingen en besluitvormingsprocessen staat het uitgangspunt 'het beste onderwijs voor ieder kind' centraal.

De RvT had in 2018 tweemaandelijks overleg in het bijzijn van de bestuurder. Voorafgaand hieraan werd de inhoud van het overleg plenair voorbesproken. Naast deze overleggen was er een tweemaandelijks overleg tussen de voorzitter van de RvT en de bestuurder. Per vergadering wordt een organisatiethema geagendeerd dat is gelieerd aan de thema's en de daaraan gekoppelde domeinen uit het strategisch beleidsplan. Per vergadering is er vaak een lid (directeur en/of beleidsmedewerker) vanuit het betreffende domein aanwezig hetgeen extra waarde toevoegt aan het te bespreken thema omdat ook beleidsmakers en -uitvoerders aan tafel zitten. Voorafgaand aan een vergadering wordt een aantal vragen aan de bestuurder voorgelegd op basis waarvan de vergadering inhoudelijk kan worden vormgegeven. De GMR, RvT en bestuurder hadden dit jaar tweemaal gezamenlijk overleg. Bij een van die twee bijeenkomsten waren ook de schooldirecteuren aanwezig.

Bijzondere aandacht was er in 2018 voor de implementatie van de fusie van De Heilige Familieschool en De Bengelbongerd waar de Raad in 2017 haar goedkeuring aan heeft gegeven. Ook was er veel aandacht voor de ontwikkeling van de kwaliteitscultuur binnen de Fectioscholen.

Leden

De RvT bestond in 2018 uit:

Mevrouw drs. A.M.L. van Leeuwen
voorzitter
*Senior Projectmanager
Rabobank Nederland*

De heer P. van de Ven MSc
vice-voorzitter (tot 1-9-2018)
*Bestuurssecretaris Openbare
ScholenGroep Schoonoord*

De heer drs. E.A.P. Schouten
lid en vanaf 1-9-2018 vice-voorzitter
*Senior beleidsmedewerker
pensioenen, De Nederlandsche Bank*

De heer J.A. Brink
lid (tot 1-9-2018)
*Algemeen Management |
Sales Management | Strategische
Consultancy, Zelfstandig Ondernemer*

De heer dr. E.L.R. van der Zande
lid
*Hogeschooldocent Filosofie – Wereld-
religies - Spiritualiteit en onderzoeker
bij het lectoraat Normatieve Professio-
nalisering van de Hogeschool Utrecht*

Mevrouw A.G.J.M. Graven MSc
(vanaf 1-9-2018)
*Coördinerend Specialistisch
Adviseur Organisatieontwikkeling*

De heer ir. drs. W.P.G.M. van der Helm
(vanaf 1-9-2018)
*Manager Operatie en Onderhoud
bij ProRail*

*Er is geen sprake van conflicterende
nevenfuncties bij de leden van de
Raad van Toezicht.*





In het kader van het vigerende aftreedrooster van de leden van de RvT werd er afscheid genomen van twee leden en werden, na een wervings- en selectieprocedure waar ook de GMR en de bestuurder bij betrokken waren, per 1 september twee nieuwe leden voor 4 jaar benoemd.

Onderwerpen die binnen de RvT zijn besproken in 2018:

- Notitie levensbeschouwelijke dimensie van Fectio
- Waardengericht toezicht
- De nieuwe onderwijsvisie van Fectio
- Huisvesting
- Onderwijskwaliteit
- Bestuurlijke visitatie
- Bestuurlijke samenwerking KS Fectio en Soosvoh met onderzoek naar mogelijkheden onderwijs 10-14 jarigen en samenwerking back-office
- Academie van Fectio
- Vervangingsbeleid

Daarnaast heeft de RvT goedkeuring gegeven aan onderstaande zaken:

- Jaarverslag 2017
- Meerjarenbegroting 2019 en verder
- WNT norm berekend op basis van complexiteitspunten
- Actualisatie van het treasury beleid op basis van nieuwe wet- en regelgeving
- Nieuwe accountant, te weten Astrium, aangesteld voor controle 2018 en verder.

De RvT uit haar waardering voor de bestuurder, het directieteam, het onderwijzend en ondersteunend personeel en de stafleden op het Bestuursbureau voor hun dagelijkse inspanning en bijdrage om invulling te geven aan 'het beste onderwijs voor ieder kind'.



De laatste jaren zijn we flink aan de slag gegaan met opbrengstgericht werken binnen onze school. We hebben ons daarbij gericht op het technisch lezen en het automatiseren bij rekenen.

Ook hebben we streefdoelen voor de school opgesteld. In 2018 hebben we deze streefdoelen als uitgangspunt genomen om de leerresultaten verder te verbeteren. We hebben ons daarbij geprofessionaliseerd in het verbeteren van de instructie zodat deze nog beter tegemoetkomt aan de verschillende leerstijlen van onze leerlingen. Speciale aandacht was er dit jaar voor rekenen en begrijpend luisteren.

Daarnaast hebben we versterkt Engels ingevoerd in alle groepen. Onze kinderen groeien daardoor op als wereldburgers en kunnen gemakkelijker doorstromen naar een tweetalige vervolgopleiding.

Vorig schooljaar zijn we gestart met meerdere inhoudelijke werkgroepen: de werkgroep Rekenen, Engels en Taal/Lezen. Deze werkgroepen hebben zelfstandig gefunctioneerd, verschillende leerkrachten hebben scholing gevolgd en zijn expert geworden op dit vakgebied. Deze expertise hebben we in 2018 nog meer ingezet.

We vormen een professionele leergemeenschap waarbij geleerd wordt van elkaar en alle medewerkers voortdurend in ontwikkeling zijn.

schoolhuys: Tappersgilde 22, 3994 CG HOUTEN • 030 - 6374 614
info@schoolhuys.nl • www.schoolhuys.nl



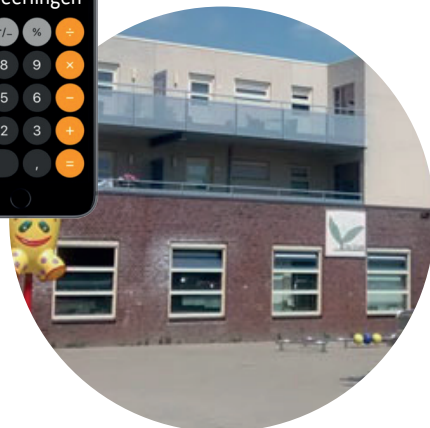
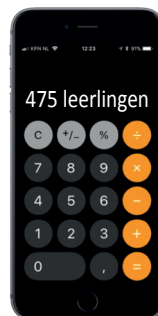
2018 Stond voor De Stek in het teken van twee hoofdthema's: Profilering naar een Kunst & Cultuurschool en Ouderbetrokkenheid.

Kunst en cultuur is al vele jaren belangrijk voor De Stek. In een driejarig traject profileren wij ons steeds sterker op dit gebied. Creativiteit vinden wij een belangrijke vaardigheid die maakt dat een leerling gemakkelijker met veranderingen kan omgaan. Cultuureducatie ondersteunt de ontwikkeling van het creatief denken en doen en het omgaan met gevoelens en ervaringen. Tevens geeft het ruimte aan kinderen hun talenten te ontplooiën.

Wij vinden een goede samenwerking met ouders heel belangrijk. Met Ouderbetrokkenheid 3.0 ontwikkelen school en ouders de samenwerking op basis van gelijkwaardigheid en verantwoordelijkheid voor elkaar. Het CPS ondersteunt ons hierin in een driejarig traject. 2018 Was voor ons het tweede jaar. Er zijn samen met de ouders mooie stappen gezet in de ontwikkeling naar Ouderbetrokkenheid 3.0.

We zijn gestart met een keuzetraject voor een nieuwe rekenmethode. De rekenmethode is nog niet aangeschaft omdat we uitgenodigd zijn om een methode uit te proberen die nog in ontwikkeling is. In 2018 hebben wij de materialen mogen uitproberen en onze feedback is meegenomen door de ontwikkelaars. Voor ons was dit zeer waardevol omdat we onze ervaringen mee kunnen nemen bij de definitieve keuze voor een nieuwe rekenmethode in 2019.

De Stek: Torenmuur 1, 3991 SW HOUTEN • 030 - 6365 363
Het Stekje: Meranthout 14, 3991 MW HOUTEN • 030 - 6365 660
directie@de-stek-houten.nl • www.de-stek-houten.nl





Organisatiestructuur

We beschrijven de gremia binnen onze organisatie, geven een overzicht van onze scholen en benoemen onze belangrijkste stakeholders.

1.1 Governancestructuur

Fectio is op 1 januari 2006 opgericht. De stichting is een onderwijsorganisatie met twaalf scholen die het basisonderwijs verzorgt in de gemeenten Houten (acht scholen) en Bunnik (vier scholen). De stichting had in 2018 2857 leerlingen en 261 medewerkers. De stichting heeft als primaire verantwoordelijkheid erop toe te zien dat de aangesloten scholen goed functioneren. De tweede verantwoordelijkheid van de stichting is de kwaliteit van het onderwijs te borgen en te verbeteren.

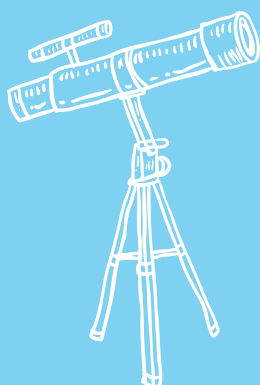
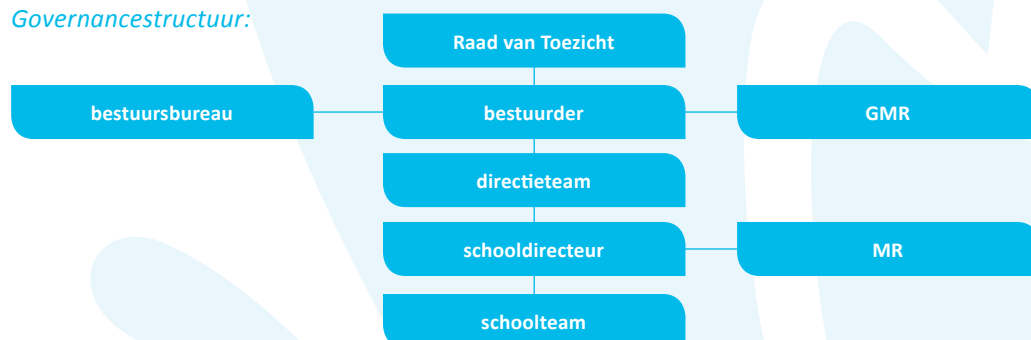
Daarnaast ziet het bestuur erop toe dat de beschikbare middelen doelmatig en efficiënt worden ingezet. Tevens verzorgt de bestuurder de vertegenwoordiging van Fectio naar de externe stakeholders.

Directieteam

De twaalf scholen van de stichting zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van alle beleids-terreinen. De scholen vallen onder Fectio en werken nadrukkelijk samen vanuit een lerende en open houding naar alle betrokkenen. De directeuren zijn verenigd in het directieteam dat eenmaal per drie weken vergadert met de bestuurder. Het directieteam heeft een belangrijke plek binnen de stichting. Zij adviseert de bestuurder over het beleid en de besluitvorming binnen de stichting.

Dankzij deze opzet wordt maximaal gebruik gemaakt van de kennis binnen de organisatie. Tegelijkertijd kan er goed ingespeeld worden op de behoefte binnen de organisatie en ontstaat er draagvlak voor de genomen besluiten.

Governancestructuur:



1.2 Bestuur en directie

College van Bestuur

Het doel van Fectio is om binnen de kaders van de Wet op het Primair Onderwijs het basisonderwijs in de gemeenten Houten en Bunnik te verzorgen. De stichting geeft het onderwijs in de geest van het katholieke geloof en stemt het onderwijs op haar scholen zoveel mogelijk af op de behoefte van de bevolking in haar werkgebied. Het bevoegd gezag van de stichting wordt gevormd door een bestuurder. Deze functie wordt vervuld door de heer drs. R.A. Boerman.

1.3 Raad van Toezicht

De RvT houdt toezicht op het bestuur van de stichting. De RvT is bovendien werkgever en dient als klankbord voor de bestuurder. De RvT heeft de verantwoordelijkheid om toe te zien op een doelmatig en efficiënt bestuur van de stichting.

1.4 Medezeggenschap

Fectio vindt het belangrijk dat ouders en personeel betrokken zijn bij het onderwijs van hun eigen kind(eren), bij de groep waarin hun kind(eren) zit(ten) en bij de school als geheel. Maar ook de relatie tussen school en ouders is bij Fectio belangrijk. Dit kan in de vorm van meeleven, meehelpen, meedenken en/of meebeslissen. De medezeggenschap vindt plaats in de Medezeggenschapsraad (MR) op schoolniveau en in de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) op stichtingsniveau.

Sinds augustus 2017 bestaat de GMR uit 12 leden (zes personeelsleden en zes ouders). Daarmee heeft elke school één afgevaardigde in de GMR. Hiermee zijn alle scholen van de stichting vertegenwoordigd.



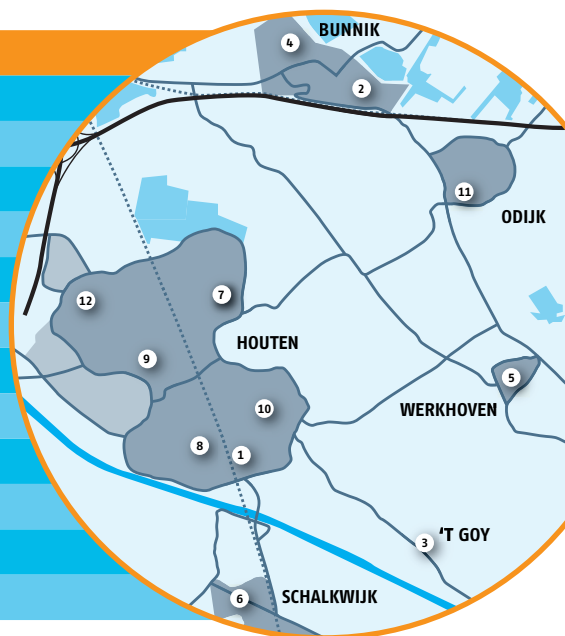
De GMR komt zeven keer per jaar bij elkaar en overlegt met de bestuurder over de bij wet geregelde onderwerpen. Voorbeelden hiervan zijn het bestuursformatieplan en de meerjarenbegroting. Daarnaast denkt de GMR gevraagd en ongevraagd mee over de manier waarop Fectio kan omgaan met de onderwijsuitdagingen die bij deze tijd horen.

Denk hierbij aan aantrekkelijk werkgeverschap, innovatie in onderwijsvormen en de samenwerking met andere onderwijspartners. Gespreksonderwerpen in 2018 waren o.a. de Algemene Verordening Persoonsgegevens (AVG), de identiteit van Fectio als katholieke scholenstichting, de nieuwe visie en missie en het strategisch beleidsplan.

1.5 Scholen

Overzicht van de 12 basisscholen van Fectio:

Brinnummer	Naam school	Adresgegevens
30RD	1. Aventurijn	Raaigras 101-d, 3994 MB Houten
07TZ	2. Barbaraschool	Rijnzichtlaan 3, 3981 BS Bunnik
03UE	3. De Boogerd	Beusichemseweg 118, 3997 ML 't Goy
05GF	4. Camminghaschool	Camminghalaan 27d, 3981 GD Bunnik
06PE	5. Delteyschool	De Curtis 7e, 3985 LK Werkhoven
08OW	6. Basisschool St. Michiel	Lagedijk 17, 3998 KA Schalkwijk
10GR	7. 't Schoolhuys	Tappersgilde 22, 3994 CG Houten
27JT	8. De Stek	Torenmuur 1, 3991 SW Houten
11LJ	9. Van Harte School	Loerikseweg 11A, 3991 AA Houten
26AN	10. De Vlinder	Bloesemtuin 17, 3994 PB Houten
05GH	11. De Vonk	Rijneiland 2, 3984 MA Odijk
21NR	12. De Zevensprong	Scherpencamp 2, 3992 RD Houten



Per 1 juli is de St. Nicolaasschool veranderd van naam en is verder gegaan onder de naam De Vonk. In dit verslag houden we de nieuwe naam aan.

1.6 Stakeholders

Fectio kent meerdere stakeholders. Zij ontvangen driemaal per jaar een nieuwsbrief waarin aandacht is voor de laatste ontwikkelingen binnen Fectio.

Leerlingen en ouders zijn de basis van ons bestaan. Voor hen geven we het onderwijs en alle overige processen komen hieruit voort.

Eigen medewerkers brengen kennis en ervaring in om de gewenste onderwijskwaliteit te kunnen leveren. Ze voeren het primaire proces (onderwijs) en de secundaire processen (ondersteuning) uit. Het is van groot belang verantwoord personeelsbeleid te voeren met het oog op welbevinden en gezondheid van de medewerkers. We informeren onze medewerkers door een maandelijks nieuwsbrief.

Parochie: Fectio is verbonden met de R.K. Parochie Paus Johannes XXIII.

Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen levert ons per leerling de bekostiging. We gaan integer en verantwoord om met deze publieke gelden. Ze worden intern verdeeld en gebruikt om de scholen draaiende te houden.

Gemeenten zijn in onze regio belangrijke partners. Voor Fectio zijn dat de gemeenten Bunnik en Houten. Met hen geven we handen en voeten aan het lokale en regionale educatieve beleid.

Toeleverende instellingen (als de kinderopvang) zijn belangrijke partners die een aanzienlijk deel van de basis leggen voor de kinderen die wij vervolgens acht jaar verder begeleiden. Een goede overdracht en waar mogelijk afspraken over doorlopende leerlijnen zijn van groot belang voor de kinderen.

We voeren regelmatig overleg met *scholen waar onze leerlingen instromen*. Dit doen we om een soepele overgang van de ene naar de andere school mogelijk te maken. Terugkoppelingen zijn belangrijk omdat dit mogelijkheden biedt om, waar nodig, ons eigen handelen bij te sturen.

Het samenwerkingsverband 'Passend Onderwijs' is een partij die met en voor ons zorgdraagt voor een dekkend netwerk van ondersteuningsvoorzieningen. Bovendien verzorgen we met hen scholing en intervisie voor onze eigen medewerkers. Fectio is partner in het Samenwerkingsverband Zuid-Oost-Utrecht (ZOUT) voor de scholen in de gemeente Bunnik. Fectio is partner in het Samenwerkingsverband Profi Pendi voor de scholen in de gemeente Houten.

1.7 Samenwerking met derden

Fectio werkt daarnaast nauw samen met de volgende partners:

- Transvita: Regionaal Transfercentrum, een stichting ten dienste van de aangesloten basisscholen in Midden-Nederland. Transvita richt zich op loopbaan- en talentontwikkeling voor medewerkers van aangesloten basisscholen. Daarnaast verzorgen zij tijdelijk personeel bij verzuim van leerkrachten.
- Marnixacademie: Pedagogische Academie voor Basisonderwijs (PABO). Fectio is een opleidingsschool voor deze Hogeschool.
- Hogeschool Utrecht, Instituut Theo Thijsen: Pedagogische Academie voor Basisonderwijs. Fectio is een opleidingsschool voor deze Hogeschool.
- Kindercentra Midden Nederland (KMN) Kind & Co, een regionale organisatie voor kinderopvang waar we op veel locaties nauw mee samenwerken.
- Bestuurlijk Overleg Primair Onderwijs Houten
- Bestuurlijk Overleg Primair Onderwijs Bunnik





Delteykschool

Het jaar 2018 stond in het teken van nieuwe ontwikkelingen en het borgen van bestaande routines en afspraken.

Wij zijn gestart met Professionele Leergemeenschappen (PLG's) waarin wij werken aan verschillende ontwikkelingsgebieden op school, onder andere gedrag en Engels. Het is een vorm van collegiaal leren waarin je samen leert en zoekt naar oplossingen voor vragen en uitdagingen vanuit de praktijk. Op ICT-gebied zijn 30 Chromebooks aangeschaft, een aantal iPads voor kleuters en is het WIFI-netwerk vernieuwd.

We werken sinds dit jaar met onderwijsplannen voor rekenen, spelling, technisch en begrijpend lezen. De onderwijsplannen zijn nog in concept en worden in 2019 verder uitgewerkt. Tevens heeft het team zich geprofessionaliseerd in het effectief lesgeven.

We hebben naar aanleiding van het project 'Groen in de buurt' onze speelplaats nieuw ingericht. Voor onze leerlingen maar ook voor andere kinderen uit Werkhoven. In april 2019 worden nog een waterpomp en beekloop geïnstalleerd.

We zijn, na een certificering, officieel partner van de Marnix Academie voor opleiding van aanstaande leraren. Onze school heeft jaarlijks meerdere stagiaires. Er is een klankbordgroep met ouders gestart die driemaal per jaar bij elkaar komt. De nieuw ingevoerde startgesprekken zijn een mooie aanvulling op onze gesprekkencyclus met ouders. De kinderen van groep 5 t/m 8 sluiten hierbij aan. Via de ouderapp Social Schools informeren we ouders over groeps- en schoolgebonden zaken.

De school: De Curtis 7e, 3985 LK WERKHOFEN • 0343 - 551 295
info@delteyk.nl • www.delteyk.nl

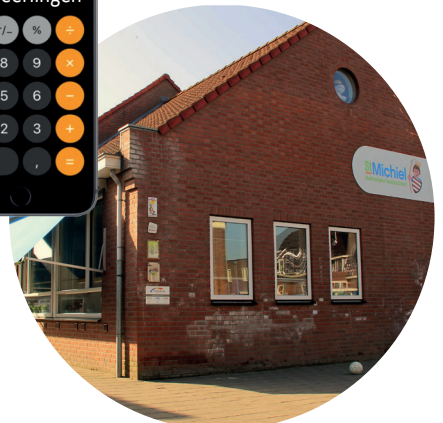
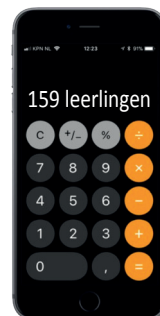


In 2018 hebben we ons onderwijs verder gemoderniseerd met een nieuwe taal- en spellingmethode, 'Staal'. Deze is thematisch georganiseerd en biedt goede ondersteuning voor taalzwakke kinderen. Daarnaast zijn we dit jaar gestart met Engels vanaf groep 1. Hiermee willen we kinderen een goede basis meegeven richting het voortgezet onderwijs en hun toekomstige beroep waarin de Engelse taal steeds belangrijker zal zijn gezien de globalisering. We zijn er trots op dat onze onderwijsresultaten de afgelopen jaren zijn gestegen met onder andere een score boven het landelijk gemiddelde voor de centrale eindtoets.

Om talent van leerlingen te versterken organiseren we voor groep 5 tot en met 8 twee keer per jaar een serie workshops variërend van programmeren tot houtbewerking.

Om de verantwoordelijkheid van kinderen te vergroten zijn we dit jaar gestart met een leerlingenraad. Zij zijn betrokken geweest bij de interne audit en hebben veel ideeën aangeleverd voor het buitenspelen en de inrichting van het schoolplein. Leerlingen vanaf groep 5 nemen met hun ouders deel aan het rapportgesprek om zo het eigenaarschap voor hun eigen leerproces te vergroten.

Een nieuw initiatief rondom de ouderbetrokkenheid was de invoering van een ouderapp waarin we korte berichten en foto's plaatsen over de activiteiten in de groep. Ouders hebben daarnaast ook (deels) toegang tot ons leerlingvolgsysteem en verzorgen regelmatig gastlessen.





2

Visie, Ambities en Beleid

In dit hoofdstuk beschrijven wij onze missie en visie alsmede onze ambities. Tevens is er aandacht voor onze identiteit en de beleidsdoelen van 2018.

2.1 Missie en visie

De missie en visie van Fectio zijn in 2010 vastgesteld en in 2018 opnieuw binnen de stichting besproken ten behoeve van het nieuwe strategisch beleidsplan 2019-2023.

Missie en Visie 2010

Vanuit een professionele organisatie kinderen het beste onderwijs bieden door samen te leren. We willen voor ieder kind het beste onderwijs met oog voor individuele talenten van iedere leerling. Deze visie is in vier oriëntatiepunten omschreven:

1. Werken vanuit een katholieke grondslag
2. Met hart voor het onderwijs
3. Stevig verankerd in de maatschappij
4. Binnen een professionele cultuur

Missie en visie vanaf 2019

In meerdere overlegmomenten zijn, met verschillende gremia van Fectio, een nieuwe missie en visie vastgesteld. Deze missie en visie zijn de basis van het nieuwe strategisch beleidsplan 2019-2023.

TECTIO GEEFT RUIMTE

- Ruimte aan Talent
- Ruimte aan Groei
- Ruimte aan Lef

2.2 Identiteit en imago

De waarden van Fectio zijn terug te vinden in onderstaande positionering:

- **Vertrouwen:** in verbinding met elkaar en aandacht voor gezamenlijke viering
- **Ontwikkeling:** vooruitstrevendheid in onderwijs
- **Respect** voor elke leerling: veilig talenten ontwikkelen

Vertrouwen, ontwikkeling en respect

In alle gesprekken en bijeenkomsten die we binnen en buiten de stichting hebben gevoerd komt naar voren dat onze katholieke waarden, onze basis, nog altijd worden herkend en een gemeenschappelijke basis vormen van waaruit we werken. De kracht van de katholieke basisbeginselen vertaalt zich in eigentijdse kernwaarden als vertrouwen, ontwikkeling en respect. Onze waarden zijn een drijfveer in de organisatie. Tegelijkertijd geeft het ook een beeld van de sfeer die we op de scholen nastreven en uit willen stralen en geven we uitdrukking waar Fectio voor staat en wil staan. Een koepel waar het katholiek zijn de basis vormt en zich vertaalt in een positief mensbeeld dat uitgaat van vertrouwen, dat verbonden is met mensen en staat voor een tolerante samenleving met respect voor ieders eigenheid. De gerichtheid op ontwikkeling drukt uit dat we





niet zomaar een baan hebben maar met hart en ziel weten waar we voor gaan en staan. We kiezen voor het beste onderwijs maar willen daarin vooroplopen en vooruitstrevend zijn. Steeds de lat hoger leggen. En altijd vanuit respect voor elke leerling. De meerwaarde is dat elk kind in een veilige leeromgeving zijn eigen talenten kan ontwikkelen.

2.3 Ambities

Het is onze ambitie om goed onderwijs aan elk kind aan te bieden. Onder goed onderwijs verstaan we onderwijs dat aansluit bij onze visie en passend is voor elk kind. Elke school biedt onderwijs waarin het verwerven van kennis, vaardigheden en houdingen centraal staat. Dit begint met het aanleren van algemene vaardigheden die van alle tijden zijn zoals lezen en schrijven. Daarnaast is er aandacht voor socialisering: onderwijs is ook een proces van maatschappelijke vorming en democratisch burgerschap. Kinderen leren van de leraar en van en met elkaar. We zijn ons bewust van de waarde van het voorbeeldgedrag van de leraar. Een goed voorbeeld is immers een voorwaarde voor een optimale leeromgeving.

Kennis, socialisering en persoonsvorming krijgen ruime aandacht op elke school zodat daadwerkelijk sprake is van compleet onderwijs. Goed onderwijs is toekomstgericht waarin we het waardevolle koesteren en leerlingen, voor zover ons inzicht reikt, toerusten op hun toekomst. We leren onze leerlingen te leven, te werken en te leren in een kennissamenleving.

Het onderwijs op onze scholen is onderdeel van een keten. Het sluit aan op voorschoolse opvang en geeft aansluiting op het voortgezet onderwijs. Daarbij is elke school onderdeel van de brede buurtgemeenschap waarin zij staat. We zijn ons ervan bewust dat in ons dagelijks werk de katholieke geloofstraditie referentiekader én inspiratiebron is binnen onze schoolgemeenschap en voor het onderwijs.

Goed onderwijs kan altijd beter!

Ons onderwijs is in zijn algemeenheid goed te noemen. Regelmatig onderzoek door de Inspectie van het Onderwijs bevestigt dit. Ook leerlingen bevestigen ons goede onderwijs in de tevredenheidsmeting. Niet alleen tijdens hun schooltijd maar ook als ze op het voortgezet onderwijs een nieuwe stap zetten. En toch, goed onderwijs kan altijd beter! Dat is dan ook het centrale uitgangspunt in ons strategisch beleidsplan. De vraag die we onszelf stellen is: hoe maken we ons onderwijs nog beter in de komende vier jaar? Die vraag proberen we zo concreet en realistisch mogelijk te beantwoorden.

2.4 Strategisch beleidsplan

Ons strategisch beleidsplan kent vijf ambities voor onze scholenstichting voor de periode 2015-2018:

- Goed en passend onderwijs voor elk kind
- Een professionele cultuur
- Ouders als partners
- Veilige scholen
- Profilerings: Fectio en de scholen

Deze vijf ambities zijn direct gericht op het verder verbeteren van ons onderwijs. Inmiddels zijn we in het laatste jaar beland van dit strategisch beleidsplan. Naast deze vijf ambities is er tussentijds ook een aantal andere belangrijke zaken langsgekomen die niet in dit beleidsplan zijn genoemd terwijl deze ook onze aandacht vraagt. Dat geeft meteen ook het belang en de beperking van het strategisch beleidsplan aan. Het plan vormt geen alomvattend spoorboekje van al onze activiteiten in de beschreven jaren.



2.5 Beleidsdoelen 2018

Het jaar 2018 is het laatste jaar van het strategisch beleidsplan 2015-2018. Veel doelen zijn in de voorgaande drie jaar al behaald. In 2018 stond nog een aantal doelen centraal:

Goed en Passend Onderwijs voor elk kind:

- In de tevredenheidsmeting zijn vragen opgenomen rond de talentontwikkeling van kinderen.

Een professionele cultuur:

- Elke school werkt met een planmatige cyclus van kwaliteitszorg op basis van een jaarlijkse zelfevaluatie.
- Tenminste 95% van de leerlingen en medewerkers nemen deel aan de tevredenheidsmeting.
- Alle directeuren voldoen aan de eisen van de registratie in het schoolleidersregister.

Ouders als partners:

- Tenminste 50% van de ouders neemt deel aan de tevredenheidsmeting.
- Ouders scoren op de ambitie onderwerpen tenminste gemiddeld een 7,5.

Veilige scholen:

De doelen van deze ambitie zijn in de voorgaande jaren al behaald.

Profilering Fectio en de scholen:

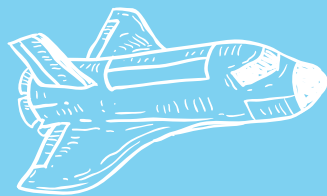
- De omgeving van elke school kent het profiel van de school. In de volgende hoofdstukken komen we terug op de realisatie van de beleidsdoelen 2018.





Personeel

In dit hoofdstuk informatie over ons personeelsbestand en de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt waarvan we de gevolgen ook binnen Fectio ervaren. Daarnaast informatie over professionalisering en verzuim.

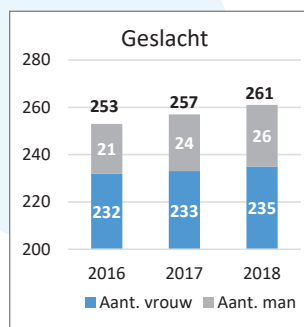
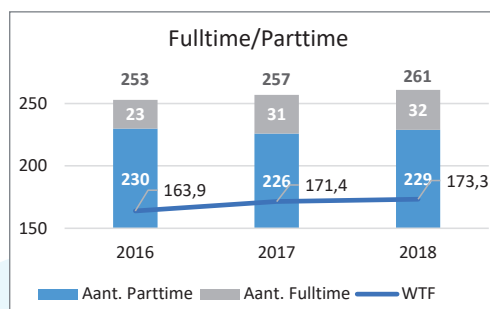


3.1 Algemeen

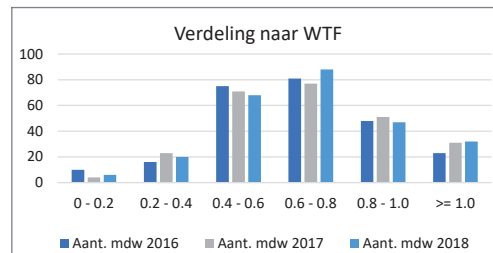
Fectio streeft naar een professionele cultuur waarin iedereen erop gericht is om met elkaar kwalitatief goede professionals te worden. Hiervoor zijn onder andere sterke onderwijskundige leiders nodig en een stimulerende werkomgeving waarin medewerkers met plezier en gezond kunnen werken en ontwikkelen (strategisch beleidsplan 2015-2018, p.15). Om dit te realiseren is goed personeelsbeleid een essentiële voorwaarde. Het personeelsbeleid richt zich op het realiseren van bekwame, goed opgeleide en gemotiveerde medewerkers op de juiste werkplek. Als we met elkaar daarin slagen heeft dit een positief effect op de kwaliteit van het onderwijs en het werk- en leerplezier van medewerkers en leerlingen.

3.2 Personeelsbestand

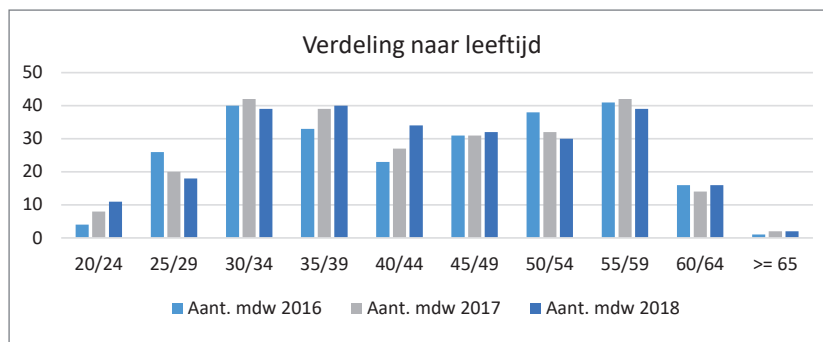
Op 31 december 2018 zijn er 261 medewerkers in dienst van KS Fectio. 90% Van deze medewerkers is vrouw. Het grootste deel van de medewerkers (87%) is voor onbepaalde tijd aan de organisatie verbonden, heeft een aanstelling tussen WTF 0,4 en WTF 0,8 en is tussen de 30 en 40 jaar of ouder dan 55 jaar.



Opvallend is dat er ten opzichte van 2017 ruim tien medewerkers méér een aanstelling hebben tussen WTF 0,6 en WTF 0,8. Dit zijn medewerkers die een uitbreiding van de huidige aanstelling hebben gekregen of in dienst zijn gekomen.

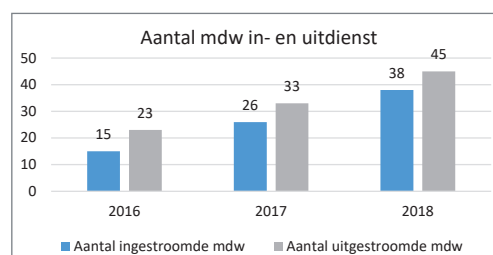


De spreiding van medewerkers over de verschillende leeftijdscategorieën is ongeveer gelijk gebleven. Wat betreft de verdeling van medewerkers over de verschillende leeftijdscategorieën is er wel een belangrijk aandachtspunt. De groep medewerkers van 60 jaar en ouder is nu nog relatief klein. Deze groep gaat de komende jaren echter groeien. Het personeelsbestand bestaat voor bijna een kwart uit medewerkers van 55 jaar en ouder.



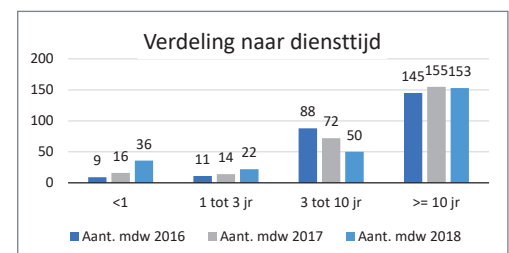
3.3 Ontwikkelingen arbeidsmarkt en gevolgen voor Fectio

Het afgelopen jaar is gebleken dat ook Fectio te maken heeft met een grote uitdaging op het gebied van het behouden en werven van medewerkers. Het landelijke lerarentekort wordt steeds zichtbaarder en het personeelsbestand veroudert.



De gevolgen van deze ontwikkelingen zijn terug te zien in de uitstroomcijfers. De uitstroom van medewerkers is ten opzichte van 2016 bijna verdubbeld naar 45 medewerkers. In 2017 was deze stijging nog met name te wijten aan de getroffen maatregelen om vrijwillige mobiliteit te stimuleren in verband met krimpende leerlingenaantallen. Afgelopen jaar is duidelijk te zien dat er een verschuiving plaatsvindt in de reden van vertrek. Maar liefst 30 medewerkers zijn op eigen verzoek vertrokken. Medewerkers geven aan dat ze gezien de huidige arbeidsmarkt de stap durven te nemen om een nieuwe uitdaging aan te gaan of dichterbij huis te gaan werken. Om dezelfde redenen stromen medewerkers in bij Fectio. Vertrekende medewerkers komen met name uit de groep medewerkers die drie tot tien jaar in dienst zijn. De groep medewerkers die langer dan tien jaar in dienst is, is redelijk stabiel.

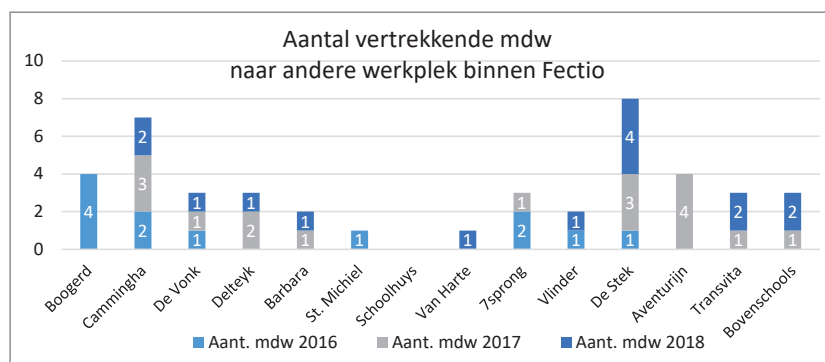
De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en de kenmerken van ons personeelsbestand hebben geleid tot een aantal activiteiten in het laatste kwartaal van 2018. Er is een drietal medewerkers aangenomen in zij-instroomtrajecten (dit aantal wordt nog uitgebreid), onderwijsassistenten krijgen de mogelijkheid om een PABO-diploma te gaan halen, 4e jaars studenten kunnen een overeenkomst onder voorwaarden aangeboden krijgen. Er wordt gebrainstormd over het anders organiseren van het onderwijs, de inzet van de werkdruk-gelden, de duurzame inzetbaarheid van onze oudere medewerkers en het beleid rondom de inzet van startende leerkrachten.





3.4 Mobiliteit

Fectio heeft het afgelopen jaar haar personeelsbeleid verder uitgebreid met maatregelen om mobiliteit te stimuleren en te faciliteren als het ruimte biedt voor persoonlijke ontwikkeling en verdere ontwikkeling van de school. Of als het een kans is voor een nieuwe start. Directeuren zorgen dat zij inzicht hebben in de talenten, kennis, vaardigheden en mobiliteitswensen van de teamleden. Zij motiveren medewerkers waar nodig tot mobiliteit en het pakken van eigen regie en faciliteren samen met collega-directeuren matches tussen medewerkers en Fectioscholen. Medewerkers zijn verantwoordelijk voor de eigen loopbaan en zoeken pro-actief naar (ontwikkel)mogelijkheden op de eigen school of andere (Fectio)scholen. Om bovenstaande te realiseren is in 2018 onder andere de procedure voor realisatie van de formatie per 1 augustus gelijkgetrokken aan de interne sollicitatieprocedure. In 2018 zijn vijftien medewerkers overgestapt van Fectioschool naar Fectioschool.



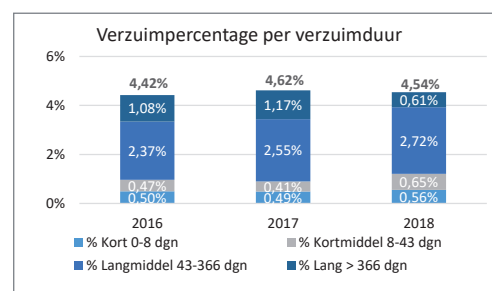
Ook directieleden worden gestimuleerd tot mobiliteit. Met als doel het stimuleren van de persoonlijke ontwikkeling en het geven van een kwaliteitsimpuls aan de gehele Fectioge-meenschap. Daarnaast levert het een actieve bijdrage aan de schoolontwikkeling en maakt het de verbinding tussen de schooldirecties (nog) hechter. In 2018 heeft dat geresulteerd in een teamleider die binnen Fectio is doorge-stroomd naar de functie van directeur.

3.5 Talentgesprek

In 2018 is het beleid gesprekkencyclus geë-valueerd. Om medewerkers binnen Fectio te binden en te boeien en om als directeur in-zicht te krijgen in de talenten, kennis en vaar-digheden van medewerkers was het nodig om de huidige cyclus aan te passen. Om die reden is het talentgesprek ingevoerd. Het talentge-sprek wordt systematisch, volgens de plan-matige PDCA (plan, do, check, act) aanpak gevoerd. De persoonlijke ontwikkeling, het functioneren en de bijdrage aan de school-doelen worden aan de orde gesteld. Als een directeur zorgen heeft over het functioneren van een medewerker is er een uitgebreider ontwikkeltraject beschikbaar. En als een me-dewerker besluit uit te stromen dan voert de directeur een exitgesprek aan de hand van een vastgesteld format.

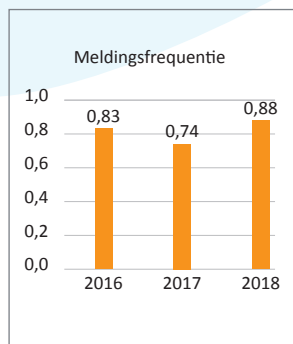
3.6 Verzuim

Het verzuimpercentage van Fectio schommelt al jaren tussen de 4% en 5%. Het gemiddelde verzuimpercentage over 2018 was 4,54%. Dit percentage is laag ten opzichte van het meest recente landelijke verzuimpercentage van 6,0%.



bron: DUO, Verzuimonderzoek PO en VO 2017

De gemiddelde meldingsfrequentie in het primair onderwijs is 1,0 (bron: DUO, Verzuimonderzoek PO en VO 2017). Binnen Fectio is de gemiddelde meldingsfrequentie in 2018 0,88. Dat betekent dat medewerkers zich ge-middeld minder dan een keer per jaar ziek-melden. Dit is in principe positief. Een hoge meldingsfrequentie (drie meldingen in een jaar) is doorgaans een indicatie voor een niet medische oorzaak van verzuim.



Fectio werkt nu ruim anderhalf jaar samen met arbodienstverlener Perspectief. De samenwerking verloopt naar wens. Medewerkers hebben in principe contact met de verzuimconsultant en bij medische vragen (of als de wet verbetering Poortwachter er om vraagt) contact met de bedrijfsarts. Daarnaast zijn medewerkers afgelopen jaar geïnformeerd over het huidige verzuimbeleid aan de hand van een verzuimposter.

3.7 Professionalisering

Fectio is een organisatie die bewust gericht is op verbeteren, vernieuwen en ontwikkelen. Scholen werken daarbij met elkaar samen en zijn enerzijds gericht op de eigen schoolontwikkeling en anderzijds dienstbaar aan de schoolontwikkeling van de collegascholen. Op bestuursniveau is er veel aandacht geweest voor professionalisering door het uitbreiden van de Academie van Fectio, leernetwerken en een kweekvijver voor IB'ers. Er is uiteindelijk minder aandacht geweest voor het doel om directeurs en leraren een masterdegree te laten behalen.

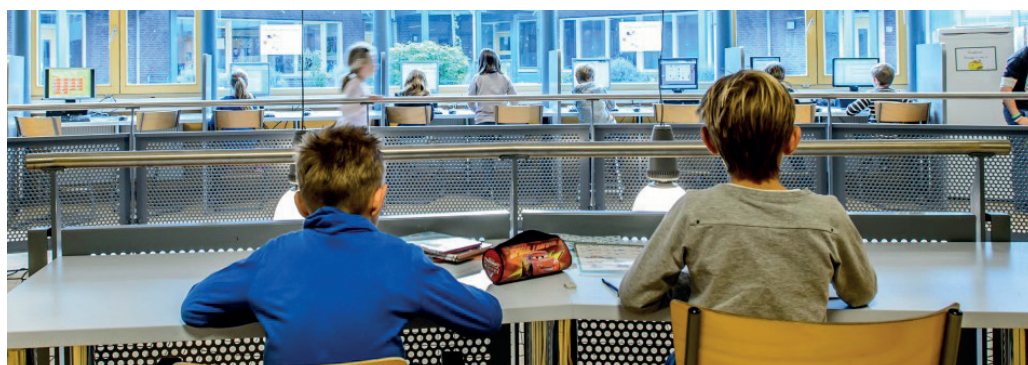
Afgelopen jaar bood de Academie van Fectio medewerkers een breed scala aan mogelijkheden om kennis te maken met nieuwe onderwijsontwikkelingen en om zich te verdiepen binnen een specifiek thema. Onder andere via de Academie van Fectio wil Fectio haar medewerkers inspireren om te groeien in hun rol binnen het onderwijs door het geven en/of volgen van de bijeenkomsten.

In de eerste helft van 2018 zijn twee lezingen, een workshopmiddag en een cursus mindfulness van tien bijeenkomsten verzorgd door externe personen. Het totale aantal deelnemers in de periode van januari tot juli 2018 is 113.

Op de Fectio studiedag op 31 augustus is de scholingsgids van de Academie van Fectio gelanceerd. Daarnaast zijn tien workshops verzorgd en één opfrismoment van de cursus mindfulness. Deze workshops werden door vijf medewerkers van Fectio gegeven en de overige workshops door externe personen. Het totale aantal deelnemers in de periode van september tot december 2018 is 178.

Naast het aanbod van scholings- en ontwikkelingsmogelijkheden faciliteert Fectio het leren op de werkplek door middel van leernetwerken. In deze leernetwerken staan ontmoeting, kennisdeling en reflectie centraal. Er zijn inmiddels acht netwerken gevormd door medewerkers met eenzelfde aandachtsgebied. Fectio heeft op dit moment een netwerk voor ICT, Identiteit, Opleiden in school, Teamleiders, Interne contactpersonen, Intern begeleiders, Toptalent coaches en Interne coaches.

Afgelopen jaar is een kweekvijver Intern begeleider gestart. Drie medewerkers zijn een opleiding gestart om op termijn als IB'er binnen Fectio aan de slag te kunnen gaan. Eén van de drie medewerkers heeft de stap al gemaakt. Directeurs zijn het afgelopen jaar ook gestimuleerd om zich verder te ontwikkelen. Alle directeurs zijn ingeschreven in het schoolleidersregister.



3.8 Realisatie beleidsdoelen 2018

In de vorige paragrafen zijn de gestelde doelen op het gebied van mobiliteit, gesprekencyclus, verzuim en professionalisering beschreven. Daarnaast was vanuit de ambitie “veilige scholen”, een van de te realiseren doelen, een breed samengesteld team (diversiteit in leeftijd, sekse, opleidingsniveau, achtergrond, vaardigheden en specialismen). Elke school diende vanaf 2017 beleid te hebben gericht op het bevorderen en in stand houden van een breed samengesteld team. Door de krapte op de arbeidsmarkt ontstond de vraag of de timing om dit doel te realiseren wel juist was en niet veel meer benaderd zou moeten worden vanuit de visie op onderwijs. Afgelopen jaar is besloten dat er eerst een visie wordt geformuleerd op onderwijs en dan op personeel. Vervolgens wordt uitgewerkt wat dit betekent voor de kwaliteit en kwantiteit van het personeelsbestand.

In 2018 is de CAO 2018/2019 vastgesteld. Dit heeft onder andere geleid tot aanpassing van de functies en salarisschalen van leraren, het vervallen van de functiemix en de gewijzigde ketenregeling bij ziektevervangning. In 2018 is ook besloten dat leraren toch niet verplicht zijn zich in te schrijven in het landelijke lerarenregister.





4

Kwaliteit

Kwaliteit wordt voor Fectio steeds belangrijker, de motor van onze ontwikkeling. We gaan in op de realisatie van beleidsdoelen (zelfevaluatie, tevredenheidsmeting en profilering). Tevens aandacht voor de klachtenafhandeling.

4.1 Algemeen

Bij Fectio staat de kwaliteit van het onderwijs centraal. Door kwaliteit beter in beeld te hebben zijn we in staat om gericht te verbeteren. We willen goede dingen steeds beter doen. Voor ons is kwaliteit de motor van onderwijsontwikkeling. Kwaliteit is ons inziens van iedereen: van leraren, ondersteunend personeel, ouders, schoolleiding en bestuur. Op deze wijze is er breed draagvlak voor verbetering en groei hetgeen een directe invloed heeft op de kwaliteit en de zorg daarvoor. Door ons stelsel van kwaliteitszorg houden wij regie op de kwaliteit van ons onderwijs en bewaken we dat initiatieven onze kwaliteit verbeteren.

4.2 Klachtenregeling

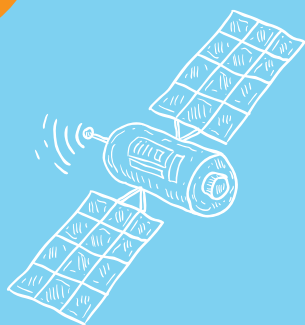
Ons streven is om eventuele klachten zoveel mogelijk in goede harmonie op te lossen. Meestal biedt dat voor alle betrokkenen de meest positieve uitkomst. Scholen leren van de klacht en klagers hebben baat bij een soepele oplossing. Voor wie niet tevreden is met de afhandeling van een klacht op school en/of op stichtingsniveau bestaat de Klachtenregeling Katholieke Scholenstichting Fectio. Deze is concreet uitgewerkt in procedures en is op de website van Fectio en de scholen te

vinden. Het is aan de klager om zich wel of niet aan de procedure te houden. De klager kan er ook voor kiezen om rechtstreeks een klacht in te dienen bij de Landelijke Klachtencommissie waarbij Fectio is aangesloten.

Interne contactpersonen

Alle scholen hebben een of twee Interne contactpersonen (ICP), veelal afhankelijk van de grootte van de school. In 2018 zijn onder leiding van de externe vertrouwenspersonen twee netwerkbijeenkomsten gehouden. Doel van dit netwerk is professionalisering van de ICP'ers en het bieden van een kwaliteitsplatform waarbij de ICP'ers met elkaar overleggen en elkaar adviezen kunnen geven. In 2018 functioneerden Els Rietveld en Jeroen Meijboom als externe vertrouwenspersonen. Beiden zijn medewerkers van de CED-Groep.

De ICP'er is altijd betrokken bij aanpassingen van het veiligheidsbeleid, het gedragsprotocol en het pestprotocol van de school. De ICP'er heeft taakuren om de taak uit te kunnen voeren. Het aantal uren is per school verschillend, we zullen hier in 2019 het gesprek over aangaan. We vinden het belangrijk dat de ICP'er haar werk zorgvuldig kan doen.



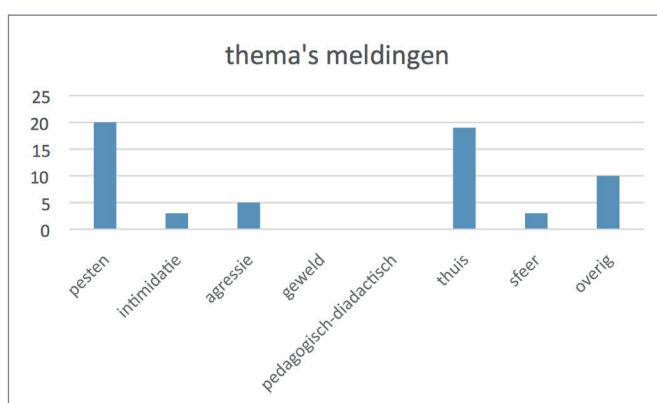


Voorlichting

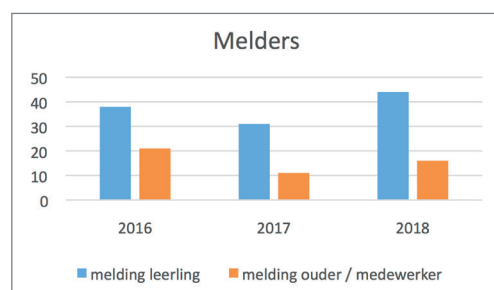
Jaarlijks informeert elke ICP'er leerlingen, ouders en collega's over het vertrouwenswerk. Voor leerlingen is de voorlichting op tien van de twaalf scholen middels een klassenbezoek aan het begin van elk schooljaar. Ouders vinden de informatie veelal via de nieuwsbrief (acht scholen) en collega's schriftelijk via een memo of mondeling in de teamvergadering. Vanaf schooljaar 2019-2020 heeft elke school informatie over het vertrouwenswerk en de klachtenregeling op de website van de school staan.

Klachtenafhandeling

De scholen hebben hun meldingen doorgegeven ten behoeve van het jaarverslag ICP. Op drie scholen zijn geen meldingen gedaan. Op negen scholen zijn met betrekking tot de volgende onderwerpen meldingen gedaan:



De meldingen zijn vooral door leerlingen gedaan. Ouders hebben viermaal gemeld, leerkrachten acht keer en eenmaal een directeur. De externe vertrouwenspersonen zijn bij drie gevallen actief betrokken geweest.



De bestuurder heeft viermaal een klacht besproken met ouders. Het betrof de volgende thematieken:

- Nakomen van afspraak door de school (tweemaal)
- Privacy (eenmaal)
- Niet betalen onderzoek hoogbegaafdheid (eenmaal)

De klachten zijn afdoende afgehandeld door de bestuurder, er is geen officiële klacht ingediend bij de klachtencommissie.

	2016	2017	2018
melding	59	42	60
klacht	1		4
officiële klacht			

De hoeveelheid meldingen en klachten die per school binnenkomt is niet per se een indicatie voor de ervaren veiligheid. Weinig meldingen bij de ICP'er kunnen bijvoorbeeld komen door onbekendheid over de rol en persoon van de ICP'er maar ook van goede ervaren veiligheid en communicatie. Veel meldingen kunnen aan de andere kant zowel een teken zijn van grote toegankelijkheid van en vertrouwen in de ICP'ers maar ook van veel onveilige situaties of slechte communicatie.

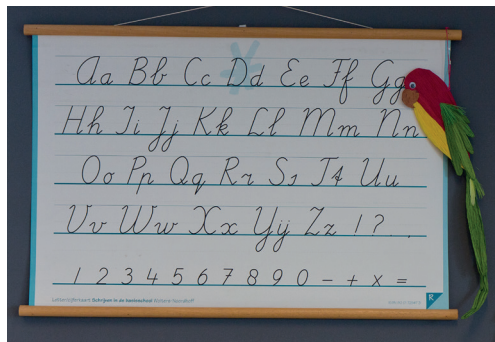


4.3 Realisatie beleidsdoelen 2018

Zelfevaluatie en auditing

Na een eerste ronde audits op drie scholen in april/mei 2018 is de conceptversie van het draaiboek bijgesteld en in het najaar definitief gemaakt vanuit een gezamenlijke evaluatie in juni. Centrale afspraken zijn:

- Jaarlijks vult elke directeur de zelfevaluatie in gedurende de eerste periode van het schooljaar. De zelfevaluatie wordt op schoolniveau gedeeld met team en MR. De zelfevaluatie wordt doorgesproken met de bestuurder.
- Eenmaal in de vier jaar wordt een school door een commissie van directeuren bezocht voor een interne audit. De zelfevaluatie van de school is hierin leidraad.
- Eenmaal in de vier jaar wordt de school door een commissie-op-maat bezocht in het teken van een specifieke vraag van de school. Deze visitatie zal in 2020 voor het eerst worden uitgevoerd en in 2019 worden voorbereid.

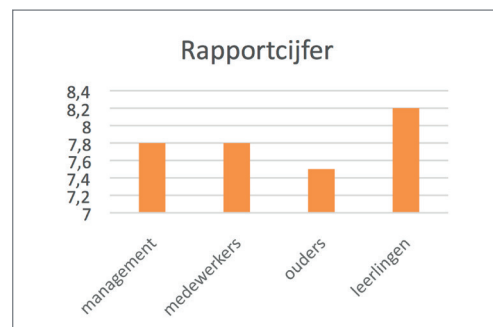
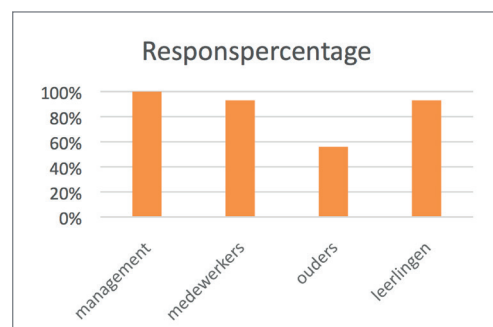


Doel van de audit en visitatie is om feedback te geven aan de school: waar gaan zaken goed, op welke punten kan de school verbeteren.

In 2018 zijn drie scholen bezocht. Alle directieleden hebben een dag meegelopen op een van de drie scholen en gesprekken gevoerd met leerkrachten, intern begeleider, leerlingen, ouders en directeur. Van elke audit is een rapport opgesteld dat gedeeld is met het team, de MR en de bestuurder. Elke school heeft aansluitend een plan van aanpak opgesteld. De bilaterale overleggen tussen directeur en bestuurder zullen vanaf 2019 meer in het teken staan van kwaliteit van onderwijs, o.a. na invulling van de zelfevaluatie.

Tevredenheidsmeting 2018

In november 2018 is de tweejaarlijkse tevredenheidsmeting van Beekveld en Terpstra, Q Primair, afgenomen onder leerlingen (groep 6, 7 en 8), ouders, medewerkers en management. De respons was voldoende om op Fectio-niveau van representatieve resultaten te kunnen spreken:



De in het beleidsplan aangegeven responsdoelen zijn niet volledig gerealiseerd. De 50% invulling door ouders is wel behaald (56%) alsmede de gemiddelde 7,5. De gewenste 95% invulling door medewerkers en leerlingen is net niet behaald, beide groepen scoren 93%. Door onder andere ziekte bij leerlingen en medewerkers bleven we net onder de gehoopte 95%. Bij de medewerkers heeft dat lichte invloed op de drie scholen die onder de 90% bleven. Er kan bij die scholen niet gesproken worden van volledige representativiteit. De percentages liggen echter dicht bij de 90% en zijn daardoor wel voldoende bruikbaar in de bestuursanalyse. Management en medewerkers geven de school gemiddeld een rapportcijfer van 7,8, leerlingen een 8,2.

In januari 2019 heeft elke school een stakeholderanalyse waarin de directeur een gesprek heeft met enkele medewerkers en ouders van de school. Onder leiding van een medewerker van Beekveld en Terpstra worden de resultaten geanalyseerd en een keuze gemaakt van enkele thema's die in 2019 en 2020 specifieke aandacht gaan krijgen. Ook de bestuurlijke analyse volgt in 2019 (februari).

In de tevredenheidsmeting zijn vragen opgenomen over talentontwikkeling. Deze vragen zijn gesteld aan management, medewerkers en ouders. In de stakeholderanalyses zullen de resultaten op deze vragen besproken worden.

Profilering

Eind juni 2018 werd de nieuwe website van Fectio openbaar. Met het nieuwe logo en de nieuwe kleuren van Fectio is de website opgefrist. De teksten zijn geactualiseerd en op meerdere plaatsen wordt verwezen naar beleidsstukken die via een link bereikbaar zijn. De vacaturepagina wordt vanuit de scholen veel gebruikt. De nieuwspagina vraagt nog aandacht, er komen te weinig nieuwe berichten op en de scholen hebben hierin nog geen duidelijke plek. Daar ligt een ontwikkelpunt voor 2019.

Meerdere scholen hebben hun website vernieuwd. We zien steeds meer dat de website de belangrijkste plek van informatievoorziening is voor nieuwe ouders. Op de site van elke school is specifiek aandacht voor het profiel van de school zodat ouders vanuit die informatie weten wat voor soort school zij gaan bezoeken. We hebben niet onderzocht of de omgeving van elke school nu bekend is met het profiel. We hebben er vooral voor gekozen te investeren in profilering.

Tien scholen hebben hun schoolgids uit PO Vensters gegenereerd. Dit Venster is voor ouders bereikbaar vanuit de website www.scholenopdekaart.nl. Door het actueel houden van de teksten in dit Venster is het eenvoudig een actuele schoolgids te downloaden. Tevens zijn voor ouders via de genoemde website actuele cijfers over de school beschikbaar. In 2019 zullen alle scholen de schoolgids via Vensters genereren.





Onderwijs

De resultaten van ons onderwijs volgen wij met Cito-toetsen en de eindtoets. In dit hoofdstuk kijken we daarop terug. Daarnaast aandacht voor ontwikkelingen die ons onderwijs steeds meer passend maken voor leerlingen en de realisatie van overige beleidsdoelen.

5.1 Opbrengstgericht werken

Halfjaarlijkse toetsen

Om de tussentijdse leervordering te monitoren worden halfjaarlijks op al onze scholen Cito-toetsen voor rekenen, wiskunde, spelling en lezen (DMT) afgenomen. In onderstaande tabel een overzicht van de scores op de toetsen van juni per school.

5

Lijst van afkortingen

Aventurijn - AV
Barbaraschool - BA
De Boogerd - BO
Caminghaschool - CA
Delteykschool - DE
Basisschool St. Michiel - MI
't Schoolhuys - SH
De Stek - ST
Van Harte School - VH
De Vlinder - VL
De Vonk - VO
De Zevensprong - ZS

		AV	BA	BO	CA	DE	MI	SH	ST	VH	VL	VO	ZS
DMT kaart 1-3	Groep 3												
DMT kaart 1-3	Groep 4												
DMT kaart 1-3	Groep 5												
Spelling	Groep 3												
Spelling	Groep 4												
Spelling	Groep 5												
Spelling	Groep 6												
Spelling	Groep 7												
Rekenen	Groep 3												
Rekenen	Groep 4												
Rekenen	Groep 5												
Rekenen	Groep 6												
Rekenen	Groep 7												

Groen: voldoende - goed

Wit : onder minimum inspectienorm



Fectio is zich bewust van het belang van goed onderwijs aan onze leerlingen en investeert in die verbetering. Sinds dit jaar vullen alle scholen vanuit de opbrengsten van de Cito-toetsen een reflectieformulier in met de onderdelen:

- **Waarneming:** Wat zien we? Wat valt op?
- **Begrijpen:** Wat vinden we daarvan? Wat zijn oorzaken?
- **Wegen/plannen:** Conclusies en acties.

Op deze werkwijze kijken scholen elk halfjaar nadrukkelijk naar de opbrengsten en volgen er actiepunten voor het volgende halfjaar. Tevens stelt elke school tweemaal per jaar de trendanalyse op. Deze is onderdeel van de zelfevaluatie en wordt besproken in het overleg tussen directeur en bestuurder.

In 2018 hebben we in de groepen 2 en 3 Bouw! geïntroduceerd. Dit is een computergestuurd programma voor risicolezers in groep 2-4. Deze leerlingen lezen viermaal per week onder begeleiding van een tutor.

Met name de wetenschappelijke onderbouwing van de effecten van dit programma hebben geleid tot deze keuze. We verwachtten in 2018 zichtbare verbetering in de resultaten van met name leerlingen in groep 3. Dat bleek te kloppen: op nog maar één school waren de resultaten op de DMT onder de minimum-inspectienorm.

Drie scholen scoren op alle gebieden boven de minimum-inspectienorm. Twee scholen scoren op meer dan vijf toetsen onder de minimum-inspectienorm. De overige scholen scoren drie- tot viermaal onder die norm.

Scholen waar de resultaten laag uitvallen investeren in hun onderwijs en didactisch handelen. Het gaat dan bijvoorbeeld om klasbezoeken door directie en/of intern begeleider waaruit adviezen voortvloeien. Daar waar nodig wordt ingezet op meer les- en instructietijd voor een specifiek vakgebied.

In het eigen schoolteam, IB-team en directieteam worden de tussenopbrengsten halfjaarlijks besproken waarbij we met elkaar benoemen welke vernieuwingen in ons onderwijs een positief effect hebben op de scores. Op deze wijze leren we van elkaar en ondersteunen we verbeteringen bij anderen. Scholen werken steeds meer doelgericht vanuit de tussenopbrengsten.

Centrale Eindtoets

Binnen Fectio hebben alle leerlingen van groep 8 in april 2018 een Centrale Eindtoets gemaakt. Voor het eerst hadden scholen de keuze tussen de CET (Centrale Eindtoets) en de DIA (digitaal en adaptieve toets). Vier scholen zijn overgestapt naar DIA. Van de scholen die de CET afnamen hebben vier scholen dat digitaal gedaan.

In de tabel hiernaast de scores van de afgelopen drie jaar:

Goed = ruim boven het landelijk gemiddelde
Voldoende = op of boven het landelijk gemiddelde
Zwak = op of boven de ondergrens
Onvoldoende = onder de ondergrens

	15-16	16-17	17-18
Aventurijn	539,6	542,1	542,5
Barbaraschool	534,8	542,8	539,5
De Boogerd	536,1	535,3	366
Camminghaschool	541,1	540,7	541,7
Delteytschool	533,4	535,5	536,6
St. Michiel	535	535,6	535,5
t Schoolhuys	528,9	534,9	530,3
De Stek	535,1	536,8	359,3
Van Harte School	539	537,6	536,6
De Vlinder	536,1	538,3	362,1
De Vonk	534,5	536,5	359,2
De Zevensprong	537,5	539,2	534,8
	CET / DIA		
Landelijk gemiddelde	534,5	535,1	534,9 / 360
Fectiogemiddelde	536	537,7	537,2 / 361,6
Verskil	1,5	2,6	2,3 / 1,6

Schuinedrukt is de score van de DIA.

Fectio scoort boven het landelijk gemiddelde. Beide gemiddelde Fectioscores liggen op HAVO-niveau. Een van de twaalf scholen ('t Schoolhuys) scoort onder de ondergrens. Vier scholen scoren boven de bovengrens (Aventurijn, Barbaraschool, Boogerd, Camminghaschool). Meer scholen dan in de afgelopen twee jaren scoren voldoende-goed.

Op 't Schoolhuys is voor de derde keer op rij een onvoldoende gescoord. Bij het vertrek van de directeur in juni is gekozen voor een verbetertraject onder leiding van een interim-directeur en met inzet van een projectleider op onderwijskundig gebied. De school heeft een verbetertraject geschreven waar de inspectie vertrouwen in heeft getoond. In april 2019 zal de school door de inspectie bezocht worden voor een kwaliteitsonderzoek. Dit heeft inmiddels geresulteerd in het behouden van het basisarrangement.

Op De Stek en De Vonk wordt geïnvesteerd in een verbetering van de resultaten door de inzet op een professionele cultuur. Beide scholen worden daarbij ondersteund door een externe deskundige. De Zevensprong heeft na analyse van dit resultaat voor een interne verbeterstrategie gekozen.

Een deel van de leerlingen die de CET digitaal maakte heeft lager gescoord dan verwacht. Dat betrof met name de sterkere leerlingen. Doordat zij in deze adaptieve toets geconfronteerd werden met erg moeilijke vragen gaven zij nadien aan dat ze begonnen te twifelen en hun zelfvertrouwen verloren. Zwakkere leerlingen presteerden conform verwachting.

5.2 Passend Onderwijs

Op 1 augustus 2014 is de Wet passend onderwijs ingevoerd. De wet geeft aan dat alle scholen zorgplicht hebben en dat zij elke aangemelde leerling een passende plek moeten bieden. Dat kan op de eigen school maar het kan ook binnen een andere school van het samenwerkingsverband. Regulier of speciaal, de plek moet passend zijn bij de onderwijsbehoefte van het kind.

Het aantal verwijzingen naar het speciaal (basis)onderwijs was in 2018 als volgt:

School	2016	2017	2018
Aventurijn	2	3	1
Barbaraschool	1		
De Boogerd			
Camminghaschool			2
Delteykschool			2
St. Michiel			
't Schoolhuys	3	1	1
De Stek	1	1	1
Van Harte School			
De Vlinder		1	
De Vonk	5	1	3
De Zevensprong	2	1	
Totaal	14	8	10

Procentueel blijft ons verwijzingspercentage laag in vergelijking met het totale leerlingen-aantal (kleiner dan 0,5%). Per school bekeken heeft De Vonk een wat groter verwijzingspercentage op basis van het aantal leerlingen op de school, ook in de trend gezien. Verder valt op dat drie scholen (De Boogerd, St. Michiel en Van Harte School) over de jaren heen niet hebben verwezen. De scholen die in het samenwerkingsverband ZOUT vallen (Bunnik-Odijk-Werkhoven) hebben in 2018 zeven leerlingen verwezen. Verhoudingsgewijs is dat veel te noemen. 30% Van onze leerlingen bezoekt een van die vier scholen. De overige scholen, vallend onder het samenwerkingsverband Profi Pendi, hebben drie leerlingen verwezen. Een zeer laag verwijzingspercentage dit jaar.

Binnen de beide samenwerkingsverbanden staat Fectio bekend als een stichting die weinig leerlingen verwijst. Er wordt goed ingezet op tijdige interventie in de vorm van MDO (multidisciplinair overleg). Door tijdig de begeleiding van een kind op maat in te richten kan een verwijzing worden voorkomen.

De basisondersteuning van de scholen is op orde. Het team van intern begeleiders werkt veel samen binnen Fectio. Naast de werkzaamheden voor de eigen school zetten zij zich ook in voor gezamenlijke ontwikkelingen. Alle beleidsdoelen die vallen onder passend onderwijs en opbrengstgericht werken worden besproken in dit team. Regelmatig komen ideeën voor beleid of interventies voort uit deze groep. Deze worden vervolgens vanuit het domein in het directieteam voorgesteld en zo nodig besloten.

Inzet coaches en onderwijsassistenten

In 2018 zijn op alle scholen extra financiën ingezet vanuit de gelden passend onderwijs om onderwijsassistenten aan te trekken. Deze onderwijsassistenten worden ingezet om waar nodig de begeleiding van een leerling of groep meer passend te kunnen maken.

Daarnaast is een vijftal Fectioleerkrachten vanuit hun specialisme bovenscholings inzetbaar om leerkrachten te ondersteunen. Insteek is om de leerkracht bekwaamer te maken om een specifieke leerling/groep beter te kunnen begeleiden. Ingezet is op dyslexie, gedrag, klasmanagement en slimme kleuters.

Toptalent

De begeleiding van (hoog)begaafde leerlingen is geëvalueerd vanuit het bijgestelde beleid van 2017. We zijn tevreden over het beschreven beleid en op de meeste scholen lukt het om hierin een verbeterstap te maken. Er zijn echter ook onderdelen die nog niet naar wens verlopen. Inmiddels is een plan van aanpak opgesteld. En zal er in 2019 worden ingezet op professionalisering van talentcoaches, ambulante tijd voor hen om leerkrachten te kunnen coachen, professionalisering van leerkrachten via de Academie van Fectio en versterking van de inhoud en presentaties van leerlingen in de Virtuele Klas. Ook de communicatie tussen groepsleerkracht en begeleider Virtuele Klas zal verbeterd worden. Een externe specialist zal de talentcoach en directie ondersteunen om de verbetering op maat van elke school in te richten.

5.3 Inspectie

Er hebben in 2018 geen kwaliteitsonderzoeken plaatsgevonden.

5.4 Realisatie beleidsdoelen 2018

Identiteit

In het voorjaar is de notitie 'de levensbeschouwelijke dimensie van KS Fectio' definitief afgerond. In de notitie is onze identiteit actueler en duidelijker beschreven: wat we eronder verstaan en hoe anderen dit terugzien in wat we doen.



Opleiden in school

Binnen de samenwerking met de Marnix Academie is één school gecertificeerd, de Delteykschool. De schoolopleiders zijn gedreven in het goed begeleiden van studenten. De subsidie die we ontvangen wordt ingezet om in de klassen te kijken en de student op de werkvloer te coachen. We ervaren dat Fectio eigenlijk te klein is voor twee netwerken en zijn in het najaar gestart met een evaluatie van beide samenwerkingen. In 2019 nemen we een besluit over de toekomstige samenwerking.

Veilige scholen

In mei werden we geconfronteerd met de mededeling dat het programma IRIS, waarbinnen incidenten gemonitord werden, zou worden stopgezet. We monitoren sinds het nieuwe schooljaar via het programma Parnassys, daarin registreren we de incidenten.



Na de voldoende van de inspectie eind 2017 wilden we een aantal zaken bereiken: op het gebied van professioneel werken, hogere tussenopbrengsten, kwaliteit en veiligheid. De invoering van de werkwijze van Stichting LeerKracht maakt deze doelen breed mogelijk. Sinds begin 2018 werken leraren en leerlingen hiermee, in het team en in de groepen. Er worden korte termijn doelen geformuleerd vanuit één vraag: wat levert het de leerling op? Het gaat dus altijd om onderwijsverbetering. Leraren en leerlingen worden zichtbaar eigenaar van hun eigen leerdoelen. Wat in 2019 verder aangescherpt wordt is de afstemming tussen school- en groepsdoelen.

We zijn gestart met Alles in 1, een thematische methode, waarmee we groepsdoorbomen kunnen (gaan) werken. De werkwijze van Alles-in-1 is zeer positief ontvangen door leerlingen en ouders.

Bij alle vakken werken we met het directe instructiemodel en leraren doen wekelijks aan collegiale consultatie. De tussenopbrengsten, met name in de onder- en middenbouw, sluiten nog onvoldoende aan bij de leerlingpopulatie. Hierover zijn afspraken gemaakt over facilitering, coaching door directie, IB en team-scholing. Daarnaast zetten we ook in op teamcoaching.

De sociale veiligheid blijft onderdeel van onze aanpak met onder andere de vreedzame school, het groepsdoorbomen werken en Rots en Water bij de start van het schooljaar. De school heeft sinds augustus een nieuwe schoolnaam die goed past bij het karakter van ons onderwijs en onze collectieve ambitie. Hiermee kiezen we voor een sterk imago van De Vonk.

Holland 2 • 3984 MA Odijk
ratie@devonk-odijk.nl • www.devonk-odijk.nl



In 2018 hebben we op het gebied van OntwikkelingsgerichtOnderwijs (OgO) gewerkt aan het invoeren van de talige leeromgeving, de verdieping van het spel in de bovenbouw en de invoering van de vragenlijst om tot betere onderzoeksvragen te komen. Hierbij is het team begeleid door medewerkers van De Activiteit. In de klassen zien we hier steeds meer van terug.

De leerlijn techniek is in kaart gebracht zodat we vanaf 2019 het vak techniek ook in de OgO-thema's kunnen gaan implementeren. Om onze leerlingen te leren programmeren is een aantal Lego techniekdozen aangeschaft. We hebben een investering gedaan in de aanschaf van chromebooks zodat in de groepen meer digitaal gewerkt kan worden. De opbrengsten zijn heel positief en de wens naar meer is al geuit.

De begeleiding van leerlingen die meer uitdaging behoeven is geëvalueerd met als resultaat een passender begeleiding van deze leerlingen door de talentcoach. We zijn gestart met het werken met een leerlingenraad. De raad is een aantal malen bijeen geweest en heeft actiepunten bepaald die nu nader worden bekeken voorafgaande aan de uitvoering.

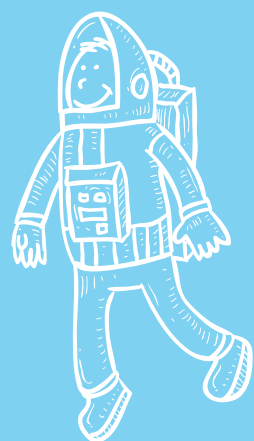
Om de ouderbetrokkenheid te vergroten zijn afspraken gemaakt over het gebruik van onze schoolapp en hebben we inlooppmomenten ingevoerd bij de startactiviteiten van de thema's. Hierdoor krijgen ouders een beter beeld hoe wij met thematiseren in de klassen werken. Dit wordt als enorm zinvol ervaren.





Huisvesting en ICT

Naast aandacht voor twee grotere projecten ook informatie over de ontwikkelingen in schooljaar 2018 met betrekking tot ICT en AVG.



6.1 Huisvesting

In 2018 zijn bij de Zevensprong en 't Schoolhuys grootschalige veranderingen doorgevoerd zowel gericht op het aantrekkelijk maken van de schoolgebouwen als de verduurzaming ervan. Bij de overige locaties zijn er reguliere onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

In 2017 is voor **De Zevensprong** een renovatieplan opgesteld om de school te laten voldoen aan de BENG-norm (bijna energie neutrale gebouwen). In 2018 werd duidelijk dat De Zevensprong niet in de renovatieplannen van de gemeente voorkomt, daarom is besloten om de school een in pandige facelift te geven. Dit is onder andere gedaan door het vervangen van de vloeren en het schilderen van de lokalen en de aula. Hiermee zijn de plannen voor de verduurzaming (o.a. van de verwarming) doorgeschoven naar 2019.

't **Schoolhuys** heeft een paar grote veranderingen ondergaan op het gebied van verwarming. De verouderde luchtverwarming in 't Schoolhuys is in de zomer vervangen door een gasgestookte CV-installatie. Ook zijn in de lokalen convectoren geplaatst welke berekend zijn op een eventuele verandering van gasketels naar een warmtepomp of stadsverwarming in de toekomst. Door op lage temperaturen

te gaan verwarmen is een begin gemaakt om de verwarming te verduurzamen. Daarnaast zijn in 't Schoolhuys de vloeren van de aula en de lokalen vervangen.

Naast het onderhoud aan gebouwen heeft zich in 2018 een andere ontwikkeling voorgedaan op het gebied van huisvesting. De functie van beleidsmedewerker huisvesting is opgedeeld tussen de Business Controller en de directeurs van de diverse scholen. De Business Controller wordt op technisch gebied ondersteund door twee adviesbureaus. Deze adviesbureaus bewaken de lange termijn door het opstellen van de MOP (Meerjarenonderhoudsplan) en het schouwen van de schoolgebouwen. Ook op het gebied van de verduurzaming van de gebouwen wordt de Business Controller ondersteund door deze twee adviesbureaus. Hiermee wordt het verduurzamen van de gebouwen geborgd in de bedrijfsvoering.

De integratie van peuteronderwijs binnen de scholen van Fectio is gestalte gegeven door nieuwe locaties van KMN Kind & Co in 't Schoolhuys en De Stek.

6



6.2 ICT

In 2018 is het domein ICT regelmatig bij elkaar geweest om de doorgaande lijnen op ICT-gebied te monitoren en richting te geven aan de toekomst. Ieder kwartaal is er overleg met Heutink-ICT om te monitoren of de afspraken, zoals opgesteld in de Europese aanbesteding, worden nageleefd. Ook dit jaar hebben we kunnen werken aan de efficiency waar het gaat om verlengen, beëindigen en aanvragen van contracten voor alle scholen en het Bestuursbureau.

In 2017 hebben we een aanvang gemaakt met de migratie naar Sharepoint op bestuursniveau. Inmiddels wordt er in de cloud gewerkt en is er een active directory in Sharepoint ingericht op functiebeheer. In 2018 hebben we een plan opgesteld met als doel om eind 2019 op alle scholen met Sharepoint te werken. Na migratie vinden trainingen plaats om collega's te scholen en op deze manier de implementatie succesvol te laten verlopen. Naast Sharepoint beschikt Office 365 over meerdere functionaliteiten die we gefaseerd onder de aandacht gaan brengen. Inmiddels zijn de RvT en de GMR gestart met het werken binnen Microsoft Teams. Op deze manier beogen we de samenwerking op digitale manier te vergroten.



Op het gebied van de bereikbaarheid is een aantal scholen overgegaan op VOIP. Inmiddels staat de teller op negen. Voor 2019 ligt het in de lijn der verwachting dat ook de laatste drie scholen over zullen gaan op VOIP. Naast een kostenreductie is hierdoor ook de interne communicatie verbeterd.

Fectio beschikt over een netwerk van ICT-coördinatoren. Jaarlijks treffen zij elkaar viermaal. Naast het inbrengen van nieuwe ontwikkelingen en het in kaart brengen van kansen en bedreigingen eindigen we iedere bijeenkomst met good practices om elkaar te enthousiasmeren. Dit jaar hebben we een bezoek gebracht aan ons datacentrum. Zo hebben we kunnen ervaren wat er geregeld moet worden om veilig met onze data te kunnen werken.

6.3 AVG

Op 25 mei 2018 is de nieuwe Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Om aan alle gestelde eisen te voldoen is de hulp ingeroepen van de CED-groep om onze stichting hierbij te begeleiden. Er is een werkgroep samengesteld waarin directies, administratief medewerkers en intern begeleiders vertegenwoordigd zijn. Tijdens vier bijeenkomsten zijn alle aspecten rondom de AVG behandeld en is er een actieplan opgesteld dat loopt tot eind 2019. Er is een externe Functionaris Gegevensbescherming aangesteld waar Fectio mee samenwerkt. Er is in het schooljaar 2018-2019 gestart met toestemmingsformulieren voor beeld- en videogebruik en het inschrijfformulier is aangepast aan de nieuwe regelgeving. Het privacybeleid en protocol datalekken zijn door de GMR formeel goedgekeurd en er wordt doorlopend gewerkt aan de bewustwording van het nieuwe privacybeleid onder de medewerkers van Fectio. Al met al een aardige inspanning om verantwoord om te gaan met de privacy van kinderen, ouders en medewerkers binnen onze stichting. Aanspreekpunt voor alles rondom privacy is de Security Officer binnen Fectio, te bereiken via privacy@ksfectio.nl.



Van Harte School

Onze school is in beweging. In 2018 hebben we onze aandacht gericht op een aantal belangrijke thema's. Sinds afgelopen jaar mogen we ons een Kanjerschool noemen. Alle leerkrachten zijn gecertificeerd om kanjerlessen te verzorgen en twee kanjercoördinatoren borgen het beleid en de acties op dit gebied. Daarnaast werken wij met Taakspel, een middel om het zelfstandig werken van kinderen in de groep te verbeteren. Het afgelopen jaar zijn ook de leerkrachten van de groepen 1-2 hiervoor getraind. Taakspel wordt nu door de hele school ingezet.

Op vakinhoudelijk gebied zijn we met een deskundige bezig om Engels van groep 1 t/m 8 te integreren in het dagelijkse onderwijsaanbod. Deze ontwikkeling heeft voortgang in 2019 en zal uiteindelijk leiden tot nieuw beleid rondom leerlijnen in alle groepen.

We hebben extra geïnvesteerd in hard- en software op ICT-gebied: er zijn 68 laptops aangeschaft, adaptieve leerlingsoftware en een digitale methode voor begripelijk lezen.



De Zevensprong werkt hard aan haar basiskwaliteit en daarbij leggen we de lat hoog. In maart 2018 is een visitatie gehouden door de Daltonvereniging. Deze is goed verlopen en onze school heeft opnieuw een licentie voor vijf jaar gekregen. Er zijn ook aanbevelingen gedaan: we mogen de lat voor kinderen nog hoger leggen, ze meer eigenaarschap geven, meer uit de weektaak halen en meer kunst- en cultuuronderwijs en digitalisering toevoegen.

Op kwaliteitsgebied willen we elk kind een passend aanbod kunnen bieden. We hebben ons gericht op aanbod buiten de groep: er is een flexgroep ingericht voor onze meerbegaafde kinderen en er is een rt-leerkracht aangetrokken om kinderen in het intensieve arrangement extra te helpen. In de groepen hebben we onze instructie versterkt.

Op sociaal-emotioneel gebied hebben we onze methode Kanjertraining verder uitgebouwd: alle leerkrachten zijn gecertificeerd, we hebben een kanjercoördinator en een antipestcoördinator. Ouders waren in de gelegenheid een ouderavond bij te wonen en een kanjerles te volgen in de klas van hun kind(eren).

De Zevensprong is op weg om een Ecoschool te worden. In 2018 is het bronzen certificaat behaald. We streven naar profilering op drie gebieden: een afvalvrije school, meer buitenlessen en we informeren over ecoscholen en duurzaamheid in het algemeen. Na het zilveren certificaat volgt de groene vlag, die willen we in juli 2019 graag ophangen.

Er is gestart met het groepsdoorbroken werken om de kinderen op meerdere (creatieve) vlakken uit te dagen. Ouders, leerkrachten en externe instanties worden ingezet om activiteiten te organiseren en kinderen te begeleiden. Het groepsdoorbroken werken is gestart in de midden- en bovenbouw en wordt nu uitgebreid naar de onderbouw. Het doel voor 2019 is dat er voor alle groepen een aanbod is, een mooie link naar de nieuwe visie van Fectio.

Voor jou en iedereen.

T 030 637 14 18 | info@vanharteschool.nl | www.vanharteschool.nl





Financiën

Dit hoofdstuk bevat het leerlingenaantal en de personele bezetting, de verantwoording van de werkdruggelden, de financiële positie van Fectio en het gerealiseerde resultaat over 2018 vergeleken met het begrote resultaat voor 2018 en het resultaat over 2017. Tevens worden kengetallen weergegeven en het treasurybeleid, de investeringen en het financieringsbeleid beschreven.

7.1 Leerlingenaantal en personele bezetting

Voordat de balans en het resultaat worden besproken is er aandacht voor het leerlingenaantal en het aantal medewerkers. Op basis van het leerlingenaantal wordt Fectio immers bekostigd en het is van belang dat de personele bezetting aansluit bij het aantal leerlingen. Daalt het aantal leerlingen dan zijn er minder medewerkers nodig. Stijgt het leerlingenaantal dan zijn er logischerwijs meer medewerkers nodig. Te weinig personele bezetting kan zorgen voor een lerarentekort bij de stichting met alle gevolgen van dien. Overbezetting resulteert in onnodig hoge personele kosten voor de stichting waardoor er financiële problemen kunnen ontstaan.

Zoals eerder benoemd zijn het leerlingenaantal en de personele bezetting normaliter evenredig aan elkaar. Echter is het aantal leerlingen van 2914 naar 2857 gedaald terwijl het aantal medewerkers is gestegen van 257 naar 261 (zie paragraaf 3.2). Een oorzaak hiervoor is dat de scholen de werkdruggelden bijna geheel gebruiken om extra parttime personeel in te zetten (onderwijsassistenten en/of vakdocenten).

Daarnaast is er gekozen om bij enkele scholen die te maken hebben met krimp toch de personele bezetting te behouden. Dit beleid heeft als doel om voor stabiliteit te zorgen op deze scholen maar heeft als gevolg dat de personele bezetting ten opzichte van het leerlingenaantal licht stijgt.

7



7.2 Verantwoording werkdrukmiddelen

Afstemming besteding werkdrukmiddelen	
<i>Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding</i>	Ja
<i>Heeft de PMR ingestemd met het voorstel voor de besteding</i>	Ja
Besteding werkdrukmiddelen 01-01-2018 t/m 31-12-2018 EUR Bedragen: x 1	
Personeel	188.864
Materieel	5.197
Professionalisering	1.381
Overig	2.350



Toelichting besteding werkdrukmiddelen

Financiële middelen

Bijna alle scholen hebben het geld volledig uitgegeven aan personeel. De meeste scholen hebben van het geld gebruik gemaakt om onderwijsassistenten aan te stellen of extra uren te geven. Een aantal scholen heeft gekozen voor de inzet van een gymleraar. Op het gebied van materiaal hebben enkele scholen chromebooks aangeschaft zodat de verwerking door leerlingen digitaal gaat wat nakijktijd van de leraar verkort. Een andere school heeft dit in de planning staan. De scholen zijn tevreden over de ontvangen gelden en geven aan dat het heeft geleid tot een vermindering van de werkdruk. De extra handen zijn fijn en kunnen altijd gebruikt worden.

Niet-financiële middelen

Er zijn redelijk wat scholen die (nog) geen gebruik hebben gemaakt van niet-financiële middelen om de werkdruk te verlagen. Scholen geven aan dat er gesprekken worden gevoerd over de beleving van de werkdruk. Hierdoor gaan meer leraren nadenken over de beleving van de werkdruk en hoe hiermee om te gaan: prioriteiten stellen en focussen op wat echt belangrijk is en moet gebeuren. Daarnaast wordt geprobeerd om minder losse activiteiten te hebben en kritischer te kijken naar de jaarplanning en het aantal vergaderingen dat gepland staat.

7.3 Financiële positie (balans)

Onderstaand wordt de verkorte balans per 31 december 2018 in vergelijking met 31 december 2017 weergegeven. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2018	31-12-2017	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
Materiële vaste activa	1.970.605	2.017.473	Eigen vermogen	4.026.988	3.624.152
Financiële vaste activa	97.465	4.800	Voorzieningen	1.234.339	1.190.172
Vorderingen	822.458	931.469	Langlopende schulden	187.930	208.319
Liquide middelen	4.094.549	3.543.818	Kortlopende schulden	1.535.819	1.474.917
Totaal activa	6.985.076	6.497.560	Totaal passiva	6.985.076	6.497.560

Materiële vaste activa (MVA)

De MVA zijn in vergelijking met vorig jaar € 46.868 gedaald. De daling is te verklaren doordat de investeringen in de MVA lager waren dan de afschrijvingslasten. Er is in totaal voor € 400.127 geïnvesteerd in de MVA. Het grootste deel van de investeringen betreft inventaris en apparatuur (88%), de overige investeringen zijn de leermiddelen (12%). De totale afschrijvingslasten over 2018 waren € 446.994.

Financiële vaste activa (FVA)

De FVA van Fectio zijn € 97.465 en zijn gestegen ten opzichte van 2017. In de FVA is dit jaar een vordering op het UWV opgenomen van € 83.815 in verband met eerder uitbetaalde transitievergoedingen. In 2020 zal dit bedrag daadwerkelijk worden ontvangen. Daarnaast zijn er waarborgsommen voor devices zoals tablets en chromebooks. In 2018 zijn er meer gehuurde devices bijgekomen waardoor het bedrag aan waarborgsommen per balansdatum € 13.650 is.

Vorderingen

Fectio heeft € 822.458 aan vorderingen staan, dit is € 109.011 minder dan in 2017. De reden dat de vordering lager is dan afgelopen jaar is omdat het project taalonderwijs dat door Fectio werd gefaciliteerd vanaf augustus 2018 in ambulante vorm bij de deelnemende schoolbesturen is ondergebracht. Daardoor vindt er geen afrekening meer plaats met de gemeente. De vergoeding over de periode januari-juli 2018 is door de gemeente in dit verslagjaar overgemaakt.

De belangrijkste en grootste vordering (94%) is die op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW). In de periode augustus-december wordt er minder dan 5/12 van de rijksbijdrage personeel ontvangen. Dit houdt in dat het overige deel in 2019 wordt betaald waardoor er een vordering op het ministerie OCW ontstaat. Dit wordt het betaalritmeverschil genoemd.



De andere vorderingen hebben betrekking op de gemeenten Houten en Bunnik, overige debiteuren waaronder een kinderopvang en andere schoolbesturen en overlopende activa waaronder de jaarlijkse rente. Verder zijn er ook vooruitbetaalde bedragen op bijvoorbeeld licenties. Er is geen voorziening opgenomen voor oninbaarheid omdat er geen risico's verbonden zijn aan de vorderingen.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2018 met € 550.730 toegenomen. Dit is te danken aan het positieve resultaat in combinatie met de afname van de hoge vordering op de gemeente zoals in het vorige gedeelte genoemd. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen wordt gegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van Fectio bestaat uit de algemene reserve, bestemmingsreserve personeel (BBO), bestemmingsreserve langdurig zieken en bestemmingsreserve nulmeting. Ten opzichte van vorig jaar is de bestemmingsreserve Multi Functionele Accommodatie (MFA) komen te vervallen. De MFA-reserve is komen te vervallen omdat deze reserve niet meer is gewijzigd nadat de MFA's waren opgericht. Het saldo van deze reserve gaat over in een nieuwe reserve: Fectio geeft ruimte. Het positieve resultaat van 2018 bedraagt € 402.836 en is conform de resultaatbestemming ten gunste van het eigen vermogen gebracht.

Algemene reserve

Van het positieve resultaat is € 301.988 toegevoegd aan de algemene reserve. Door deze mutatie heeft de stichting per 31-12-2018 een algemene reserve van € 3.436.652. De algemene reserve is onder andere bestemd als buffer voor de stichting bij eventuele financiële tegenvallers. In 2018 is de algemene reserve, door verschillende oorzaken (zie paragraaf 7.3), wederom gestegen. Het beleid is om de schoolreserves de komende vier jaar voor een groot deel in te zetten. Dit betekent dat de algemene reserve de komende jaren zal gaan dalen naar vooraf gesteld niveau en wordt

ingezet ten behoeve van het onderwijs. De beleidsplannen van de scholen voor de komende vier jaar worden momenteel geschreven en in 2019 verwerkt in het schoolondernemingsplan 2019-2023. De beleidsplannen en ontwikkelingen op alle Fectioscholen zijn gericht op het behalen van de visie: Ruimte voor Talent, Groei en Lef. In het schoolondernemingsplan wordt duidelijk hoe en waaraan een school haar reserves de komende vier jaar gaat uitgeven. In de bijlagen van het jaarverslag is een specificatie van de schoolreserves opgenomen.

Bestemmingsreserve personeel

De bestemmingsreserve personeel is gestegen met € 118.999, hierdoor bedraagt deze reserve € 427.299 per 31-12-2018. Het doel van deze reserve is om kosten op te vangen die voortvloeien uit regelingen vanuit de CAO waar personeel gebruik van kan maken.

Bestemmingsreserve nulmeting

De nulmeting bestemmingsreserve bedraagt € 103.411. Deze reserve is bedoeld om de afschrijvingslasten van de boekwaarde MVA op het moment van invoering van de lumpsum-bekostiging te dekken.

Bestemmingsreserve Fectio geeft ruimte

Het saldo van de reserve MFA ad € 59.627 is overgezet naar deze nieuw gevormde reserve. Deze reserve wordt gebruikt om invulling te geven aan het beleid welke voortkomt uit het recent ontwikkelde strategisch beleidsplan 2019-2023.

Voorzieningen

Jubileumvoorziening

Fectio heeft een jubileumvoorziening ter dekking van de jubileumgratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum. Deze voorziening is in 2018 licht gestegen en bedraagt per 31-12-2018 € 222.623. De verklaring voor deze stijging is dat het percentage waarmee de contante waarde wordt bepaald is aangepast naar 1 procent. Daartegenover waren er dit jaar meer personeelsleden die een jubileum hebben gehad dan het bedrag aan dotatie dat is berekend om aan de voorziening toe te voegen.

Voorziening langdurig zieken

Fectio is eigen risicodragers voor ziektevervanging hetgeen aanleiding is om met ingang van dit jaar een voorziening voor langdurig zieken te vormen. De verplichte doorbetaling van het loon voor een langdurig zieke medewerker kan tot maximaal twee jaar oplopen vanaf de eerste ziekte dag. Het percentage loon over het tweede jaar is 70%. De hoogte van deze voorziening is per 31-12-2018 € 127.612 en is gebaseerd op de huidige situatie van langdurig zieken. Jaarlijks zal deze voorziening opnieuw worden bepaald op basis van de situatie die op dat moment van toepassing is. De voorziening langdurig zieken valt onder de personele voorzieningen.

Voorziening onderhoud

De derde voorziening van de stichting is de voorziening voor het binnen- en buitenonderhoud van schoolgebouwen. Fectio is juridisch eigenaar van de schoolgebouwen en daarmee verantwoordelijk voor het onderhoud van de gebouwen met uitzondering van de scholen in een MFA. De MFA-scholen dragen de materiële bekostiging af aan de desbetreffende beheerstichting.

De voorziening groot onderhoud is gebaseerd op een Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) welke is opgesteld door een extern bedrijf. Er is in 2018 conform de begroting € 250.000 gedoteerd aan de voorziening, echter is er daarbovenop éénmalig € 43.858 extra gedoteerd omdat de MOP in 2018 is geactualiseerd. De komende tien jaar blijft de vaste dotatie op € 293.858 per jaar staan. Aan groot onderhoud is € 380.412 besteed. Hierdoor bedraagt de voorziening groot onderhoud per 31-12-2018 € 884.104.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

Deze voorziening zal worden gevormd zodra het aantal overeenkomsten met personeel over de gespaarde uren bekend is en daarmee de hoogte van de voorziening kan worden bepaald. Op dit moment is dit inbegrepen in het bedrag van de reserve bapo / bbo ad. € 427.299.

Langlopende schulden

De langlopende schulden bedragen € 187.930 en bestaan met name uit vooruit ontvangen investeringssubsidies van de gemeente (€ 152.484) en voor het resterende bedrag (€ 35.445) van andere subsidieverstrekkers (derden). De langlopende schulden zijn gedaald omdat vooral het gemeentelijke deel naar verwachting hierin verder zal afnemen. Hiermee gaat het om nieuwe subsidieverstrekkings.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden per 31-12-2018 zijn € 1.535.819. De belangrijkste kortlopende schulden zijn salaris gebonden schulden zoals af te dragen loonheffing, pensioenpremies en nog te betalen vakantiegeld. De salaris gebonden schulden vormen 71% van de kortlopende schulden en worden eind januari en eind mei betaald. De overige kortlopende schulden bestaan uit het crediteurensaldo, nog te besteden lerarenbeurs en overlopende passiva zoals energiekosten, kosten inzake ingehuurd sportdocenten enz. Het totale bedrag van de kortlopende schulden is gestegen omdat de afdrachten van sociale lasten en loonbelasting zijn gestegen en het openstaande crediteurensaldo hoger is dan het voorgaande jaar.

7.4 Resultaat (staat van baten en lasten)

Het kalenderjaar 2018 is afgesloten met een bedrijfsresultaat van € 402.836. Dit resultaat is hoger dan vorig jaar en hoger dan begroot voor 2018. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de compensatie voor de loonstijgingen ten gevolge van de CAO, hogere vergoedingen vanuit de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs, bijdragen voor zorgleerlingen vanuit de gemeente en externe inzet personeel inzake vervanging en projecten. Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor 2018 en de gerealiseerde baten en lasten voor 2017.

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil	Realisatie 2017	Verschil
Baten	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen OCenW	16.159.018	15.005.665	1.153.353	15.402.288	756.730
Overige overheidsbijdragen	140.726	48.200	92.526	160.551	-19.825
Overige baten	337.498	150.227	187.271	306.074	31.424
Totaal baten	16.637.242	15.204.092	1.433.150	15.868.913	768.329
Lasten					
Personele lasten	13.569.606	12.729.492	840.114	13.076.098	493.508
Afschrijvingen	446.994	461.142	-14.147	459.006	-12.012
Huisvestingslasten	1.209.920	1.154.093	55.827	1.155.249	54.671
Overige instellingslasten	1.012.038	1.051.113	-39.075	991.486	20.552
Totaal lasten	16.238.559	15.395.840	842.719	15.681.840	556.719
Saldo baten en lasten	398.683	-191.748	590.431	187.073	211.609
Financiële baten en lasten	4.153	8.500	-4.347	7.128	-2.975
Nettoresultaat	402.836	-183.248	586.084	194.201	208.634

Rijksbijdrage OCW

De rijksbijdrage OCW bestaat uit verschillen-de onderdelen zoals personeelsbekostiging, materiële instandhouding en de reguliere vergoedingen vanuit de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs. De ontvangen subsidie is € 16.159.018, dit is ruim een miljoen meer dan begroot en driekwart miljoen meer dan in 2017. Het is opvallend dat ondanks een krimp van het aantal leerlingen er meer subsidie is binnengekomen dan afgelopen jaar. Oorzaken hiervan zijn de compensatie van de doorgevoerde salarismaatregelen in het primair onderwijs, de werkdrukelden en de verhoogde bijdrage per leerling vanuit de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs.

Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bestaan onder andere uit gemeentelijke vergoedingen en zijn € 140.726. Dit is minder dan in 2017 maar

bijna driemaal zoveel dan begroot. De reden hiervoor is dat de vergoeding van de gemeente voor de taalklas evenals de loonkosten met elkaar werden gesaldeerd en daarom op nul waren begroot. Verder is de jaarlijkse subsidie voor leerlingenzorg vanuit de gemeente Houten niet structureel omdat deze vergoeding ieder jaar opnieuw moet worden aangevraagd. De toekenning was op het moment van begroten nog niet bekend.

Overige baten

De overige baten worden mede gevormd door verhuurinkomsten, ontvangen loonkosten van andere schoolbesturen die aangesloten zijn bij Transvita en inkomsten voor schoolop-leiders. De overige baten zijn hoger dan vorig jaar en tweemaal hoger dan begroot. Dit komt onder andere doordat er vanuit Fectio aanzienlijk meer externe vervanging heeft plaatsgevonden dan bij andere aangesloten schoolbesturen in de Transvitapool.

Daarnaast was er sprake van inzet van Fectiopersoneel bij een projectopdracht. Verder nam ook de verhuur van lokaalruimte aan de kinderopvang aanzienlijk toe.

Personele lasten

De personele lasten zijn bijna geheel te verklaren door de lonen, salarissen en uitkeringen (93%). Overige personele lasten zijn kosten aan de arbodienst en preventie, coaching, begeleiding personeel, begeleiding zorgleerlingen en nascholing personeel. In totaal waren de personele lasten voor 2018 € 13.569.606. De personele lasten zijn bijna een miljoen hoger dan begroot en ongeveer een half miljoen hoger dan vorig jaar. Dit komt vooral door de CAO-ontwikkelingen in het primair onderwijs van het afgelopen jaar. Verder zijn extra onderwijsassistenten en vakdocenten aangesteld of ingehuurd nadat het werk-drukakkoord tot stand is gekomen.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn € 446.994, dit is € 14.148 lager dan begroot en € 12.012 lager dan in 2017. De afschrijvingslasten zijn lager vanwege uitgesteld beleid op investeringen bij bijvoorbeeld het aanstellen van een nieuwe of tijdelijke directeur bij een school en/of investeringen welke later in het jaar zijn gedaan dan in de oorspronkelijke begroting stond vermeld.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan met name uit het uitvoeren van groot en klein onderhoud, de vergoeding van de MFA-scholen aan de beheerstichting, de schoonmaakkosten en de energiekosten. De huisvestingslasten voor 2018 waren in totaal € 1.209.920, dit is hoger dan begroot en ook een stijging ten opzichte van vorig jaar. Oorzaak hiervan is vooral de inhaaldotatie welke in 2018 is doorgevoerd naar aanleiding van de actualisatie van de MOP.

Overige instellingslasten

Onder overige instellingslasten vallen onderhoud inventaris, apparatuur, ICT (licenties/beheer), leermiddelen, contributies organisaties, reproductie, verzekeringen en accountantskosten. De overige instellingslasten zijn met € 1.012.038 vrijwel gelijk aan de begrote overige instellingslasten en ook vrijwel gelijk aan vorig jaar. De grootste componenten in deze kostenpost zijn de verbruiksmaterialen (onderwijsleerpakket) € 286.537, ICT-onderwijslicenties methodes € 96.198, ICT-systeem (beheer) en administratieve licenties € 171.146, reproductie € 102.018 en de financiële en salarisadministratie € 102.018.



Financiële baten en lasten

De rentebaten zijn lager dan begroot en ook lager dan vorig jaar. Reden voor deze relatief lage financiële baten en lasten is dat de rentevergoedingen op spaarrekeningen steeds minder worden. Dit heeft als gevolg dat ondanks dat afgelopen jaar de spaarrekening met het grootste rendement verder is aangevuld met de overvloedige liquide middelen de rentebaten lager zijn. In de jaarrekening is er vanaf dit jaar onderscheid gemaakt in banksaldi en spaarrekeningsaldi.



7.5 Kengetallen per balansdatum

	Solvabiliteit	Liquiditeit	Rentabiliteit	Kapitalisatiefactor	Weerstandsvermogen	Huisvestingsratio
2018	57,7%	3,2	2,4%	41,1%	12,7%	7,5%
2017	55,8%	3,0	1,2%	39,9%	10,4%	7,5%
2016	54,0%	3,0	0,2%	39,0%	7,8%	8,0%

In de bovenstaande tabel worden de kengetallen inzake solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit, kapitalisatiefactor, weerstandsvermogen en huisvestingsratio weergegeven. Daaronder worden de verschillende kengetallen beschreven en voor Fectio besproken.

Solvabiliteit

De solvabiliteit wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het totale vermogen (definitie 1). Op deze manier komt de financieringsopbouw van de stichting in beeld en wordt weergegeven in hoeverre Fectio aan haar lange termijn verplichtingen kan voldoen. De onderwijsinspectie hanteert een ondergrens van 30%, Fectio zit hier met haar 57,7% boven. Op basis hiervan kan geconcludeerd worden dat de vermogenspositie van de stichting goed is en dat Fectio aan haar lange termijn verplichtingen kan voldoen.

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de stichting aan haar korte termijn verplichtingen kan voldoen. Dit wordt berekend aan de hand van de current ratio (verhouding tussen vlottende activa en vlottende passiva). De onderwijsinspectie hanteert een ondergrens van 1. De current ratio voor Fectio is 3,2. Dit betekent dat Fectio ruimschoots aan de korte termijn verplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie van de stichting is hierdoor goed te noemen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de relatie weer tussen het bedrijfsresultaat en de totale baten. Dit gebeurt door het bedrijfsresultaat te delen door de totale baten. Het bedrijfsresultaat bedraagt 2,4% van de totale baten. De rentabiliteit is positief omdat het bedrijfsresultaat van de stichting positief was.

Kapitalisatiefactor

De kapitalisatiefactor wordt berekend door de activa zonder de MVA betreffende gebouwen en terreinen te delen door de totale baten. De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is. De kapitalisatiefactor voor Fectio is 41,1%, wat binnen de signaleringswaarden van de onderwijsinspectie valt (35% - 60%). Voor Fectio kan met enige voorzichtigheid worden uitgesloten dat de stichting haar kapitaal niet voldoende of inefficiënt benut.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen weer. Dit wordt berekend door het eigen vermogen minus de MVA te delen door de rijksbijdrage van het ministerie OCW. Het weerstandsvermogen van Fectio is 12,7%. Dit percentage is hoog genoeg om aan te kunnen nemen dat er geen financiële problemen verwacht worden.

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft een beeld van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale lasten. De huisvestingslasten plus de afschrijvingen gebouwen en terreinen worden gedeeld door de totale lasten. De huisvestingsratio is 7,5% en zit hiermee onder de signaleringsnorm van 10%. Het is positief om onder de signaleringsnorm te zitten omdat de uitgaven daarmee binnen de norm van de toelaatbare grenzen blijft.

7.6 Treasury

Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de geactualiseerde 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW december 2018'. Bij het aantrekken van benodigde middelen of het uitzetten van overbodige middelen wordt gehandeld naar de in deze regeling gestelde verplichtingen. Het primaire doel van Treasury bij Fectio is het beheren van financiële risico's. In 2018 is conform het statuut gehandeld, de liquide middelen zijn ondergebracht bij de Rabobank. De Rabobank heeft een AA-rating en voldoet daarmee aan de regeling en het eigen statuut.



7.7 Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de stichting is om investeringen, waarvoor geen bijdragen van derden wordt ontvangen, met eigen middelen te bekostigen. Vanwege de gunstige liquiditeit zijn alle investeringen in 2018 door de stichting zelf gefinancierd. In de meerjarenbegroting is een meerjareninvesteringsplan opgenomen, deze wordt hieronder weergegeven.

In 2018 is minder geïnvesteerd dan begroot. Oorzaken hiervoor zijn gewijzigd beleid hierop gedurende het verslagjaar in combinatie met wisselingen van schooldirectie op enkele schoollocaties waardoor investeringen zijn uitgesteld. De komende jaren zal geïnvesteerd worden in ICT (laptops en digiborden), leermiddelen (reken- en taalmethodes) en schoolmeubilair. Met name in 2019 zijn er grote investeringen op het gebied van ICT en leermiddelen gepland. In het jaar 2021 is de totale investering een stuk lager dan de jaren ervoor. Dit komt omdat er, onder andere vanwege het tijdelijk ontbreken van actuele schoolondernemingsplannen, nog geen duidelijkheid is betreffende de investeringen in 2021. Verwacht wordt dat deze gelijke tred houden met de jaren ervoor en niet drastisch verlaagd zullen worden. Echter kan momenteel nog geen specifiek en onderbouwd bedrag aan de investeringen in 2021 worden toegewezen. Zodra de schoolondernemingsplannen 2019-2023 in de zomer 2019 gereed zijn kan het meerjareninvesteringsplan 2021 gespecificeerd en nader ingevuld worden.

Investerings	2018 realisatie	2018 begroot	2019 begroot	2020 begroot	2021 begroot
	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen					
Inventaris en apparatuur	350.795	397.242	597.680	356.069	71.500
Overige materiële vaste activa	49.332	110.570	355.409	150.700	45.020
Totaal investeringen	400.127	507.812	935.089	506.769	116.520



De Boogerd is een kleine dorpsschool in 't Goy, met 40 leerlingen en 6 teamleden. In 2018 hebben we weer veel aandacht aan iedere leerling kunnen besteden, hebben we onze hoge verwachtingen ten aanzien van de leerlingresultaten met iedere leerling besproken en hebben alle leerkrachten zich professioneel bijgeschoold.

We werken met 123Zing, een digitale muzikmethode, en alle leerlingen krijgen wekelijks een muziekles. Middels een teamnascholing zetten we de methode effectiever en met veel enthousiasme in.

Daarnaast hebben we in 2018 voor het tweede jaar geïnvesteerd in technieklessen bij de Technieklab in Houten. Leerlingen van groep 3-4-5 en van groep 6-7-8 krijgen elke zes weken een hele ochtend les van enthousiaste technici. De leerlingen leren werken met verschillende materialen en technieken zoals metaal en hout. Met deze technieklessen kunnen we onze leerlingen goed voorbereiden op een moderne samenleving.

Onze ICT-coördinator geeft met ingang van dit schooljaar iedere week computerles. Dit gaat niet alleen over het maken van werkstukken en power-point-presentaties maar ook over het diploma Veilig Internet en het leren programmeren met kleine robotjes, de Beebots, en programmeermatten.

Tenslotte zijn we in 2018 gestart met het vergroten van onze maatschappelijke betrokkenheid bij organisaties in ons dorp. Dit doen we o.a. met DUO (Dagopvang Ouderen Utrecht) waar we onze kerstmusical hebben opgevoerd en waar we spelletjesochtenden organiseren.

Boogerd: Beusichemseweg 118, 3997 ML 't GOY • 030 - 6011 614
directie@rk-deboogerd.nl • www.rk-deboogerd.nl



Camminghaschool
Camminghalaan 27D
3981 GD Bunnik
T 030 656 36 59
administratie@camminghaschool.nl
www.camminghaschool.nl

--- Thuis voor elk talent ---

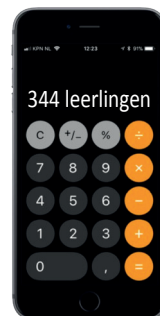
In de tweede helft van het kalenderjaar is de Camminghaschool door het vertrek van de directeur geleid door beide teamleiders. Een tijdelijke situatie tot de komst van een nieuwe directeur per 1 januari 2019.

In 2018 is de 'Vreedzame School' verder ingevoerd. Er zijn 'gouden regels' opgesteld, regels die wij als school belangrijk vinden. Kinderen zijn tot mediators opgeleid. In 2019 wordt er verder vormgegeven aan de borging van de Vreedzame School.

De kinderraad is een aantal keer bijeen geweest. Er zijn dit jaar twee onderwerpen besproken, waarbij zij een voorstel hebben gemaakt over de inrichting van de werkplekken op school en over de herinrichting van de speelheuvel. In 2019 worden de leerpleinen verder ontwikkeld tot een nog rijkere werk- en leeromgeving.

De digitale weektaak is ingevoerd waardoor kinderen overzicht hebben over het werk dat ze per week moeten maken. Leerkrachten voeren gesprekken met elk kind over hun ontwikkeling. Het doel is om dit in 2019 nog verder vorm te geven binnen de school en afspraken te maken over hoe deze gesprekken worden vastgelegd. Er is een start gemaakt om te werken vanuit een leer- en ontwikkelingslijn en het thematisch aanbieden van de zaak- en expressievakken. Dit zal de komende jaren verder ontwikkeld worden.

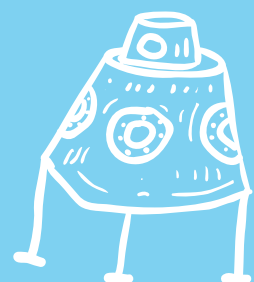
Er is beleid ontwikkeld voor toptalenten binnen de Camminghaschool. Top-talent heeft meer aandacht zodat het onderwijs nog beter aansluit bij de populatie van de school.



8

Continuïteitsparagraaf

Ieder jaar stelt Fectio een meerjarenbegroting op, basisingrediënten hiervoor zijn het leerlingenaantal, de bijbehorende personele bezetting en het strategisch beleid. Vanuit de meerjarenbegroting kan op hoofdlijnen een prognose van de balans voor de komende jaren worden gemaakt. Tevens wordt het risicomanagement van de stichting beschreven in dit hoofdstuk.



8.1 Leerlingenaantal en personele bezetting Leerlingenaantal

Op basis van het leerlingenaantal wordt Fectio bekostigd, het is dus van belang om voor de komende jaren in kaart te hebben wat de ontwikkelingen op dit gebied zullen zijn. Op basis van onder andere de prognose van de directeurs inzake het aantal leerlingen en de ontwikkelingen in de macro-omgeving heeft Fectio een schatting gemaakt van de toekomstige leerlingenaantallen.



Kengetallen	2017	2018	2019	2020	2021
	Enkelvoudige Realisatie	Enkelvoudige Realisatie	Enkelvoudige Prognose	Enkelvoudige Prognose	Enkelvoudige Prognose
Aantal leerlingen, studenten en deelnemers	2.914	2.857	2.864	2.819	2.801

Voor 2019 wordt verwacht dat het aantal leerlingen voor Fectio ongeveer gelijk blijft. In 2020 en 2021 wordt er een lichte daling verwacht waarna het in de jaren erop zal stabiliseren, de ergste krimp lijkt dus voorbij. Voor de scholen in Bunnik is er blijvend belangstelling terwijl in Houten enkele scholen te maken hebben met krimp van het aantal leerlingen. In de meerjarenbegroting wordt beleid gevoerd inzake zowel de groei (leveren van extra faciliteiten) als de krimp (aanhouden formatie terwijl klassen afnemen).

Personele bezetting

De personeelslasten vormen de grootste kostenpost van de meerjarenbegroting. De directeurs van de scholen dienen op basis van de leerlingaantallen en het onderwijsbeleid van de school de formatie aan te passen voor de daaropvolgende schooljaren. Het is van belang dat de formatie past binnen het bestuursformatieplan van de stichting. Onderstaand de verwachte personele bezetting voor Fectio de komende jaren.

Kengetallen	2017 Enkelvoudige Realisatie	2018 Enkelvoudige Realisatie	2019 Enkelvoudige Prognose	2020 Enkelvoudige Prognose	2021 Enkelvoudige Prognose
Personele bezetting per 31 december					
Bestuur / management (fte)	12,76	12,50	12,90	12,90	12,90
Personeel primair proces (fte)	143,66	142,80	144,50	138,70	138,20
Ondersteunend personeel (fte)	21,36	23,70	24,20	21,40	20,20
Totale personele besetting (fte)	177,78	179,00	181,60	173,00	171,30

Logischerwijs volgt de formatie eenzelfde soort trend als het leerlingenaantal. In het schooljaar 2019/2020 is er zelfs een lichte stijging van het aantal FTE.

Dit komt mede door het inzetten van extra personeel vanuit de werkdrukgeden en doordat er extra formatie wordt aangehouden op sommige scholen waar het leerlingenaantal krimpt.

In het jaar erna zal er in lijn met het leerlingenaantal een daling plaatsvinden in het aantal FTE. Vanaf 2021/2022 zal het aantal FTE naar verwachting net zoals het leerlingenaantal stabiliseren.



8.2 Meerjarenbalans

Op basis van de meerjarenbegroting (paragraaf 8.3) is er een meerjarenbalans opgesteld. De meerjarenbalans wordt hieronder weergegeven.

De komende jaren zal het resultaat van de stichting negatief zijn, hierdoor zal het eigen vermogen van de stichting af gaan nemen.

Balans EUR Bedragen x 1:	31-12-2017 Enkelvoudige Realisatie	31-12-2018 Enkelvoudige Realisatie	31-12-2019 Enkelvoudige Prognose	31-12-2020 Enkelvoudige Prognose	31-12-2021 Enkelvoudige Prognose
Activa					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa					
Materiële vaste activa	2.017.473	1.970.605	2.367.610	2.319.657	1.902.896
Financiële vaste activa	4.800	97.465	97.465	13.650	13.650
Totaal van vaste activa	2.022.273	2.068.070	2.465.075	2.333.307	1.916.546
Vlottende activa					
Voorraden					
Vorderingen	931.469	822.458	807.458	802.458	792.458
Kortlopende effecten					
Liquide middelen	3.543.818	4.094.549	3.556.570	3.136.814	3.644.046
Totaal van vlottende activa	4.475.287	4.917.007	4.364.028	3.939.272	4.436.504
Totaal van activa	6.497.560	6.985.076	6.829.103	6.272.579	6.353.050
Passiva					
Eigen vermogen	3.624.151	4.026.988	3.755.417	3.668.603	3.632.694
Eigen vermogen, algemene reserve	3.134.662	3.436.652	3.222.707	3.133.893	3.101.984
Eigen vermogen, bestemmingsreserves	489.489	590.337	532.710	534.710	530.710
Eigen vermogen, overige reserves en fondsen					
Voorzieningen	1.190.172	1.234.339	1.401.046	993.436	1.149.936
Langlopende schulden	208.320	187.930	156.821	125.711	94.601
Kortlopende schulden	1.474.917	1.535.819	1.515.819	1.485.829	1.475.819
Totaal van passiva	6.497.560	6.985.076	6.829.103	6.272.579	6.353.050

8.3 Meerjarenbegroting

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is zoals eerder vermeld sterk rekening gehouden met de geprognoseerde leerlingenaantallen, de verwachte personele bezetting en het strategisch beleid. Daarnaast is rekening

gehouden met de meest recente informatie van het ministerie OCW inzake de ontwikkelingen rondom de rijksbijdrage. Onderstaand wordt de meerjarenbegroting weergegeven.

Staat van baten en lasten EUR Bedragen x 1:	01-01-2017 t/m 31-12-2017 Enkelvoudige Realisatie	01-01-2018 t/m 31-12-2018 Enkelvoudige Realisatie	01-01-2019 t/m 31-12-2019 Enkelvoudige Prognose	01-01-2020 t/m 31-12-2020 Enkelvoudige Prognose	01-01-2021 t/m 31-12-2021 Enkelvoudige Prognose
Prognose basis, aantal leerlingen	2.914	2.857	2.864	2.819	2.801
Baten					
Rijksbijdragen	15.402.288	16.159.018	16.082.908	15.777.809	15.666.319
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	160.551	140.726	73.976	26.600	26.600
Overige baten	306.074	337.499	284.285	263.135	260.735
Totaal baten	15.868.913	16.637.242	16.441.169	16.067.544	15.953.654
Lasten					
Personeelslasten	13.076.099	13.569.605	13.956.929	13.428.767	13.282.548
Afschrijvingen	459.006	446.994	538.084	554.722	533.281
Huisvestingslasten	1.155.248	1.209.902	1.212.910	1.192.695	1.203.694
Overige lasten	991.487	1.012.038	1.010.316	982.174	972.540
Totaal lasten	15.681.840	16.238.558	16.718.239	16.158.358	19.992.063
Saldo baten en lasten	187.073	398.683	-277.070	-90.814	-38.409
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	9.051	5.614	7.000	5.500	4.000
Financiële lasten	1.924	1.461	1.500	1.500	1.500
Resultaat	194.200	402.836	-271.570	-86.814	-35.909

Naast het aantal leerlingen en de personele bezetting zijn er nog andere factoren die een rol van betekenis hebben gespeeld bij het opstellen van de meerjarenbegroting. Een voorbeeld hiervan is dat Fectio de schoolreserves wil uitputten ten behoeve van het onderwijs op de scholen.

Veel scholen hebben grote schoolreserves en deze gaan zij de komende vier jaar inzetten voor het onderwijs en het realiseren van de nieuwe visie van Fectio. Deze maatregel zorgt ervoor dat het resultaat minder zal zijn dan voorgaande jaren. Dit is dus bewust beleid.

8.4 Kengetallen

De kengetallen aangaande de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en het weerstandsvermogen zijn hieronder in een tabel weergegeven en

brengen de toekomstige financiële positie van Fectio in beeld. Onder de tabel worden de toekomstige kengetallen kort toegelicht.

	Solvabiliteit	Liquiditeit	Rentabiliteit	Kapitalisatie-factor	Weerstands-vermogen	Huisvestings-ratio
2018	57,7%	3,2	2,4%	41,1%	12,7%	7,5%
2019	55,0%	2,9	-1,7%	28,2%	11,1%	7,3%
2020	58,5%	2,7	-0,5%	25,7%	8,6%	7,5%
2021	57,2%	3,0	-0,2%	29,1%	11,1%	7,6%



Wat betreft de solvabiliteit blijft Fectio boven de 30%, hetgeen betekent dat de vermogenspositie van Fectio goed blijft en dat de stichting aan haar lange termijn verplichtingen kan voldoen.

De current ratio (liquiditeit) blijft hoger dan de ondergrens van de onderwijsinspectie, welke 1 is. De liquiditeitspositie van Fectio blijft hierdoor goed.

De uitkomsten aangaande de rentabiliteit zijn negatief. Dit betekent dat er een negatief resultaat gedraaid gaat worden maar dit is zoals eerder aangegeven bewust beleid.

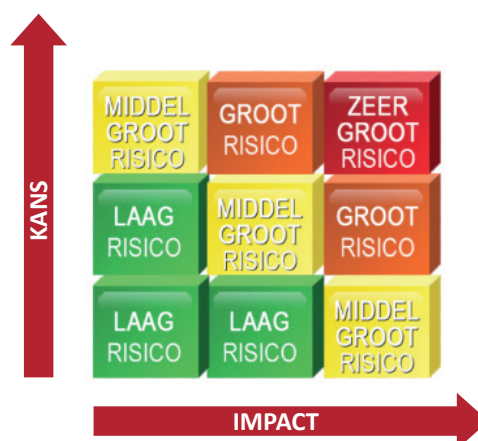
De kapitalisatiefactor daalt naar 25-30% en ligt daarmee onder de signaleringswaarden van de onderwijsinspectie (35-60%). Dit percentage betekent dat Fectio niet te veel kapitaal aanhoudt en is het gevolg van het beleid om meer geld in te zetten t.b.v. het onderwijs en het realiseren van de nieuwe visie.

Het weerstandsvermogen van Fectio blijft van voldoende niveau om aan te kunnen nemen dat de kans op financiële problemen in de nabije toekomst zo goed als uit te sluiten is.

De huisvestingsratio schommelt rond de 7,5% en is daarmee onder de signaleringsnorm van 10%.

8.5 Risicomanagement

Fectio loopt te allen tijde risico's die (financiële) gevolgen kunnen hebben voor de stichting. Fectio wil haar risico's kennen en maatregelen treffen om deze risico's zoveel mogelijk te beheersen. In november 2017 is door de directeuren gezamenlijk besloten dat per risico de bepaling van de impact en kans, de maatregelen en het eigenaarschap op de agenda van de domeinen wordt geplaatst. In de afbeelding staat de matrix die wordt gebruikt voor het bepalen van de risico's.



In 2018 is een begin gemaakt met deze werkwijze met als doel het verder minimaliseren van de risico's. In 2019 zal hier verder aandacht aan worden besteed door het risicomanagement te blijven actualiseren. De belangrijkste risico's voor Fectio worden hieronder weergegeven (op de manier van de nieuwe werkwijze).

Bestuur en Organisatie

Omschrijving risico	niet voldoen aan wet- en regelgeving
Impact	middelgroot
Kans	klein
Risico	middelgroot
Maatregel	actuele kennis bij medewerkers door deelname aan externe relevante netwerken en regelmatig overleg met business controller/ bestuurder in het kader van compliance management

Omschrijving risico	niet zorgvuldig omgaan met persoonsgegevens leerlingen, ouders en medewerkers
Impact	middelgroot
Kans	klein
Risico	groot
Maatregel	voldoen aan AVG (zie paragraaf 6.2). Fectio heeft hiervoor verschillende maatregelen genomen zoals een werkgroep AVG, het opstellen van privacybeleid en het aanstellen van een functionaris gegevensbescherming

Omschrijving risico	de school wordt getroffen door een onvoorziene en externe ramp zoals buitensporig of seksueel geweld, een natuurramp, moord, zelfdoding etc.
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	er is een document aanwezig, genaamd "Als een ramp de school treft" van het ministerie van OCW waarin staat beschreven hoe er moet worden omgegaan bij dit soort calamiteiten in het onderwijs.

Personeel

Omschrijving risico	kans op boetes dan wel dure afkooptommen bij arbeidsgeschillen.
Impact	groot
Kans	middelklein
Risico	middelgroot
Maatregel	er is een advieslijn met Dyade en Verus, daarnaast is er in de begroting een post opgenomen voor mogelijke sancties

Omschrijving risico	een functionaris/medewerk(st)er valt plotseling (langdurig) weg uit de stichting door onvoorziene omstandigheden
Impact	groot
Kans	klein
Risico	middelgroot
Maatregel	Fectio is lid van Transvita en kan hieruit personeel inlenen. Ook is er een protocol bij Fectio voor opvolging bij langdurige afwezigheid

Omschrijving risico	in de toekomst wordt er een tekort aan nieuwe instroom/vervangers verwacht
Impact	groot
Kans	groot
Risico	zeer groot
Maatregel	Fectio is actief in haar werving en selectie, de stichting is bijvoorbeeld ondernemend met zij-instromers en zoals eerder vermeld lid van Transvita voor het inzetten van vervangers.

Onderwijs

Omschrijving risico	niet invoeren van het vak techniek in het jaar 2020
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	tijdig handelen inzake de voorbereiding, planning, acties en uitvoering/implementatie aangaande het vak techniek

Omschrijving risico	specifieke onderwijsbehoeften van leerlingen worden niet (tijdig) gesignaleerd
Impact	middelgroot
Kans	middelgroot
Risico	middelgroot
Maatregel	permanente kwaliteitszorg wordt uitgeoefend evenals intensieve communicatie met ouders

Huisvesting en ICT

Omschrijving risico	slechte staat (binnenklimaat) gebouwen en veiligheid rondom de schoolgebouwen kunnen leiden tot letsel- en imagoschade
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	jaarlijks groot en klein onderhoud aan de gebouwen, jaarlijkse controle en waar nodig onderhoud op speeltoestellen, speellokalen etc. Tevens aanhoudende aandacht en zorg aan het binnenklimaat. Eens in de drie jaar inspectie van de gebouwen door een extern bedrijf, waarna de MOP weer geactualiseerd wordt

Omschrijving risico	onzekerheid op het gebied van nieuwbouw/renovatie
Impact	groot
Kans	middelgroot
Risico	middelgroot
Maatregel	duidelijke afspraken en geregeld contact met de gemeente inzake de status van eventuele nieuwbouw- of renovatiewerkzaamheden

Omschrijving risico	onvoldoende expertise op het gebied van huisvesting
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	Fectio heeft twee externe adviesbureaus inzake het (groot) onderhoud

Omschrijving risico	social mediagebruik door leerlingen, ouders of medewerkers kan leiden tot klachten van ouders, imagoschade van een school of andere onwenselijke situaties
Impact	groot
Kans	middelgroot
Risico	middelgroot
Maatregel	er is een social mediaprotocol actief bij Fectio



Financiën

Omschrijving risico	(grootschalige) fraude of financiële fouten door een van de medewerkers
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	de AO/IC is op orde en Fectio werkt voor betalingen met het vierogenprincipe

Omschrijving risico	krimp leerlingen en daardoor minder rijksbijdragen
Impact	middelgroot
Kans	groot
Risico	middelgroot
Maatregel	leerlingaantallen worden geregeld geprognoseerd zodat dit tijdig kan worden afgestemd met de rijksbijdragen en de personele lasten

Omschrijving risico	niet aan betalingsverplichtingen kunnen voldoen
Impact	groot
Kans	klein
Risico	laag
Maatregel	Fectio hanteert een ondergrens voor de algemene reserves, heeft bestemmingsreserves en voorzieningen. Daarnaast wordt gebruik gemaakt van financiële rapportages ter controle





Basisschool Aventurijn bestond op 1 februari 2018 tien jaar. Een periode waarin de school zich heeft ontwikkeld tot een volwaardige school met inspectiewaardering GOED. Meerdere doelen stonden in 2018 centraal: Er is succesvol gewerkt met de PLG's (professionele leergemeenschappen): Engels, Extra uitdaging, Gedrag, Coöperatief leren, Wetenschap en Techniek. Om vanuit rust hier succesvol aan te werken zijn er vijf studiedagdelen vrijgemaakt.

In de groepen 7 en 8 is een pilot gestart om rekenen, spelling en taalonderwijs op tablets aan te bieden. Dit heeft voor vermindering van de werkdruk gezorgd en betere instructies-op-maat. Sinds augustus werkt ook groep 6 met tablets. Na een traject van twee jaar van samenwerking tussen school en ouders heeft Aventurijn in september 2018 de certificering behaald van Ouderbetrokkenheid 3.0.

Het ICT-netwerk van de school heeft een grondige update gekregen en ook is er financiële ruimte gemaakt om het aantal devices uit te breiden.



De Barbaraschool is een kleine veelzijdige school in Bunnik. De school is in 2018 gegroeid: er zijn meer leerlingen en meer nieuwe leerkrachten. Er is geïnvesteerd op vier gebieden:

Onze pedagogische benadering is gebaseerd op het gedachtegoed van Stephen Covey, de 7 gewoonten. Het team is op dit gebied nieuw en verdiept geschoold.

De kwaliteit van de instructies die de leerkrachten geven is en blijft van groot belang. In deze kwaliteit is geïnvesteerd en er zijn nieuwe inzichten toegepast: de kinderen leren taal, lezen, spelling en rekenen op passend en uitdagend niveau.

Elk kind kan op eigen niveau en tempo (gepersonaliseerd) lesstof oefenen met behulp van een tablet, een 'smart' werkboekje. Na een succesvolle pilot zet de school de tablets nu vanaf groep vier in. We volgen de winst hiervan op de voet.

Creatief en kritisch denken en ook mediawijsheid zijn voorbeelden van vakoverstijgende vaardigheden die wij belangrijk vinden. We bieden de vakvakken daarom thematisch en in samenhang aan middels 'projects4learning'. We maken gebruik van een onderzoekscyclus en kinderen krijgen de ruimte om vanuit eigen nieuwsgierigheid hun talenten te ontdekken en te werken aan eigen leerdoelen.

Om alle kansen van de vernieuwingen te benutten zetten we de investeringen komend jaar door. Daarnaast gaan de thema's ruimte en beweging een grote rol spelen op de Barbaraschool.

We streven naar een methodiek waarbij de creatieve vakken gekoppeld worden aan de zaakvakken. Hierbij willen wij ook het formatief toetsen vorm gaan geven (toepassen van opgedane kennis).

In 2019 hopen wij dit proces succesvol af te ronden. In goed overleg met het team en de PMR is besloten om de gelden, beschikbaar voor werkdrukvermindering, in te zetten voor het aannemen van een onderwijsassistent per gang met groepen. In februari 2019 zal de vierde onderwijsassistent in dienst treden.

Basisschool Aventurijn: Raagras 101d, 3994 MB HOUTEN • 030 - 2745 809
directie@basisschoolaventurijn.nl • www.basisschoolaventurijn.nl





Jaarrekening

9

De jaarrekening bevat een beschrijving van de grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling. Daarna worden deze activa, passiva en resultaatbepaling uitvoerig en gespecificeerd weergegeven en toegelicht.

9.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de RJO worden Titel 9 Boek 2 BW (Burgerlijk Wetboek) en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen en aanvullingen in de RJO). De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling en in euro's. Het Kamer van Koophandel nummer van Fectio is 41178596.

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

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

Vergelijking met voorgaand jaar

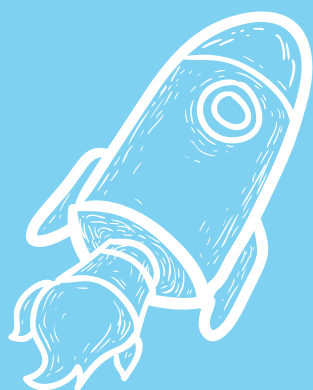
De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

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

Verbonden partijen

Alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Tot slot worden ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten aangemerkt als verbonden partijen.





Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt de aard en omvang van de transactie toegelicht. Ook andere informatie die nodig is om inzicht te bieden zal worden vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of tegen de vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op de balansdatum worden verwacht. Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Installaties	15	6,67%	500,00
Kantoormeubilair - bureaus en kasten	20	5,00%	500,00
Kantoormeubilair - stoelen	10	10,00%	500,00
Huishoudelijke apparatuur	5	20,00%	500,00
Schoolmeubilair - docentensets	20	5,00%	500,00
Schoolmeubilair - leerlingensets	15	6,67%	500,00
Onderwijskundige apparatuur	5	20,00%	500,00
ICT - servers en computers	4	25,00%	500,00
ICT - netwerk	10	10,00%	500,00
ICT - digitale schoolborden	8	12,50%	500,00
Leermiddelen en software	8	12,50%	500,00

De gebouwen en terreinen worden opgenomen als er sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Flottende activa

Vorderingen worden bij verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. 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. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve(s) en bestemmingsreserve(s) en/of -fonds(en). Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid die door het 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. Tenzij anders vermeld worden de voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

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

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Pensioenvoorziening

Nederlandse pensioenregelingen

De instelling heeft een aantal pensioenregelingen. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- Pensioengevende salarisgrondslag (eindloon, middelloon e.d.)
- Afspraken over indexatie
- Beschrijving belangrijkste kenmerken van de uitvoeringsovereenkomst
- Wijze waarop pensioenregelingen zijn ondergebracht bij de pensioenuitvoerder (opf, bpf, verzekeraar)
- Dekkingsgraad van de pensioenuitvoerder. (ultimo 2018; 97,1%)

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

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening langdurig zieken

In verband met het eigen risicodragerschap voor ziektevervanging is er een voorziening getroffen voor langdurig zieken. De opbouw is gebaseerd op de verplichte doorbetaling aan personeelsleden voor een maximale duur van twee jaar ná de eerste ziektedag.

Voorziening Onderhoud

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

Fectio hanteert voor de voorziening groot onderhoud een methodiek waarbij de kosten over het gehele onderhoudsplan van de onderwijspanden worden bepaald en deze vervolgens wordt gedeeld door de looptijd van het onderhoudsplan.

Deze systematiek leidt ertoe dat er jaarlijks weliswaar een min of meer gelijkblijvende dotatie aan de voorziening groot onderhoud wordt gedaan, maar dat deze te laag of te hoog van omvang kan zijn in vergelijking met de RJ methodiek. Er wordt namelijk beperkt rekening gehouden met individuele onderhoudscomponenten met onderhoudscycli die doorlopen tot na de periode van de huidige onderhoudsplanning.

Fectio maakt gebruik van de overgangsregeling. De tijdelijke regeling in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs is van toepassing op besturen die voor verslagjaar 2017 een methode van kostenegalisatie voor groot onderhoud hanteerden zoals hierboven beschreven.

Daarbij is afgesproken dat de RJ-werkgroep Onderwijs van de Raad voor de Jaarverslaggeving in samenwerking met de sectorraden in de komende maanden een onderzoek uitvoert. De werkgroep zal hierbij worden ondersteund door een aantal betrokken schoolbesturen. Doel van dit onderzoek is te komen tot een verwerkingswijze in 2020 die aansluit bij de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving waarbij rekening wordt gehouden met onderwijssector-specifieke aspecten.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste waardering gewaardeerd tegen de reële waarde. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Onder deze post vallen onder meer vooruit ontvangen investerings-subsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruit ontvangen investerings-subsidies.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de 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.

Baten en lasten

Het resultaat is het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar zijn meegenomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/zijn bepaald. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.



Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten 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 stichting 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.

Personeelsbeloningen

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

De stichting heeft de toegezegde pensioenregeling bij de bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering. Voor toegezegde bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basispremies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. De stichting schrijft niet af over terreinen en vastgoedbeleggingen. Als een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn inbegrepen onder de afschrijvingen.

*Financiële baten en lasten***Rentebaten en rentelasten**

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

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

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

9.2 Balans per 31 december 2018, vergelijkende cijfers per 31 december 2017*(na verwerking resultaatbestemming)*

Activa	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Gebouwen	149.127		162.313	
Terreinen	6.885		7.422	
Inventaris en apparatuur	1.519.470		1.507.319	
Overige materiële vaste activa	294.467		339.606	
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare materiële vaste activa	656		813	
		1.970.605		2.017.473
Financiële vaste activa				
Overige vorderingen	97.465		4.800	
		97.465		4.800
TOTAAL VASTE ACTIVA		2.068.070		2.022.273
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Debiteuren algemeen	27.204		17.352	
Vorderingen op OCW	720.779		764.524	
Vorderingen op gemeenten en GR's	19.452		71.586	
Overige vorderingen	-		2.022	
Overlopende activa overige	55.023		75.985	
		822.458		931.469
Liquide middelen				
Tegoeden op Bankmiddelen	4.094.549		3.543.818	
		4.094.549		3.543.818
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		4.917.006		4.475.287
TOTAAL ACTIVA		6.985.076		6.497.560

9.2 Balans per 31 december 2018, vergelijkende cijfers per 31 december 2017*(na verwerking resultaatbestemming)*

Passiva	31-12-2018		31-12-2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	3.436.652		3.134.663	
Bestemmingsreserves (publiek)	<u>590.337</u>		<u>489.489</u>	
		4.026.988		3.624.152
Voorzieningen				
Personele voorzieningen	350.235		219.514	
Voorziening Groot onderhoud	<u>884.104</u>		<u>970.658</u>	
		1.234.339		1.190.172
Langlopende schulden				
Overige langlopende schulden	<u>187.930</u>		<u>208.319</u>	
		187.930		208.319
Kortlopende schulden				
Crediteuren	222.775		152.354	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	527.289		474.106	
Pensioenen	145.058		144.146	
Overige kortlopende schulden	8.208		1.990	
Overlopende passiva	<u>632.489</u>		<u>702.320</u>	
		1.535.819		1.474.917
TOTAAL PASSIVA		<u><u>6.985.076</u></u>		<u><u>6.497.560</u></u>

9.3 Staat van baten en lasten 2018, vergelijkende cijfers 2017

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen	16.159.018		15.005.665		15.402.288	
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	140.726		48.200		160.551	
Overige baten	<u>337.498</u>		<u>150.227</u>		<u>306.074</u>	
Totaal baten		16.637.242		15.204.092		15.868.913
Personeelslasten	13.569.606		12.729.492		13.076.098	
Afschrijvingen	446.994		461.142		459.006	
Huisvestingslasten	1.209.920		1.154.093		1.155.249	
Overige lasten	<u>1.012.038</u>		<u>1.051.113</u>		<u>991.486</u>	
Totaal lasten		16.238.559		15.395.840		15.681.840
		<u>398.683</u>		<u>-191.748</u>		<u>187.073</u>
Financiële baten en lasten		4.153		8.500		7.128
Nettoresultaat		<u><u>402.836</u></u>		<u><u>-183.248</u></u>		<u><u>194.201</u></u>

9.4 Kasstroomoverzicht

	2018	2017
Bedragen in €	Realisatie	Realisatie
Kasstromen uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	398.683	187.073
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Aanpassingen voor afschrijvingen	446.994	459.006
Aanpassingen voor waardeveranderingen		39.871
Toename (afname) van voorzieningen	44.167	-101.004
Overige aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	889.844	584.947
Veranderingen in werkkapitaal		
Afname (toename) van kortlopende vorderingen	109.011	-84.143
Toename (afname) van kortlopende schulden	60.903	96.527
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	169.914	12.384
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	1.059.758	597.330
Ontvangen interest	5.614	18.865
Betaalde interest	-1.461	-1.924
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.063.911	614.271
Kasstromen uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van financiële vaste activa	-92.665	-4.800
Verwerving van materiële vaste activa	-400.127	-273.954
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-492.792	-278.754
Kasstromen uit financieringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	10.721	11.405
Aflossing langlopende schulden	-31.110	-33.281
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-20.389	-21.876
Toename (afname) van liquide middelen	550.730	313.641

9.5 Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2018

Activa**Vaste activa****Materiële vaste activa****Schoolgebouw(en)**

De door de stichting beheerde schoolgebouwen zijn economisch wel, maar juridisch geen eigendom van de stichting. Voor een overzicht van de onder ons bestuur staande scholen verwijzen wij naar het bestuursverslag.

Verloopoverzicht materiële vaste activa 2018	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs aan het begin van de periode	206.681	10.732	3.365.813	986.372	1.874	4.509.386
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen aan het begin van de periode	-44.367	-3.310	-1.858.494	-646.766	-1.061	-2.266.989
Materiële vaste activa aan het begin van de periode	162.313	7.422	1.507.319	339.606	813	2.242.397
Verloop gedurende de periode						
Investerings-	-	-	350.794	49.332	-	400.127
Afschrijvingen	-13.187	-537	-338.643	-94.471	-157	-446.994
Afschrijving op desinvesteringen	-	-	-	-	-	-
Mutatie gedurende de periode	-13.187	-537	12.151	-45.139	-157	-46.868
Stand aan het eind van de periode						
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs aan het einde van de periode	206.681	10.732	3.716.607	1.035.704	1.874	4.971.598
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen aan het einde van de periode	-57.554	-3.847	-2.197.137	-741.237	-1.218	-3.000.993
Materiële vaste activa aan het einde van de periode	149.127	6.885	1.519.470	294.467	656	1.970.605

De investeringen in 2018 hebben vooral betrekking op ICT (€ 279.439). Andere investeringen zijn gedaan in meubilair (€ 57.980), apparatuur (€ 13.376) en leermethodes (€ 49.332).

Financiële vaste activa

Verloopoverzicht financiële vaste activa 2018	Vorderingen op OCW en EZ	Vorderingen op gemeenten en GR's	Effecten	Overige vorderingen	Totaal financiële vaste activa
---	--------------------------	----------------------------------	----------	---------------------	--------------------------------

Financiële vaste activa, posten**Stand aan het begin van de periode**

Financiële vaste activa aan het begin van de periode	0	0	0	4.800	0
--	---	---	---	-------	---

Verloop gedurende de periode

Investerings- en verstrekte leningen	0	0	0	92.665	0
--------------------------------------	---	---	---	--------	---

Stand aan het eind van de periode

Financiële vaste activa aan het einde van de periode	0	0	0	97.465	0
--	---	---	---	--------	---

De financiële vaste activa hebben voor € 13.650 betrekking op afgegeven waarborgsommen op het gebruik van tablets welke bij enkele leermethodes ter beschikking worden gesteld. Daarnaast is er een vordering ad. € 83.815 op het UWV opgenomen die in 2020 zal worden ontvangen en betrekking heeft op reeds uitbetaalde transitievergoedingsbedragen bij ontslag.

Vlottende activa	31-12-2018	31-12-2017
Vorderingen		
Debiteuren algemeen	27.204	17.352
Vorderingen op OCW/EZ	720.779	764.524
Vorderingen op gemeenten en GR's	19.452	71.586
Overige vorderingen	0	2.022
Subtotaal vorderingen	<u>767.435</u>	<u>855.483</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	46.409	35.823
Te ontvangen interest	5.614	9.051
Overlopende activa overige	3.000	31.111
Totaal overlopende activa	<u>55.023</u>	<u>75.985</u>
Totaal van vorderingen	<u>822.458</u>	<u>931.469</u>
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	393.480	294.452
Tegoeden op (vermogens-) spaarrekeningen	3.701.069	3.249.366
Liquide middelen	<u>4.094.549</u>	<u>3.543.818</u>

Op de vermogensspaarrekening is het saldo € 2.500.000. Hiervan is 25% kosteloos opneembaar.
De rentevergoeding op deze spaarrekening is 0,023%.

Passiva

Eigen vermogen

	Stand per	Resultaat	Overige	Stand per
	01-01-2018	2018	mutaties	31-12-2018
	€	€	€	€
Algemene reserves				
Algemene reserve	3.134.663	301.988	-	3.436.652
Totaal algemene reserve	3.134.663	301.988	-	3.436.652
Bestemmingsreserves (publiek)				
	Stand per	Resultaat	Overige	Stand per
	01-01-2018	2018	mutaties	31-12-2018
	€	€	€	€
Reserve BAPO / BBO	308.300	118.999	-	427.299
Reserve MFA *	59.627	-	-59.627	-
Reserve nulmeting	121.562	-18.151	-	103.411
Reserve Fectio geeft ruimte	-	-	59.627	59.627
Totaal bestemmingsreserves publiek	489.489	100.848	-	590.337
Totaal eigen vermogen	3.624.152	402.836	-	4.026.988

* Het saldo van de reserve MFA welke na oprichting niet meer is gewijzigd is ondergebracht onder een nieuwe reserve Fectio geeft ruimte. Voor een specificatie verwijzen wij u naar de bijlage "Reserves per kostenplaats".

Voorzieningen

	Stand per	Dotatie	Onttrekking	Stand per	Kortlopende	Langlopende
	01-01-2018			31-12-2018	deel	deel
	€	€	€	€	< 1 jaar	> 1 jaar
	€	€	€	€	€	€
Personeelsvoorzieningen						
Voorziening Jubilea	219.514	20.054	-16.945	222.623	18.829	203.794
Voorziening langdurig zieken	-	127.612	-	127.612	92.261	35.351
Totaal personeelsvoorzieningen	219.514	147.666	-16.945	350.235	111.090	239.145
Voorziening Groot onderhoud						
Voorziening Groot onderhoud	970.658	293.858	-380.412	884.104	83.292	800.812
Totaal voorziening Groot Onderhoud	970.658	293.858	-380.412	884.104	83.292	800.812
Totaal voorzieningen	1.190.172	441.524	-397.357	1.234.339	194.382	1.039.957

Bij de voorziening jubilea is de rentemutatie (naar contante waarde) € 19.282 en is op basis van 1% meeberekend. In verband met het eigen risicodragerschap voor ziektevervangende is er een voorziening getroffen voor langdurig zieken. De opbouw is gebaseerd op de verplichte doorbetaling aan personeelsleden voor een maximale duur van twee jaar na de eerste ziekte dag.

De onderhoudsvoorziening is gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan dat is opgesteld door een externe partij. Verder is het nog niet duidelijk of het gebouw van de Van Harte School gerenoveerd gaat worden of dat er volledige nieuwbouw komt. Bij renovatie komen de kosten volledig of voor het grootste deel voor rekening van Fectio. Bij nieuwbouw zijn deze kosten voor de gemeente. Tot op heden heeft de gemeente hier nog geen besluit over genomen.

Een voorziening duurzame inzetbaarheid zal worden gevormd zodra het aantal overeenkomsten met personeel over de gespaarde uren bekend is en daarmee de hoogte van de voorziening kan worden bepaald. Op dit moment is dit nog inbegrepen in het bedrag van de reserve bapo / bbo ad. € 427.299.

Langlopende schulden

	Stand per	Ontvangen investerings- subsidies	Vrijval subsidies	Stand per	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
Vooruitontvangen investeringssubsidies	01-01-2018		-/-	31-12-2018		
	€	€	€	€	€	€
Investeringssubsidies Gemeente	174.737	-	-22.253	152.484	107.432	18.194
Overige Investeringssubsidies	33.581	10.721	-8.857	35.445	29.684	-
Totaal vooruitontvangen investeringssubsidies	208.319	10.721	-31.110	187.930	137.116	18.194

Kortlopende schulden

Crediteuren	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren	222.775	152.354
Totaal Crediteuren	222.775	152.354

Belastingen en premies sociale verzekeringen	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Loonheffing	488.245	445.304
Premies sociale verzekeringen	39.044	28.802
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	527.289	474.106

Pensioenen	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden terzake van pensioenen	145.058	144.146
Totaal pensioenen	145.058	144.146

Overige kortlopende schulden	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Te betalen salarissen	8.208	1.990
Totaal overige kortlopende schulden	8.208	1.990

Overlopende passiva	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vooruitontvangen subsidies OCW	41.398	46.221
Vakantiegeld	403.947	399.739
Vooruitontvangen bedragen	89.212	101.945
Overige overlopende passiva	97.932	154.414
Totaal overlopende passiva	632.489	702.320
Totaal kortlopende schulden	1.535.819	1.474.917

9.6 Toelichting op de staat van de baten en lasten 2018

Baten

Rijksbijdragen	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Rijksbijdrage OCW	14.856.529		13.864.768		14.465.060	
Overige subsidies OCW	744.784		671.693		620.955	
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage						
Samenwerkingsverbanden	557.705		469.205		316.274	
Totaal Rijksbijdragen		16.159.018		15.005.665		15.402.288
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	140.726		48.200		160.551	
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies		140.726		48.200		160.551
Overige baten	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Opbrengst verhuur	83.732		89.568		59.027	
Overige	253.767		60.659		247.048	
Totaal overige baten		337.498		150.227		306.074
Totaal baten		16.637.242		15.204.092		15.868.913

Lasten

Personeelslasten	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Lonen en salarissen	9.768.681		12.009.051		9.463.340	
Sociale lasten	1.390.383				1.291.438	
Premies Participatiefonds	434.379				327.503	
Premies Vervangingsfonds	10.829				14.127	
Pensioenlasten	1.302.215				1.289.298	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		12.906.487		12.009.051		12.385.706
Dotaties personele voorzieningen	147.666		14.800		20.887	
Kosten inhuur derden	176.246		69.709		181.021	
Externe begeleiding leerlingen	84.691		88.572		101.967	
Kosten vervangingen via RTC	71.580		81.799		59.560	
Kosten BGZ, Arbo zorg en begeleiding	64.131		84.520		49.810	
Nascholing team/individueel	277.241		222.585		230.494	
Overig	107.184		158.456		160.717	
Totaal overige personele lasten		928.740		720.441		804.457
Overige uitkeringen	265.621		-		114.065	
Af: Uitkeringen		265.621		-		114.065
Totaal personele lasten		13.569.606		12.729.492		13.076.098

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2018 waren gemiddeld 192 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2017: 196).

Afschrijvingen	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	13.723		13.974		14.126	
Inventaris en apparatuur	338.643		340.626		343.307	
Overige materiële vaste activa	94.628		106.542		101.574	
Totaal afschrijvingen		446.994		461.142		459.006

Huisvestingslasten	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Huurlasten (incl. medegebruik MFA's)	445.747		443.460		446.492	
Onderhoudslasten (klein onderhoud)	47.016		48.000		59.122	
Energie en water	125.543		138.300		117.649	
Schoonmaakkosten	233.942		230.769		239.982	
Heffingen	24.792		25.965		19.932	
Dotatie voorziening onderhoud	293.858		249.999		250.000	
Tuinonderhoud	23.941		12.600		15.136	
Bewaking/beveiliging	4.851		3.500		4.792	
Overige huisvestingslasten	10.229		1.500		2.144	
Totaal huisvestingslasten		1.209.920		1.154.093		1.155.249

Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Administratie en beheer	134.849		119.683		152.661	
Reis- en verblijfkosten	16		350		334	
Telefoon- en portokosten	16.185		17.172		15.342	
Kantoorartikelen	3.799		2.200		3.614	
Totaal administratie- en beheerslasten	<u>154.849</u>		<u>139.405</u>		<u>171.951</u>	
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	574.507		610.901		531.309	
Bibliotheek/mediatheek	8.926		14.345		6.362	
Toetsen en testen	11.295		12.930		14.944	
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	<u>594.728</u>		<u>638.176</u>		<u>552.615</u>	
Wervingskosten	4.982		1.150		2.044	
Representatiekosten	1.474		850		462	
Buitenschoolse c.q. bijzondere activiteiten	15.061		14.410		21.685	
Contributies	43.230		31.702		31.509	
Abonnementen	13.619		17.375		13.411	
Medezeggenschapsraad	4.275		10.746		6.429	
Verzekeringen	10.475		13.120		10.548	
Overige	57.993		94.387		82.124	
Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	76.004		68.174		65.924	
Culturele vorming	35.348		21.618		32.785	
Totaal overige	<u>262.462</u>		<u>273.532</u>		<u>266.921</u>	
Totaal overige lasten	<u>1.012.038</u>		<u>1.051.113</u>		<u>991.487</u>	

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Specificatie honorarium;						
Onderzoek jaarrekening	17.894		18.065		17.451	
	<u>17.894</u>		<u>18.065</u>		<u>17.451</u>	

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

Totaal Lasten	<u>16.238.559</u>		<u>15.395.840</u>		<u>15.681.841</u>	
Saldo baten en lasten	<u>398.683</u>		<u>-191.748</u>		<u>187.072</u>	

Financiële baten en lasten	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
Rentebaten	5.614		10.000		9.051	
Rentelasten	-1.461		-1.500		-1.924	
Totaal financiële baten en lasten		4.153		8.500		7.128
Nettoresultaat		402.836		-183.248		194.200

9.7 Verantwoording subsidies OCW

G1 Verantwoording G1-B Uitgebreid

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m 2017	Besteed in 2017	Stand 01-01-2018	Ontvangen in 2018	Besteed in 2018	Stand ultimo 2018	Prestatie afgerond Ja / Nee
			€	€	€	€	€	€	€	
Studieverlof 2017	851856-1	20-09-2017	10.354	10.354	4.314	6.040	-	6.040	-	Ja
Studieverlof 2017	852346-1	20-09-2017	12.093	12.093	5.039	7.054	-	7.054	-	Ja
Studieverlof 2017	852749-1	20-09-2017	12.093	12.093	5.039	7.054	-	7.054	-	Ja
Studieverlof 2017	853926-1	20-09-2017	11.186	11.186	4.661	6.525	-	6.525	-	Ja
Studieverlof 2017	853997-1	20-09-2017	9.067	9.067	3.778	5.289	-	5.289	-	Ja
Studieverlof 2017	853834-1	20-09-2017	12.093	12.093	5.039	7.054	-	7.054	-	Ja
Studieverlof 2017	TVKS17011	24-05-2017	12.348	12.348	5.145	7.203	-	7.203	-	Ja
Studieverlof 2018	928075-1	20-09-2018	10.354	-	-	-	10.354	4.314	6.040	Nee
Studieverlof 2018	928096-1	20-09-2018	12.093	-	-	-	12.093	5.037	7.056	Nee
Studieverlof 2018	928545-1	20-09-2018	12.093	-	-	-	12.093	5.037	7.056	Nee
Studieverlof 2018	928936-1	20-09-2018	7.558	-	-	-	7.558	3.149	4.409	Nee
Studieverlof 2018	928950-1	20-09-2018	8.616	-	-	-	8.616	3.590	5.026	Nee
Studieverlof 2018	928872-1	20-09-2018	7.898	-	-	-	7.898	3.291	4.607	Nee
Studieverlof 2018	TVKS17011	20-09-2018	12.348	-	-	-	12.348	5.145	7.203	Nee
Totaal			150.194	79.234	33.015	46.219	70.960	75.782	41.397	

9.8 Overzicht verbonden partijen

Verbonden partijen met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam		Statutaire zetel	Code	Deelname percentage
Stichting Beheer Het Palet	Stichting	Odiijk	4	0%
Stichting Beheer MFA Werkhoven	Stichting	Werkhoven	4	0%
Beheersstichting MFA Limes	Stichting	Houten	4	0%
Stichting MFA Kersentuin	Stichting	Bunnik	4	0%
Profi Pendi Samenwerkingsverband PO	Stichting	Nieuwegein	4	0%
Samenwerkingsverband ZOUT	Stichting	Zeist	4	0%
College de Heemlanden	Stichting	Houten	4	0%

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

Met betrekking tot de Stichting Beheer Het Palet, Stichting Beheer MFA Werkhoven, Beheersstichting MFA Limes en Stichting MFA Kersentuin willen wij opmerken dat één van onze scholen onder deze beheersstichtingen vallen en dat zij jaarlijks het gebouwafhankelijke deel van de materiële instandhouding aan deze stichtingen overdragen. Met deze bijdragen wordt het gebouw, waarin de betreffende school zit, onderhouden.

9.9 WNT: wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Algemeen

01-01-2018 t/m 31-12-2018

Complexiteitspunten

Complexiteitspunten gemiddelde totale baten	4
Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	8
Bezoldigingsklasse	C
Bezoldigingsmaximum	133.000
Afwijkende bezoldigingsklasse	Niet van toepassing
Afwijkend bezoldigingsmaximum	Niet van toepassing
Toelichting op de WNT	

WNT: wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector

De WNT is van toepassing op KS Fectio . Het voor KS Fectio toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 133.000 (Bezoldigingsklasse C).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1	Dhr. R.A. Boerman
Functiegegevens⁵	Bestuurder
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,8
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.746 + 600 = 90.346
Beloningen betaalbaar op termijn	14.300
<i>Subtotaal</i>	<i>104.046 + 600 = 104.646</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	106.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.
Totale bezoldiging	104.046 + 600 = 104.646
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.
Gegevens 2017¹⁴	
bedragen x € 1	Dhr. R.A. Boerman
Functiegegevens⁵	Bestuurder
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2017	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,8
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.352
Beloningen betaalbaar op termijn	13.433
<i>Subtotaal</i>	<i>102.785</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	103.200
Totale bezoldiging	102.785

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.
N.v.t.

WNT: wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

bedragen x € 1	Mw. A.M.L. van Leeuwen	Dhr. J.A. Brink	Dhr. E.A.P. Schouten
Functiegegevens²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	31/01 - 31/12	01/01 - 31/08	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	7.500	3.334	5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	19.350	8.600	12.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	Mw. A.M.L. van Leeuwen	Dhr. J.A. Brink	Dhr. E.A.P. Schouten
Functiegegevens²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	31/01 - 31/12	31/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	7.500	5.000	5.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	19.350	12.900	12.900

bedragen x € 1	Dhr. P. van der Ven	Dhr. E.I.R. van der Zande	Dhr. A.G.J.M. Graven
Functiegegevens²	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	31/01 - 31/08	01/01 - 31/12	01/09 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	3.333	5.000	1.667
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	8.600	12.900	4.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
bedragen x € 1	Dhr. P. van der Ven	Dhr. E.I.R. van der Zande	Dhr. A.G.J.M. Graven
Functiegegevens²	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	31/01 - 31/12	31/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	5.000	5.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	12.900	12.900	

WNT: wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector

bedragen x € 1	Dhr. W.P.G.M. van der Helm
Functiegegevens²	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/09 - 31/12
Bezoldiging	
Totale bezoldiging ³	1.667
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	4.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.
Gegevens 2017	
bedragen x € 1	Dhr. W.P.G.M. van der Helm
Functiegegevens²	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	
Bezoldiging	
Totale bezoldiging ³	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	

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

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking.
N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.
Naast de vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

9.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Leverancier	Periode		Looptijd	Bedrag per maand maand in €	< 1 jaar €	>= 1 < 5 €	>= 5 jaar €	2018 €
MKB Schoon!	01-01-2019	31-12-2019	12	18.537	222.444	-	-	216.737
Zuidplas en Partners (Huur Pelmolten)	01-01-2019	31-12-2022	48	2.195	26.340	79.020	-	23.038
Heutink Primair Onderwijs (leermiddelen)	01-09-2018	01-09-2021	36	21.667	260.000	433.333	-	235.245
Sharp Electronics Benelux (servicecontract machines)	01-03-2019	01-03-2024	60	4.592	41.329	234.200	-	43.133

9.11 Ondertekening

Houten, 18 juni 2019

Katholieke Scholenstichting Fectio

Namens de Raad van Toezicht,

Mevr. drs. A.M.L. van Leeuwen
(voorzitter Raad van Toezicht)

Dhr. drs. E.A.P. Schouten
(vicevoorzitter Raad van Toezicht)

9.12 (voorstel) bestemming van het resultaat

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

	Resultaat 2018		
	€	€	€
Algemene reserve (publiek)			301.988
Reserve personeel	118.999		
Reserve MFA	-		
Reserve nulmeting (herwaarderingsreserve)	-18.151		
Reserve Fectio geeft ruimte	-		
Totaal bestemmingsreserves			100.848
Totaal resultaat			402.836

9.13 Gebeurtenissen na balansdatum

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



Overige gegevens

9.14 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Katholieke Scholenstichting FECTIO.

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Katholieke Scholenstichting FECTIO te Houten gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Katholieke Scholenstichting FECTIO op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. 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 Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Katholieke Scholenstichting FECTIO, 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.

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. 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 de jaarstukken opgenomen andere informatie

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

- bestuursverslag;
- 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 2018 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, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van 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 de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van 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. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede 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.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Zoetermeer, 18 juni 2019

Astrium Onderwijsaccountants B.V.

Was getekend

A. van der Have MSc RA

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - o dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - o dan wel 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 de entiteit en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede 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 instelling 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.

9.15 Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Katholieke Scholenstichting Fectio

Adres: Pelmolen 19, 3994 XX Houten

Telefoon: 030-6381121

E-mailadres: info@ksfectio.nl

Internetsite: www.ksfectio.nl

Bestuursnummer: 43318

Contactpersoon: Drs. R.A. Boerman

Telefoon: 030-6381121

E-mailadres: info@ksfectio.nl

BRIN-nummers:	30RD	Aventurijn
	07TZ	Barbaraschool
	03UE	De Boogerd
	05GF	Camminghaschool
	06PE	Delteykschool
	11LJ	Van Harte School
	08OW	Bassischool St. Michiel
	10GR	't Schoolhuys
	27JT	De Stek
	26AN	De Vlinder
	05GH	De Vonk
	21NR	De Zevensprong



Bijlagen



Reserves en voorzieningen per kostenplaats

Reserves

Algemene reserve (publiek)	Stand 01-01-2018	Mutaties 2018		Stand 31-12-2018
		Resultaat	Overige mutaties	
De Boogerd	135.899	9.480	132	145.511
Camminghaschool	146.592	184	1.532	148.308
De Vonk	31.482	-18.963	843	13.362
Pastoor Dr. Delteykschool	25.101	47.505	940	73.546
Barbaraschool	121.036	22.433	494	143.963
St. Michiel	75.144	11.773	733	87.650
t Schoolhuys	214.072	58.292	896	273.261
Van Harte School	127.382	-57.147	874	71.109
De Zevensprong	55.643	29.294	640	85.577
De Vlinder	253.774	64.013	1.629	319.416
De Stek	335.253	35.750	2.265	373.268
Aventurijn	113.283	86.512	1.885	201.680
Groeitelling	225.054	8.869	-	233.923
Prestatiebox	571.450	66.276	-	637.726
Passend Onderwijs	316.919	48.449	-	365.368
Bestuursbureau	-	24.514	-24.514	-
Bovenschools	386.580	-135.246	11.649	262.983
Totaal Algemene reserve	3.134.663	301.988	-0	3.436.652

Aan het einde van het boekjaar heeft een herverdeling plaatsgevonden tussen de reserves met als uitgangspunt dat het bovenschools vermogen een minimum van € 1.500.000,- moet bedragen.

Bestemmingsreserves (publiek)

Reserve Personeel	Stand 01-01-2018 €	Mutaties 2018		Stand 31-12-2018 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
Personeel (BBO)	308.300	118.999	-	427.299
Totaal Reserve personeel	308.300	118.999	-	427.299

Reserve MFA	Mutaties 2018		
	Stand	Resultaat	Overige
	01-01-2018		mutaties
	€	€	€
Camminghaschool	14.514	-	-14.514
De Vonk	25.557	-	-25.557
Pastoor Dr. Delteykschool	11.422	-	-11.422
Aventurijn	8.134	-	-8.134
Totaal Reserve MFA	59.627	-	-59.627

Reserve nulmeting	Mutaties 2018		
	Stand	Resultaat	Overige
	01-01-2018		mutaties
	€	€	€
De Boogerd	2.623	-375	
Camminghaschool	1.901	-272	
De Vonk	20.990	-2.990	
Barbaraschool	1.750	-156	
St. Michiel	13.739	-1.962	
t Schoolhuys	7.667	-1.463	
Van Harte School	6.041	-863	
De Zevensprong	2.210	-316	
De Vlinder	32.558	-4.652	
De Stek	29.912	-4.792	
Bestuursbureau	2.171	-310	
Totaal Reserve nulmeting	121.562	-18.151	-

Reserve Fectio geeft ruimte	Mutaties 2018		
	Stand	Resultaat	Overige
	01-01-2018		mutaties
	€	€	€
Bovenschools	-	-	59.627
Totaal Fectio geeft ruimte	-	-	59.627



Katholieke Scholenstichting
FECTIO

Aventurijn

www.basisschoolaventurijn.nl

Barbaraschool

www.barbaraschoolbunnik.nl

De Boogerd

www.rk-deboogerd.nl

Camminghaschool

www.camminghaschool.nl

Delteykschool

www.delteyk.nl

Basisschool St. Michiel

www.stmichiel.nl

't Schoolhuys

www.schoolhuys.nl

De Stek

www.de-stek-houten.nl

Van Harte School

www.vanharteschool.nl

De Vlinder

www.rkbs-de-vlinder.nl

De Vonk

www.devonk-odijk.nl

De Zevensprong

www.7spronghouten.nl

Pelmolen 19 • 3994 XX Houten • 030 638 11 21 • info@ksfectio.nl

www.ksfectio.nl