



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

Jaarverslag 2020 KS Fectio



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



Voorwoord	3	Hoofdstuk 4 - Toekomst en continuïteit	39
Fectio 2020 in cijfers	5	4.1 Gegevens leerlingen en personele bezetting	39
		4.2 Meerjarenbegroting en meerjarenbalans	39
BESTUURSVERSLAG			
Hoofdstuk 1 - De organisatie	7	Hoofdstuk 5 - Overige rapportages	41
1.1 Missie, visie en ambities	7	5.1 Risicomanagement	41
1.2 Organisatiestructuur	9	5.2 Rapportage rvt	42
1.3 Governance en Code Goed Bestuur	10	5.3 Rapportage gmr	43
1.4 Klachtenregeling	10		
Hoofdstuk 2 - Bestuur	14	De bijdrage van de scholen treft u verspreidt over het jaarverslag.	
2.1 Onderwijs en kwaliteit	14		
2.1.1 Onderwijskundig beleid en visie	14	JAARREKENING	
2.1.2 Kwaliteit	14	Hoofdstuk 6 - Jaarrekening	45
2.1.3 Beleidsdoelen kwaliteit 2020	14	6.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	45
2.1.4 Onderwijsprestaties	15	6.2 Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019	49
2.1.5 Inspectie van het Onderwijs	17	6.3 Staat van baten en lasten 2020, vergelijkende cijfers 2019	51
2.1.6 Passend onderwijs (thema Ministerie van OCW)	18	6.4 Kasstroomoverzicht	52
2.1.7 Beleidsdoelen Onderwijs 2020	19	6.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	53
2.2 Personeel en professionalisering	21	6.6 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	57
2.2.1 Strategisch personeelsbeleid (thema Ministerie van OCW)	21	6.7 Verantwoording subsidies	60
2.2.2 HR-bouwstenen (beleid en instrumenten)	22	6.8 Verbonden partijen	61
2.2.3 Ervaringen en successen	24	6.9 WNT: wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke sector en semi publieke sector	62
2.2.4 Beleidsdoelen Personeel 2020	26	6.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	66
2.3 Huisvesting en duurzaamheid	27	6.11 Gebeurtenissen na balansdatum	67
2.3.1 Ontwikkelingen	27	6.12 Ondertekening	68
2.3.2 Duurzaamheid	27		
2.3.3 Beleidsdoelen Huisvesting 2020	28	Overige gegevens	69
2.4 ICT en AVG	28	6.13 (Voorstel) bestemming van het resultaat	70
2.4.1 Incidentenregister	28	6.14 Controleverklaring van de onafhankelijk controlerend accountant	71
2.4.2 Beleidsdoelen ICT en AVG 2020	28	6.15 Gegevens over de rechtspersoon	74
Hoofdstuk 3 - Financiën	30	Bijlagen	75
3.1 Financieel resultaat 2020	30	Reserves per kostenplaats	76
3.2 Treasury	30		
3.3 Impact coronacrisis (thema Ministerie van OCW)	30		
3.4 Allocatie van middelen (thema Ministerie van OCW)	31		
3.5 Onderwijsachterstandsmiddelen (thema Ministerie van OCW)	31		
3.6 Werkdrukmiddelen (thema Ministerie van OCW)	31		
3.7 Balans	32		
3.8 Baten en lasten	35		
3.9 Kengetallen	37		



Voorwoord

Met 270 medewerkers (180,4 fte) verzorgde Fectio in 2020 het onderwijs aan 2650 leerlingen verdeeld over 12 katholieke basisscholen in de gemeente Bunnik (vier scholen) en de gemeente Houten (acht scholen).

Het zal geen verassend nieuws zijn: 2020 werd gedomineerd door corona. Scholen werden geconfronteerd met gehele en gedeeltelijke sluiting, met de start en uitvoering van digitaal thuisonderwijs, onderling overleg kon niet meer fysiek, interne scholing werd belemmerd en ga zo maar door. Leerlingen moesten veelal vanuit huis werken en kregen van media en politiek het label 'kind met achterstand' opgeplakt. Bij Fectio kijken we daar genuanceerder naar: sommige leerlingen hebben te maken met een leervertraging, die halen ze vast in met extra ondersteuning. De meeste leerlingen kregen een forse stimulans in het verbeteren van hun digitale vaardigheden. Ouders kregen beter inzicht in het leren van hun kinderen en van de lesstof van de school. En er was nog iets: kinderen en ouders moesten hun werkzaamheden gaan combineren met opvang en thuisonderwijs. Iedereen werd geconfronteerd met het begrip 'in isolatie moeten'. 2020, een jaar om niet snel te vergeten!

Desondanks hebben wij in 2020 verscheidene ontwikkelingen doorgevoerd. Zo ging in augustus 2020 het

Onderwijs 10-14 Houten - een samenwerking van Fectio met SOOSVOH - van start in het schoolgebouw van College de Heemlanden. We zijn gestart met een grote groep 3e jaars en verwachten dit in augustus 2021 uit te breiden met een aanbod voor alle vier de leerjaren.

In de overlegstructuur van de stichting geven we meer ruimte aan de directie van Fectio. Deze wordt gevormd door de directeuren van de scholen. Zij zetten op veel beleidsgebieden de toon in de ontwikkeling van de stichting en ze worden daarbij geadviseerd door de beleidsstaf (onderwijs & kwaliteit, business control en HRM).



Sinds 2014 neemt het leerlingen-aantal door demografische redenen geleidelijk af. De Barbaraschool in Bunnik is daarbij een uitzondering. Deze school groeit fors - eveneens door demografische redenen - en verdubbelt in aantal leerlingen tussen 2017 en 2021. We zijn er trots op dat we in 2020 de uitbreiding tot acht lokalen konden afronden. De afname van het aantal leerlingen betekende voor De Stek dat alle leerlingen nu in één schoolgebouw gehuisvest konden worden. We verwachten dat hiermee de onderlinge samenhang van het onderwijs verbetert.

Daarnaast hebben wij in 2020 ook aandacht gehad voor de voortzetting van drie ontwikkelingen die in 2019 binnen Fectio zijn ingezet: de schoolontwikkeling op basis van de vernieuwde Fectio-onderwijsvisie, de operationalisatie van het strategisch beleid en de systematische kwaliteitsborging van ons onderwijs aan de hand van de cyclus van Aantoonbaar Beter Onderwijs (inventariseren, evalueren en verbeteren) met als uitgangspunt dat goed onderwijs nooit af is en altijd beter kan.



FECTIO GEEFT RUIMTE



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

In het strategisch beleid staat de inmiddels bekende visie centraal. Aan de hand van de drie ambities - Ruimte voor Talent, Ruimte voor Groei en Ruimte voor Lef - zijn vijftien richtinggevende uitspraken gedaan. Deze geven de komende jaren richting aan onze jaarplannen op school- en stichtingsniveau.

In dit jaarverslag blikken we terug op ontwikkelingen op onze scholen, binnen ons bestuur en personeel en op verschillende projecten. Ook leggen we een koppeling tussen inhoud en cijfers en wordt de jaarrekening 2020 gepresenteerd. Deze is opgesteld door medewerkers van het bestuursbureau van Fectio en gecontroleerd door de onderwijsaccountants van Astrium. Bij de totstandkoming van het verslag werkten we samen met het communicatieprojectbureau 'Van Dijk tot Kijk' uit De Meern. De foto's zijn vrijwel allemaal gemaakt op Fectioscholen en verzorgd door Ralph Hageraats.

Rob Boerman

bestuurder Katholieke Scholenstichting Fectio

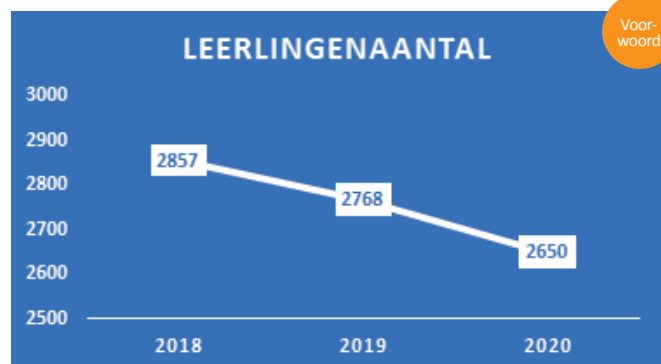




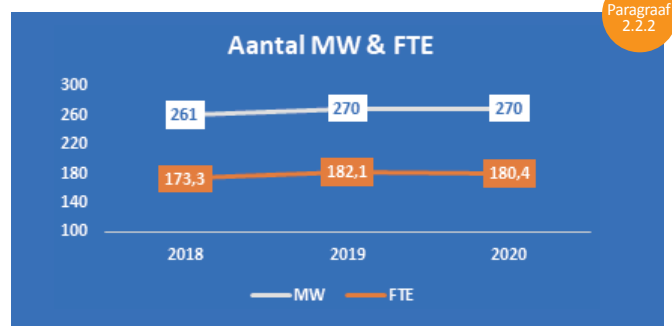
Fectio 2020 in cijfers

In dit onderdeel worden een aantal kerncijfers weergegeven en vergeleken met voorgaande jaren. In de benoemde bijbehorende paragrafen wordt uitleg gegeven over de (ontwikkelingen van de) cijfers.

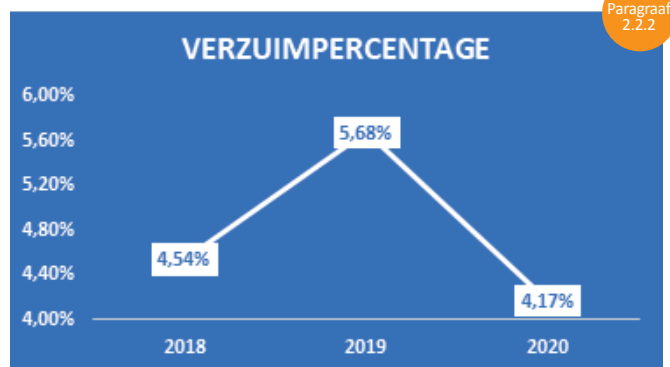
Het leerlingenaantal is verder afgenomen t.o.v. voorgaande jaren. Dit komt met name door de aanhoudende krimp in de gemeente Houten zoals beschreven is in het voorwoord.



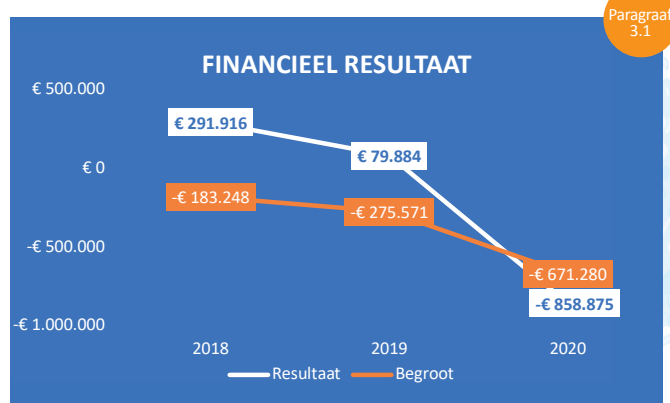
Het aantal medewerkers is gelijk gebleven vergeleken met 2019. Het aantal FTE is licht gedaald. Meer informatie over de samenstelling van het personeelsbestand staat in paragraaf 2.2.2 HR-bouwstenen.



Het verzuimpercentage van Fectio is aanzienlijk gedaald t.o.v. vorig jaar, maar ook t.o.v. het jaar daarvoor is het een stuk lager. De oorzaak van deze daling is beschreven in paragraaf 2.2.2 HR-bouwstenen.



Zowel de begroting als het resultaat zijn lager dan de voorgaande jaren, dit is in lijn met ons beleid. Redenen waarom het resultaat lager is uitgevallen dan begroot worden gegeven in paragraaf 3.1 financieel resultaat 2020.





de
Boogerd

R.K. Basisschool



CAMMINGHA
SCHOOL

37 LEERLINGEN

Het afgelopen jaar is op De Boogerd succesvol aan een aantal doelen gewerkt. De basisvakken rekenen, lezen en taal worden groepsdoorbroken aangeboden. Iedere leerling krijgt instructie op zijn of haar niveau. Leerlingen en leerkrachten maken hier goede afspraken over. Iedere leerling krijgt vier keer per jaar een kindgesprek. Leerlingen kunnen tijdens dit gesprek met de leerkracht aangeven wat goed gaat, wat nog lastig is en wat ze een volgende periode graag willen leren. Leerlingen krijgen hiermee eigenaarschap over hun eigen leren en leerdoelen.

In de doorgaande leerlijn van groep 1 tot en met 8 krijgen leerlingen dag- en weektaken aangevuld met persoonlijke leerdoelen. De wens voor voldoende laptops, zodat iedere leerling de lesstof kan oefenen en verwerken op eigen niveau en tempo, is vervuld. Er staat inmiddels een mooie laptopkar met voldoende laptops voor alle groepen én voor alle leerlingen.

In 2021 implementeert de school nieuwe methodes voor voortgezet technisch lezen (Atlantis) en rekenen (Pluspunt). Verder zal de talentcoach samen met het team verder werken om het aanbod aan meerbegaafde leerlingen te optimaliseren. In de toekomst wordt 'bewegend leren' structureel toegevoegd aan het lesprogramma en komt er een nieuwe methode voor het zaakvakkenonderwijs aan zodat er vakoverstijgend en in thema's gewerkt kan worden.

357 LEERLINGEN

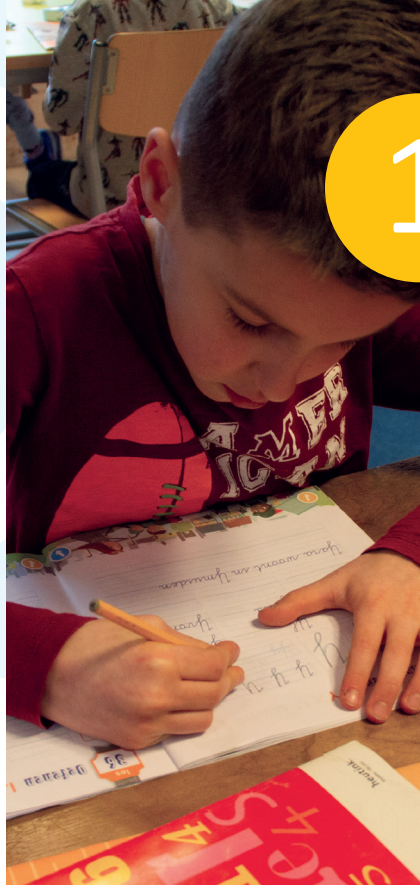
Het schooljaar 2020 was een jaar van uitersten. Van intensieve onderwijsontwikkeling tot het geven van thuisonderwijs. Om de identiteit van de school te waarborgen zijn er binnen het team gesprekken geweest. Naast onze huidige vieringen is er voor het eerst ook aandacht voor Allerzielen geweest. De school blijft dit de komende jaren doen. In 2021 wordt de identiteit van de Camminghaschool uitgewerkt in het identiteitsverhaal.

De school wil de leerpleinen voor de onderbouw nog beter op elkaar afstemmen. Zodat het onderwijs nog beter aansluit op de onderwijsbehoefte van de leerlingen. Met een groep 2/3 is een pilot gestart. Met de leerkrachten van groep 1 tot en met 4 is er inhoudelijk overleg, verdieping en afstemming om inzicht te krijgen in de onderwijsbehoefte van deze leerlingen en hoe hierop af te stemmen. In 2021 wordt dit proces geëvalueerd.

Het team implementeert het komende jaar 'formatieve evaluatie'. Dat was in 2020 vooral gericht op doelen stellen aan de hand van formatief toetsen, succescriteria opstellen en controle van begrip toepassen in instructies. In 2021 volgt kindgerichte feedback, feedup, feedforward en kindgesprekken. De talentcoaches stelden een beleidsplan hoog- en meerbegaafdheid op waarvan een aantal onderdelen al is doorgevoerd. Ook op ict-gebied waren er nieuwe ontwikkelingen. Teams is geïntegreerd in het onderwijs en alle leerkrachten en leerlingen vanaf groep 3 kunnen ermee werken. Media-wijsheid is een vast onderdeel voor de groepen 5 tot en met 8 en er zijn extra Chromebooks voor de kinderen aangeschaft.

De kunst- en cultuurleergemeenschap heeft per expressievak leerlijnen uitgezet en leerdoelen per jaar opgesteld en inzichtelijk gemaakt voor de collega's. Deze worden gekoppeld aan de zaakvakken en taal-thema's. Dit zorgt voor een geïntegreerd aanbod voor groep 1 tot en met 8.





De organisatie



In het eerste hoofdstuk wordt de missie, visie, ambities en de organisatiestructuur van Fectio beschreven. Daarnaast worden de governance, Code Goed Bestuur en klachtenregeling behandeld.

1.1 Missie, visie en ambities

Waar staan we voor?

Fectio biedt leerlingen hoogwaardig en eigentijds basisonderwijs, geïnspireerd op de katholieke traditie en op persoonlijke betrokkenheid van medewerkers. We werken vanuit de kernwaarden Vertrouwen, Ontwikkeling en Respect.

Waar gaan we voor?

We willen een Fectio leer- en werkgemeenschap realiseren waarbij op alle scholen en werkplekken Ruimte is voor Talent, Ruimte is voor Groei en Ruimte is voor Lef.

Hoe doen we dat?

Onze besturingsfilosofie: We zijn een resultaatgerichte organisatie waarin heldere doelen worden gesteld. We verantwoorden ons over de voortgang van de werkzaamheden en de behaalde resultaten in verantwoordingsgesprekken en rapportages. We hebben een helder kader waarbinnen we sturen op autonomie in verbondenheid. Voor alle scholen zijn de uitgangspunten hetzelfde waarbij van elke school wordt verwacht zich onderwijskundig te onderscheiden van andere scholen.

Onze scholen hebben binnen de kaders veel ruimte voor eigen beleid. We stimuleren leren van elkaar. Fectio kenmerkt zich door een intensieve kwaliteitszorg en goede ondersteunende diensten.

Fectio faciliteert de scholen goed en op maat. Zij is daarbij gericht op het realiseren van de hoge verwachtingen van elke Fectioschool. Dat betekent dat Fectio aansluitende ondersteuning biedt, meedenkt en extra middelen beschikbaar stelt.

Ook biedt zij veel gelegenheid tot leren van elkaar en moedigt zij proactief handelen aan. Daarnaast is Fectio actief om een goede werkgever te zijn en te blijven.

Ambities

In ons strategisch beleid tot 2023 heeft Fectio 15 richtinggevende uitspraken vastgelegd die bepalend zijn voor het beleid in de komende jaren op onze scholen en binnen onze organisatie. Onderstaand worden deze richtinggevende uitspraken weergegeven.



VAN AMBITIES NAAR RICHTINGGEVENDE UITSPRAKEN 2020 -2023

Ambities naar leerlingen

1. Onze scholen voldoen aan de voor de school vastgestelde kwaliteitsstandaarden en indicatoren.
2. Wij bieden op onze scholen een stimulerende leeromgeving, kinderen komen er graag en voelen zich thuis.
3. Er is passend onderwijs voor elke Fectioleerling waarbij we geen kinderen buitensluiten.
4. We bieden iedere leerling ruimte voor groei en talent, teneinde zijn eigen leerpad te vinden naar maximale potentie. Dat doen we door het bieden van een rijk aanbod waarin leerlingen eigen keuzes kunnen maken.
5. We dagen leerlingen uit om medeverantwoordelijkheid te dragen voor een duurzame omgeving.
6. Bij het verlaten van de school hebben leerlingen zicht op hun eigen kwaliteiten en ontwikkelingsmogelijkheden, dit met het oog op een succesvol vervolg van hun schoolloopbaan.

Ambities naar de medewerkers

1. We garanderen Fectiomedewerkers een professionele leer- en werkgemeenschap.
2. Duurzame professionalisering van iedere medewerker moedigen we aan.
3. Onze leiders zijn resultaatverantwoordelijke onderwijskundige leiders die sturen op autonomie in verbondenheid.
4. Fectio biedt ruimte om het talent van medewerkers binnen de organisatie in te zetten en om proeftuinen op te zetten gericht op nog beter onderwijs.

Ambities naar de omgeving

1. Er is een educatief partnerschap met ouders om de ontwikkeling van de kinderen te versterken.
2. Fectio staat open voor initiatieven uit de schoolomgeving om mee te denken bij het verbeteren van ons onderwijs.
3. Fectio is een actieve partner in werkverbanden en in het lokale en maatschappelijke veld.
4. Alle Fectioscholen zijn opleidingsschool voor PABO en MBO.
5. Onze communicatielijnen zijn effectief en modern.



1.2 Organisatiestructuur

Fectio is op 1 januari 2006 opgericht. 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 beleidsterreinen. 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 (dt) dat wekelijks vergadert met de bestuurder. Het dt 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.

Contactgegevens organisatie

Naam: **Katholieke Scholenstichting Fectio**

Bestuursnummer: **43318**

Adres: **Pelmolen 19**

Telefoonnummer: **030-6381121**

E-mail: **Info@ksfectio.nl**

Website: **www.ksfectio.nl**

Bestuur

Naam: **Drs. R.A. Boerman**

Functie: **bestuurder**

Nevenfuncties: **Voorzitter bestuur**

Toneelgezelschap Beumer&Drost

Lid raad van toezicht Netwerk

Maatschappelijke Ondersteuning

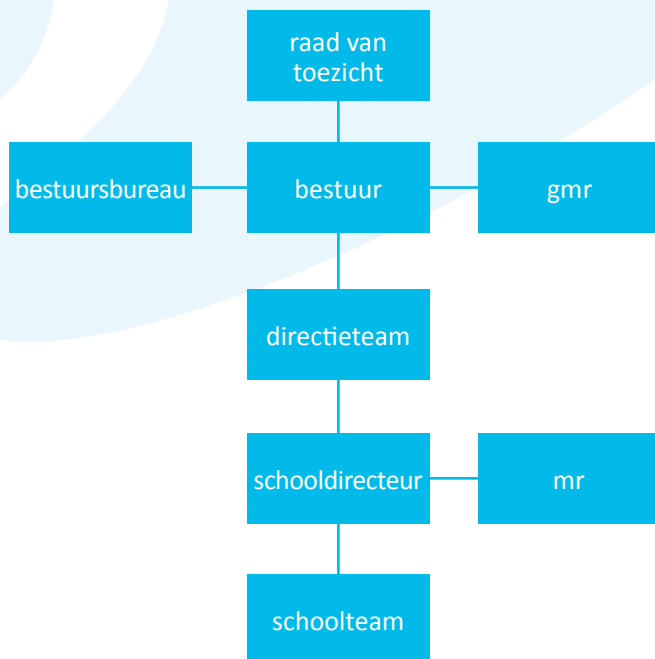
Breda

Voor beide nevenfuncties geldt dat er geen sprake is van een conflicterende nevenfunctie.

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



Governance-structuur:



Intern 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 van de bestuurder en dient ze tevens als klankbord voor de bestuurder. De rvt heeft transparantie en benaderbaarheid hoog in het vaandel staan en stimuleert een open en professionele cultuur. Tijdens haar werkzaamheden neemt de rvt de katholieke waarden van de stichting te allen tijde in acht. In alle afwegingen en besluitvormingsprocessen staat het uitgangspunt 'het beste onderwijs voor ieder kind' centraal.

Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad.

Fectio vindt het belangrijk dat ouders en personeel betrokken zijn bij het onderwijs van hun kind(eren), de groep waarin hun kind(eren) zit(ten) en de school als geheel. Ook de relatie tussen school en ouders is belangrijk. Dit kan in de vorm van meelevens, meehelpten, meedenken en/of meebeslissen. De medezeggenschap vindt plaats in de medezeggenschapsraad (mr) op schoolniveau en in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr) op stichtingsniveau. De gmr bestaat uit 12 leden (zes ouders en zes personeelsleden). Het verslag van de gmr is te vinden in paragraaf 5.3.

1.3 Governance en Code Goed 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 onderwijs geïnspireerd op de katholieke traditie en op persoonlijke betrokkenheid van medewerkers. Zij stemt het onderwijs op

Leden

De rvt bestond in 2020 uit:

De heer ir. drs. W.P.G.M. van der Helm
Voorzitter
Landelijk Manager Asset Ontwikkeling, ProRail.

De heer drs. E.A.P. Schouten
Vicevoorzitter
Senior fiscalist pensioenen, Belastingdienst Grote Ondernemingen.

De heer dr. E.L.R. van der Zande
Lid
Hogeschoolhoofddocent Normatieve Professionalisering, Hogeschool Utrecht en Wetenschappelijk medewerker, Titus Brandsma Instituut.

Mevrouw A.G.J.M. Graven MSc
Lid
HR verantwoordelijke en Coördinerend Specialistisch Adviseur Organisatieontwikkeling, Rijkswaterstaat.

De heer ing. D. Jolly MPM
Lid
Incident/Human Factors onderzoeker, Nederlandse Spoorwegen en co-founder Fish Climbing Trees.

Voor de rvt leden geldt dat er geen sprake is van conflicterende nevenfuncties. Het verslag van de rvt is te vinden in paragraaf 5.2 rapportage rvt.

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. De stichting houdt zich aan de Code Goed Bestuur en wijkt hier niet van af.

1.4 Klachtenregeling

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

Interne contactpersonen

Alle scholen hebben een interne contactpersoon (icp). In 2020 is door de externe vertrouwenspersonen één netwerkbijeenkomst verzorgd, de tweede bijeenkomst is door het netwerk zelf ingevuld. Doel van het netwerk is professionalisering en uitwisseling/delen van ervaringen. In 2020 functioneerden Els Rietveld en Jeroen Meijboom als externe vertrouwenspersonen.

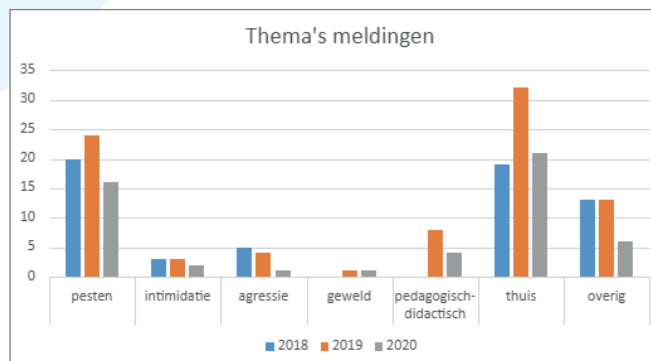
De icp'er is altijd betrokken bij aanpassingen van het veiligheidsbeleid, het gedragsprotocol en het pestprotocol van de school. De icp'er heeft taakuren om de taak uit te kunnen voeren. Het aantal uren is per school verschillend, als basis hanteren we binnen Fectio twee taakuren per groep op jaarbasis. Bij incidenten worden in overleg met de directeur zo nodig meer uren vrij gemaakt. We vinden het belangrijk dat de icp'er haar werk zorgvuldig kan doen.

Voorlichting

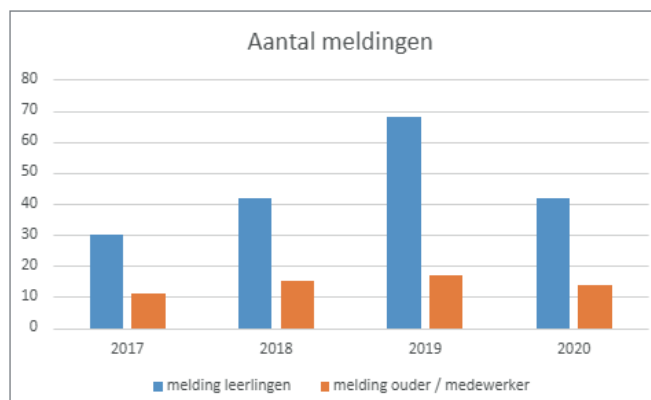
Jaarlijks informeert elke icp'er leerlingen, ouders en collega's over het vertrouwenswerk. Voor leerlingen gebeurt de voorlichting op alle scholen door een klassenbezoek aan het begin van elk schooljaar. Op enkele scholen is de voorlichting wegens corona dit jaar door de leerkracht zelf gedeeld. Ouders vinden de informatie veelal via de nieuwsbrief en via Social Schools. Collega's ontvangen de informatie schriftelijk via een memo of mondeling in de teamvergadering. De meeste scholen hebben in 2020 informatie over het vertrouwenswerk en (een verwijzing naar) de klachtenregeling op de schoolwebsite staan. De scholen die dit nog niet hebben gedaan verwerken deze informatie in 2021 op haar schoolwebsite.

Klachtenafhandeling

De scholen hebben hun meldingen doorgegeven ten behoeve van het jaarverslag ICP. Op negen van de twaalf scholen zijn meldingen gedaan. Onderstaand een grafiek over de thema's van de meldingen. Daarna een grafiek over de melders van de klachten.



Het aantal meldingen is binnen alle thema's afgenomen, dat is een positieve ontwikkeling. Er is nog niet achterhaald wat hier de aanwijsbare oorzaak voor is. In 2021 wordt dit besproken in het netwerk



De meldingen worden nog steeds vooral door leerlingen gedaan. Ouders hebben zeven maal gemeld, leerkrachten vier keer. Ruim een derde van die meldingen gaat over pesten, twee vijfde over de thuissituatie. De meldingen worden gedaan bij de icp'er of via de brievenbus (beiden 50%). De melding gaat in veertien gevallen over een leerling, in elf gevallen over ouders. Ruim de helft van de 'meldingen' is eigenlijk een adviesaanvraag. In 6% van de gevallen betreft het een klacht bij de directie. De externe vertrouwenspersonen zijn bij één geval actief betrokken geweest.

Klachten bij het bestuur

Naast de meldingen op schoolniveau heeft de bestuurder in 2020 een klacht gehad naar aanleiding van een leerkracht-wisseling gedurende het schooljaar. De klacht was van veel ouders van een klas. Door de lockdown in het voorjaar is de klacht verder niet meer door de bestuurder behandeld. Echter is deze klacht door de directeur van de school afdoende behandeld en besproken met de ouders, waardoor er geen officiële klacht is ingediend bij de Landelijke Klachtencommissie.

School	2018	2019	2020
melding	60	85	49
klacht bij bestuur	4	2	1
officiële klacht	0	0	0

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 kan bijvoorbeeld komen door onbekendheid over de rol en persoon van de icp'er maar ook van goede ervaren veiligheid en communicatie. Veel meldingen kunnen zowel een teken zijn van grote toegankelijkheid van en vertrouwen in de icp'ers, maar ook van veel onveilige situaties of slechte communicatie. Wat binnen Fectio opvalt is dat het aantal meldingen door leerlingen hoger is in de periode nadat de icp'er in de groepen is geweest. De drempel om een gesprek aan te gaan lijkt hierdoor lager te liggen. Kinderen voelen vertrouwen om hun verhaal te delen. Bij de vier scholen in de gemeente Bunnik is jeugdhulp wekelijks op school aanwezig. Er is daarmee bekendheid ontstaan met de rol van de contactpersoon waardoor de drempel voor melden wordt verlaagd.

De inzet van de externe vertrouwenspersonen is weinig nodig geweest dit jaar. Het kan zijn dat corona hier een rol in heeft gespeeld. Ook kan het zijn dat het de icp'ers steeds beter lukt om problemen zelf op te lossen. Enkele icp'ers hebben zich wel tot de externe vertrouwenspersoon gewend, om te checken of zij bij de behandeling van een melding op de goede weg zaten. Vervolgens konden zij zelfstandig weer verder.





Delteykschool

Ruimte om te zijn



BARBARASCHOOL

WWW.BARBARASCHOOLBUNNIK.NL

206 LEERLINGEN

Op de Delteykschool heerst een open cultuur waar leerkrachten met elkaar het onderwijs steeds betekenisvoller maken. Teamleden maken doelgericht gebruik van elkaars kennis, talenten en kwaliteiten. Dit komt voort uit het schoolondernemingsplan (2019-2023) en de herijking van de missie en visie. Op ict-gebied zijn er grote stappen gemaakt. De ict-mogelijkheden worden optimaal ingezet en benut en de ict-vaardigheden worden toegepast in de context van het hele curriculum. Alle leerkrachten hebben een laptop in plaats van een vaste computer en alle leerlingen hebben een eigen Chromebook. De groepen 5 tot en met 8 maken gebruik van Teams. Voor de groepen 6 en 8 is er een pilot met Snappet voor rekenen, spelling, taal en studievoordigheden. Ook is er digitale verwerking en zijn er digitale toetsen voor kinderen vanaf groep 5.

Er zijn twee doelen waaraan de school in 2021 verder werkt. De eerste is het zichtbaar vergroten van de betrokkenheid van leerlingen om meer eigenaarschap te voelen én om geprikkeld en gemotiveerd te zijn om zelf gestelde doelen te halen. Een ander lopend doel is elke middag projectmatig werken. Daarbij zoekt de school naar samenhang in de leerstof en betekenisvolle opdrachten waarbij leerlingen eigen keuzes maken die zij onderzoeken.

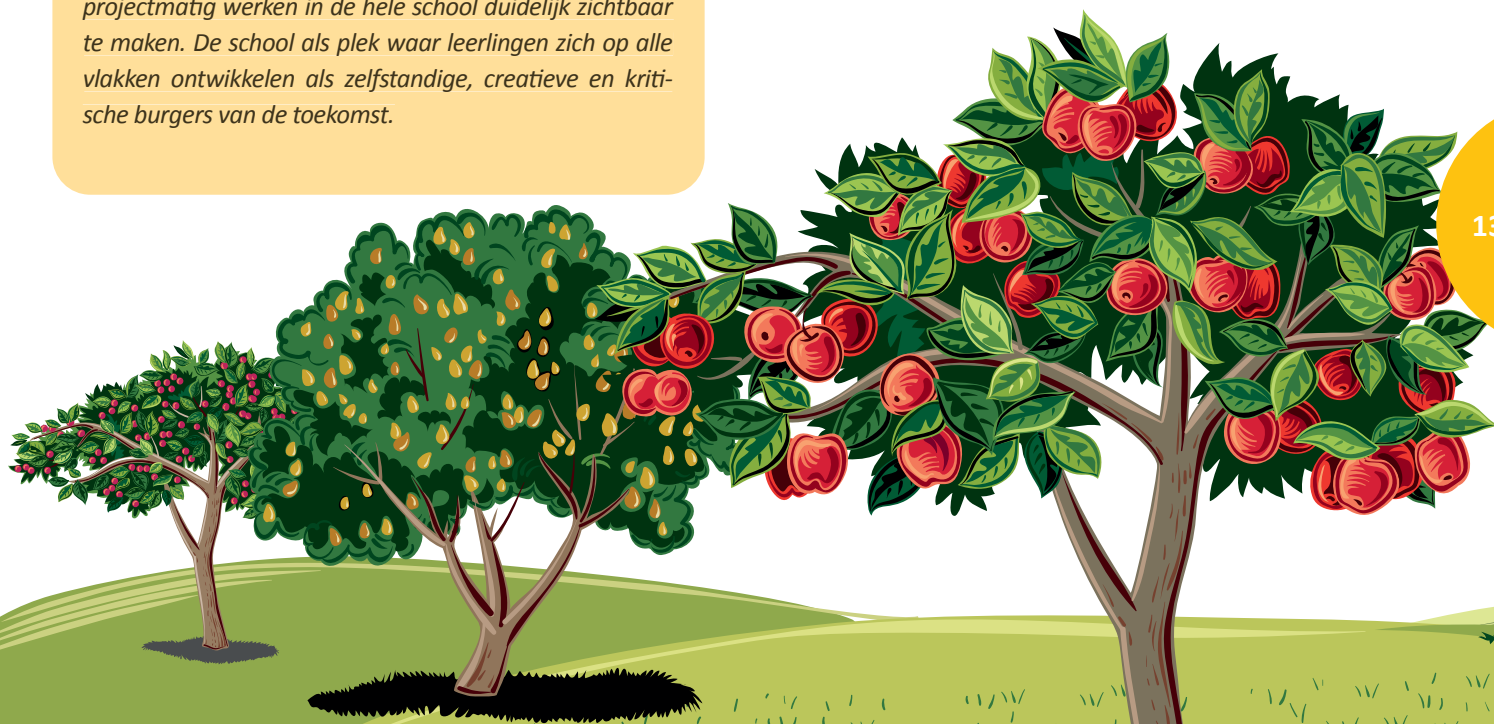
De belangrijkste toekomstige ontwikkeling is de implementatie van een allesomvattend curriculum voor alle vakvakken. Daarnaast is er de ambitie om coöperatief en projectmatig werken in de hele school duidelijk zichtbaar te maken. De school als plek waar leerlingen zich op alle vlakken ontwikkelen als zelfstandige, creatieve en kritische burgers van de toekomst.

166 LEERLINGEN

De Barbaraschool groeide de afgelopen jaren snel. Na jaren van combinatiegroepen, waren er in 2020 alleen maar enkele groepen. Het schoolgebouw is aangepast met extra lokalen, een nieuwe, grote aula en kleine ruimtes om kinderen in verschillende samenstellingen te kunnen begeleiden.

De school heeft een sterke pedagogische aanpak vanuit het gedachtegoed van Stephen Covey's 7 gewoonten. In 2018 is er onderzoek gedaan naar de zichtbaarheid van deze gewoonten op de school. Het team werkt aan de toen beschreven succescriteria. Nieuwe leerkrachten zijn geschoold en al geschoolde leerkrachten ontwikkelen en verdiepen zich in deze aanpak.

Voor taal, lezen, spelling en rekenen gebruikt de school moderne methodes en methodieken die bij de populatie past. Een voorbeeld hiervan zijn de gepersonaliseerde verwerkingsmogelijkheden van Snappet (tabletonderwijs). Daarnaast biedt de school vakvakken, techniek en kunst en cultuur in samenhang aan door een thematisch, geïntegreerd aanbod. Vaardigheden als kritisch denken, mediawijsheid en creativiteit komen aan bod tijdens het doorlopen van een onderzoekscyclus. Scholing van de coachende rol van de leerkracht is vanwege Corona en thuisonderwijs voor een deel doorgeschoven naar 2021.





Bestuur

In dit hoofdstuk worden voor verschillende afdelingen binnen Fectio de ontwikkelingen en gestelde doelen beschreven. ● = deze zijn inmiddels behaald ● = sommige doelen zijn nog in ontwikkeling ● = helaas niet behaald.

2.1 Onderwijs en Kwaliteit

2.1.1 Onderwijskundig beleid en visie

In ons onderwijskundig beleid staat de missie van Fectio centraal: ruimte voor talent, groei en lef. Leerlingen ontwikkelen zich op maat van hun kunnen, in een passend tempo en op een passend niveau. We hebben hoge verwachtingen van elke leerling. We zien de school als een oefenplaats waar leerlingen kennis en vaardigheden opdoen en fouten mogen maken. Er is ruimte voor initiatief en eigen leervragen van leerlingen. We vinden het belangrijk dat elke leerling zich veilig voelt en met plezier naar school gaat. Elke leerling kan zichzelf zijn, en worden wat past. We werken vanuit de driehoek kind-ouders-school.

Kenmerken van ons onderwijskundig beleid zijn:

- **Kwaliteit;** ons onderwijs kan altijd beter. Door reflectie op opbrengsten bepalen we wat goed gaat en wat verbetering vraagt. Door de cyclus van 'waarnemen-begrijpen-conclusies en acties' houden we onszelf scherp en blijven we gericht op verbeteren.

- **Passend onderwijs;** op maat van de leerling. We stemmen ons onderwijs af op de groep leerlingen die voor ons zit. Binnen die groep wordt gedifferentieerd. Er is ruimte voor aanpassing in tempo en niveau. Zo nodig stellen we een ontwikkelingsperspectief op voor leerlingen die het niveau van groep 8 niet zullen halen. Ook is er ruimte op onze scholen voor leerlingen die een specifieke begeleiding vragen of zich sneller ontwikkelen.

2.1.2 Kwaliteit

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 van iedereen; van leraren, ondersteunend personeel, ouders, schoolleiding en bestuur. Op deze wijze is er breed draagvlak voor verbetering en groei wat 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. Het kwaliteitsbeleid wordt momenteel herschreven.

2.1.3 Beleidsdoelen Kwaliteit 2020

Een voldoende waardering bij de bestuurlijke visitatie door de Inspectie van het Onderwijs najaar 2020.

De Inspectie van het Onderwijs heeft op 12 oktober een gesprek-light gehad met bestuurder en medewerker kwaliteit. Door corona is het voor de Inspectie van het Onderwijs onmogelijk geworden alle openstaande toezichten volledig uit te voeren. Hierdoor is er voor Fectio gekozen om enkel een kwaliteitsgesprek te houden. Het bestuur heeft voldoende zicht op de kwaliteit van de scholen. Wel zijn enkele scholen risicovol op basis van de onderwijsresultaten. De inspectie van het Onderwijs heeft ons meegegeven hoge verwachtingen te hebben en ambities en doelen te benoemen in de gesprekken met scholen. Wij mogen meer sturing geven. Tevens is het van belang om de verslagen van de audits en visitaties op kwaliteit te beoordelen voordat deze worden vastgesteld, met name gericht op de juiste conclusies. Binnen twee jaar wordt een regulier bestuursonderzoek ingepland.

Overige ontwikkelingen

- De geplande audits en visitaties zijn gecancelled door de coronacrisis. Inmiddels is afgesproken deze in 2021 met voorrang door te laten gaan. De rapportages uit deze schoolbezoeken zullen input zijn voor het plan van aanpak gericht op verbetering van de bezochte school.
- In november is de tevredenheidsmeting afgenomen onder ouders, leerlingen groep 6-8, medewerkers en management. Op vier scholen is dat voor het eerst gedaan op één dag die in het teken stond van de meting. Dit was volgens de directeuren die hieraan deelnamen een zeer prettige wijze. Begin 2021 bepalen de scholen de ontwikkelthema's voor elke school.
- In 2021 zal het beleid kwaliteit worden herschreven. Tevens zullen we ons richten op de gestelde ambities op maat van de leerlingpopulatie van elke school.
- Internationalisering is een item dat op enkele scholen wordt ingevuld. Op een aantal scholen is aandacht voor vroeg vreemde talenonderwijs in de vorm van lessen in de Engelse taal van groep 1-8. De meeste scholen besteden aandacht aan globalisering via deelname aan projecten: Edukans, Amnesty, Vastenactie, thematisch werken. Op dit moment is er geen bovenschoolse ambitie om internationalisering breder in te vullen.

2.1.4 Onderwijsprestaties**Halfjaarlijkse toetsen**

Om de tussentijdse leervordering te monitoren worden halfjaarlijks op al onze scholen Cito-toetsen voor rekenen,



spelling, begrijpend en technisch lezen (DMT) afgenomen. Door de coronacrisis hebben we de toetsafname eenmalig aangepast en ons gericht op technisch lezen, spelling en rekenen. De resultaten zijn voor ons vooral input geweest om onderwijsplannen op maat van de groep op te kunnen stellen voor het nieuwe schooljaar. In onderstaande tabel een overzicht van de scores op de toetsen van juni 2020 per school.

Groen: voldoende - goed

Wit: onder minimum inspectienorm

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

*) op ST en ZS is bij alle leerlingen groep 3, 4 en 5 de AVI afgenomen en de DMT alleen bij leerlingen die op AVI laag scoorden. Effect is dat de CITO DMT in al deze groepen een V scoort.

Fectio is zich bewust van het belang van goed onderwijs aan onze leerlingen en investeert in die verbetering. Sinds twee 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.

Volgens deze werkwijze kijken scholen met het hele team 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.

Het is lastig om deze keer te bepalen wat van invloed is geweest op de resultaten. Gedurende tien weken is er sprake geweest van aangepast onderwijs, (deels) digitaal. Twee scholen (Aventurijn en Van Harte School) scoren op alle gebieden voldoende-goed, vijf scholen (Barbaraschool, Camminghaschool, St Michiel, Schoolhuys en Vlinder) doen dat op vrijwel alle gebieden.

Bij vijf scholen (Barbaraschool, Schoolhuys, Stek, Van Harte School en Vlinder) bleken de resultaten ten opzichte van de middentoetsen in januari significant verbeterd te zijn. Op de andere scholen bleek ook sprake van lichte verbetering. Het lijkt erop dat met name sterke leerlingen extra gegroeid zijn doordat zij vooruit konden in de lesstof (bv. via Snappet). Met name individuele leerlingen hadden te maken met een opgelopen achterstand. Zij hadden duidelijk (extra) instructies gemist. Op acht scholen is de subsidie 'inhaal- en ondersteuningsprogramma's' aangevraagd, en inmiddels ingezet. De betreffende leerlingen krijgen extra ondersteuning om opgelopen achterstanden in te lopen.

De andere vijf scholen scoren zwakker (Boogerd, Delteyk, Stek, Vonk, Zevensprong). Op De Boogerd is het leerlingenaantal dermate klein dat een onvoldoende resultaat van één leerling direct effect heeft op de opbrengsten van een groep. De resultaten worden op die school nadrukkelijk op leerlingniveau gevolgd. Ook verbeteracties zijn leerlinggericht. Op Delteyk, Stek en Zevensprong zijn de resultaten deels op vakgebied, deels in specifieke groepen wat lager. Met behulp van deze opbrengsten hebben de drie scholen onderwijsplannen op maat van de groepen opgesteld gericht op het wegwerken van hiaten. Op De Vonk gaan de resultaten in kleine stapjes vooruit. Ook daar worden de individuele leerlingen apart gevolgd vanuit de vraag of elke leerling voldoende, naar kunnen, groeit. Het kijken naar individuele vaardigheidsgroei verdiept de analyse.

In het netwerk van intern begeleiders worden successen gedeeld waardoor interventies die werken ook op andere scholen worden ingezet. Scholen werken steeds meer doelgericht vanuit de tussenopbrengsten. Doelgerichte instructie en meer les- en instructietijd zijn onder andere middelen om het onderwijs effectiever in te richten.

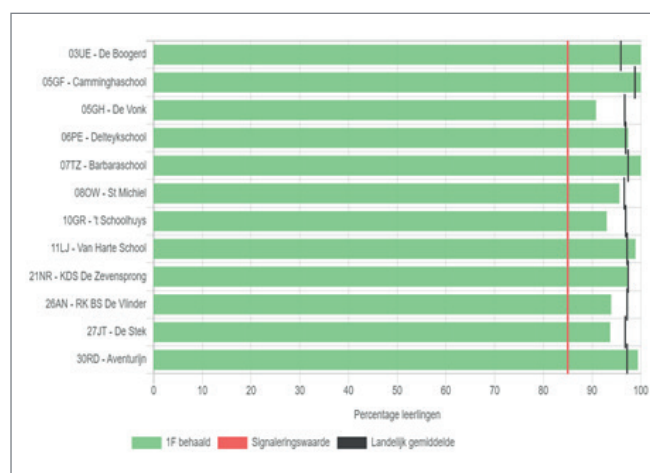
Onderwijsresultaten op basis van de Centrale eindtoets

De eindtoets 2020 is geannuleerd door de corona-omstandigheden. Vanaf augustus 2020 worden de onderwijsresultaten landelijk beoordeeld op de eindtoetsopbrengst van de laatste drie schooljaren. Omdat in dit schooljaar geen eindtoets is afgenomen, is de score gebaseerd op de twee schooljaren ervoor.

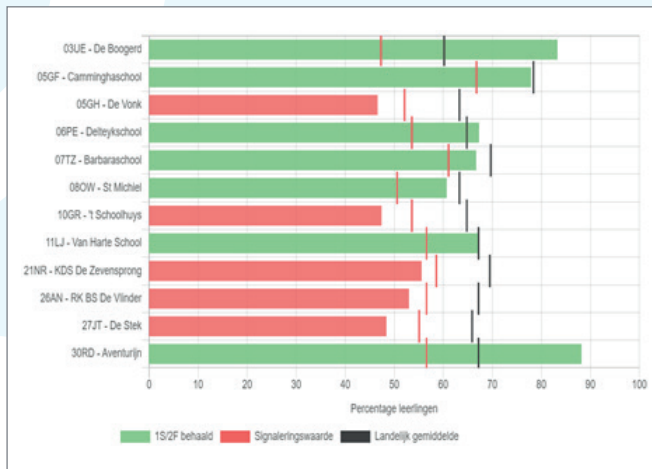
Even verderop worden twee grafieken (1F en 1S/2F) weergegeven over het niveau. 1F staat voor het fundamenteel niveau dat nagenoeg alle leerlingen in het basisonderwijs dienen te beheersen. De signaleringswaarde staat landelijk op 85%. Binnen Fectio streven we ernaar dat 95% van onze leerlingen dit niveau behaalt. 1S/2F staat voor een streefniveau voor respectievelijk rekenen/lezen en taalverzorging. De signaleringswaarde van dit niveau is gebaseerd op de schoolweging van de school. De schoolweging geeft het niveau aan van de populatie leerlingen die de school bezoekt. Is de schoolweging laag (een hoge populatie), dan is de signaleringswaarde hoog.

Het landelijk gemiddelde is ook gebaseerd op de schoolweging. Scholen worden dus vergeleken binnen hun eigen schoolgroep.

Percentage leerlingen dat niveau 1F behaalde per school:



Percentage leerlingen dat niveau 1S/2F behaalde:



Op vrijwel alle scholen behalen onze leerlingen het niveau 1F. Op vijf scholen ligt de score boven 95%. De scholen binnen Fectio hebben een schoolweging tussen ongeveer 21 en 29, gebaseerd op een wegingsbreedte van 20-40. Onze scholen hebben dus een hoge leerlingpopulatie waarvan hogere opbrengsten worden verwacht.

Vijf scholen (Aventurijn, Camminghaschool, Boogerd, Deltey en Van Harte School) scoren op of boven het landelijk gemiddelde van scholen met een gelijke schoolweging. Twee scholen, Barbaraschool en St Michiel, scoren onder dat landelijk gemiddelde maar wel boven de signaleringswaarde. De overige vijf scholen (Schoolhuys, Stek, Vlinder, Vonk en Zevensprong) scoren onder het landelijk gemiddelde evenals onder de signaleringswaarde. Dit betekent dat deze scholen op dit moment onvoldoende opbrengst laten zien. Met deze scholen is een extra kwaliteitsgesprek gevoerd waarin verbeterpunten zijn besproken. De scholen worden nadrukkelijk gevolgd door de beleidsmedewerker kwaliteit.

Alle scholen hebben in het najaar hun ambities geformuleerd en zijn gericht aan de slag gegaan om de opbrengsten in lijn te brengen met de eigen leerlingpopulatie. De waarden die bij de schoolweging horen helpen ons de juiste richting op te bewegen. Het landelijk gemiddelde is voor elke school het streefniveau te behalen binnen nu en 4 jaar.

De eindtoets 2021 wordt gewoon afgenomen. Door de tweede thuisperiode van december tot februari is het een uitdaging om de resultaten te verbeteren. De leraren en scholen zullen doen wat zij kunnen binnen het behouden van een positief welbevinden bij de leerlingen.

2.1.5 Inspectie van het Onderwijs

In 2020 heeft de Inspectie van het Onderwijs twee scholen bezocht voor een risico-onderzoek. In het bestuursgesprek was een onvoldoende eenduidige verklaring voor de lage onderwijsresultaten aanleiding voor beide bezoeken in december jl. De Inspectie van het Onderwijs heeft De Zevensprong 'onvoldoende' beoordeeld. De Vlinder heeft de beoordeling 'zeer zwakke school' gekregen. Beide scholen hebben een plan van aanpak opgesteld om het onderwijs te verbeteren. Verbeterpunten liggen op het vlak van didactisch handelen, hogere verwachtingen, gerichte analyses en het onderwijs inrichten op de hogere leerlingpopulatie. Beide scholen streven naar een voldoende resultaat over een jaar.



2.1.6 Passend Onderwijs (thema Ministerie van OCW)

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 2020 als volgt:

School	2017	2018	2019	2020
Aventurijn	3	1	1*)	-
Barbaraschool				1
De Boogerd				1+1*)
Camminghaschool		2		2
Delteykschool		2	1+1*)	2
St. Michiel				1
't Schoolhuys	1	1	1	-
De Stek	1	1	1	1
Van Harte School				1
De Vlinder	1			-
De Vonk	1	3	3	2
De Zevensprong	1			-
Totaal	8	10	6+2*)	11+1*)

*) 1 leerling is vanuit groep 7 naar Voortgezet Speciaal Onderwijs verwezen

Procentueel blijft ons verwijzingspercentage laag in vergelijking met het totale leerlingenaantal (kleiner dan 0,5 %). De Vlinder en De Zevensprong hebben beiden nu drie jaar geen leerlingen verwezen. De Barbaraschool, De Boogerd en de van Harte School hebben na een aantal jaren geen verwijzing nu één verwezen leerling. De scholen die in het samenwerkingsverband ZOUT vallen (Bunnik-Odijk-Werkhoven) hebben in 2020 zeven leerlingen verwezen. De overige scholen, vallend onder het samenwerkingsverband Profi Pendi, hebben vier leerlingen verwezen, een zeer laag aantal verwijzingen ook dit jaar. Een leerling is vanuit het reguliere basisonderwijs (groep 7) naar het voortgezet speciaal onderwijs gegaan. De school heeft het onderwijs gedurende de schoolloopbaan van deze leerling dermate passend gemaakt dat hij/zij in het reguliere basisonderwijs begeleid kon worden.

Binnen de beide samenwerkingsverbanden staat Fectio bekend als 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 ondersteuning van de leerling wordt dan ingericht op schoolniveau. Pas in een uiterst geval gaan we over tot (tijdelijke) verwijzing.

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 directiebestuur voorgesteld en zo gewenst ingevoerd.



Besteding van de middelen

Het succesvolle beleid van een gering aantal verwijzingen heeft een basis in de extra beschikbare middelen:

- **Coaches;** In een kort traject van gemiddeld vijf keer kan binnen Fectio elke leerkracht ondersteuning krijgen om antwoord te vinden op een begeleidingsbehoefte van een leerling, de groep of zichzelf. Zeven collega's van Fectio hebben een kleine aanstelling om laagdrempelige ondersteuning te bieden op het gebied van gedrag, klassenmanagement, rekenen, lezen/spelling en slimme kleuters.
- **Onderwijsassistenten;** Sinds twee jaar heeft elke school een onderwijsassistent in dienst vanuit de gelden Passend Onderwijs (naar rato van het aantal leerlingen). De assistent ondersteunt de leerkracht op maat van de vraag. De inzet van de assistent wordt mede bepaald door de intern begeleider van de school. Er wordt uitgegaan van de begeleidingsbehoefte van de leerlingen in een groep.
- **Arrangementen;** Voor leerlingen met specifieke begeleidingsbehoefte, die de school niet in de basisbegeleiding kan bieden, kan binnen Fectio een bovenschools arrangement worden aangevraagd. Scholen stellen een aanvraag op waarin ze de situatie schetsen en de benodigde begeleiding. De aanvraag omvat tevens een financieel en personeel verzoek. De aanvraag wordt ingediend bij de bestuurder, die vervolgens akkoord geeft. Het arrangement is voor maximaal een jaar. Voordat een vervolgvraag wordt ingediend wordt eerst het effect van de begeleiding geëvalueerd.
- **Talentonderwijs;** Sinds augustus 2019 zijn twee externe specialisten ingezet om een verbeterslag te maken op ons onderwijs en onze begeleiding aan (hoog)begaafde leerlingen. Vanuit de bestaande afspraken en de beginsituatie van elke school wordt op maat gewerkt. Het traject beslaat twee jaar. Tevens heeft de professionalisering van talentcoaches hierin een belangrijke plek. Het doel van dit traject is het onderwijs aan deze specifieke groep leerlingen beter passend te maken. Door de talentcoach beter toe te rusten op haar taak, kunnen leerkrachten op maat begeleid gaan worden.

De scholen in de gemeente Bunnik hebben een aanvullend traject voor vier jaar ingericht vanuit gelden van het samenwerkingsverband waar Fectio evenredig aan bijdraagt. Dit traject is gericht op professionalisering van de leraren op de vier scholen. Er is een voorziening, de Flexklas, waar (hoog)begaafde leerlingen die in de knel zitten eenmaal per week een ochtend naartoe gaan. Streven is de voorziening te beëindigen als het onderwijs- en begeleidingsniveau op de scholen goed is ingericht. Hoe monitoren we? Bij alle bovenstaande interventies is de PDCA-cyclus (plan, do, check, act) ingebouwd. Een traject wordt eerst geëvalueerd en de effecten worden bekeken. Werkt iets niet, dan zal een andere interventie worden gekozen.

2.1.7 Beleidsdoelen Onderwijs 2020

Passend Onderwijs voor meerbegaafde leerlingen.

Het verbetertraject is ingezet en loopt nog een half jaar. De netwerken zijn deels digitaal uitgevoerd. Op de scholen worden teambijeenkomsten gehouden over items die voor de school op dat moment van belang zijn. De toekomst van de Virtuele Klas is voorjaar 2021 onderwerp van gesprek.

Elke school heeft zicht op de schoolweging en leerlingpopulatie.

De scholen zijn bekend met hun schoolweging en hebben hun leerlingpopulatie in beeld gebracht. Voorjaar 2021 stelt elke school ambitieuze doelen op met betrekking tot te behalen onderwijsresultaten op de niveaus 1F en 1S/2F.

Elke school heeft een eigen identiteitsverhaal opgesteld.

Op een aantal scholen is dit traject door corona stil komen te liggen. De prioriteit lag bij de hoofdvakken. Inmiddels hebben de scholen die het verhaal nog niet hebben afgerond de stappen bepaald om dit halverwege 2021 afgerond te hebben.

Start voorziening 10-14 onderwijs met het derde leerjaar.

De eerste groep van 24 leerlingen is in september van start gegaan. De periode tot zomer 2021 wordt gebruikt voor de voorbereiding van de overige groepen, leerjaar 1, 2 en 4.



202 LEERLINGEN

De Van Harte School staat voor de kernwoorden: ruimte, samen, ontwikkeling en respect. Al deze kernwoorden zijn het afgelopen jaar voorbijgekomen. Er lagen flinke uitdagingen, zoals de intelligente lockdown in maart en daarbij het snelle overschakelen naar (digitaal) thuisonderwijs. Het dromen over en verder concretiseren van het nieuw te bouwen Integraal Kindcentrum (IKC) - in samenwerking met Kind&Co - ging onverminderd door. Het afgelopen jaar was er veel aandacht voor de ict-vaardigheden van medewerkers. Uiteraard had dit vaak te maken met de invulling en afstemming van het afstandsonderwijs.

Daarnaast was er afgelopen jaar focus op de kwaliteit van onderwijs. Dit deed de school door de doorgaande lijn in het onderwijs goed af te stemmen, door collegiale consultaties in te zetten die gericht waren op aanbod en zelfstandig werken en door Professionele Leergemeenschappen (PLG's) in te zetten op verschillende ontwikkelthema's.

Om het identiteitverhaal van de school verder vorm te geven, was er in 2020 een studiedag. Met de gekregen input wordt dit verhaal in 2021 geschreven. Voor 2021 is er een aantal ontwikkelingen waar de school mee aan de slag gaat. Het eigenaarschap bij medewerkers en kinderen wordt groter. De school bouwt verder aan de ontwikkeling van de doorgaande leerlijn en afstemming in instructie en aanbod. Op een manier die passend is bij de leerlingpopulatie. Er wordt een definitief ontwerp voor een nieuw schoolgebouw verwacht, in het hart van Houten. Niet zomaar een gebouw, maar een integraal kind centrum met multifunctionele mogelijkheden.

129 LEERLINGEN

De Zevensprong is een kleine school. We willen het leerlingaantal stabiel houden, maar stijgen is natuurlijk nog beter, daarom startte het team in 2020 een pr-campagne. Met dank aan de inzet van ouders en een peuterspeelzaal is de instroom aan de onderkant vergroot. Vanaf 1 januari 2021 startte binnen de school de peuterspeelzaal van Kids Lodge. Een mooie kans om het leerlingenaantal blijvend te laten groeien. Een van de doelstellingen was om passend aanbod te bieden en daarmee gericht kijken naar de onderwijsbehoefte van elk kind. Door onderwijsresultaten en -processen beter te analyseren komt de school tot een hoger aanbod van de lesstof en hogere resultaten. Om dit te bereiken volgen wij met het hele team de masterclass Focus PO. De inspectie oordeelde in december dat het resultaat nog te pril is voor een voldoende, maar dat zij alle vertrouwen heeft in dit traject. Een veilig sociaal-emotioneel klimaat op school verdient constant aandacht, omdat de Zevensprong vindt dat welbevinden vóór leren gaat. Het plan was een aantal leerlingen op te leiden als mediator. Corona en het bijbehorende thuisonderwijs gooide roet in het eten. Zodra het kan, start dit traject. In verband met de invoering van nieuwe methoden en werkwijzen lopen er twee teamtrainingen voor rekenen en spelling.

De Zevensprong is een Daltonschool en ontwikkelt onderwijs door verder te gaan met eigenaarschap, een weektaak waarbij meer ruimte is om hogere doelen te stellen en werken aan een doel op cognitief, sociaal-emotioneel of talentgebied. Om talent te stimuleren vormen PA-BO-studenten en leerkrachten een leerwerkgemeenschap om tot een onderwijsvisie op creatieve vakken te komen. En om een vertaling daarvan naar de praktijk te maken. Deze vertaling is gebaseerd op leerlijndoelen en door iedereen wekelijks uitvoerbaar. Naast Daltonschool is De Zevensprong ook een Eco-school. Voor komend jaar investeert de school in een watertappunt, gezonde voeding op school, het ontstenen van het schoolplein en hergebruik van regenwater.



2.2 Personeel en professionalisering

2.2.1 Strategisch personeelsbeleid (thema Ministerie van OCW)

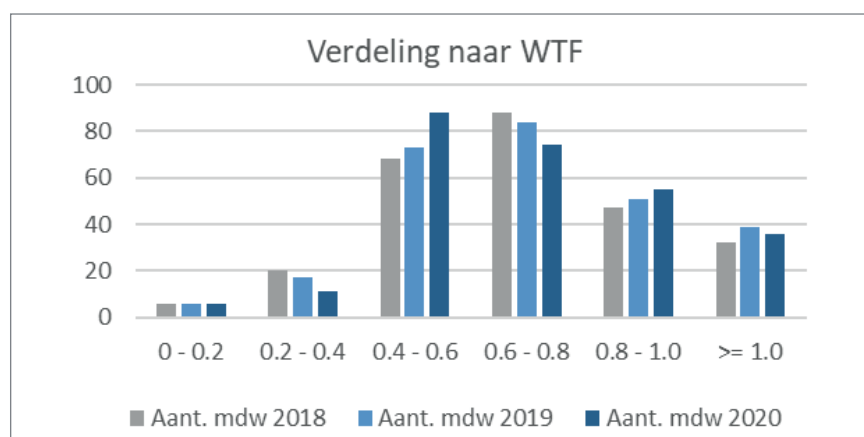
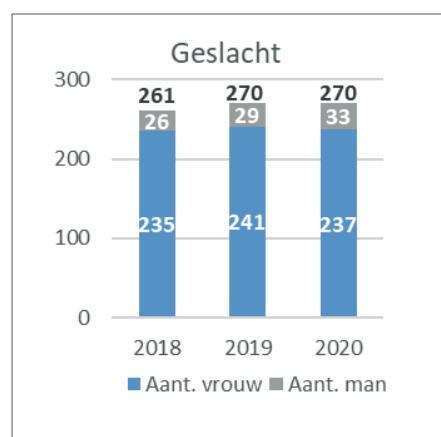
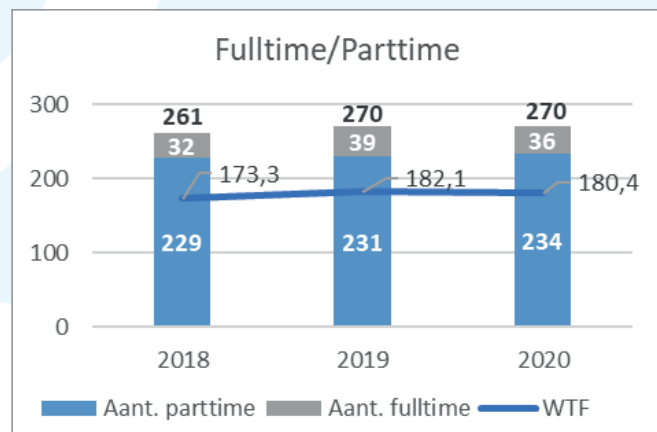
Fectio wil een werkgever zijn die binding, richting en vertrouwen geeft, zodat medewerkers eruit halen wat erin zit bij henzelf, collega's en leerlingen. Hoe we dit willen bereiken is vastgelegd in ons strategisch personeelsbeleid 2019-2023. Afgelopen jaar hebben we ons functiehuis geactualiseerd, concept-beloningsbeleid ontwikkeld, het arbeidsvoorwaardenpakket uitgebreid en professionaliseringsbeleid geformuleerd. Het komende jaar zullen we de volgende thema's in het strategisch personeelsbeleid oppakken: werving en selectiebeleid (her)formuleren, kwaliteitszorg onlosmakelijk verbinden met het personeelsbeleid en het inzicht vergroten in beschikbare en benodigde talenten op school.

Het domein Personeel is projectleider als het gaat om de ontwikkeling van de bouwstenen van het strategische HR-beleid. Het domein zet het dit tijdens dit proces in als klankbord, informatiebron en besluitvormer. Medewerkers worden afhankelijk van het onderwerp en de situatie betrokken. Het moment en de wijze waarop dit plaatsvindt gebeurt conform de vastgestelde notitie 'De ontwikkeling van de formele en de informele medezeggenschap binnen KS Fectio'. De ontwikkelingen en resultaten van de invoering van alle strategische personele doelen worden gevolgd aan de hand van de acties zoals beschreven in de kwaliteitskalender. Belangrijke instrumenten voor de voortgang van de realisatie van ons strategisch personeelsbeleid zijn de marap, schoolrapportages, zelfevaluatie, audits en visitaties, tevredenheidsonderzoek en de risico inventarisatie & evaluatie (ri&e).



2.2.2 HR-bouwstenen (beleid en instrumenten)

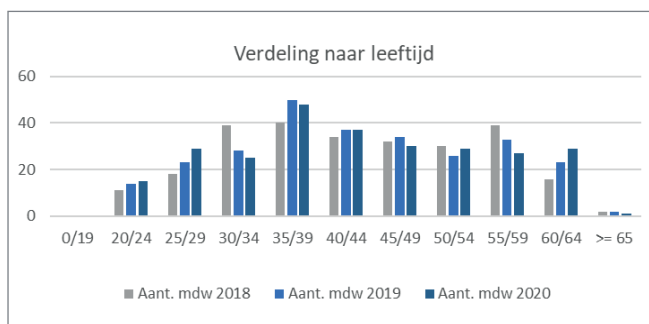
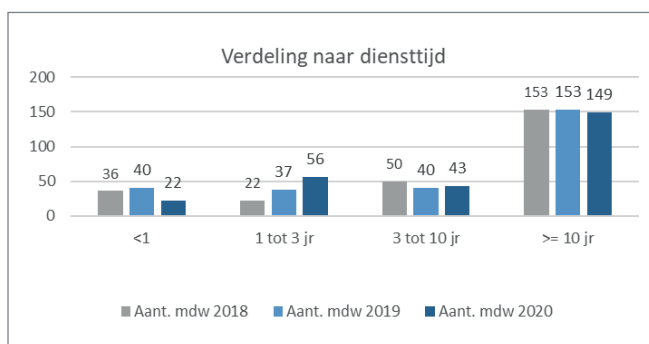
Het huidige personeelsbestand op 31 december 2020



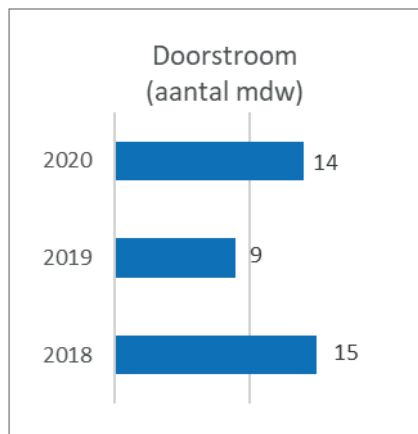
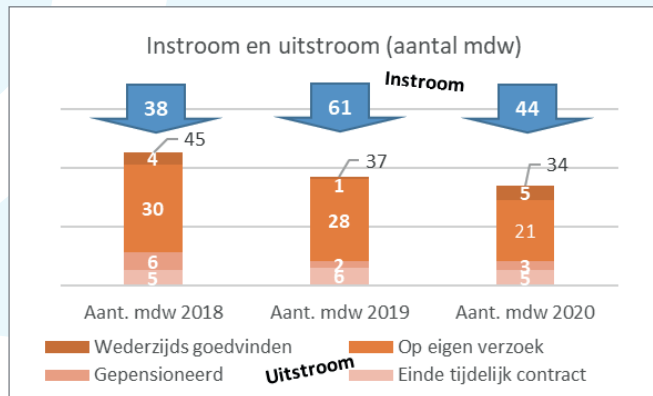
Op 31 december 2020 zijn net als afgelopen jaar 270 medewerkers in dienst van KS Fectio. 87% van deze medewerkers is vrouw en 13% is man. Het overgrote deel van de medewerkers heeft een aanstelling tussen WtF 0,4 en WtF 0,8 en is tussen de 35 en 45 jaar of ouder dan 55 jaar.

De spreiding van medewerkers over de verschillende leeftijdscategorieën verandert met kleine stapjes. De afgelopen jaren stijgt het aantal jonge medewerkers. Mogelijke oorzaak hiervoor kan zijn dat we actief sturen op het binden van onze stagiaires en het bieden van andere opleidingsmogelijkheden, zoals De Guldenmiddenweg (deeltijd opleiding) en LIO-stages.

De groep medewerkers in de leeftijdscategorie 60 jaar en ouder stijgt al een aantal jaren. De behoefte in deze groep is heel divers. Afhankelijk van de behoeften en mogelijkheden worden op maat oplossingen geboden om de kennis en ervaring van deze groep medewerkers te behouden voor Fectio of de loopbaan bij Fectio wordt op passende wijze aangepast of afgerond.

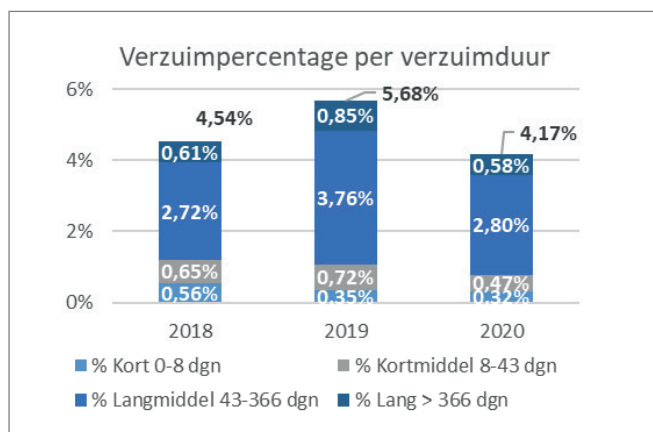


Mobiliteit

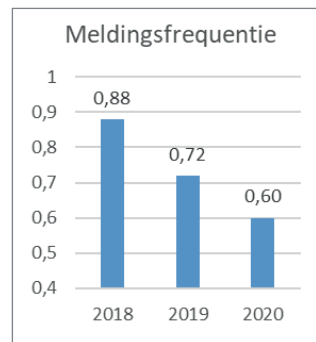


Net als voorgaande jaren is ongeveer 13% van het aantal vaste medewerkers uitgestroomd. Dit jaar zijn er 14 medewerkers van werkplek veranderd binnen Fectio, 5 medewerkers meer dan vorig jaar. Dit jaar zijn 44 medewerkers ingestroomd. Dit aantal is groter dan het aantal vertrekkende medewerkers en desondanks is het totale personeelsbestand gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar. Dit is te verklaren door de aanname van tijdelijk personeel in het kader van vervanging van ziekte en andersoortig verlof.

Verzuim



Het verzuimpercentage van Fectio schommelt al jaren tussen de 4% en 5%. Het gemiddelde verzuimpercentage over 2020 is echter opvallend laag, namelijk 4,17%. Ook in vergelijking met het meest recente landelijke verzuimpercentage van 5,7% (bron: DUO, Verzuimonderzoek PO en VO 2019). In de landelijke cijfers zijn echter nog niet de gevolgen van de coronacrisis zichtbaar, doordat deze cijfers gaan over het jaar 2019. Het CBS heeft ook al geconstateerd dat, in tegenstelling tot andere bedrijfstakken, in de bedrijfstakken onderwijs en overheid juist sprake was van een daling van het aantal zieken. Voor het openbaar bestuur is dat volgens het CBS deels te verklaren doordat er meer wordt thuisgewerkt. De daling in het onderwijs is opvallend, en volgens het CBS moet er onderzoek worden gedaan naar de oorzaken hiervan (bron: Volkskrant, 14 december 2020).



De gemiddelde meldingsfrequentie in het primair onderwijs is 1,0 (bron: DUO, Verzuimonderzoek PO en VO 2019). Binnen Fectio is de gemiddelde meldingsfrequentie in 2020 0,60. Dat betekent dat medewerkers zich gemiddeld minder dan één keer per jaar ziekmelden.

Professionalisering

Leren is voor Fectio geen doel op zichzelf (ook al is het nog zo'n leuke bezigheid!) maar is gericht op verbetering van het onderwijs. Dat gaat vrijwel nooit in grote stappen maar in kleine stapjes: iedere dag een beetje beter. Dat is ook de verbetercultuur die we nastreven (en herkennen) in onze onderwijsorganisatie. De kerngedachte is: goed onderwijs kan altijd beter en is mensenwerk.

De Academie van Fectio is onderdeel van het professionaliseringsaanbod dat Fectio heeft voor zijn medewerkers. In 2020 is in eerste instantie de opzet van De Academie, zoals gelanceerd in september 2019, voortgezet. Tot aan juli 2020 zijn er 176 deelnemers geweest tijdens 7 workshops. Van deze workshops zijn er drie workshops gegeven door medewerkers van Fectio, de andere workshops zijn door externe personen verzorgd. In deze periode hebben door corona 8 workshops niet kunnen plaats vinden, deze zijn doorgeschoven naar het najaar van 2020.

Eind augustus is een nieuwe gids gelanceerd voor het schooljaar 2020-2021. De directeuren hebben deze gids uitgedeeld op hun scholen. Medewerkers die eerder nog niet de AVG workshop hebben gevolgd, werden verplicht gesteld om deze in oktober wel te volgen.



Directeuren hebben aan hun teams aangegeven dat er minstens drie workshops gevolgd moeten worden, tenzij een medewerker al een grote opleiding volgt. In vergelijking met 2019-2020 is het aanbod van 2020-2021 verder uitgebreid met meer workshops, twee online cursussen en was er meer aanbod op het gebied van de balans tussen werk en privé. Ook de sportactiviteiten zijn doorgezet in 2020-2021.

In september is De Academie van start gegaan met een interactieve lezing door Mirella van Minderhout, onderwijsadviseur met een sterke drive om de kwaliteit van onderwijs voor elk kind te verbeteren en dit haalbaar te maken voor leraren. Tijdens deze lezing konden 24 medewerkers aanwezig zijn, vanwege de coronamaatregelen. Door de tweede golf hebben alleen de workshops tot begin oktober fysiek kunnen plaatsvinden. Cursusleiders hebben hun best gedaan om digitaal hun workshops te verzorgen. Dit bleek voor een aantal workshops niet mogelijk of niet mogelijk op korte termijn, deze 6 workshops zijn verplaatst naar 2021. Vanaf september tot december 2020 zijn 4 workshops fysiek en 9 workshops digitaal georganiseerd. Daarvan waren 7 workshops verzorgd door medewerkers. In totaal zijn 344 medewerkers geweest bij de 13 workshops die zijn georganiseerd. De workshop ADHD in de klas door dr. Hoetjer is met 55 deelnemers de workshop waar de meeste interesse voor was én de grootste digitale workshop die wij hebben georganiseerd. Op basis van deze ervaring is het in de toekomst mogelijk om vaker grote digitale bijeenkomsten te organiseren.

In vergelijking met 2019 zijn uiteindelijk evenveel workshops verzorgd, maar is het aantal deelnemers van 381 naar 520 gegroeid. Begin 2020 konden meerdere workshops niet doorgaan, vanwege corona. Deze workshops zijn verplaatst naar eind 2020, waar de meeste workshops toen wel door zijn gegaan. Het animo voor de online cursussen is ook groter geworden. Daarnaast zijn in 2020 ook nog workshops niet doorgegaan, waarvoor ook het animo groot was. Dit betekent dat ten opzichte van 2019 De Academie van Fectio weer is gegroeid en een vaste bijdrage levert aan de professionalisering van de medewerkers van Fectio. Eind 2020 heeft een evaluatie plaatsgevonden over het professionaliseringsbeleid, waarvan De Academie een onderdeel is. Op basis van deze evaluatie wordt het aanbod voor schooljaar 2021-2022 aangepast.

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. De volgende netwerken zijn nu actief: intern

begeleiders, schoolopleiders, ict, interne contactpersonen, communicatie, identiteit, talentcoaches. Nieuwe netwerken kunnen ontstaan op initiatief vanuit elke laag in onze organisatie.

Wij moedigen onze medewerkers aan om beroepsopleidingen te volgen en hier wordt ook gebruik van gemaakt. Echter hebben wij momenteel nog geen consequente manier voor het verwerken van de gegevens m.b.t. het volgen van externe beroepsopleidingen van onze medewerkers. In 2021 wordt hier mee gestart door dit onderdeel te verwerken in de schoolrapportages die momenteel in de maak zijn. Op deze manier willen wij een actueel overzicht van de externe professionaliseringsactiviteiten van onze medewerkers creëren.

2.2.3 Ervaringen en successen

Talentgesprek – hetzelfde doel, andere vorm

Halverwege 2020 hebben 90 collega's (medewerkers, teamleiders en directeuren) de **evaluatie van het talentgesprek** ingevuld. Uit deze evaluatie kwamen drie ontwikkelpunten:

1. er is behoefte aan continue professionele ontwikkeling van directeuren om een goed gesprek voor te bereiden, te voeren en te volgen (verdieping aanbrengen in het gesprek);
2. er is behoefte aan professionele ontwikkeling van medewerkers om eigen kennis, vaardigheden en competenties (talenten) te ontdekken, te benoemen en in te zetten;
3. de huidige systematiek leidt af van de inhoud van het talentgesprek.

De eerste twee punten worden komende jaren zichtbaar in het aanbod van de Academie van Fectio, op SharePoint en in de scholingsmomenten van directeuren/teamleiders.

Het derde punt ging over de onvrede over het gebruik van Youforce Performancemanagement. Het systeem blijkt door een meerderheid van de collega's als beperkend te worden ervaren in plaats van ondersteunend. En dat is niet de bedoeling. De doelstelling van het talentgesprek is: een goed gesprek over talent en over hoe dit talent bij kan dragen aan de organisatiedoelstellingen. Performancemanagement was bedoeld om dit proces te ondersteunen, verslagen vast te leggen en te monitoren, maar inmiddels heeft Fectio voldoende goed werkende alternatieve hulpmiddelen ter beschikking: de SelfService, het digitaal personeelsdossier en SharePoint.

Op basis hiervan is besloten om te stoppen met het gebruik van Performancemanagement. Op SharePoint is afgelopen jaar een speciale SharePointpagina ontwikkeld over het Talentgesprek. Op deze pagina vinden medewerkers de benodigde formulieren, het beleid en verwijzingen naar testen, coaches en andere nuttige informatie.

Secundaire arbeidsvoorwaarden uitgebreid

Elke generatie, elke persoon heeft verschillende verwachtingen als het gaat om het arbeidsvoorwaardenpakket. Fectio is de uitdaging aangegaan om, naast de arbeidsvoorwaarden die de cao biedt, een aantrekkelijk aanbod te creëren, waarbij verschillende wensen en behoeften een plek krijgen. Naar aanleiding van een enquête onder medewerkers is een aantal wijzigingen in het pakket aangebracht:

- Vanaf september 2020 ontvangen medewerkers een maandelijkse bijdrage voor het gebruik van de mobiele telefoon voor het werk.
- Om het inkomen bij arbeidsongeschiktheid te beschermen, heeft Fectio een collectieve verzekering afgesloten bij Loyalis. Als een medewerker gedeeltelijk arbeidsongeschikt wordt, behoudt hij/zij minimaal 70% van het verzekerd inkomen.
- Fectio wil graag een feestelijk tintje geven aan speciale gebeurtenissen in de loopbaan van medewerkers. Het gaat om gebeurtenissen in het privéleven van de medewerker en gebeurtenissen die te maken hebben met het dienstverband bij Fectio. Afgelopen jaar is de richtlijn jubilea en bijzondere gebeurtenissen herzien.

Komend jaar worden de mogelijkheden onderzocht om naast het voordelig aanschaffen van een fiets ook voordelig een sportabonnement of maaltijdbox aan te schaffen. Alle bovenstaande wijzigingen zijn van te voren getoetst en voldoen aan de fiscale eisen en de wet- en regelgeving.

Functiehuis is geactualiseerd

In 2020 zijn alle functies binnen Fectio geactualiseerd. De aanleiding hiervoor was:

- de verandering in functies van Leraar LA/LB naar Leraar L10/L11 in 2019,
- de cao-afspraken dat verouderde functiebeschrijvingen van directie en onderwijsondersteunend personeel in 2020 worden aangepast en
- de strategische koers van Fectio waarin is afgesproken dat er meer ruimte en flexibiliteit komt in het huidige functiehuis voor ontwikkeling en talent.

Fectio heeft ervoor gekozen om een duidelijk onderscheid te maken tussen het actualiseren van de functiebeschrijvingen en het realiseren van meer ruimte en flexibiliteit voor ontwikkeling en talent.

Fectio heeft voor het actualiseren van het functiehuis de voorbeeldfuncties die zijn geschreven door de sociale partners (vakbonden en PO-raad) gebruikt. Deze beschrijvingen zijn aangevuld met een beschrijving van onze organisatie en per functie is het Fectio-opleidingsprofiel en -competentieprofiel toegevoegd. In november hebben alle medewerkers de geactualiseerde functiebeschrijving ontvangen. Er zijn twee inhoudelijke vragen gesteld over de herziene functiebeschrijving. Beide vragen zijn naar tevredenheid beantwoord.

De actualisatie van ons functiehuis valt onder de wettelijke afspraken vastgesteld in de cao primair onderwijs. In 2021 ontwikkelen we beleid waarin (beleids)afspraken worden gemaakt en voorzieningen getroffen, die niet makkelijk zijn uit te drukken in geld, en die bijdragen aan het creëren van ruimte en waardering voor ambitie van medewerkers.

Onderwijs 10-14 biedt medewerkers nieuwe kansen

Onderwijs 10-14 Houten is afgelopen schooljaar van start gegaan. Door de start van dit project hebben meerdere medewerkers de kans gekregen om zich verder te ontwikkelen en/of hun talent op een andere manier in te zetten. Het team van Onderwijs 10-14 Houten is namelijk samengesteld uit docenten vanuit het po en vo. Het team bestaat uit basisdocenten, vakexperts en begeleiders. Afgelopen schooljaar zijn twee basisdocenten vanuit het projectteam aangesteld. Deze basisdocenten zijn ervaren Fectioleraren. Halverwege oktober zijn leraren geworven voor de invalpool Onderwijs 10-14 Houten en begin december is de werving gestart voor een intern begeleider/ondersteuningscoördinator.

Fectiomedewerkers in coronatijd

Halverwege het jaar zijn medewerkers (146 respondenten) bevraagd over hun ervaring tijdens de eerste lockdownperiode. Medewerkers vertelden zich over het algemeen goed te voelen (7.8), maar gaven wel aan dat een aantal zaken het werk bemoeilijkte. Voorbeelden van zaken die het werk lastiger maakten zijn het afstand houden, het contact onderhouden met ouders en relatief veel werk doen in een korte periode. De genomen hygiënemaatregelen en de communicatie vanuit Fectio en de directies werden beiden met afgerond een 8 beoordeeld en zijn dus goed bevonden. Medewerkers wilden verschillende zaken uit de afgelopen periode behouden: het werken met Teams, de mogelijkheid tot thuiswerken, minder ouders in de school of op het schoolplein en het vasthouden van de saamhorigheid en verbinding. Mocht nog een keer eenzelfde situatie plaatsvinden dan wilden medewerkers graag dat er een draaiboek klaar zou liggen met daarin de processen die doorlopen moeten worden. Tijdens de tweede lockdown bleek dit draaiboek inderdaad nodig te zijn en werd er snel geschakeld en het online lesgeven verder uitgebouwd.

Leiderschap directieteam

Het directeurenteam en de bestuurder werkten afgelopen jaar verder aan de cultuur van 'Elke dag samen een beetje beter'. Tussen alle coronamaatregelen en de impact die dat had op de dagelijkse gang van zaken is de samenwerking verder uitgebouwd en is de wens uitgesproken om het leiderschap aan schoolontwikkeling te verdiepen. In samenwerking met Penta Nova is door directeuren en bestuurder een intern scholingstraject vormgegeven. Het streven is dat dit traject in 2021 start en afgerond wordt. De uitdaging voor de schoolleider in dit scholingstraject is om:

- het streven naar kwaliteitsontwikkeling in de organisatie te verankeren;
- de lerende houding in alle lagen van de organisatie te bevorderen;
- specifieke interventies te kiezen om veranderen met leren en ontwikkeling tot stand te brengen;
- de ontwikkeling van een onderzoeksmatige cultuur te realiseren die keuzes in het vormgeven van waardevol onderwijs kan onderbouwen en evalueren;
- te reflecteren op persoonlijk, lerend en onderzoeksmatig leiderschap.

2.2.4 Beleidsdoelen Personeel 2020

De visie op werving en selectie is geformuleerd en er is een plan van aanpak Q3 en Q4.

De acties om te komen tot nieuw werving- en selectiebeleid zijn gepland. Het eerste kwartaal van 2021 is de analysefase, zodat het nieuwe functiebouwwerk en het beloningsbeleid meegenomen kunnen worden in de visievorming. In Q2 wordt het beleid vastgesteld en geïmplementeerd.

Keuze voor inrichting functiebouwwerk is gemaakt in Q2. Benodigde instrumenten en hulpmiddelen zijn geformuleerd in Q4.

Het functiebouwwerk is vastgesteld. Daarnaast wordt er gewerkt aan beleid 'Ruimte voor ambitie'. Het domein Personeel heeft conceptbeleid geformuleerd en gaat dit de komende periode verder uitwerken.

Secundair arbeidsvoorwaardenpakket op maat gereed in Q4.

De volgende acties zijn uitgevoerd/vastgesteld: geactualiseerde richtlijn jubilea en bijzondere gebeurtenissen, vergoeding voor gebruik mobiele telefoon en arbeidsongeschiktheidsverzekering. Het plan voor invoering van de uitruil van een sportabonnement, maaltijdbox en fiets wordt in het nieuwe jaar verder uitgewerkt.



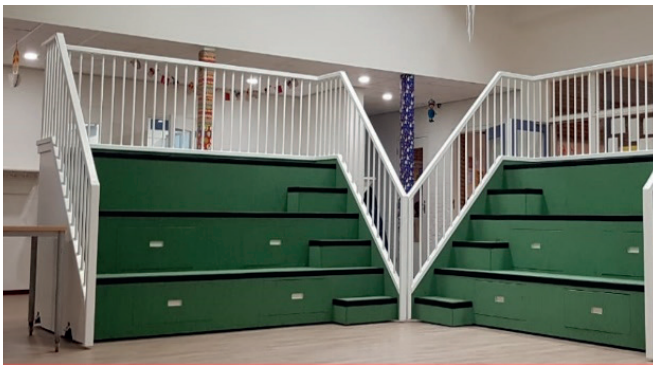
2.3 Huisvesting en duurzaamheid

2.3.1 Ontwikkelingen

Er hebben zich meerdere ontwikkelingen op het gebied van huisvesting voorgedaan. Zo zijn eind 2020 op alle scholen metingen gedaan om de luchtverversingscapaciteit van de gebouwen te achterhalen. Alle gebouwen voldoen aan de oorspronkelijke en wettelijke eisen, maar er zijn gebouwen die momenteel niet aan de huidige eisen voldoen. In eerste instantie voldoen de Delteyschool en De Vonk niet. De beheersstichtingen van de multifunctionele accommodaties (MFA's - Een MFA is een gebouw van de gemeente waar meerdere partijen in gehuisvest zijn) zijn in samenwerking met de gemeente bezig met het verhelpen van dit probleem. Voor De Stek hebben wij via de gemeente een subsidie aangevraagd die 30% van de kosten voor de ventilatiesystemen in de onderbouw zal dekken.

Daarnaast gaat de gemeente Bunnik nog een officiële meting doen bij de Barbaraschool. Mocht het niet voldoen dan gaat de gemeente ook voor de Barbaraschool deze subsidie aanvragen.

Daarnaast is in 2020 een grote verbouwing geweest bij de Barbaraschool. De oude aula is verbouwd tot een extra klaslokaal en afzonderlijke overlegruimtes. De oude patio is overkapt en hier is nu de nieuwe aula met onder andere verrijdbare tribunes.



Ook hebben bij de Zevensprong grote werkzaamheden plaatsgevonden. Hier zijn de volkern boeiboorden vervangen. De vernieuwing van de Van Harte School is in 2020 niet gerealiseerd en de start van de bouw staat in eerste instantie voor de zomervakantie 2021 gepland. De voorbereidende werkzaamheden zijn zo goed als afgerond, de architect is gekozen, het bouwbegeleidingscontract is afgesloten, etc. Momenteel hangt het proces af van de besluitvorming bij de economisch eigenaar van het gebouw, de gemeente Houten.



Tevens is de gemeente Houten nog bezig met het schrijven van het Integraal Huisvestingsplan (IHP). De schoolbesturen hebben invloed op de plannen die worden gemaakt en medio 2021 zal er een vergadering zijn waarin Fectio ook inspraak heeft.

2.3.2 Duurzaamheid

In het begin van dit hoofdstuk is de ventilatie als duurzaamheidsmaatregel al besproken. Naast de ventilatie zijn wij in 2020 bezig geweest met zonnepanelen. In 2020 is het gehele proces i.s.m. Schooldakrevolutie doorlopen en in het voorjaar van 2021 zullen er zonnepanelen op de Vlinder worden gelegd.

Zoals eerder aangegeven heeft het domein Financiën, middelen en huisvesting (fmh) duurzaamheidsdoelstellingen geformuleerd in 2020. Deze doelstellingen zijn besproken in het dt en in het jaarplan is opgenomen dat iedere school in 2021 een aantal duurzaamheidsdoelstellingen gaat formuleren. Duurzaamheid blijft voor Fectio een agendapunt en waar het kan zullen wij zo duurzaam mogelijk blijven werken.

Daarnaast zijn we in 2020 ook weer met de gemeente Bunnik en de gemeente Houten in gesprek geweest over het scheiden van afval. Echter zijn zij afhankelijk van wet- en regelgeving en neemt dit proces bij de overheid veel tijd in beslag. Ook in 2021 zullen wij in gesprek blijven met de gemeentes en alert zijn op duurzaamheidsontwikkelingen die plaatsvinden.

2.3.3 Beleidsdoelen Huisvesting 2020

Leerlingen doen actief mee aan het verduurzamen van de school en het schoolterrein en krijgen ruimte om ideeën in te brengen.

Op een deel van de scholen hebben de leerlingen inmiddels een actieve rol bij het verduurzamen van de school en het schoolterrein, veelal denkt de leerlingenraad hierin mee. Daarnaast zijn door het domein fmh duurzaamheidsdoelstellingen geformuleerd waar scholen rekening mee dienen te houden.



2.4 ICT en AVG

2.4.1 Incidentenregister

In 2020 zijn er zeven incidenten geweest bij Fectio waarbij sprake was van een datalek. Op al deze zeven incidenten is direct actie ondernomen en zijn de betrokkenen geïnformeerd. De getroffen maatregelen hebben ervoor gezorgd dat de gevolgen voor betrokkenen nihil zijn gebleven. Hierdoor is er in geen van de zeven gevallen een melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) nodig geweest. Naast de zeven incidenten bij Fectio heeft zich een beveiligingsincident voorgedaan bij een derde partij. Dit datalek is door de verwerker gemeld aan de AP en verder afgehandeld.

2.4.2 Beleidsdoelen ICT en AVG 2020

Alle medewerkers zijn geschoold/goed geïnformeerd over de wet- en regelgeving m.b.t. de AVG en weten waar ze de informatie kunnen halen en opvragen.

Op 13 februari is het handboek AVG vastgesteld door de gmr en gepubliceerd op het intranet. Alle medewerkers hebben inmiddels een workshop AVG gevolgd (fysiek of online). Dit aanbod wordt jaarlijks opgenomen in de monitor AVG.

Plan van aanpak AVG.

Deze ontwikkeling is nog niet geheel afgerond, het verwerkingsregister dient nog uitgewerkt te worden.

Alle medewerkers zijn vaardig in het basisgebruik van SharePoint en weten waar ze de belangrijke informatie kunnen vinden.

Het werken met SharePoint is aangeboden in de Academie van Fectio. De nieuwsberichten worden op het intranet gezet en via pushberichten verspreid onder de medewerkers. Met name de beleidsmedewerkers onderwijs en kwaliteit en personeel verzorgen de inhoud van deze communicatie. Nieuwsberichten vanuit scholen worden gepost door het secretariaat.

Alle ICT-coördinatoren van de scholen zijn opgeleid als ICT-coach.

Alle ICT-coördinatoren hebben op 17 juni 2020 het certificaat van de opleiding behaald.

Ontwikkeling afstandsonderwijs.

Alle scholen hebben onder leiding van hun ICT-coördinator alles in het werk gesteld om afstandsonderwijs vanaf eind maart mogelijk te maken.



KATHOLIEKE BASISCHOOL

't Schoolhuys



187 LEERLINGEN

Op 't Schoolhuys is een nieuwe missie en visie geformuleerd. De school werkt met vier verschillende professionele leergemeenschappen. Hierdoor werken leerkrachten vanuit een gedeelde visie en maken zij gerichte keuzes. Leerkrachten werken in een professionele cultuur, waarin ze gezien en gehoord worden. En waarin ze kunnen excelleren. Er zijn talentgesprekken en er zijn specialisten en coördinatoren in huis. Daarnaast is er de jaarlijkse individuele en teamscholing voor de leerkrachten.

Met de Vreedzame School geeft 't Schoolhuys veel aandacht aan het welbevinden van de kinderen. Kinderen voelen zich veilig dankzij goed klassenmanagement en kunnen daardoor ongestoord werken aan hun eigen ontwikkeling. Ook is er een gedragsprotocol en gebruikt de school Zien, een signaleringsinstrument voor sociaal-emotionele ontwikkeling.

Leerlingen gebruiken een dagplanning waarin doelen staan. De lessen worden gegeven vanuit de methodiek van de expliciete directe instructie. Leerlingen worden uitgedaagd om alles eruit te halen wat erin zit. Daarvoor zal de school in 2021 gebruik maken van een roosterplanning, worden onderwijsassistenten en extra begeleiding ingezet en wordt er gebruik gemaakt van een toptalentplan.

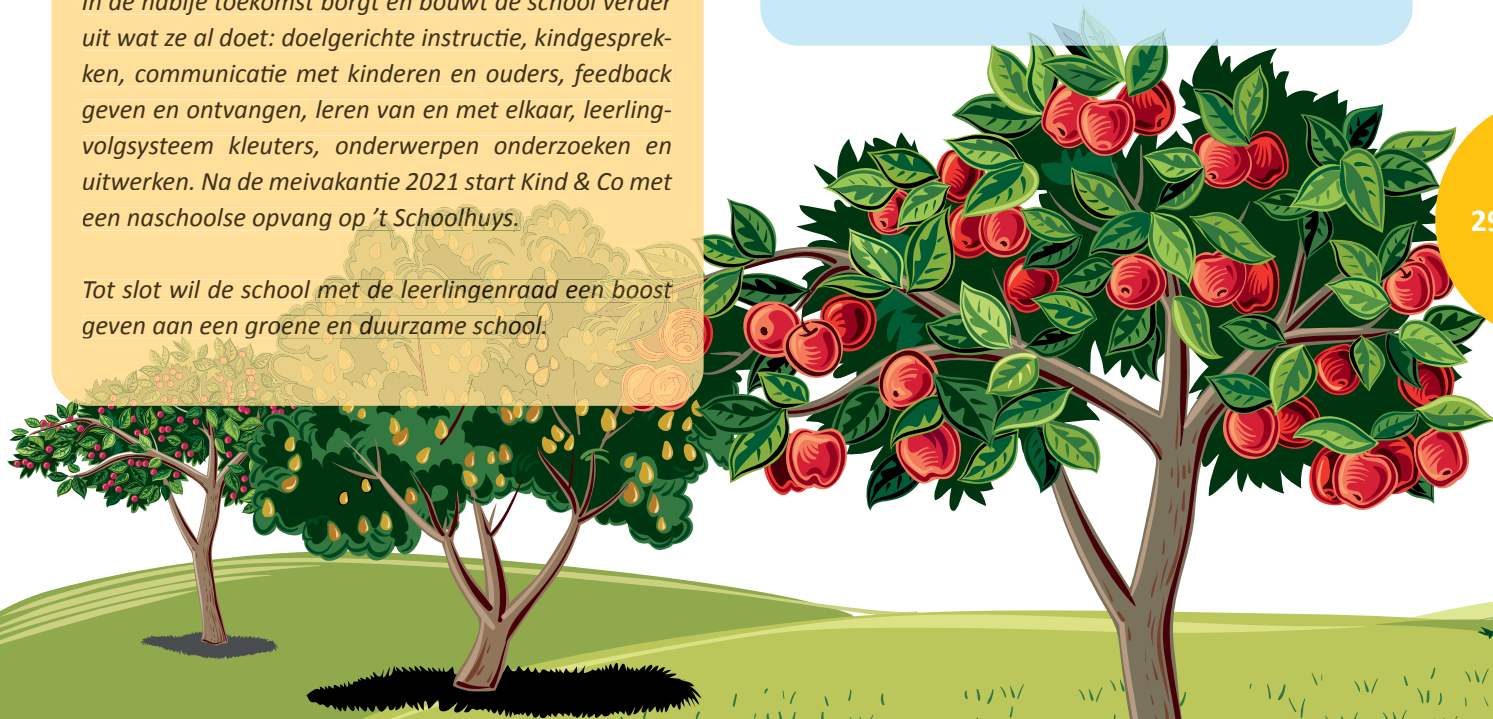
In de nabije toekomst borgt en bouwt de school verder uit wat ze al doet: doelgerichte instructie, kindgesprekken, communicatie met kinderen en ouders, feedback geven en ontvangen, leren van en met elkaar, leerlingvolgsysteem kleuters, onderwerpen onderzoeken en uitwerken. Na de meivakantie 2021 start Kind & Co met een naschoolse opvang op 't Schoolhuys.

Tot slot wil de school met de leerlingenraad een boost geven aan een groene en duurzame school.

364 LEERLINGEN

De Stek heeft een roerig jaar achter de rug. Natuurlijk is er de coronapandemie, maar De Stek verhuisde van twee locaties naar één en er was een directiewisseling. Het was allemaal geen belemmering om een flinke kwantiteitslag te maken. Na een kort en hevig missie-visietraject formuleerde het team stippen op de horizon voor de volgende thema's: pedagogisch-didactisch handelen, leerlingenzorg, sociaal-emotioneel leren en samenwerken, rijke leeromgeving/thematisch werken, communicatie en een professionele teamcultuur.

De ingezette strategie om in actieteams te werken aan de gezamenlijke doelen werkt goed. Met name het maken, uitvoeren en evalueren van korte, krachtige plannen (90-dagen-plannen) per actieteam gaf een boost in het team. De neuzen staan dezelfde kant op. De school is in een constante cyclus van ontwikkeling gekomen. De doelstellingen uit de eerste 90-dagen-plannen (september tot december 2020) zijn behaald. Dat is terug te zien in meer doelgericht onderwijs, een duidelijke zorgstructuur en gesprekscyclus, een gedragen keuze voor KiVa als leidraad voor het werken aan sociaal-emotionele ontwikkeling, de uitbreiding van thematisch werken bij de kleuters naar groep 3 en 4, de keuze voor een geïntegreerde zaakvakmethode in de bovenbouw, verbeterde interne en externe communicatie en een betere, professionele samenwerking binnen het team. Een mooi uitgangspunt voor Jolanda van Delft, die als nieuwe directeur samen met het team de ingezette koers gaat inbedden, verfijnen en borgen.





Financiën

Dit hoofdstuk bevat onder andere de financiële resultaten, de balans, de staat van baten en lasten en de kengetallen van Fectio. Daarnaast worden de volgende thema's van het Ministerie van OCW behandeld; impact coronacrisis, allocatie van middelen, onderwijsachterstandsmiddelen en werkdrukmiddelen.

3.1 Financieel resultaat 2020

Over het jaar 2020 was er een negatief resultaat van -/- € 671.280 begroot. Van het werkelijke resultaat moet worden gemeld dat dit niet het bedrag is dat ten laste van de algemene reserve zal gaan. In december 2019 is een subsidiebedrag ontvangen ad. € 283.557 ten behoeve van de loonmaatregel 2020 dat van het negatieve resultaat 2020 moet worden afgehaald. Zie hiervoor ook 6.13 "bestemming van het resultaat" in de jaarrekening. Het werkelijke exploitatieresultaat over 2020 bedraagt -/- € 858.875 en is daarmee met € 187.595 op de begroting overschreden. Een oorzaak hiervan betreft de hogere loonkosten als gevolg van de CAO onderhandelingen die begin 2020 werden afgerond. Een deel van de onderhandelende loonsverhoging zat niet in de begroting. Tweede belangrijke oorzaak is het gevolg van corona waarvan de kosten over 2020 tot € 95.151 zijn opgelopen.

Er was bewust negatief begroot omdat Fectio voldoende algemene reserves heeft en deze in 2020 wilde inzetten ten behoeve van de onderwijsvisie. Deze onderwijsvisie is in de vorm van het strategisch beleidsplan medio 2019 geschre-

ven. De gestelde doelstellingen en ambities die in 2019 zijn geformuleerd zijn voor het overgrote deel vanaf het jaar 2020 opgepakt. Een voorbeeld van een gestelde doelstelling die in 2020 tot uitvoer is gebracht is dat Fectio vanuit haar visie 'Fectio geeft Ruimte' faciliteiten beschikbaar heeft gesteld ten gunste van lesmethodes, meer-begaafdheid onderwijs, professionele leerlingbegeleiding, personeelsbeleid, huisvesting en ict.

Ook heeft Fectio geld besteed aan overformatie. In de gemeente Bunnik is er blijvend belangstelling voor onze scholen. Fectio heeft hierop ingespeeld door extra formatie in te zetten voor het vormen van nieuwe groepen. In de gemeente Houten hebben enkele scholen te maken met krimp van het aantal leerlingen. Het is belangrijk dat ook krimpende scholen aantrekkelijk blijven voor nieuwe ouders. Om deze reden heeft Fectio besloten niet direct het aantal groepen te verminderen en dus te werken met overformatie.

3.2 Treasury

Treasury vindt plaats binnen de kaders van de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' en de op 19 december

2018 aangevulde regeling. De regeling in 2018 heeft t.o.v. 2016 een aanpassing van de definitie van lidstaat in relatie tot de voorwaarden met betrekking tot het aangaan van leningen. Bij het aantrekken van de benodigde middelen of het uitzetten van overtollige middelen wordt gehandeld naar de in de regeling 2018 gestelde verplichtingen. Daarnaast is er bij Fectio geen sprake van financiële derivaten en/of speculatieve financiële instrumenten. Het primaire doel van Treasury bij Fectio is het beheren van financiële risico's. In 2020 is conform het statuut gehandeld, de liquide middelen zijn ondergebracht bij de Rabobank. De Rabobank heeft een AA-rating en voldoet daarmee aan de in 2020 geldende regeling en het eigen statuut.

3.3 Impact coronacrisis (thema Ministerie van OCW)

Zoals al benoemd bij het financieel resultaat 2020 in paragraaf 3.1 heeft de coronacrisis een behoorlijke impact gehad op de financiën. Daarnaast heeft het zoals beschreven in het voorwoord ook effect gehad op onze medewerkers, de gestelde doelen en geplande ontwikkelingen. In deze paragraaf richten wij ons op de financiële gevolgen van de crisis.

In totaal hebben wij € 95.151 uitgegeven om het onderwijs zo goed mogelijk door te laten gaan in deze tijd. Er zijn in hoofdlijn drie kostenposten die verantwoordelijk zijn voor deze extra uitgaven. Dit zijn extra schoonmaak (38%), verlofkosten (40%) en aanschaf beschermingsmiddelen (21%).

Onder verlofkosten vallen onder andere het thuisblijven vanwege het wachten op de uitslag van een test, quarantaine vanwege het contact hebben gehad met een besmet persoon of zelf ziek.

Er zijn extra schoonmaakkosten gemaakt omdat er tussen de middag een extra ronde gedaan werd door ons schoonmaakbedrijf. Dit was tijdens de eerste periode een grondige ronde tussen de middag, vanwege het wisselen van groepen tijdens het middaguur. In de tweede periode is er enkel een toilettenronde extra tussen de middag, omdat door meerdere groepen gebruik wordt gemaakt van dezelfde toiletten.

Er zijn bovenschools beschermingsmiddelen aangeschaft om de schoolomgeving zo veilig mogelijk te maken voor zowel personeel als de leerlingen. Voorbeelden van aangeschafte middelen zijn mondkapjes, spatschermen, faceshields en reinigingsmiddelen.

3.4 Allocatie van middelen (thema Ministerie van OCW)

In de jaarlijkse kaderbrief, die als richtlijn voor de begroting wordt gebruikt, staat aangegeven hoe de beschikbare middelen over de scholen worden verdeeld. Voor de subsidie prestatiebox is de afspraak dat 60 procent naar bovenschools gaat en 40 procent naar de scholen. Van de subsidie passend onderwijs gaat 60 procent naar de scholen en 40 procent naar bovenschools. Verder worden de locatie-overstijgende kosten verdeeld op basis van het leerlingaantal t-1 (identiek zoals de bekostiging voor personeel door het rijk wordt bepaald). Fectio is door een bestuursbesluit een aantal jaar gelden eigen risicodragers geworden. De stichting zet haar bespaarde premie in om de vervangingskosten bij ziekte bovenschools te kunnen dragen.



3.5 Onderwijsachterstandsmiddelen (thema Ministerie van OCW)

Fectio ontvangt geen onderwijsachterstandsmiddelen, dus dit is niet van toepassing.

3.6 Werkdrukmiddelen (thema Ministerie van OCW)

Vanwege het structurele karakter van de werkdruk gelden zijn met name onderwijsassistenten aangesteld en worden vakdocenten ingehuurd (verhoogd bedrag naar € 225 per leerling). Door het inzetten van de financiële middelen en het effect daarvan zijn er redelijk wat scholen die geen gebruik maken van niet-financiële middelen. De niet-financiële middelen zijn items die gericht zijn op het zo efficiënt mogelijk benutten van de werkdruk.

Financiële middelen

- Van deze beschikbare middelen gaat nagenoeg alles naar personeel gerelateerde kosten en een deel naar digitale lesmethodes.
- De vakleerkracht voor muziek en/of gym blijft een veelgemaakte keuze door scholen.
- Scholen gebruiken de werkdruk gelden door onderwijsassistenten aan te stellen of uitbreiding te geven.
- Het aanstellen van een eventmanager om aanvullende taken van leraren te kunnen verminderen.
- Op het gebied van materiaal is de combinatie van digitale lesmethodes een veel voorkomende keuze, hierdoor hebben leraren meer gelegenheid om kinderen daarin goed te kunnen begeleiden.
- In het algemeen zijn deze middelen ter aanvulling op de huidige formatie om met instemming van alle geledingen de totale werkdruk op ieder vakgebied te verlichten.
- Tot slot worden de genoemde punten door zowel intern als extern personeel uitgevoerd.

Niet-financiële middelen

Er wordt vaak genoemd dat gesprekken worden gevoerd over de beleving van de werkdruk. Dit onderwerp wordt besproken en hierdoor gaan leraren al meer 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 (werkzaamheden doen die moeten/keuzes maken hierin).
- Er wordt aangegeven dat er wordt geprobeerd om minder losse activiteiten te houden, kritischer te kijken naar de jaarplanning en het aantal vergaderingen die plaatsvinden.

Afstemming besteding werkdrukmiddelen	
Verantwoording werkdrukmiddelen Primair Onderwijs	
Afstemming besteding werkdrukmiddelen	
Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding?	ja
Heeft de pmr ingestemd met het voorstel voor de besteding	ja
Besteding werkdrukmiddelen	
EUR Bedragen: x 1	31/12-2020
Personeel	573.997
Materieel	97.925

3.7 Balans

Onderstaand wordt de verkorte balans per 31 december 2020 in vergelijking met 31 december 2019 weergegeven. Bij deze balans een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans. Onder belangrijkste wijzigingen worden een afwijking van minimaal 10% t.o.v. 2019 of een noemenswaardige wijziging in de opbouw van een balanspost bedoeld.

Materiële vaste activa (MVA)

De MVA is ten opzichte van vorig jaar met € 122.958 afgenomen. De daling is te verklaren doordat de investeringen in de MVA lager waren dan de afschrijvingslasten. Tevens is voor € 24.194 aan inventaris afgeboekt wegens het voortijdig buiten gebruik stellen ervan. Er is in totaal voor € 454.374 geïnvesteerd in de MVA. Het grootste deel van de investeringen betreft inventaris en apparatuur (67%), de overige investeringen zijn de leermiddelen (33%). De totale afschrijvingslasten over 2020 waren € 553.137.

Financiële vaste activa (FVA)

De FVA van Fectio is € 40.200 en is gedaald ten opzichte van 2019. Dit bedrag op de balans betreft alleen waarborgsommen voor apparaten zoals tablets en chromebooks. In 2020

zijn meer uitgeleende apparaten retour gegaan dan dat er nieuwe zijn bijgekomen waardoor het bedrag aan waarborgsommen per balansdatum met € 7.050 is afgenomen.

Vorderingen

Fectio heeft € 1.037.240 aan vorderingen uitstaan, dit is € 65.252 meer dan in 2019. De reden dat de vordering hoger is dan afgelopen jaar is onder andere omdat het te ontvangen bedrag van het UWV inzake restitutie transitievergoedingen is toegenomen tot € 120.110. Begin 2021 is daarvan de helft ontvangen. De andere helft betreft nog lopende of nieuwe dossiers. De belangrijkste en grootste vordering (73%) blijft die op het Ministerie van OCW.

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

Activa	31-12-2020	31-12-2019	Passiva	31-12-2020	31-12-2019
Materiële vaste activa	2.277.543	2.400.501	Eigen vermogen	3.248.530	4.107.404
Financiële vaste activa	40.200	47.250	Voorzieningen	400.961	883.899
Vorderingen	1.037.240	971.988	Lang lopende schulden	130.732	158.707
Liquide middelen	2.295.842	3.545.810	Kortlopende schulden	1.870.603	1.815.538
Totaal activa	5.650.826	6.965.548	Totaal passiva	5.650.826	6.965.548

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2020 met € 1.249.968 afgenomen. Dit heeft vooral te maken met investeringen in de materiële vaste activa (onderwijs), het uitgevoerde groot onderhoud, het beleid op tijdelijke overformatie en door de corona. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen staat weergegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van Fectio bestaat uit de algemene reserve, bestemmingsreserve personeel (bijzondere budget ouderen / BBO), bestemmingsreserve loonmaatregel 2020, bestemmingsreserve nulmeting en bestemmingsreserve 'Fectio geeft Ruimte'. Van het resultaat over 2020 wordt het bedrag ad. € 283.557 uit de bestemmingsreserve loonmaatregel 2020 in mindering gebracht zoals in de jaarrekening 2019 was aangekondigd. Bovendien kan ook het bedrag ad. € 59.627 uit de bestemmingsreserve 'Fectio geeft Ruimte' worden gebruikt omdat in 2020 de onderwijs-ondernemingsplannen grotendeels ten uitvoer zijn gebracht. Door gebruik te maken van deze twee bestemmingsreserves neemt de algemene reserve af met € 539.004. Zie verder het onderdeel 6.13 "Bestemming van het resultaat" in de jaarrekening.

Algemene reserve

Van het negatieve resultaat is € 539.004 onttrokken aan de algemene reserve. Door deze mutatie heeft de stichting per 31-12-2020 een algemene reserve van € 2.668.043. In de bijlagen van het jaarverslag is een specificatie van de schoolreserves opgenomen. De Inspectie van het Onderwijs heeft afgelopen jaar het normatief eigen vermogen in leven geroepen. Het normatief eigen vermogen is het maximaal beschikbare vermogen dat nodig is om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. In november 2020 hebben wij een brief gehad van de Inspectie van het Onderwijs dat het normatief eigen vermogen voor 2019 te hoog was, echter is dit voor 2020 in mindere mate het geval. Voor meer informatie over het normatief eigen vermogen verwijzen wij naar de afzonderlijke notitie "normatief eigen vermogen Fectio".

Bestemmingsreserve personeel

De bestemmingsreserve personeel is gestegen met € 41.460, hierdoor bedraagt deze reserve per 31-12-2020 € 513.368. Het doel van deze reserve is om kosten die voortvloeien uit regelingen vanuit de CAO, waar personeel gebruik van kan maken, op te vangen.

Bestemmingsreserve loonmaatregel 2020

De bestemmingsreserve loonmaatregel 2020 is gevormd om het in 2019 extra ontvangen subsidiebedrag ad. € 283.557 te reserveren voor de salarisbetaling in februari 2020. Deze extra salarisbetaling heeft plaatsgevonden zodat deze bestemmingsreserve door middel van de resultaatbestemming naar € 0,00 zal worden gebracht.

Bestemmingsreserve nulmeting

De nulmeting bestemmingsreserve bedraagt € 67.119. Deze reserve is bedoeld om de afschrijvingslasten van de boekwaarde MVA op het moment van invoering van de lumpsum-bekostiging te dekken. Dit bedrag zal uiteindelijk naar € 0.00 gaan op het moment dat het bijbehorende meubilair daarop is afgeschreven.

Bestemmingsreserve Fectio geeft Ruimte

Het saldo van de reserve 'Fectio geeft Ruimte' van € 59.627 zal via de resultaatbestemming worden gebruikt omdat in 2020 grotendeels invulling is gegeven aan het beleid dat voortkomt uit het ontwikkelde strategisch beleidsplan 2019-2023. Deze bestemmingsreserve komt daarmee eveneens op € 0,00 te staan.

Voorzieningen

Jubileumvoorziening

Fectio heeft een jubileumvoorziening ter dekking van de jubileumgratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum. De manier waarop de hoogte van de voorziening is bepaald is nu volgens het rekenmodel van de PO-Raad gedaan. Er is sprake van een schattingswijziging in de voorziening als gevolg van het wijzigen van de disconteringsvoet van 1% naar 0%. Door deze gewijzigde berekening is deze voorziening in 2020 verlaagd en bedraagt per 31-12-2020 € 140.883. In deze verlaging zit een bedrag van € 16.045 aan uitbetaalde jubileumgratificaties in 2020.

Voorziening langdurig zieken

Fectio is eigen risicodragers voor ziektevervanging wat aanleiding is om een voorziening langdurig zieken te vormen. De verplichte doorbetaling van het loon voor een langdurig zieke medewerker kan vanaf de eerste ziektedag tot maximaal 2 jaar oplopen. Het percentage loon over het tweede jaar is 70 procent. De hoogte van deze voorziening is per 31-12-2020 voornog € 0,00 omdat er op dit moment geen langdurig zieken zijn waarop deze regeling moet worden toegepast. Jaarlijks zal deze voorziening opnieuw worden bepaald afhankelijk van de werkelijke situatie zoals deze op dat moment is. De voorziening langdurig zieken valt onder de personele voorzieningen.

Voorziening onderhoud

De derde en laatste 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) dat is opgesteld door een extern bedrijf. Er is in 2020 € 293.858 gedoteerd, conform het begrote bedrag. De voorziening is bepaald op een cyclus van 20 jaar. Aan groot onderhoud is € 626.970 besteed. De voorziening groot onderhoud bedraagt per 31-12-2020 € 260.078.

Langlopende schulden

De langlopende schulden bedragen € 130.732 en bestaan met name uit vooruit ontvangen investeringssubsidies van de gemeente (€ 110.840) en voor het resterende bedrag € 19.892 van andere subsidieverstrekken (derden). De langlopende schulden zijn gedaald doordat er minder gemeentelijke subsidies worden verstrekt.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden per 31-12-2020 zijn € 1.870.603. De belangrijkste kortlopende schulden zijn salaris gebonden schulden zoals af te dragen loonheffing, pensioenpremies en nog te betalen vakantiegeld. De salaris gebonden schulden vormen 65% van de kortlopende schulden en worden eind januari en eind mei betaald. De overige kortlopende schulden bestaan uit het crediteurensaldo, nog te besteden subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma (IOP), lerarenbeurs en overlopende passiva zoals energiekosten, kosten inzake ingehuurd sportdocenten etc. Het totale bedrag van de kortlopende schulden is gestegen omdat de afdrachten van sociale lasten en loonbelasting zijn gestegen en de nog te besteden IOP-subsidie er voor het eerste jaar op staat.



	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil	Realisatie 2019	Vershil
Baten	€	€	€	€	€
Rijksbijdragen OCenW	16.876.991	16.341.457	526.534	16.874.303	-6.312
Overige overheidsbijdragen	91.170	50.376	40.794	98.777	-7.607
Overige baten	395.431	276.335	119.096	389.190	6.241
Totaal baten	17.354.592	16.668.168	686.424	17.362.270	-7.678
Lasten					
Personele lasten	15.308.027	14.351.156	956.871	14.392.969	915.058
Afschrijvingen	553.137	615.846	-62.709	513.320	39.817
Huisvestingslasten	1.351.674	1.259.275	92.399	1.302.670	49.005
Overige instellingslasten	1.001.579	1.118.671	-117.092	1.078.698	-77.119
Totaal lasten	18.214.417	17.344.948	869.469	17.287.657	926.760
Saldo baten en lasten	-859.824	-676.780	-183.045	74.613	- 934.438
Financiële baten en lasten	950	5.500	-4.550	5.802	-4.852
Nettoresultaat	-858.875	-671.280	-187.595	80.415	-939.290

3.8 Baten en lasten

Het kalenderjaar 2020 is afgesloten met een negatief resultaat van -/- € 858.875. Dit resultaat is lager dan vorig jaar en lager dan begroot voor 2020. De belangrijkste reden hiervoor zijn de hogere loonkosten in 2020 doordat in de CAO onderhandelingen begin 2020 een hogere loonstijging is afgesproken dan dat vooraf in de begroting was berekend. Verder hebben ook de kosten van de corona en de beleidsmatige overformatie bijgedragen aan deze overschrijding.

Andere redenen die het resultaat beïnvloeden zijn onder andere de gewijzigde vergoedingen vanuit de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs, bijdragen voor zorgleerlingen vanuit de gemeente en externe inzet personeel voor vervanging en projecten. Daartegenover zijn er extra kosten gemaakt voor inhuur van onderwijspersoneel, hogere huisvestingslasten en ingezet onderwijsbeleid (licenties leermethodes). In bovenstaande tabel een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor 2020 en de gerealiseerde baten en lasten voor 2019.

Rijksbijdrage OCW

De rijksbijdrage OCW bestaat uit verschillende onderdelen zoals personeelsbekostiging, materiële instandhouding en de reguliere vergoedingen vanuit de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs. De ontvangen subsidie is € 16.876.991, dit is € 526.534 meer dan begroot en € 6.312 minder dan in 2019. Het is opvallend dat ondanks een krimp van het aantal leerlingen er maar iets minder subsidie is binnengekomen dan afgelopen jaar. Oorzaken hiervan zijn de compensatie van de loonkosten volgens de CAO afspraken en de verhoging van de werkdruggelden.



Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bestaan met name uit gemeentelijke vergoedingen en zijn € 91.170. Dit is minder dan in 2019 maar wel meer dan begroot. De reden hiervoor is dat de vergoeding van de gemeente Houten voor algemene leerlingenzorg ad. € 34.776 niet wordt begroot omdat deze ieder jaar opnieuw wordt beoordeeld. Onlangs is er een aankondiging geweest van de gemeente Houten waarin zij aangeven dat deze regeling gefaseerd zal worden afgebouwd.

Overige baten

De overige baten ad. € 395.431 worden mede gevormd door verhuurinkomsten, ontvangen loonkosten van andere schoolbesturen die aangesloten zijn bij Transvita en inkomsten voor schoolopleiders vanuit Marnix. De overige baten zijn hoger dan vorig jaar en hoger dan begroot. Dit komt onder andere doordat bedragen ontvangen zijn van SOOSVOH voor het project 10-14 onderwijs. Dit betreft een vergoeding van 50% van de gemaakte ontwikkelkosten. Daarnaast betreft het de verhuur van lokaalruimtes aan kinderopvang, externe vervangingen door medewerkers in de vervangingspool en ouderbijdragen in de vorm van gemaakte TSO kosten.

Personele lasten

De personele lasten zijn bijna geheel te verklaren door de lonen, salarissen en uitkeringen (94%). Overige personele lasten zijn kosten aan de arbodienst, preventie, coaching en begeleiding personeel, begeleiding zorgleerlingen en nascholing personeel. In totaal waren de personele lasten voor 2020 € 15.308.027. De personele lasten zijn € 956.871 hoger dan begroot en € 915.058 hoger dan vorig jaar. Dit komt met name door de extra loonstijging in 2020, het inzetten van de verhoogde ontvangen bedragen voor de werkdrukgeden in de vorm van onderwijsassistenten, leraren bewegingsonderwijs en conciërges. Verder is bij enkele scholen gekozen voor lichte overformatie om de onderwijskwaliteit goed te houden en mogelijke instroom niet te belemmeren. Verder is vaker gekozen om de begeleiding van zorgleerlingen door externe deskundigen te laten verrichten. Een bedrag wat ten gunste van de personeelslasten is gebracht is de gewijzigde berekening van de voorziening jubilea die nu conform het PO-Raad model is bepaald. Tot slot kon ook de in 2019 gemaakte voorziening voor langdurig zieken in 2020 ten gunste van de personele lasten worden gebracht waardoor die extra loonkosten tegen elkaar wegvielen. In de personele lasten zitten de corona gerelateerde kosten € 41.934.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten zijn € 553.137, dit is € 62.709 lager dan begroot en € 39.817 hoger dan in 2019. Afschrijvingen zijn vooral lager dan begroot door vaker te kiezen voor jaarlijkse licentie-methodes in plaats van in methodes die in één keer worden aangeschaft voor de duur van acht jaar. De afschrijvingslasten zijn hoger dan in 2019 omdat in 2019 veel gedaan is aan ICT in de vorm van nieuwe computers, touchscreens en printers waarbij die afschrijvingen in 2020 voor een heel jaar meetellen ten opzichte van gedeeltelijk in 2019 (moment van aanschaf).

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 2020 waren in totaal € 1.351.674, dit is hoger dan begroot en ten opzichte van vorig jaar. Oorzaak hiervan is vooral de extra schoonmaakkosten inzake corona ad. € 36.009 en de aanschaf van corona beschermingsmaterialen ter waarde van € 17.208. Tevens zijn ook de belastingen op energie en vuilafvoer verder verhoogd. Tot slot zijn er verhuiskosten gemaakt onder andere in verband met het opheffen van locatie 't Stekje.

Overige instellingslasten

Onder overige instellingslasten vallen onderhoud inventaris, apparatuur, ICT (licenties/beheer), leermiddelen, contributies organisaties, reproductie, verzekeringen en accountantskosten. De overige instellingslasten zijn met € 1.001.579 lager dan de begrote overige instellingslasten van € 1.118.671 en ook lager dan vorig jaar, € 1.078.698. De grootste componenten in deze kostenpost zijn de verbruiksmaterialen (onderwijsleerpakket) € 258.200, ICT-onderwijslicenties methodes € 164.814, ICT-systeem en administratieve licenties € 83.485, reproductie € 67.001 en de financiële en salarisadministratie (systemen) € 88.745.

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 gedurende 2020 negatief zijn geworden -/- 0,1%. Verder zijn onder deze rubriek de bankkosten verplaatst naar de rubriek overige instellingslasten omdat er geen sprake is van rentelasten op leningen.

	Solvabiliteit	Liquiditeit	Rentabiliteit	Ratio eigen vermogen	Weerstandsvermogen	Huisvestingsratio
2020	57,5%	1,8	4,9% -/-	1,03	5,8%	7,5%
2019	59,0%	2,5	0,5%	1,26	10,1%	7,6%
2018	57,7%	3,2	2,4%	-	12,7%	7,5%

3.9 Kengetallen

In de bovenstaande tabel worden de kengetallen voor 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 Inspectie van het Onderwijs hanteert een ondergrens van 30%, Fectio zit hier met haar 57,5% 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 Inspectie van het Onderwijs hanteert een ondergrens van 1. De current ratio voor Fectio is 1,8. Deze daling ten opzichte van vorig jaar is onder andere het gevolg van het uitgevoerde groot onderhoud dat ten laste van de onderhoudsvoorziening is gebracht (ruim € 600.000). Andere (eerder genoemde) oorzaken zoals hogere loonkosten hebben hierop ook invloed. Ondanks dit is het kengetal van 1,8 voldoende zodat Fectio aan de korte termijn verplichtingen kan blijven voldoen. Ook de liquiditeitspositie van de stichting is 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 -4,9% van de totale baten. De rentabiliteit is negatief omdat het bedrijfsresultaat van de stichting negatief was. In de meerjarenbegroting staat weergegeven dat Fectio in 2023 weer in evenwicht komt doordat het resultaat en ook de uitkomst van dit kengetal rond het nulpunt zal uitkomen.

Ratio eigen vermogen

Het ratio eigen eigen vermogen is het publiek eigen vermogen gedeeld door het normatieve eigen vermogen. Voor Fectio is dit kengetal 1,03 in het jaar 2020. In 2019 was dit kengetal nog 1,26, waardoor wederom bevestigd wordt dat Fectio haar reserves aan het inzetten is t.b.v. het onderwijs.

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 van OCW. Het weerstandsvermogen van Fectio is 5,8%. Dit percentage is aan de lage kant echter er kan worden gesteld dat er op korte termijn geen financiële problemen worden verwacht. Belangrijk blijft wel om de meerjarenbegroting te volgen.

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%.



410 LEERLINGEN LEERLINGEN

Professionele leergemeenschappen (PLG's) waar leerkrachten en schoolleiding samen het onderwijs verbeteren, vormen de basis voor de schoolontwikkeling. Dit leidde tot een nieuwe methode voor rekenen. Pluspunt is digitaal en adaptief, wordt gebruikt in de groepen 6 tot en met 8 en dit schooljaar geëvalueerd. Voor kunst-, cultuur- en zaakvakken viel de keuze op de nieuwe digitale lesmethode Faqta.

Sinds september 2019 werken alle groepen hiermee. De methode biedt zaakvakken, creatieve vakken, burger-schap en programmeren geïntegreerd aan. Binnen de methode is ook ruimte voor schoolbrede thema's. Daar is in maart 2020 een start mee gemaakt. De verdiepen-de, onderzoekende lijn voor extra uitdaging binnen de methode geeft een impuls aan het onderzoekend leren en 21e eeuwse vaardigheden.

Op Aventurijn is er aandacht voor het versterken van het onderwijsaanbod passend bij de leerlingenpopulatie. De school heeft een hoge leerlingpopulatie en een uit-stroomniveau dat hoger ligt dan het landelijk gemiddel-de van scholen met een gelijke populatie. Voor onderwijs aan (hoog)begaafde leerlingen werkt Aventurijn samen met Teach2Day. Dat garandeert een goede doorlopende leerlijn voor deze doelgroep. Binnen de school zijn drie talentcoaches aanwezig die dit proces intern begeleiden. Vanaf maart 2021 start de school met een visie- en cul-tuurtraject. Voor het managementteam is het zicht hou-den op en borgen van kwaliteit belangrijk. Pijlers zoals coöperatief leren, Engels, KiVa en ouderbetrokkenheid 3.0 moeten worden geactualiseerd.

137 LEERLINGEN

Afgelopen jaar startte St. Michiel een proces waarbij het leren leren voor leerlingen en leerkrachten centraal staat. Er waren scholingen rondom talentontwikkeling en het stimuleren van nieuwsgierigheid. Met die kennis wordt in de praktijk geëxperimenteerd en een team van drie collega's (professionele leergemeenschap) stimuleert het uitwisselen van de leerervaringen tussen collega's onderling.

Het komend jaar maakt de school een keuze voor een nieuwe methode wereldoriëntatie en techniek, waar-bij onderzoekend leren centraal staat. De leerkrachten worden verder geschoold in coachingsvaardigheden, waarbij er aandacht blijft voor het leren van elkaar.

Op de St. Michiel krijgen leerlingen vanaf groep 1 Engelse les, waarbij de gehele les volledig in het En-gels is. Alle leerkrachten volgden lessen om hun eigen spreekvaardigheid te versterken. In 2021 zet de school verdere stappen om een VVTO-school (Vroeg Vreemde Talen Onderwijs) te worden. De leerlingen in groep 7 en 8 krijgen Citotoetsen om inzicht te krijgen in de ont-wikkelingen en kwaliteit van het Engelse onderwijs. In de bovenbouwgroepen zal het spreken van Engels af en toe uitgebreid worden naar een ander vakgebied zoals muziek, creatief of wereldoriëntatie.

In 2020 werden ouders nog meer betrokken bij de visie en werkwijze rondom het sociaalpedagogische klimaat. Dat gebeurde via nieuwsbrieven en waar relevant tijdens de 10-minuten gesprekken. Leerlingen zijn te-vreden over de sfeer en de veiligheid binnen de school. Ook ouders vinden dit, zo blijkt uit het tevredenheids-onderzoek van 2020. Het onderzoek laat zelfs een stijging zien als het om dit onderwerp gaat.

In het leesonderwijs is de aandacht vooral gegaan naar het ontwikkelen van leesplezier en het maken van leeskilometers. Er werden veel nieuwe boeken aange-schaft en er is meer tijd voor vrij lezen. De methode is losgelaten. De instructie voor technisch lezen in groep 4, 5 en 6 vraagt daarbij nog wel aandacht. De komen-de jaren zal ook het aanbod van begrijpend lezen meer integreren in het hele onderwijs in plaats van in een aparte methode.

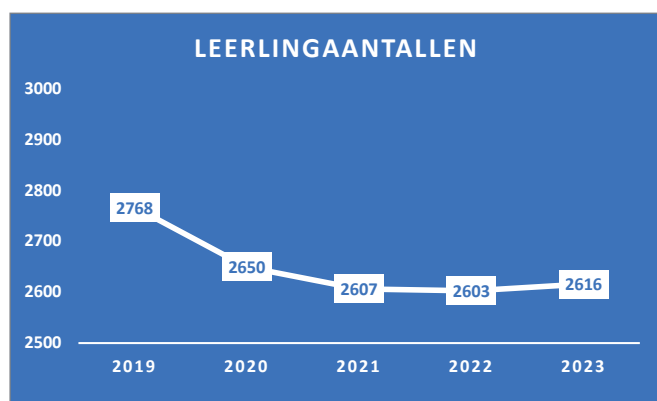


Toekomst en continuïteit

Dit hoofdstuk van bevat informatie over de toekomst. Hier worden de verwachte leerlingaantallen en de daarmee in lijn liggende personele bezetting en financiën beschreven.

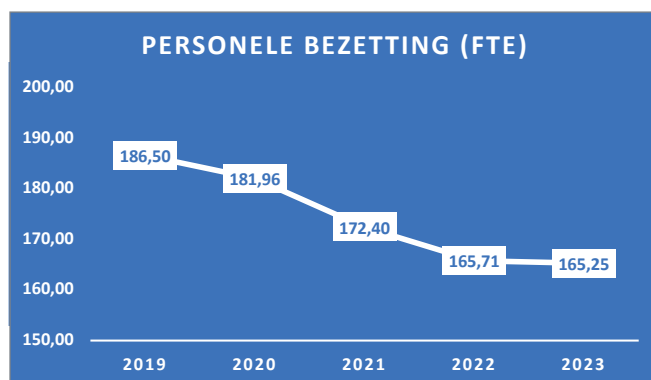
4.1 Gegevens leerlingen en personele bezetting

De onderstaande grafiek bevat het gerealiseerde aantal leerlingen* op 1 oktober 2019 en 2020 en het geprognostiseerde aantal leerlingen op 1 oktober 2021, 2022 en 2023. De prognose is gebaseerd op de informatie die wij ontvangen van directeuren en de nu bekende externe omgevingsfactoren die van invloed zijn op het leerlingenaantal, zoals demografische ontwikkelingen. In de eerste managementrapportage van het jaar wordt de prognose 2021 geactualiseerd op basis van de dan bekende gegevens.



* Er is in de grafiek sprake van het ongewogen aantal leerlingen.

De volgende grafiek bevat het werkelijk gemiddelde aantal fte (inclusief vervangingen) in 2019 en 2020 en het geprognostiseerde aantal fte voor 2021, 2022 en 2023. Deze prognose is gebaseerd op het geprognostiseerde leerlingenaantal en wordt opgesteld in overleg met de directeur van de school. Het kan namelijk zo zijn dat er een schoolspecifieke situatie is waardoor wordt afgeweken van de reguliere FTE bezetting.



4.2 Meerjarenbegroting en meerjarenbalans

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de geprognostiseerde leerlingenaantallen, de verwachte personele bezetting en het strategisch beleid. Daarnaast is rekening gehouden met de informatie van het Ministerie van OCW rondom de ontwikkelingen over de rijksbijdrage die op de balansdatum bekend was. Uitzondering hierop is de vereenvoudigde bekostiging welke nog niet is meegenomen in deze goedgekeurde meerjarenbegroting. De toelichting op het begrote resultaat tegenover het gerealiseerde resultaat is gegeven in paragraaf 3.1 financieel resultaat 2020 (p.24). Voor het jaar 2021 is corona inmiddels een maatschappelijke ontwikkeling die in 2020 veel invloed heeft gehad en die nu ook is terug te zien in de jaarcijfers van Fectio. De financiële impact van de coronacrisis blijkt nu toch omvangrijker dan eerder werd verwacht.

Het rijk heeft daarom in november middelen toegekend ten behoeve van inhaal- en ondersteuningsprogramma's (IOP) die direct gericht zijn op het onderwijs.

In 2021 zal die subsidie verder worden besteed. Deze subsidie met de daarbij behorende uitgaven is budgetneutraal opgenomen. Zoals onlangs in de media bekend is geworden komt er nog eens extra geld beschikbaar om het onderwijssysteem

te evalueren en te veranderen. Deze gelden zitten niet in de meerjarenbegroting net als de toekomstige beleidsmatige uitgaven ervan. Hieronder wordt de meerjarenbegroting weergegeven.

Meerjarenbegroting

Rubriek	Begroting 2020	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
3.1. Rijksbijdragen	16.341.457	16.867.991	16.543.187	15.856.597	15.680.793
3.2 Overige overheidsbijdrage en subsidies	50.376	91.170	75.732	26.100	26.100
3.5 Overige baten	276.335	395.431	345.660	338.910	329.710
3 Opbrengsten	16.668.168	17.354.592	16.766.579	16.221.607	16.036.603
4.1 Personeelslasten	14.351.156	15.308.027	14.191.479	13.472.970	13.291.487
4.2 Afschrijvingen	615.846	553.137	599.245	555.045	523.714
4.3 Huisvestingslasten	1.259.275	1.351.674	1.232.932	1.235.328	1.245.033
4.4 Overige lasten	1.118.671	1.001.579	1.065.600	1.028.758	980.654
4 Kosten	17.344.948	18.214.417	17.089.2569	16.292.101	16.040.888
5.1 Rentebaten	5.500	950	0	0	0
5 Financiële baten en lasten	5.500	950	0	0	0
1 Resultaat	-671.280	-858.875	-322.677	-70.495	-4.285

Op basis van de meerjarenbegroting is ook een meerjarenbalans opgesteld. De meerjarenbalans wordt hieronder weergegeven;

Meerjarenbalans

Rubriek	Begroting 2020	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1 Activa	5.969.182	5.650.826	4.957.415	4.859.382	4.917.343
Vaste Activa	2.618.903	2.317.743	2.130.518	1.785.473	1.716.759
1.2 Materiële vaste activa	2.571.653	2.277.543	2.090.318	1.745.273	1.676.539
1.3 Financiële vaste activa	47.250	40.200	40.200	40.200	40.200
Vlottende activa	3.350.279	3.333.083	2.826.897	3.073.909	3.200.584
1.5 Vorderingen	812.458	1.037.241	917.121	893.150	880.750
1.7 Liquide middelen	2.537.821	2.295.842	1.909.776	2.180.759	2.319.834
2 Passiva	5.969.182	5.650.826	4.957.415	4.859.382	4.917.343
Eigen Vermogen	3.436.124	3.248.530	2.925.853	2.855.358	2.851.073
2.1 Eigen Vermogen	3.436.124	3.248.530	2.925.853	2.855.358	2.851.073
EV algemene reserve	2.826.124	2.668.043	2.370.879	2.322.993	2.339.891
EV bestemmingsreserve	610.000	580.487	554.974	532.365	511.182
Vreemd Vermogen	2.533.058	2.402.296	2.031.562	2.004.024	2.066.270
2.3 Langlopende schulden	125.711	130.732	102.757	74.782	46.807
2.4 Kortlopende schulden	1.610.829	1.870.603	1.680.574	1.684.578	1.700.153
2.2 Voorzieningen	796.518	400.961	248.231	244.664	319.310

Aandachtspunt hierin zijn de voorzieningen waarin de voorziening groot onderhoud gedurende deze jaren uiteindelijk onder de € 200.000 eindigt. Er moet in 2021 beoordeeld worden

of de dotatie van bijna € 300.000 per jaar voldoende blijkt. Wel is het zo dat toekomstig onderhoud naar voren is gehaald waardoor de voorziening onderhoud nu tijdelijk laag is.

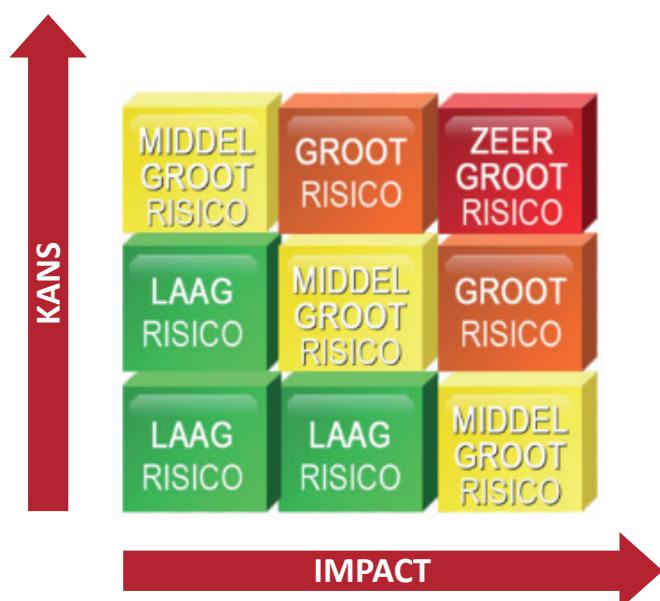
Overige rapportages

In dit laatste hoofdstuk wordt het risicomanagement toegelicht en zijn de rapportages van de rvt en gmr toegevoegd.

5.1 Risicomanagement

Op basis van een berekening die is gemaakt in een onderzoeksrapport van de Commissie Vermogensbeheer hebben we de totale omvang van de (onderwijs)risico's die in geld konden worden uitgedrukt bepaald op 6,5% van de totale baten van Fectio.

Dit is ook het percentage dat als buffervermogen (reserve) moet blijven bestaan. Voor Fectio was dit al jaren € 1.500.000 maar gezien de terugloop van het aantal leerlingen in combinatie met het berekende percentage kan dit bedrag naar beneden tot € 1.300.000.



Onderstaand een aantal relevante en actuele risico's voor Fectio. Bij de risico's wordt gekeken naar de kans, de impact en het overall risico op basis van de kans en impact. Tevens wordt beschreven met welke maatregelen de benoemde risico's beheerst worden.

Omschrijving risico	Terugloop leerlingen
Kans	Groot
Impact	Middelgroot
Risico	Groot
Beheersing	Beperken risico door consistente monitoring en evaluatie
Maatregel	In elke managementrapportage Q1 het leerling-aantal actualiseren en prognotiseren. Op basis hiervan waar nodig maatregelen nemen om groei of krimp (per school of stichtingsbreed) op te vangen.

Omschrijving risico	Werkdruk leraren/directies
Kans	Middelgroot
Impact	Groot
Risico	Groot
Beheersing	Beperken risico door consistente monitoring en evaluatie
Maatregel	Aannemen vakdocenten, eventmanagers etc. vanuit werkdrukgeden om druk bij leraren te verlichten.



Omschrijving risico	Lerarentekort
kans	Middelgroot
Impact	Groot
Risico	Groot
Beheersing	Beperken risico door consistente monitoring en evaluatie
Maatregel	Fectio blijft actief in haar werving en selectie om haar vaste formatie rond te krijgen. Er wordt in 2021 geïnvesteerd in HRM waaronder aantrekkelijk werkgeverschap zoals goede secundaire arbeidsvoorwaarden. Ook komt er geld vrij om te investeren in het verbeteren van de werving en selectie. Verder maakt Fectio gebruik van de mogelijkheid om vierdejaars studenten, deeltijdstudenten en zij-instromers in de formatie op te nemen.

Omschrijving risico	Tekort aan vervangers
Kans	Middelgroot
Impact	Groot
Risico	Groot
Beheersing	Beperken risico door consistente monitoring en evaluatie
Maatregel	Fectio is lid van Transvita en vangt hiermee ongeveer de helft van de vervangingen op. Blijven zoeken naar meerdere mogelijkheden om vervangingen op te vangen zoals inzet gepensioneerd of inhuur externen.

Omschrijving risico	Onzekerheid renovatie, verbouw gebouwen en samenwerking met gemeente
Kans	Groot (nieuwbouw Van Harte School)
Impact	Groot
Risico	Groot
Beheersing	Beperken risico door consistente monitoring en evaluatie
Maatregel	Regelmatig contact/overleg met de gemeente inplannen over de status van eventuele nieuwbouw- of renovatiewerkzaamheden.

5.2 Rapportage rvt

De rvt had in 2020 tweemaandelijks overleg in het bijzijn van de bestuurder. Voorafgaand hieraan werd de inhoud van het overleg plenair voorgesproken. Naast deze overleggen was er tweemaandelijks overleg tussen de voorzitter van de rvt en de bestuurder. Deze structuur en frequentie is behouden tijdens de coronacrisis, waarbij de rvt is overgegaan tot digitaal vergaderen.

In januari is een vertegenwoordiging van de rvt aanwezig geweest bij een rondetafelgesprek betreffende de onderwijsstakingen. Daarna zijn alle overleggen digitaal geweest en is ook besloten om de jaarlijkse bijeenkomst van de gmr, rvt en de schooldirecteuren te annuleren. In plaats van de reguliere schoolbezoeken door de rvt is er telefonisch contact geweest met de schooldirecteuren. Ook in het begin van de coronacrisis is er extra contact geweest tussen de rvt en schooldirecties om gevoel te houden met de impact van corona op de organisatie.

Er zijn diverse zaken besproken met de bestuurder en, waar relevant, gasten uitgenodigd. De belangrijkste zaken die op de vergadering zijn gepasseerd zijn:

- Jaarlijks gesprek met de gmr
- Voortgang planvorming Van Harte School
- MFA's in gemeente Bunnik
- Jaardoelen 2020
- Onderwijs 10-14
- Toekomst van ons onderwijs
- Leerlingenaantallen
- AVG jaarverslag
- Communicatie
- Verbouwing Barbaraschool
- Ijkkpunten
- De staat van ons onderwijs
- Schoonmaak in eigen beheer
- Samenwerking met SOOSVOH
- Toezicht van de Inspectie van het Onderwijs
- Oriëntatie op toekomstige samenwerkingspartners

De rvt is in 2020 aan de slag gegaan met de verbeterpunten uit 2019. De kritieke prestatie indicatoren (kpi) rapportage is verder aangescherpt en ontwikkeld. Middels het bespreken van de regelmatige financiële rapportage, gekoppeld met de jaarlijkse beoordeling van de begroting, wordt er toegezien op de doelmatigheid van het besteden van de middelen. Op het gebied van waardengericht toezicht houden is er een verdere sessie geweest van de rvt samen met de bestuurder onder professionele begeleiding. Na elke vergadering wordt er expliciet stilgestaan bij het waardengericht toezicht houden, waarbij er wordt gereflecteerd bij het acteren van de rvt. Per vergadering worden er ijkpunten vastgesteld die ons handelen aan onze waarden koppelen. In 2020 is er ook een evaluatie opgesteld van de vergoedingen van de rvt en een voorstel tot aanpassing opgesteld.

Daarnaast heeft de rvt goedkeuring gegeven aan onderstaande zaken:

Onderwerp	Goedgekeurd op
Herbenoemen Edwin van der Zande en Erik Schouten	18 februari 2020
Jaarverslag en jaarrekening 2019	23 juni 2020
Meerjaren begroting 2021-2023	15 december 2020

De rvt uit haar waardering voor de bestuurder, het dt, 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'.



5.3 Rapportage gmr

In 2020 is de gmr zeven keer bijeengekomen en actief betrokken geweest bij de opstart van een nieuwe tussenvorm binnen het onderwijs in Houten: Onderwijs 10-14. Daarnaast heeft de gmr geadviseerd om de grote reserves in de begroting verder terug te dringen, waardoor de twaalf scholen in het jaar 2020 meer te besteden hadden ten behoeve van het onderwijs. Ook zijn er in 2020 grote stappen gezet op het gebied van personeel: er is meegelezen en meegedacht over beleid voor startende leerkrachten, een nieuw functiebouwhuis en het verbeteren van de professionele cultuur. Al deze punten komen ten goede aan het verbeteren van de kwaliteit van onderwijs die wij als gmr voor Fectio mede nastreven.

118 LEERLINGEN

De Vonk werkte in 2020 aan doelen binnen vier grote speerpunten, namelijk educatief partnerschap met ouders, internationalisering, onderwijskwaliteit en organisatieontwikkeling. Educatief partnerschap heeft alles te maken met samenwerking tussen thuis en school. Er wordt samengewerkt op pedagogisch, didactisch en op organisatorisch gebied. Doel hierbij is het welbevinden te bevorderen en ervoor te zorgen dat leerlingen optimaal presteren. Dit jaar lag de focus bij helder communiceren naar ouders en kind waar het ging over de eigen persoonlijke ontwikkeling van het kind. Dat gebeurde tijdens de 10-minutengesprekken en op basis van concrete en inzichtelijke analyses van de cognitieve en sociaal-emotionele ontwikkeling.

Voor internationalisering stelde het team zichzelf twee doelen, namelijk het verbeteren van het aanbod Engels én internationalisering gericht op burgerschap. Voor dit aanbod ontwikkelde de school samen met het voortgezet onderwijs een leerlijn die beter aansluit bij de overgang van basisonderwijs naar voortgezet onderwijs. Alle groepen krijgen Engels van een vakleerkracht. Voor de internationalisering gericht op burgerschap is er samenwerking met een Franse basisschool. Onder de noemer onderwijskwaliteit werkt de school aan inclusiever onderwijs, eigenaarschap van leerkrachten en leerlingen en onderzoekend en ontwerpend leren. Het onderwijsaanbod is uitgebreid met de Flexklas, waarin meerbegaafde leerlingen aangepast onderwijs krijgen aangeboden. De komende jaren wordt de stap van gedifferentieerd naar gepersonaliseerd onderwijs gemaakt. Zodat alle leerlingen binnen de eigen school het juiste aanbod krijgen. Verder is er een opzet van een klusklas (pilot) in samenwerking met vmbo 'Het Houtens'. Onderzoekend en ontwerpend leren heeft een plek gekregen binnen het thematisch onderwijs en wordt verder uitgewerkt.

Het laatste speerpunt is organisatieontwikkeling. De school werkt met verbeterborden. Wekelijks wordt dit bord met elkaar geëvalueerd en bijgesteld, wat richting geeft aan de ontwikkeling van onze school en van elke groep.

337 LEERLINGEN

Het jaar 2020 was door Corona een bijzonder jaar waarin veel anders was dan andere jaren. Ook op de Vlinder was het continu schakelen en kregen leerlingen ruim twee maanden afstandsonderwijs. De Vlinder leerde van de eerste lockdown, waardoor er in de tweede lockdown nog beter onderwijs op maat gegeven kon worden. De Vlinder werkt vanuit thema's en dat lukte ook binnen het afstandsonderwijs.

De Vlinder werkt vanuit ontwikkelingsgericht onderwijs en werkt vanuit thema's die ongeveer zes tot acht weken duren. Afgelopen jaar is er een start gemaakt met het planmatig vastleggen van de thema's en de daarbij behorende activiteiten en observaties.

Drie leerkrachten startten met de cursus Historisch besef met als doel het vak geschiedenis nog beter te kunnen integreren in het thema. Afgelopen schooljaar kwamen er nieuwe methodes voor rekenen, schrijven en spelling. Het team vertrouwt erop dat hiermee het niveau van het onderwijsaanbod en de betrokkenheid van de leerlingen omhoog zal gaan. Ook is er dit jaar een verdiepingsslag geweest in onderwijs aan meer- en hoogbegaafde leerlingen. Alle leerkrachten hebben hun kennis en vaardigheden uitgebreid. Hiermee kunnen ze leerlingen binnen het thema en in de klas uitdagen een stapje verder te denken dan zij gewend zijn.

Uit de tevredenheidsenquête van november 2020 blijkt dat leerlingen zich veilig voelen, met veel plezier naar school gaan en tevreden zijn over de school. Ook leerkrachten en ouders zijn positief. Verbeterpunt vanuit de ouders zijn de informatiestromen, leerkrachten zien graag een verbeterde vergaderstructuur binnen het team. In december kreeg de school - na een bezoek van de Inspectie van het Onderwijs - het predicaat 'zeer zwakke school'. Een predicaat waar het team zich niet in herkent, maar dat de school wel in beweging zet om het onderwijs beter aan te laten sluiten bij de leerlingpopulatie. In het eerste kwartaal van 2022 komt de inspectie voor een vervolgonderzoek. Het team, ouders en leerlingen zien dat vol vertrouwen tegemoet.



Jaarrekening

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.

6.1 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 in euro's.

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

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

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 zich over verschillende zaken 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. De afschrijvingstermijnen per categorie en activeringsgrenzen worden in de eerstvolgende tabel weergegeven.

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

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.

Vlottende 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. De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

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 beperkte 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 (2020, 93,2%) van de pensioenuitvoerder

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden 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 met een disconteringsvoet van 0% 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 ziektevervangende is er een voorziening getroffen voor langdurig zieken. De opbouw is gebaseerd op de verplichte doorbetaling aan personeelsleden voor een maximale duur van 2 jaar ná de eerste ziekte dag.

Voorziening onderhoud

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 onderhoudsplaning. 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 kostenegalitatie 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 2021 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 vooruitontvangen investeringssubsidies. Deze subsidies moeten zichtbaar in mindering gebracht worden op de materiële vaste activa of als schuld gepresenteerd worden onder vooruitontvangen investeringssubsidies.

Kortlopende schulden

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

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiële exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft (in het jaar van toewijzing) volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.



Niet-geormerkte OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten. De niet bestede niet-geormerkte OCW-subsidies worden op uitzondering verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) indien er een afgebakend bestedingsplan is opgesteld waarmee expliciet kan worden aangetoond dat de middelen in de toekomst worden aangewend.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekening-clausule heeft) worden naar rato van de voortgang (%) van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geormerkte OCW-subsidies (G2-doelsubsidies met verrekening-clausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de werkelijke subsidiabele lasten komen (naar rato van de aan het verslagjaar toe te rekenen werkelijke subsidiabele uitgaven). Niet bestede middelen worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord als schuld aan het Ministerie van OCW onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen op balansdatum (terugvordering door Ministerie OCW).

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 het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering. Voor toegezegde bijdrageregelingen betaalt de instelling 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.

6.2 Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019*(na verwerking resultaatbestemming)*

1	Activa	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1.1	VASTE ACTIVA				
1.1.2	Materiële vaste activa				
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	144.010		155.878	
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	1.799.535		1.972.920	
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	333.999		271.703	
			2.277.543		2.400.501
1.1.3	Financiële vaste activa				
1.1.3.8	Overige vorderingen	40.200		47.250	
			40.200		47.250
	TOTAAL VASTE ACTIVA		2.317.743		2.447.751
1.2	VLOTTENDE ACTIVA				
1.2.2	Vorderingen				
1.2.2.1	Debiteuren algemeen	16.164		25.593	
1.2.2.2	Vorderingen op OCW	756.604		727.804	
1.2.2.3	Vorderingen op gemeenten	9.348		21.667	
1.2.2.10	Overige vorderingen	-		3.750	
1.2.2.15	Overlopende activa overige	255.124		193.173	
			1.037.240		971.988
1.2.4	Liquide middelen				
1.2.4.2	Tegoeden op bankmiddelen	2.295.842		3.545.810	
			2.295.842		3.545.810
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		3.333.082		4.517.798
	TOTAAL ACTIVA		5.650.826		6.965.548

**6.2 Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019***(na verwerking resultaatbestemming)*

2	Passiva	31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1.1	Algemene reserve	2.668.043		3.207.047	
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	<u>580.487</u>		<u>900.357</u>	
			3.248.530		4.107.404
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personele voorzieningen	140.883		290.709	
2.2.3	Voorziening groot onderhoud	<u>260.078</u>		<u>593.190</u>	
			400.961		883.899
2.3	Langlopende schulden				
2.3.7	Overige langlopende schulden	<u>130.732</u>		<u>158.706</u>	
			130.732		158.706
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.4	Schulden aan OCW	-		3.517	
2.4.8	Crediteuren	357.766		399.059	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verz.	563.963		551.343	
2.4.10	Pensioenen	179.911		189.920	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	13.292		5.457	
2.4.19	Overlopende passiva	<u>755.671</u>		<u>666.245</u>	
			1.870.603		1.815.539
	TOTAAL PASSIVA		<u><u>5.650.826</u></u>		<u><u>6.965.548</u></u>

6.3 Staat van baten en lasten 2020, vergelijkende cijfers 2019

		2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen	16.867.991		16.341.457		16.874.303	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	91.170		50.376		98.777	
3.5	Overige baten	<u>395.431</u>		<u>276.335</u>		<u>389.190</u>	
	Totaal baten	17.354.592		16.668.168		17.362.270	
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	15.308.027		14.351.156		14.392.969	
4.2	Afschrijvingen	553.137		615.846		513.320	
4.3	Huisvestingslasten	1.351.674		1.259.275		1.302.670	
4.4	Overige lasten	<u>1.001.579</u>		<u>1.118.671</u>		<u>1.078.698</u>	
	Totaal lasten	18.214.417		17.344.948		17.287.657	
		<u>-859.824</u>		<u>-676.780</u>		<u>74.613</u>	
6	Financiële baten en lasten	950		5.500		5.802	
	Nettoresultaat	<u><u>-858.875</u></u>		<u><u>-671.280</u></u>		<u><u>80.415</u></u>	



6.4 Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Omschrijving	Realisatie €	Realisatie €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-859.824	74.613
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
Aanpassingen voor afschrijvingen	553.137	513.320
Aanpassingen voor waardeveranderingen	24.194	10.057
Toename (afname) van voorzieningen	-482.937	-350.440
Overige aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat		
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat	-765.431	246.876
Veranderingen in werkkapitaal		
Toename (afname) van kortlopende vorderingen	-65.252	-149.530
Toename (afname) van kortlopende schulden	55.065	279.721
Totaal van veranderingen in werkkapitaal	-10.188	130.191
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-775.618	379.864
Ontvangen interest	950	5.802
Betaalde interest	0	-2.123
Kasstroom uit operationele activiteiten	-774.669	383.543
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van financiële vaste activa	7.050	50.215
Verwerving van materiële vaste activa	-454.374	-953.274
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-447.324	-903.059
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename langlopende schulden	0	0
Aflossing langlopende schulden	-27.975	-29.223
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-27.975	-29.223
Toename (afname) van liquide middelen	-1.249.967	-548.739

6.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1 Vaste activa

1.1.2 Materiële vaste activa

Schoolgebouw(en)

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

Verloopoverzicht materiële vaste activa 2020	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs begin van de periode	231.276	4.460.559	1.098.817	5.790.652
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen begin van de periode	-75.398	-2.487.639	-827.114	-3.390.151
Materiële vaste activa begin van de periode	155.878	1.972.920	271.703	2.400.501
Verloop gedurende de periode				
Investerings	2.649	302.892	148.833	454.374
Desinvesteringen	-	-48.586	-4.703	-53.289
Afschrijvingen	-14.516	-456.639	-81.982	-553.137
Afschrijving op desinvesteringen	-	28.947	148	29.095
Mutatie gedurende de periode	-11.868	-173.386	62.296	-122.957
Stand aan het eind van de periode				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs aan het einde van de periode	233.925	4.714.866	1.242.946	6.191.737
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen einde van de periode	-89.915	-2.915.331	-908.948	-3.914.193
Materiële vaste activa aan het einde van de periode	144.010	1.799.535	333.999	2.277.543

De investeringen in 2020 hebben vooral betrekking op ICT (€ 171.727), meubilair (€ 125.704) en leermiddelen (€ 109.637). De desinvesteringen 2020 hebben betrekking op de vervanging van met name meubilair.

1.1.3 Financiële vaste activa

Verloopoverzicht financiële vaste activa 2020	Vorderingen op OCW	Vorderingen op gemeenten	Effecten	Overige vorderingen	Totaal financiële vaste activa
	€	€	€	€	€
Financiële vaste activa, posten					
Stand aan het begin van de periode					
Financiële vaste activa beginperiode	0	0	0	47.250	47.250
Verloop gedurende de periode					
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	12.900	12.900
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	-19.950	-19.950
Stand aan het eind van de periode					
Financiële vaste activa aan het einde van de periode	0	0	0	40.200	40.200

De financiële vaste activa hebben voor € 40.200 betrekking op afgegeven waarborgsommen op het gebruik van tablets welke bij een specifieke leermethode ter beschikking worden gesteld. Er is te zien dat er in 2020 meer verplichtingen zijn beëindigd dan dat er aan nieuwe overeenkomsten is aangegaan.



1.2	Flottende activa	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.1	Debiteuren algemeen	16.164	25.593
1.2.2.2	Vorderingen op OCW	756.604	727.804
1.2.2.3	Vorderingen op gemeenten	9.348	21.667
1.2.2.10	Overige vorderingen	0	3.750
	Subtotaal vorderingen	<u>782.116</u>	<u>778.815</u>
1.2.2	Overlopende activa		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	74.624	46.430
1.2.2.14	Te ontvangen interest	1.580	5.802
1.2.2.15	Overlopende overige activa *	178.920	140.941
	Totaal overlopende activa	<u>255.124</u>	<u>193.173</u>
	Totaal van vorderingen	<u>1.037.240</u>	<u>971.988</u>
* in deze vordering zit het nog te ontvangen bedrag van het UWV ad. € 120.110. Daarvan is € 63.506 recent ontvangen. Andere (tevens nieuwe) aanvragen zijn in behandeling.			
1.2.4	Liquide middelen		
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	494.555	689.384
1.2.4.2	Tegoeden op (vermogens-) spaarrekeningen	1.801.287	2.856.426
	Liquide middelen	<u>2.295.842</u>	<u>3.545.810</u>

Op de vermogensspaarrekening is het saldo € 1.000.000. Hiervan is 25% kosteloos opneembaar. De rentevergoeding op deze spaarrekening is 0,1% negatief.

2 Passiva**2.1 Eigen vermogen**

	Stand per	Resultaat	Overige	Stand per
	1-1-2020	2020	mutaties	31-12-2020
	€	€	€	€
2.1.1. Groepsvermogen				
2.1.1.1 Algemene reserve	3.207.047	-539.004	-	2.668.043
Totaal algemene reserve	3.207.047	-539.004	-	2.668.043
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)				
	Stand per	Resultaat	Overige	Stand per
	1-1-2020	2020	mutaties	31-12-2020
	€	€	€	€
2.1.1.2 Reserve BAPO / BBO	471.908	41.460	-	513.368
2.1.1.2 Reserve Loonmaatregel 2020 *	283.557	-283.557	-	-
2.1.1.2 Reserve nulmeting	85.265	-18.146	-	67.119
2.1.1.2 Reserve Fectio geeft ruimte **	59.627	-59.627	-	-
Totaal bestemmingsreserves publiek	900.357	-319.870	-	580.487
Totaal eigen vermogen	4.107.404	-858.874	-	3.248.530

* Deze reserve is per 31 december 2020 naar € 0,00 gebracht omdat loonmaatregelen 2020 van kracht zijn. ** Dit saldo is naar € 0,00 gebracht omdat het ingezette strategisch beleid in 2020 zijn financiële uitwerking heeft gekregen.

2.2 Voorzieningen

	Stand per	Dotatie /	Onttrekking	Stand per	Kortlopende	Langlopende
	1-1-2020	vrijval (-)		31-12-2020	deel	deel
	€	€	€	€	< 1 jaar	> 1 jaar
	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personeelsvoorzieningen						
2.2.1.4 Voorziening jubilea	245.861	-88.933	-16.045	140.883	15.000	125.883
2.2.1.6 Voorziening langdurig zieken	44.848	-	-44.848	-	-	-
Totaal personeelsvoorzieningen	290.709	-88.933	-60.893	140.883	15.000	125.883
2.2.3 Voorziening groot onderhoud						
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	593.190	293.858	-626.970	260.078	260.078	0
Totaal voorziening groot onderh.	593.190	293.858	-626.970	260.078	260.078	0
Totaal voorzieningen	883.899	204.925	-687.862	400.961	275.078	125.883

De voorziening jubilea is dit jaar conform het PO-Raad model bepaald. Het percentage voor de contante waarde is 0%. De hoogte van de voorziening voor langdurig zieken is gebaseerd op de verplichte doorbetaling aan personeelsleden voor de maximale duur van 2 jaar ná de eerste ziekte dag. Op dit moment zijn er geen medewerkers waarop dit van toepassing is.

De onderhoudsvoorziening is gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan dat is opgesteld door een externe partij. De dotatie aan deze voorziening is bepaald vanuit het plan waarbij er over een periode van 20 jaar is doorgerekend. Bij de Van Harte School zijn alleen de onderhoudszaken voor de komende 2 jaar meegenomen in verband met een geplande nieuwbouw / renovatie.



2.3	Langlopende schulden					
		Stand per	Ontvang-en inves-terings-subsidies	Vrijval subsidies	Stand per	Looptijd > 1 jaar
						Looptijd > 5 jaar
2.3.7	Vooruitontvangen investeringssubsidies	1-1-2020		-/-	31-12-2020	
		€	€	€	€	€
	investeringssubs.					
2.3.7	Gemeente	131.287	-	-20.447	110.840	110.840
	Vooruitontv.					-
2.3.7	investeringssubs. overige	27.420	-	-7.528	19.892	19.892
	Totaal vooruitontvangen investeringssubsidies	158.706	-	-27.975	130.732	130.732
						-
2.4	Kortlopende schulden					
2.4.4	Schulden aan OCW			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.4	Schulden aan OCW			-	3.517	
	Totaal Schulden aan OCW			-		3.517
2.4.8	Crediteuren			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.8	Crediteuren			357.766	399.059	
	Totaal Crediteuren			357.766		399.059
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.9	Loonheffing			529.764	517.874	
2.4.9	Premies sociale verzekeringen			34.198	33.469	
	Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen			563.963		551.343
2.4.10	Pensioenen			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen			179.911	189.920	
	Totaal pensioenen			179.911		189.920
2.4.12	Overige kortlopende schulden			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.12	Te betalen salarissen			13.292	5.457	
	Totaal overige kortlopende schulden			13.292		5.457
	Overlopende passiva			31-12-2020	31-12-2019	
				€	€	€
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW			121.619	29.583	
2.4.17	Vakantiegeld			450.431	448.261	
2.4.16	Vooruitontvangen bedragen			117.123	94.229	
2.4.19	Overige overlopende passiva			66.498	94.172	
	Totaal overlopende passiva			755.671		666.245
	Totaal kortlopende schulden			1.870.603		1.815.539

6.6 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3	Baten				
3.1	Rijksbijdragen	2020	Begroot 2020	2019	
		€	€	€	€
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW	15.509.431	15.003.545	15.184.344	
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	767.686	768.877	1.086.046	
3.1.3.1	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	590.874	569.035	603.912	
	Totaal rijksbijdragen	16.867.991	16.341.457	16.874.303	
3.2	Overige overheidsbijdragen en - subsidies	2020	Begroot 2020	2019	
		€	€	€	€
3.2.2.2	Overige gemeentelijke bijdragen en - subsidies	91.170	50.376	98.777	
	Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	91.170	50.376	98.777	
3.5	Overige baten	2020	Begroot 2020	2019	
		€	€	€	€
3.5.1	Opbrengst verhuur	90.495	95.060	95.083	
3.5.2	Externe inzet personeel	103.801	110.000	128.447	
3.5.5	Ouderbijdragen	10.575	10.550	9.444	
3.5.10	Overige	190.560	60.725	156.217	
	Totaal overige baten	395.431	276.335	389.190	
	Totaal baten	17.354.592	16.668.168	17.362.270	



4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	2020	Begroot 2020	2019			
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	10.878.339	9.905.086	10.072.304			
4.1.1.2	Sociale lasten	1.557.422	1.417.000	1.395.812			
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	396.643	361.000	355.910			
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	2.826	2.000	4.408			
4.1.1.5	Pensioenlasten	1.620.954	1.475.000	1.609.831			
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	14.456.184	13.160.086	13.438.265			
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	-133.781	23.000	-45.726			
4.1.2.2.1	Kosten inhuur derden	437.009	312.750	468.482			
4.1.2.2.2	Externe begeleiding leerlingen	101.941	82.500	135.466			
4.1.2.2.3	Kosten vervangingen via Transvita	31.167	73.025	75.541			
4.1.2.3.1	Kosten BGZ, Arbo-zorg en begeleiding	49.722	85.345	80.362			
4.1.2.3.2	Nascholing team / individueel	182.320	328.000	385.188			
4.1.2.3.3	Overig	247.418	286.450	137.151			
	Totaal overige personele lasten	915.797	1.191.070	1.236.463			
4.1.3	Ontvangen vergoedingen						
4.1.3.3	Overige uitkeringen	63.954	-	281.760			
	Af: Uitkeringen	63.954	-	281.760			
	Totaal personele lasten	15.308.027	14.351.156	14.392.969			

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 196 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 198).

De 196 FTE bestaat uit de volgende functiecategorieën; FTE 17 DIR, FTE 157 OP en FTE 22 OOP).

4.2 Afschrijvingen	2020		Begroot 2020		2019		
	€	€	€	€	€	€	
4.2.2.1 Gebouwen en terreinen	14.516		16.352		13.997		
4.2.2.2 Inventaris en apparatuur	456.639		476.552		414.664		
4.2.2.3 Overige materiële vaste activa	81.982		122.942		84.659		
Totaal afschrijvingen	553.137		615.846		513.320		
4.3 Huisvestingslasten							
	2020		Begroot 2020		2019		
	€	€	€	€	€	€	
4.3.1 Huurlasten (incl. medegebruik MFA's)	463.472		476.652		482.936		
4.3.3 Onderhoudslasten (klein onderhoud)	49.696		45.700		42.819		
4.3.4 Energie en water	137.838		140.300		131.830		
4.3.5 Schoonmaakkosten	300.040		249.750		258.549		
4.3.6 Belastingen en heffingen inzake huisvesting	35.152		26.965		33.953		
4.3.7 Dotatie voorziening onderhoud	293.858		293.858		293.858		
4.3.8.1 Tuinonderhoud	30.160		20.900		29.793		
4.3.8.2 Bewaking / beveiliging	4.442		4.150		4.836		
4.3.8.3 Overige huisvestingslasten	37.016		1.000		24.097		
Totaal huisvestingslasten	1.351.674		1.259.275		1.302.670		

4.4	Overige lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheer	128.946		126.310		135.174	
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten	534		450		-84	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	17.746		18.257		21.184	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	5.922		3.050		6.734	
	Totaal administratie- en beheerslasten	<u>153.148</u>		<u>148.067</u>		<u>163.009</u>	
4.4.3.1	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	574.418		585.261		625.383	
4.4.3.2	Bibliotheek / mediatheek	12.880		12.700		10.351	
4.4.3.3	Toetsen en testen	13.799		15.180		8.806	
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen	<u>601.097</u>		<u>613.141</u>		<u>644.540</u>	
4.4.5.1	Wervingskosten	437		40.570		3.329	
4.4.5.2	Representatiekosten	-		850		372	
4.4.5.3	Buitenschoolse c.q. bijzondere activiteiten	12.939		18.330		14.442	
4.4.5.4	Contributies	38.853		33.660		30.733	
4.4.5.5	Abonnementen	11.596		19.813		18.854	
4.4.5.6	Medezeggenschapsraad	3.341		9.945		4.437	
4.4.5.7	Verzekeringen	5.212		13.758		8.760	
4.4.5.8	Overige	73.767		126.003		80.447	
4.4.5.9	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	67.002		62.884		67.801	
4.4.5.10	Culturele vorming	34.187		31.650		41.975	
	Totaal overige	<u>247.334</u>		<u>357.463</u>		<u>271.150</u>	
	Totaal overige lasten	<u>1.001.579</u>		<u>1.118.671</u>		<u>1.078.698</u>	

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

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Controle van de jaarrekening						
4.4.1.1.a en bekostigingsgegevens	13.310		13.310		13.310	
	<u>13.310</u>		<u>13.310</u>		<u>13.310</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>18.214.417</u>	<u>17.344.948</u>	<u>17.287.657</u>
Saldo baten en lasten	<u>-859.824</u>	<u>-676.780</u>	<u>74.613</u>

6	Financiële baten en lasten	2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten	950		5.500		5.802	
6.2.1	Rentelasten	-		-		-	
	Totaal financiële baten en lasten	<u>950</u>		<u>5.500</u>		<u>5.802</u>	
	Nettoresultaat	<u>-858.875</u>		<u>-671.280</u>		<u>80.415</u>	



6.7 Verantwoording subsidies

G1 Verantwoording

G1-B Subsidies zonder verrekeningsclausule, uitgebreid

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Prestatie afgerond Ja / Nee
Studieverlof 2019	1006119-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2019	1006500-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2019	1006430-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2019	1006263-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2019	1007308-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2019	1007243-1	20-9-2019	Ja
Studieverlof 2020	1090459-1	22-9-2020	Nee
Studieverlof 2020	1090714-1	22-9-2020	Nee
Studieverlof 2020	1091238-1	22-9-2020	Nee
Inhaal ondersteuning	IOP-PO	2-7-2020	Nee
Inhaal ondersteuning	IOP-2-PO	16-10-2020	Nee
Zij-instroom	994526	20-4-2019	Ja
Zij-instroom	1078775-01	20-4-2020	Ja

6.8 Verbonden partijen

Verbonden partijen met belang in bevoegd gezag				
Statutaire naam		Statutaire zetel	Code	Deelname percentage
Stichting Beheer Het Palet	Stichting	Odijk	4	0%
Stichting Beheer MFA Werkhoven	Stichting	Werkhoven	4	0%
Beheerstichting MFA Limes	Stichting	Houten	4	0%
Stichting MFA Kersentuin	Stichting	Bunnik	4	0%
Profi Pendi Samenwerkingsverband PO	Stichting	Nieuwegein	4	0%
Samenwerkingsverband ZOUI	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, Beheerstichting MFA Limes en Stichting MFA Kersentuin willen wij opmerken dat één van onze scholen onder deze beheerstichtingen valt en dat zij jaarlijks het gebouwfunkelijke deel van de materiële instandhouding aan deze stichtingen overdraagt. Met deze bijdragen wordt het gebouw, waarin de betreffende school zit, onderhouden.

Met betrekking tot College de Heemlanden die onder de Stichting voor Open Oecumenische Scholen Voortgezet Onderwijs in Houten (SOOSVOH) valt is er een projectmatige samenwerking in het kader van onderwijs aan kinderen van 10 tot 14 jaar.



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

Algemeen	01-01-2020 t/m 31-12-2020
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	143.000
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 2020 € 143.000 (Bezoldigingsklasse C).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	Dhr. R.A. Boerman
Functiegegevens⁵	Bestuurder
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,8
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	96.217
Beloningen betaalbaar op termijn	16.152
<i>Subtotaal</i>	<i>112.369</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	114.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.
Bezoldiging	112.369
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 2019¹⁴	
bedragen x € 1	Dhr. R.A. Boerman
Functiegegevens⁵	Bestuurder
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2019	01-01 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	0,8
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.949
Beloningen betaalbaar op termijn	15.674
<i>Subtotaal</i>	<i>105.623</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	110.400
Bezoldiging	105.623

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12¹
N.v.t.



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

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	Dhr. W.P.G.M. van der Helm	Dhr. E.L.R. van der Zande	Dhr. E.A.P. Schouten
Functiegegevens ²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31 /12	01/01 -31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	7.500	5.000	5000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	21.450	14.300	14.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	7.500	5.000	5000
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 2019			
bedragen x € 1	Dhr. W.P.G.M. van der Helm	Dhr. E.L.R. van der Zande	Dhr. E.A.P. Schouten
Functiegegevens ²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/09 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	2.500	5000	5000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	6.900	13.800	13.800

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

bedragen x € 1	Dhr. D.A. Jolly	Mw. A.G.J.M. Graven	Dhr. W.P.G.M. van der Helm
Functiegegevens²	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	5.000	5.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	14.300	14.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	5000	5.000	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	Dhr. D.A. Jolly	Mw. A.G.J.M. Graven	Dhr. W.P.G.M. van der Helm
Functiegegevens²	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/09 - 31/12	01/09 - 31/12	01/01 - 31/08
Bezoldiging			
Totale bezoldiging ³	1.667	1667	3333
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	4.600	4.600	9200

- 1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder.
N.v.t.
- 1e. De totale bezoldiging van een topfunctionaris alsmede degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen).
N.v.t.
- 1f. In het geval een leidinggevende topfunctionaris, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van onderstaande tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a of 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt.
N.v.t.
- 1g. In het geval een leidinggevende topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij een of meer andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van deze tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1d. Dit geldt in voorkomende gevallen ook voor diegene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.
2. **Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**
N.v.t.
3. **Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen¹.



6.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Leverancier		Periode	Looptijd	Bedrag per maand maand in €	< 1 jaar €	>= 1 < 5 €	>= 5 jaar €	2020 €
Zuidplas en Partners (Huur Pelmolen)	1-1-2019	31-12-2022	48	2.294	27.530	27.530	-	27.288
Heutink Primair Onderwijs (leermiddelen)	1-9-2018	1-9-2021	36	21.667	173.333	-	-	239.305
Sharp Electronics Benelux (servicecontract kopieermachines)	1-3-2019	1-3-2024	60	4.592	55.104	119.392	-	50.404
Reinaerde (tuinonderhoud)	1-1-2020	1-1-2023	36	1.808	21.692	43.384	-	17.379
Transvita (invalpool)	1-1-2018	1-1-2021	36	2.208	26.500	-	-	27.690
Renewi (lediging containers)	1-12-2007	1-12-2021	168	1.211	14.534	14.534	-	14.434

6.11 Gebeurtenissen na balansdatum

In februari 2021 heeft de raad van toezicht akkoord gegeven om het volgende proces in gang te zetten; KS Fectio wil graag haar eigen schoonmaakbedrijf beginnen. Dit wordt gedaan door een B.V. op te richten die valt onder Fectio. Fectio is dan 100% eigenaar van de B.V., maar het management wordt gedaan door een extern bedrijf. Dit bedrijf wordt door de B.V. ingehuurd om operationeel verantwoordelijk voor de B.V. te zijn. Zij stuurt het personeel aan en rapporteert periodiek naar Fectio over de voortgang van de werkzaamheden. Gezien het eigenaarschap van de gebouwen kan Fectio deze oplossing in eerste instantie alleen uitvoeren voor de eigen schoolgebouwen, omdat de B.V. minimaal 80% van haar omzet bij Fectio moet draaien. Er zal t.z.t. bekeken worden of één of twee multifunctionele accommodaties (MFA's) door onze B.V. kan worden schoongemaakt.

Nationaal Programma Onderwijs

Op 17 februari 2021 is door de overheid het meerjarige Nationaal Programma Onderwijs aangekondigd. De coronacrisis heeft tot diverse schoolsluitingen in 2020 en 2021 geleid waardoor grote groepen leerlingen vertraging in het leerproces hebben opgelopen. Daarnaast zijn er ook sociaal-emotionele en persoonlijke gevolgen die van directe invloed zijn op het welzijn en de ontwikkeling van leerlingen. Via het Nationaal Programma Onderwijs moeten deze achterstanden worden ingelopen.

De opzet van het plan is als volgt:

- April 2021: de scholen dienen een 'schoolscan' uit te voeren waarin op leerling- en schoolniveau de behoefte wordt vastgelegd middels een analyse die zich richt op leerontwikkeling, sociale ontwikkeling en welbevinden;
- April-mei 2021: op basis van de schoolscan dient een plan van aanpak te worden gemaakt waarin effectieve interventies worden gekozen. Deze interventies kunnen worden gekozen uit een 'menukaart' die in april 2021 door OCW zal worden gepubliceerd;
- Mei-juni 2021: de gekozen interventies dienen te worden verwerkt in een 'schoolprogramma'.

Voor dit programma zal naar schatting een bedrag van € 700 per leerling beschikbaar worden gesteld en is bedoeld voor de schooljaren 2021/2022 en 2022/2023.





6.12 Ondertekening

Houten, 22 juni 2021

Katholieke Scholenstichting Fectio

Namens de raad van toezicht,

Dhr. W.P.G.M. van der Helm
(voorzitter raad van toezicht)

Dhr. drs. E.A.P. Schouten
(vice-voorzitter raad van toezicht)

Overige gegevens



6.13 (Voorstel) Bestemming van het resultaat

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

	Resultaat 2020	
	€	€
Algemene reserve (publiek)		-539.004
Reserve personeel	41.460	
Reserve MFA	-	
Reserve nulmeting (herwaarderingsreserve)	-18.146	
Reserve Loonmaatregel 2020	-283.557	
Reserve Fectio geeft ruimte	-59.627	
Totaal bestemmingsreserves		-319.870
Totaal resultaat		-858.874

6.14 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de raad van toezicht van Katholieke Scholenstichting Fectio

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020**Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; 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 het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

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

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- 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 op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.



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

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

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

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening 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 bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor 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, 22 juni 2021

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, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, 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 van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor 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.



6.15 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	Basisschool St. Michiel
	10GR	't Schoolhuys
	27JT	De Stek
	26AN	De Vlinder
	05GH	De Vonk
	21NR	De Zevensprong

Bijlagen



Reserves per kostenplaats

Reserves

Algemene reserve (publiek)	Stand 1-1-2020 €	Mutaties 2020		Stand 31-12-2020 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
De Boogerd	140.802	-2.389	-3.775	134.638
Camminghaschool	44.219	-697	-32.136	11.386
De Vonk	-	-84.070	84.070	-
Pastoor Dr. Delteykschool	59.238	-7.340	-19.152	32.746
Barbaraschool	113.716	-21.423	-14.088	78.205
St. Michiel	75.664	-19.154	-13.812	42.698
t Schoolhuys	243.663	-41.795	-18.120	183.748
Van Harte School	74.058	40.439	-18.600	95.897
De Zevensprong	88.235	-26.442	-12.063	49.730
De Vlinder	322.153	-34.680	-32.770	254.703
De Stek	306.223	-34.120	-38.571	233.532
Aventurijn	239.076	46.360	-39.676	245.760
Groeitelling	167.289	-54.713	-	112.576
Prestatiebox	625.346	-110.881	-	514.465
Passend Onderwijs	390.233	-121.067	-	269.166
Bestuursbureau	-	-25.020	25.020	-
Bovenschools	317.132	-42.012	133.673	408.793
Totaal Algemene reserve	3.207.047	-539.004	-	2.668.043

Aan het einde van het boekjaar heeft een herverdeling plaatsgevonden tussen de reserves met als uitgangspunt dat het bovenschools vermogen een minimum van € 1.300.000,- moet bedragen.

Bestemmingsreserves (publiek)

Reserve Personeel	Stand 1-1-2020 €	Mutaties 2020		Stand 31-12-2020 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
Personeel (BBO)	471.908	41.460	-	513.368
Totaal Reserve personeel	471.908	41.460	-	513.368

Bestemmingsreserves (publiek) - vervolg

Reserve Loonmaatregel 2020	Stand 1-1-2020 €	Mutaties 2020		Stand 31-12-2020 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
Loonmaatregel 2020	283.557	-283.557	-	-
	<u>283.557</u>	<u>-283.557</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Reserve nulmeting	Stand 1-1-2020 €	Mutaties 2020		Stand 31-12-2020 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
De Boogerd	1.873	-375		1.498
Camminghaschool	1.357	-272		1.085
De Vonk	15.010	-2.990		12.020
Barbaraschool	1.438	-156		1.282
St. Michiel	9.814	-1.963		7.851
t Schoolhuys	4.741	-1.463		3.278
Van Harte School	4.315	-863		3.452
De Zevensprong	1.578	-316		1.262
De Vlinder	23.257	-4.649		18.608
De Stek	20.331	-4.789		15.542
Bestuursbureau	1.551	-310		1.241
Totaal Reserve nulmeting	<u>85.265</u>	<u>-18.146</u>	<u>-</u>	<u>67.119</u>

Reserve Fectio geeft ruimte	Stand 1-1-2020 €	Mutaties 2020		Stand 31-12-2020 €
		Resultaat €	Overige mutaties €	
Bovenschools	59.627	-59.627	-	-
Totaal Fectio geeft ruimte	<u>59.627</u>	<u>-59.627</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



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

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