



Jaarverslag 2019

29 mei 2020

Pagina

Bestuursverslag

1

Jaarrekening

Algemene toelichting 53

Balans per 31 december 2019 (na voorstel resultaatbestemming) 57

Staat van baten en lasten over 2019 58

Kasstroomoverzicht over 2019 59

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019 60

Overzicht verbonden partijen 66

Niet uit de balans blijkende verplichtingen 66

Gebeurtenissen na balansdatum 66

(Voorstel) bestemming van het resultaat 67

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 68

Wet Normering Topinkomens (WNT) 71

Overige gegevens

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders 73

Controleverklaring 74

Gegevens rechtspersoon 79



Bestuursverslag 2019



Inhoudsopgave:

Voorwoord en samenvatting	pag 4
Jaarverslag van de Raad van Toezicht	pag 8
Inleiding	pag 8
Samenstelling Raad van Toezicht	pag 8
De Raad in 2019	pag 9
De Commissies van de Raad van Toezicht	pag 9
Verslag van de auditcommissie	pag 9
Verslag van de onderwijscommissie	pag 10
Verslag van de huisvestingscommissie	pag 10
Verslag van de remuneratiecommissie	pag 11
Organisatiestructuur en benoeming nieuw CvB	pag 12
Onafhankelijke informatieverzameling	pag 12
Managementletter externe accountant	pag 12
Gesprek met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)	pag 13
Informatie vanuit de sector	pag 13
Overleg met de Gemeente	pag 13
Wettelijke verplichting en code goed bestuur	pag 14
Bezoldiging van de Raad van Toezicht	pag 14
Evaluatie en functioneren Raad van Toezicht	pag 14
Hoofdstuk 1. Missie en Waarden, doelen 2019	pag 15
Doelen en resultaten uit het Strategisch Beleidsplan voor 2019	pag 15
Bedrijfsvoering	pag 18
Beleidsuitvoering	pag 19
Identiteits Commissie	pag 19
Stakeholders en samenwerking	pag 19
Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen	pag 20
Verantwoording besteding Werkdrukgeden	pag 20
Hoofdstuk 2. De Organisatie	pag 21
De Medezeggenschapsraad	pag 21
De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	pag 21
Samenstelling Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	pag 21
Bestuursbureau, clusterdirecteuren, beleidsstaf en ondersteuning	pag 22
Scholen	pag 22
Basisgegevens scholen en aantal leerlingen	pag 23
Organisatorische ontwikkelingen	pag 24
Vertrouwenspersonen	pag 24
Klachten en klachtenafhandeling	pag 25
Code Goed Bestuur Primair Onderwijs	pag 25
Organogram	pag 26
Vastgestelde beleidsstukken in 2019	pag 26
Afgesloten contracten	pag 26
Hoofdstuk 3. Onderwijs	pag 28
Hoofddoel	pag 28
Subdoelen	pag 28
3.1 Passend Onderwijs	pag 31
Hoofdstuk 4. IKC	pag 33
Hoofdstuk 5. Personeel	pag 34



Hoofdstuk 6. ICT & AVG	pag 36
Doelen	pag 36
Hoofdstuk 7. Huisvesting	pag 38
Huisvesting	pag 38
Bedrijfsvoering	pag 38
Hoofdstuk 8. Financiën	pag 39
Exploitatie 2019 en toelichting	pag 40
Financiën op balansdatum	pag 43
Financiële positie op balansdatum	pag 44
Kengetallen	pag 44
Gang van zaken gedurende het verslagjaar 2019	pag 45
Treasurybeleid	pag 45
Samenwerkingsverbanden	pag 45
Klachten	pag 46
Hoofdstuk 9. Toekomstparagraaf	pag 46
Meerjaren exploitatiebegroting 2020-2023 en meerjaren balans 2020-2023	pag 47
Toelichting meerjarenbegroting en meerjarenbalans	pag 48
Toelichting staat van baten en lasten	pag 48
Risicobeheersings- en controlesysteem	pag 48
Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	pag 49
Risicoanalyse	pag 50
Rapportage toezichthoudend orgaan	pag 51
Hoofdstuk 11. Lijst met afkortingen	pag 52



Voorwoord en samenvatting

Voor u ligt het laatste bestuursverslag van Stichting Voila onder verantwoordelijkheid van de bestuurders in 2019, te weten Wichert Eikelenboom en Gerrit-Jan Weiler. Met een trots gevoel nemen we afscheid van deze bijzondere stichting. Bijzonder wat betreft de verschillende levensbeschouwelijke identiteiten van de Voila scholen, bijzonder wat betreft de visie op onderwijs en bijzonder wat betreft de gedeelde verantwoordelijkheid die we voelen voor de ontwikkeling van de kinderen op de scholen. Maar het meest trots zijn we op onze medewerkers: leerkrachten, directeurs en ondersteunend personeel. Hun enthousiasme en inspanningen om het onderwijs iedere dag weer iets beter te maken is niet onopgemerkt gebleven! Van hieruit dank jullie wel, wees trots op wat je doet en dat Voila het verschil blijft maken voor de kinderen die aan ons zijn toevertrouwd.

Voila staat voor Verschuillend Onderwijs in Leusden en Achterveld. Met dit bestuursverslag legt het College van Bestuur (CvB) van Voila verantwoording af aan de Raad van Toezicht, de medewerkers, de medezeggenschapsraden, de gemeente Leusden, het samenwerkingsverband De Eem, de ouders en andere belanghebbenden. Het verslag wordt besproken met en toegelicht aan de schooldirecteurs, de Raad van Toezicht, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de gemeente Leusden. We streven naar een toegankelijk en uitnodigend bestuursverslag. Het voor de tweede keer winnen van de BRAVO Bestuursbokaal, nu voor ons bestuursverslag 2018, is dan ook een grote opsteker!

Dit bestuursverslag gaat over het algemene beleid. Omschreven is welke activiteiten in 2019 ondernomen zijn om de kwaliteit van het onderwijs te borgen en verbeteren. Ook is omschreven hoe gestelde doelen zijn verwezenlijkt, waaronder het bevorderen van passend onderwijs voor alle leerlingen.

In 2019 zijn we geconfronteerd geweest met een tweetal stakingen. De inzet was een hoger salaris (gelijk aan het voortgezet onderwijs) en middelen voor het verlagen van de werkdruk. In december 2019 is er tegen alle verwachtingen in toch een onderhandelaarsakkoord gesloten tussen de werkgevers en de werknemers. Dit akkoord komt een eind tegemoet aan de eisen van de werknemers. Dit is verheugend nieuws en zal zeker een positieve bijdrage leveren aan het imago van de leerkracht en anderen die in het Primair Onderwijs werkzaam zijn.

Organisatie

Alle scholen worden in een opbouwende en plezierige samenwerking aangestuurd en begeleid door het bovenschools management en ontlast door het bestuursbureau. Hierdoor kunnen individuele scholen zich zoveel mogelijk richten op hun onderwijskundig en levensbeschouwelijk beleid.

Een belangrijke doelstelling voor Voila is om de inrichting van de organisatie toekomstbestendig te maken. Hiertoe behoort het afbouwen van het bovenschools management en het versterken van de formatie op de scholen, om uiteindelijk de onderwijskwaliteit op de Voila scholen verder te verhogen.

Op 3 november 2019 heeft minister Slob met de werkgeversbonden en de werknemersbonden een convenant gesloten. Er komt eenmalig meer geld naar het onderwijs. Scholen in het primair en voortgezet onderwijs kregen eind 2019 300 miljoen euro extra, gelijk verdeeld over de sectoren PO en VO. Over het deel voor het primair onderwijs worden afspraken over arbeidsvoorwaarden gemaakt door de cao-partners.

Bovendien wordt er 97 miljoen euro naar voren gehaald om de werkdruk voor leraren en schoolleiders te verminderen. Nu is er 333 miljoen euro beschikbaar, in de schooljaren 2020-2021 en 2021-2022 komt er 382,5 miljoen euro beschikbaar. Met dit geld kunnen scholen bijvoorbeeld onderwijsassistenten, vakleerkrachten en conciërges aannemen. Zoals afgesproken heeft het CvB het besluit over de inzet van deze werkdrukverlagingsmiddelen, het eigenaarschap, bij de leraren gelegd zoals afgesproken. De medezeggenschapsraden hebben



er op toegezien dat de scholen binnen het gestelde budget zijn gebleven en hebben allen “groen licht” gegeven over de inzet van de werkdrukgeden.

Voor het eerst bleek het voor het schooljaar 2019-2020 lastig alle vacatures in te vullen. Het lerarentekort laat zich nu ook bij Voila voelen. Uiteindelijk is het ons gelukt om de bezetting volledig te krijgen, hoewel de kwaliteit onder druk komt te staan omdat er een beperkte keuze is bij het aantrekken van personeel. Blijft wel staan dat ziektevervangings een groot knelpunt is. Voila realiseert zich dat een aantrekkelijk werkgeverschap personeel kan boeien en binden. Het belang van het terugdringen van het ziekteverzuim wordt steeds groter. Voila Vitaal is een goed voorbeeld van preventief bezig zijn. Overige acties die uitgezet zijn, worden nader beschreven in het hoofdstuk personeel.

De Voila website is een belangrijk communicatiemiddel. Nieuwsfeiten en actuele zaken worden hier extra belicht. U kunt deze bezoeken op www.voilaleusden.nl.

Onderwijs

Het oorspronkelijk voor december 2019 geplande gesprek met de inspectie heeft in januari 2020 plaatsgevonden. Onderwerp van gesprek was de kwaliteitscultuur op De Bongerd. De onderwijsinspecteur heeft progressie gezien in de ontwikkeling van het team en is content over de voortgang. Het CvB heeft er het volste vertrouwen in dat de progressie structureel van aard is.

Het Expertisecentrum Voila blijft nodig. Het accent verschuift van asielzoekerskinderen naar jonge kinderen (vanaf vier jaar) met taalachterstanden. Na een intensieve onderdompeling in de Nederlandse taal, stromen deze leerlingen uit naar een reguliere basisschool, thuis nabij. Deze Leusdense kinderen met een taalachterstand, vanwege hun twee- of meertaligheid, worden aldaar door medewerkers van het Expertisecentrum nog een jaar ondersteund, zodat integratie op hun basisschool soepeler verloopt.

Personeel

Voila werd in 2019 geconfronteerd met het vertrek van twee schooldirecteuren. Op Kla4 heeft Wilbert Koelewijn (schooldirecteur van Het Kompas) vanaf maart 2019 de honneurs waargenomen tot de zomervakantie. Wilbert werd hierbij ondersteund door Gert Broekhuizen (clusterdirecteur). Het is Voila gelukt om per 1 augustus de directie vacatures naar tevredenheid op te vullen. In maart 2019 viel de schooldirecteur van de Brink uit. Dit bleek een langdurige uitval te zijn. Voila spreekt de verwachting uit dat de schooldirecteur in 2020 zijn taken weer op kan pakken. Voor het schooljaar 2019-2020 heeft het CvB met moeite alle openstaande vacatures voor lesgevend personeel kunnen invullen. Het personeelstekort laat zich ook in Leusden steeds meer voelen.

Het ziekteverzuimpercentage in 2018 was 4,89%. Tot onze teleurstelling werden we in 2019 geconfronteerd met een oplopend verzuim, namelijk 6,34%. De stijging komt vooral door het aantal langdurige zieken. Circa 15% van de langdurig zieken is werkgerelateerd. Door de stijging van het ziekteverzuim is de overgang naar het Eigenrisicodragerschap (ERD) uitgesteld. Een overgang met een relatief hoog verzuim zou tot hogere (vervangings)kosten leiden.

Huisvesting

Het bouwproject Berkelwijk (hierbij zijn de scholen De Heerd, De Holm en het Expertisecentrum betrokken) verloopt voorspoedig. De oplevering wordt in mei 2020 verwacht.

Het aanbestedingsproces bouwproject Groenhouten (hierbij zijn de scholen Het Kompas en De Hobbit betrokken) is in 2019 opgestart. De oplevering van dit gebouw wordt in 2022 verwacht.

Financiën

Uit de jaarrekening 2019 kan worden vastgesteld dat Voila voldoende eigen vermogen heeft en in staat is de continuïteit van Voila te waarborgen. Wel slinkt de algemene reserve sneller dan was voorzien. Extra structurele maatregelen zijn nodig om de exploitatie tijdig weer in balans te



krijgen. Ieder kalenderjaar wordt de risicoanalyse uitgevoerd. Het aantrekken en behouden van voldoende onderwijsgevend personeel vormt de grootste uitdaging. Om dit risico te verkleinen heeft Voila twee zij instromers aangenomen en participeert het in een 'personeelspool' van samenwerkende besturen, te weten Transvita (www.transvita.nl).

In 2018 is Voila in hoger beroep gegaan tegen het terugvorderen van de fusiegelden van de fusie tussen Kinderland en De Groenhorst. De rechterlijke uitspraak in september 2019 is in het voordeel van Voila uitgevallen. Het CvB heeft op alle punten gelijk gekregen van de rechtbank. OC&W is gemaand tot betaling van de ingehouden gelden. OC&W heeft tegen deze uitspraak beroep aangetekend. Het hoger beroep zal voor uiterlijk 1 november 2020 moeten hebben plaatsgevonden. Na de uitspraak in hoger beroep weten we of we daadwerkelijk over de fusiegelden mogen beschikken.

Negatieve impact voor 2019 heeft het vormen van een voorziening voor het Generatiepact gehad. Het bedrag (€ 245.000) komt eenmalig ten laste van 2019.

Waar zijn we trots op?

Het CvB is er trots op dat de ontwikkelingen van het onderwijs op De Bongerd, het vertrouwen heeft van de onderwijsinspecteur. Het Voila Kwaliteitsteam heeft hier een grote rol in gespeeld.

Voila vindt het van elkaar leren erg belangrijk. Dit geven we gestalte door zoveel mogelijk en daar waar nodig, met dezelfde systemen te werken. Zo maken alle Voila scholen gebruik van het leerlingvolgsysteem (Parnassys), nemen de Cito toetsen af (uitgezonderd de Eindtoets) en gebruiken we één systeem voor de gesprekkencyclus. Het leren van én met elkaar heeft zich concreet vertaald in het aanbieden van "in company scholing" en de collegiale visitatie van schooldirecteuren onderling. Dit project hebben we Q Voila genoemd. Hier gaan we in 2020 mee door, door ook leerkrachten te trainen en te betrekken bij de visitatie. Belangrijk te noemen is het continueren van het Kwaliteitsteam Onderwijs. Meer hierover leest u in hoofdstuk 3.

We kunnen spreken dat het Expertisecentrum Voila een succes is. De oorspronkelijke Voila Taalschool voor vluchtelingenkinderen is inmiddels uitgegroeid tot een regionaal taalexpertisecentrum voor leerlingen met verschillende achtergronden. Het doel is dat de kinderen kunnen doorstromen naar het reguliere onderwijs in hun eigen buurt. Sinds 2017 geven we sommige kinderen op hun nieuwe school nog extra ondersteuning. Dat maakt de overgang naar de nieuwe school wat makkelijker en de leerkrachten van het Expertisecentrum kunnen hun kennis delen met de ontvangende leerkracht. Vanaf 1 augustus 2020 zal het Expertisecentrum onderdeel uitmaken van De Heerd. U leest hier meer over in hoofdstuk 3.

Voila wil zich onderscheiden als "goede werkgever". We zijn er dan ook trots op dat we in 2018 Voila Vitaal hebben opgestart. Voila Vitaal biedt een platform voor alle medewerkers die op verschillende gebieden vragen en/of ondersteuning nodig hebben. Door goed voor personeel te zorgen proberen we het uitvallen van onze medewerkers te voorkomen. Bent u benieuwd wat Voila Vitaal inhoudt?, ga dan naar hoofdstuk 5.

We zijn trots op het nieuw te bouwen schoolgebouw waar De Heerd, het Expertisecentrum, De Holm en kinderopvangorganisatie Humankind deel van uit gaan maken. Het gaat een prachtig en ENG (energieneutraal en gasloos) gebouw worden. Meer hierover in hoofdstuk 7.

Voila wil steeds meer werk maken van PR en marketing. De websites van de Voila scholen moeten aantrekkelijk en toegankelijk zijn voor geïnteresseerden. Het winnen van de bestuursbokaal (voor de tweede keer op rij) heeft veel positieve aandacht gegenereerd. Mede hierdoor komt Voila in beeld bij collega's die een overstap naar een nieuwe werkgever overwegen.



“Last but not least” zijn we als CvB reuze trots op onze leerkrachten, directeuren en ondersteuners die dag in dag uit zorgen dat “onze” kinderen zich optimaal blijven ontwikkelen! Top!

Wat kan beter?

Het CvB vindt dat de kwaliteitscultuur op menig school verbeterd kan worden. Binnen Voila hebben we drie scholen die door de inspectie met een goed beoordeeld zijn. De directeuren van de andere scholen kunnen veel leren van deze “good practice” zo dat men deze kennis in de eigen school toe kan passen om de gestelde Voila doelen te behalen. Het gewenste niveau van de Kwaliteitscultuur binnen de Voila scholen zal een prominente plaats gaan krijgen bij het nieuw te schrijven Strategisch Beleidsplan 2020 - 2025. De wens van de directeuren om voor hun school het predicaat “goed” te krijgen zal leidend zijn in het nieuw op te stellen Strategisch Beleidsplan.

Voila zal prominenter naar buiten toe moeten uitdragen wat ze voor het personeel kan betekenen. Dit moet zichtbaar worden op de Voila website en voelbaar zijn binnen de scholen.

Een aantal Voila scholen heeft hun website gemoderniseerd. Het is van belang dat de scholen zich goed en professioneel presenteren. Ouders, maar ook collega leerkrachten die zich aan het oriënteren zijn, bezoeken steeds meer de websites van de scholen, en ook hier is de eerste indruk “goud” waard. Het CvB vindt het van het grootste belang dat de salarissen in het Primair Onderwijs (PO) worden gelijk getrokken met het Voortgezet Onderwijs (VO). Doordat het VO ook te kampen heeft met grote leerkrachten tekorten stromen nu meer PO leerkrachten richting VO dan in het verleden. De werkdruk gelden hebben zeker hun effect gehad op de scholen. Desondanks dat er in 2020 meer geld voor het verlichten van de werkdruk vrijkomt, blijft de werkdruk onze aandacht vragen.

Het ziekteverzuim van Voila over het jaar 2019 (6,34%) zit boven het landelijk gemiddelde. Ons beleid is erop gericht het verzuimpercentage naar beneden te brengen naar 4%. Een lager verzuim brengt onmiddellijk de vervangingsbehoefte naar beneden en dat is gezien het genoemde lerarentekort een zeer belangrijk aspect. Tevens ontstaat dan de mogelijkheid om EigenRisikoDrager te worden. Het voordeel hiervan is dat Voila zich niet meer hoeft te conformeren aan de vervangingsregels en administratie die het Vervangingsfonds eist.

De samenwerking binnen de Integraal Kindcentra kan beter. Binnen een IKC wordt voor kinderen gestreefd naar een samenhangend aanbod, dat ook nog eens de hele dag beslaat: onderwijs en ontspanning, samen leven en leren vinden er plaats. Ook is er aanbod voor 0- tot en met 13-jarigen. Om dit te kunnen realiseren start Voila een pilot met Humanitas. De pilot zal vorm gaan krijgen vanaf 01 augustus 2020 op het “eiland” (wijk) Berkelwijk (De Heerd en De Holm).

Vooruitblik

Het stokje is overgenomen door de nieuwe bestuurder, Akke Wiersma. Er staat één hechte organisatie, waar wederzijds respect is en aandacht voor persoonlijk welbevinden en groei. Er is veel trots aanwezig op wat is bereikt en ambitie om verder te bouwen. 2020 zou wel eens een kanteljaar kunnen worden voor ons werk in het primair onderwijs. Wij maken iedere dag het verschil en leggen een belangrijk fundament voor een leven lang leren en ontwikkelen, in samenspel met ouders, opvang en andere relevante partners. Die basis verdient het om topprioriteit te zijn! Die basis heeft ook vernieuwing nodig. De wereld om ons heen vraagt andere leer- en levensvaardigheden en nieuw samenspel rondom het kind. De regie van de leerkracht is daarin cruciaal. Dat is een grote verantwoordelijkheid, een vak! waar we voor staan en trots op mogen zijn. In 2020 gaan we zelf, samen met ouders en partners, pro-actief op zoek naar die vernieuwing, met oplossingen én ruimte voor dat wat nodig is. Samen (onder) Wijs!

College van Bestuur,

Wichert Eikelenboom

Gerrit-Jan Weiler

Akke Wiersma (vanaf 01 december 2019)



Inleiding

De Raad van Toezicht van Voila houdt intern toezicht op het functioneren van het College van Bestuur van Voila. De taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht liggen vast in de statuten en het reglement. De agenda van de Raad van Toezicht en haar commissies wordt ingevuld op basis van deze taakstelling en het toetsingskader van het Strategisch Beleidsplan 2015-2020, waaruit voor het jaar 2019 een aantal resultaatgebieden is vastgesteld. Het bestuur rapporteert in tussentijdse voortgangsrapportages per resultaatgebied de voortgang en het eindresultaat.

Het voortdurend toezicht op de voortgang in de resultaatgebieden helpt om evenwichtig toezicht te houden en tegelijkertijd ruimte te bieden aan de professionaliteit van het College van Bestuur.

Tevens is door de Raad van Toezicht toegezien op de wettelijke verplichtingen, op naleving van de code goed bestuur en op de rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen.

Het jaar 2019 heeft in het licht gestaan van een wisseling van het CvB. Dit heeft onder meer tot gevolg gehad dat het opstellen van een nieuw Strategisch Beleidsplan voor de periode 2020 tot 2025 een jaar is uitgesteld. Dit is een opdracht voor de nieuwe bestuurder. Voor de Raad van Toezicht betekent dit dat in 2020 ook een herijking van het toetsingskader zal plaatsvinden.

Samenstelling Raad van Toezicht in 2019

In 2019 was de Raad van Toezicht als volgt samengesteld:

- De heer ir. W.G. Dirks, voorzitter, aandachtsgebied huisvesting en aanbesteding, lid van de huisvestingscommissie en remuneratiecommissie. Toezichthouder namens de rooms katholieke denominatie, benoemd per 1 maart 2014, herbenoemd op 1 maart 2018 en benoemd tot voorzitter vanaf 1 augustus 2018. Aftredend op 1 maart 2022.
(Neven)functie: Manager Onderzoek en Ontwikkeling, Van Oord Offshore Wind BV.
- De heer A. Kreulen, lid en vicevoorzitter vanaf 1 augustus 2018, aandachtsgebied financiën, lid van de auditcommissie en de remuneratiecommissie, toezichthouder namens de protestants christelijke denominatie, herbenoemd per 1 augustus 2018. Aftredend per 1 augustus 2022.
(Neven)functie: directeur bedrijfsvoering Vollandis. De heer Kreulen heeft de opleiding voor toezichthouders en commissarissen aan de Erasmus Universiteit afgerond.
- Mevrouw A.M. Schipper MSc., lid, aandachtsgebied onderwijs en identiteit, lid onderwijscommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 januari 2015, herbenoemd per 1 januari 2019. Aftredend 1 januari 2023.
(Neven)functies: zelfstandig adviseur/coach Onderwijsadviesbureau Sprankelend Onderwijs, lid Raad van Toezicht Dorenweerd College Doorwerth.
- Mevrouw drs. M.M.H. van Hees, lid, aandachtsgebied onderwijs, lid onderwijscommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 augustus 2015, afgetreden op 1 augustus 2019.
(Neven)functies: zelfstandig adviseur Jeugd & onderwijs Van Hees Public management, lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Passend onderwijs Primair onderwijs, Lelystad en Dronten.
- De heer B.J. Meijer, mba mhd, lid, aandachtsgebied personeel en financiën, bindend voorgedragen door de GMR, lid van de auditcommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 augustus 2016, aftredend (herkiesbaar) per 1 augustus 2020.
(Neven)functies: docent IVA Driebergen, business school, zelfstandig HR-professional.
- De heer mr. R. Bloemers: aandachtsgebied juridische zaken, lid van de huisvestingscommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 augustus 2018, aftredend (herkiesbaar) per 1 augustus 2022.
(Neven)functies: senior beleidsadviseur en belangenbehartiger bij VOS/ABB, voorzitter van het bestuur van Vereniging Brouwerij 't Mirakel.

Na het aftreden van Mevrouw van Hees heeft de Raad van Toezicht besloten verder te gaan in een samenstelling van 5 leden.

Geen van de leden van de Raad van Toezicht heeft meer dan 3 commissariaten/toezichthoudende functies. Wat betreft de (neven)functies van de toezichthouders kan gesteld worden dat er sprake is van onafhankelijkheid.

De Raad van Toezicht in 2019

De belangrijkste gebeurtenissen, onderwerpen en besluiten die in 2019 aan de orde zijn geweest:

1. In 2018 was reeds besloten dat per 1 januari 2020 een nieuw CvB aan het roer zou komen te staan van Voila. In samenwerking met het CvB en ondersteund door het bureau B&T is gewerkt aan een schets van de gewenste toekomstige organisatiestructuur en een daarbij behorende opgave voor het nieuw aan te stellen CvB.
2. Het belangrijkste aandachtsgebied voor de RvT is vervolgens het proces geweest van het wisselen van een 2 hoofdig CvB naar een nieuw te werven 1 hoofdig CvB met een duidelijke opdracht voor de volgende fase in de ontwikkeling van Voila. De RvT heeft hierin als procesbegeleider en intermediair gefunctioneerd voor de gehele organisatie. Het werving en selectieproces is begeleid door B&T. De RvT heeft uiteindelijk Mw. Akke Wiersma benoemd tot nieuwe bestuurder per 1 december 2019.
3. Op onderwijsgebied heeft de RvT met name meegedacht over hoe knelpunten die samenhangen met beschikbaarheid van leerkrachten, werkdruk en kwaliteit van het onderwijsteam kunnen worden opgelost door middel van goed strategisch HR beleid. Daarnaast is gesproken over hoe passend onderwijs goed kan worden ondersteund en de betekenis van het Expertisecentrum daarin.
4. Op financieel gebied heeft de RvT veel aandacht gegeven aan de cyclus van planning en control, het risicomanagement en de benodigde vermogenspositie van Voila. Ten behoeve van de continuïteit is na het vertrek van de zittende controller toegezien op een goede vervanging op korte en langere termijn. Besloten is dat het wenselijk is van accountant te wisselen voor de controle vanaf 2020.
5. Op het gebied van huisvesting heeft het zwaartepunt van het toezicht gelegen op beheersing van het nieuwbouwproject IKC Berkelwijk en het toezien op de afspraken met de gemeente en de aanbestedingsprocessen voor het bouwproject IKC Groenhouten.
6. Op 12 december is met een mooi feest afscheid genomen van de bestuurders Gerrit Jan Weiler en Wichert Eikelenboom. Zij hebben sinds de oprichting van Voila hard en succesvol gewerkt aan het bouwen van een onderwijsorganisatie die verschillend onderwijs aanbiedt in Leusden. Voila is een hechte organisatie geworden met een sterk team, staat er financieel goed voor en werkt met de gemeente succesvol aan nieuwbouw voor bijna alle scholen. De RvT is van mening dat Voila met dit CvB een uitstekend bestuur heeft gehad en heeft haar grote waardering uitgesproken en haar dank betuigd.

De Raad van Toezicht is in 2019 zes keer in een formele vergadering met het College van Bestuur bijeen geweest waarvan eenmaal met de externe accountant. De vergaderingen werden telkens voorafgegaan door een besloten vooroverleg van de Raad van Toezicht.

De commissies van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft een aantal commissies ingesteld. Terugkoppeling van de commissievergaderingen vindt plaats aan de voltallige Raad van Toezicht door het beschikbaar stellen van de notulen c.q. doordat het onderwerp specifiek wordt geagendeerd in de vergadering van de Raad van Toezicht.

Verslag van de Raad van Toezicht auditcommissie.

De auditcommissie van de Raad werd in 2019 gevormd door Alexander Kreulen (voorzitter) en Bart Meijer. De commissie heeft voorafgaand aan elke Raad van Toezicht vergadering de relevante financiële voorstellen en rapportages beoordeeld en daarover advies gegeven aan de gehele Raad van Toezicht. Geconstateerd is dat de beschikbare middelen doelmatig worden besteed. Er is aandacht gegeven aan de cyclus van planning en control, het risicomanagement



en de benodigde vermogenspositie van Voila. De financiële gezondheid van Voila is vergeleken met de benchmark 2019 van de PO Raad. Er is geen grond gevonden voor aanpassing van vigerend financieel beleid. Zowel de externe accountant als het administratiebureau zijn gedurende het jaar te gast geweest om over de voortgang te rapporteren. Ten behoeve van de continuïteit is na het vertrek van de zittende controller toegezien op een goede vervanging op korte en langere termijn.

Hoewel Voila geen “organisatie van openbaar belang (oob)” is, volgen wij de overweging om rond de tien jaar van accountant te wisselen. Idee hierachter is dat wisseling van accountant zorgt voor versterking van de onafhankelijkheid en een frisse blik bij het uitvoeren van de controle. Dit krijgt zo spoedig mogelijk zijn beslag mogelijk al over het boekjaar 2020.

Goedkeuring door de Raad van Toezicht van de begroting 2020 en de meerjarenbegroting, heeft in december plaatsgevonden op advies van de auditcommissie.

[Verslag van de Raad van Toezicht onderwijscommissie](#)

Tot augustus 2019 bestond de onderwijscommissie uit Miep van Hees en Anna Schipper. Na het vertrek van Miep van Hees is besloten dat één lid voor deze commissie voldoende is. Bij het afleggen van schoolbezoeken twee keer per jaar wordt Anna Schipper voortaan vergezeld door een of meerdere collega raadsleden. Dat heeft meerwaarde voor de hele Raad.

In 2019 zijn tijdens twee bezoeken vier scholen bezocht, te weten De Brink en De Rossenberg in juli en Het Kompas en De Hobbit in december. Diversiteit binnen Voila is zichtbaar omdat naast de verschillende levensbeschouwingen of denominaties, de scholen ook werken vanuit diverse onderwijsconcepten. Zo maakte de commissie kennis met aanpakken als Conscious discipline, Stephen Coveys' 7 eigenschappen van effectief leiderschap en het zogenaamde 'doordacht lesgeven'.

Zichtbaar werd ook hoe scholen worstelen met het gebrek aan invallers en het aanstellen van voldoende kwalitatief goede leerkrachten. Dat lukt nog wel, maar het tekort aan voldoende leraren is voelbaar. Ook de besteding van de werkdrukgeden kwam aan de orde, dit wordt met name ingezet voor meer handen in de klas.

In de nagesprekken met het CvB kwam een aantal thema's aan bod. Met name het zorgen voor een koppeling van het strategisch HR-beleid met de onderwijskwaliteit kwam aan de orde, belangrijk voor de begeleiding van starters, zij-instromers en invallers. Goed werkgeverschap blijkt cruciaal om kwalitatief sterke leerkrachten blijvend aan Voila te binden.

Bespreking van de eindresultaten van de groepen 8 van de scholen leidde tot de conclusie dat scholen, door een betere duiding van de analyses, beter zicht krijgen op wat nodig is om met hun leerlingen resultaten te behalen die passend zijn bij de leerlingenpopulatie. Intern begeleiders spelen hierbij een belangrijke rol.

Naast de scholen die van de inspectie de beoordeling 'goed' hebben gekregen blijft de aandacht voor de scholen die onder de maat presteerden. Het belang van de inzet van het Kwaliteitsteam om scholen hierbij te ondersteunen en te begeleiden werd daarbij opnieuw duidelijk.

[Verslag van de Raad van Toezicht huisvestingscommissie](#)

Het jaar 2019 stond in het teken van lopende bouwprojecten en de start van nieuwe projecten. Voila werkt hierin nauw samen met de gemeente Leusden. De gemeente is namelijk verantwoordelijk voor goede huisvesting van het onderwijs in haar gemeente. Het budget voor nieuwbouwprojecten komt dan ook vanuit de gemeente. Daarnaast werkt Voila samen met het bedrijf Anculus dat, in samenwerking met de conciërges op de scholen, het onderhoud van de schoolgebouwen voor haar rekening neemt. Hieronder zullen vijf huisvestingsprojecten uitgelicht worden.

Omdat een aantal van de huisvestingsprojecten groot en complex is behoeven deze in 2020 nog veel aandacht en procesbegeleiding. De huisvestingscommissie heeft geadviseerd om de nieuwe bestuurder niet direct te belasten met deze opgave. De RvT heeft daarom met de heer



Wichert Eikelenboom afspraken gemaakt over zijn inzet als begeleider van de nieuwbouwprojecten voor de periode tot 1 augustus 2020.

IKC Berkelwijk

Eind 2018 is via een aanbestedingsprocedure het project gegund aan het Leusdense bouwbedrijf Bloemendal. Begin 2019 stond in het teken van het uitwerken van de plannen om te kunnen gaan bouwen, zoals het aanpassen van het bestemmingsplan door de gemeente. Na de zomer in 2019 is de bouw van dit project van start gegaan. Dit integraal kindcentrum (IKC) zal volgens planning open gaan na de zomer van 2020 en ruimte bieden aan zowel De Heerd als De Holm. Ook zal er ruimte zijn voor Kinderopvangorganisatie Humankind, waarmee Voila veel samenwerkt op haar scholen. De bouw vordert gestaag.

IKC Groenhouten

De Hobbit en Het Kompas, naast elkaar gehuisvest in de wijk Groenhouten, zullen ook nieuwbouw krijgen in een integraal kindcentrum. De planning is dat de oplevering van het nieuwe gebouw eind 2022 zal zijn. Dan zullen beide scholen, samen met kinderopvangorganisatie Humankind in een integraal kindcentrum samen verder gaan. In de tweede helft van 2019 heeft de aanbesteding plaatsgevonden ten behoeve van een bouwmanager voor dit project. Het project is gegund aan HEVO. Dit bedrijf is zeer ervaren in scholenbouw en heeft Voila ook eerder ondersteund bij de bouw van onder meer Atria.

Uitbreiding Atria

Het gebouw Atria geeft thans niet voldoende ruimte voor de scholen van Voila, De Bongerd en Kla4, door een grotere stijging van het aantal leerlingen dan verwacht. Het gebouw zal dan ook uitgebreid worden. In 2019 hebben hierover de gesprekken met de gemeente plaatsgevonden, zoals over de grootte van de uitbreiding. In het voorjaar van 2020 zal dit uitgevoerd worden.

Vol gebouw Atlas

Ook in het gebouw van Atlas zijn er op de daarin gehuisveste scholen meer leerlingen dan bij de bouw van Atlas waren verwacht. In 2019 zijn de schoolbesturen met de gemeente in gesprek gegaan om te kijken naar de huisvestingsmogelijkheden om aan de gewijzigde leerlingenstroom op een goede manier onderwijs te blijven geven. Dit gesprek zal in 2020 vervolgd worden. In het gebouw Atlas zijn van Voila de scholen De Rossenberg en De Brink gevestigd.

Plein van Antares

Het schoolplein van Antares, waar de scholen 't Palet en Loysderhoek zijn gevestigd, behoeft aanpassing. In 2019 is Voila vooral bezig geweest om met de scholen, de ouders van de kinderen op de scholen en ook de buurt te kijken naar een mooie en duurzame aanpassing van het schoolplein. Het is de bedoeling dat in de loop van 2020 het schoolplein aangepakt zal worden.

Verslag van de Raad van Toezicht remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie werd in 2019 gevormd door Wouter Dirks, voorzitter, en Alexander Kreulen, vicevoorzitter. De commissie heeft het functioneren van de leden van het College van Bestuur over het kalenderjaar 2018 beoordeeld. Het CvB is conform de bestaande systematiek beoordeeld op de volgende hoofdonderwerpen:

- De realisatie van de doelstellingen uit het strategisch beleidsplan.
- Beleidsontwikkeling en de uitvoering van beleid.
- De uitvoering van de statutaire verplichtingen van het CvB.
- Samenwerking met de Raad van Toezicht en andere belanghebbenden van Voila.
- Competentieontwikkeling van het CvB.

In tegenstelling tot vorige jaren is er bij de beoordeling minder aandacht gegeven aan de toekomstige ontwikkelingen. Het CvB is immers eind 2019 teruggetreden.

De remuneratiecommissie heeft in de afronding van de beoordeling ook de overige leden van de Raad van Toezicht gevraagd om input te leveren. De remuneratiecommissie heeft de declaraties over 2018 van de leden van het College van Bestuur gecontroleerd en goed bevonden. Ook



heeft de remuneratiecommissie geconstateerd dat de leden van het College van Bestuur geen conflicterende nevenfuncties hebben.

De remuneratiecommissie heeft in goed overleg met de voltallige RvT de arbeidsvoorwaarden en bezoldiging van de nieuwe bestuurder vastgesteld.

Organisatiestructuur en benoeming nieuw CvB

Het adviesbureau B&T heeft de Voila organisatie doorgelicht. Naar aanleiding van dit advies heeft het CvB in overleg met de RvT besloten de managementstructuur aan te passen naar een 2-laags management waarbij de integraal schooldirecteuren direct verantwoordelijkheid afleggen aan de bestuurder. Dit is op 18 maart 2019 door het CvB in een voorgenomen besluit vastgelegd dat na een positief advies van de GMR op 26 maart een definitief besluit is geworden. Op een nader door de nieuwe bestuurder te bepalen datum in 2020 zal de nieuwe tweelaagse managementstructuur van kracht worden.

B&T heeft na het doorlichten van de organisatie in samenwerking met de RvT, en na zorgvuldige consultatie van verschillende belanghebbenden in de organisatie, een voorstel voor een bestuurlijke opgave en profielschets opgesteld voor de te werven bestuurder. Deze is door de RvT voorgelegd aan de GMR voor advies. De GMR heeft na overleg met de RvT op 26 maart een positief advies gegeven over de bestuurlijke opgave en het profiel waarna deze kon worden vastgesteld.

Vervolgens is op 2 april de benoemingsadviescommissie (BAC) benoemd door de RvT en geïnformeerd over het te doorlopen proces. In de BAC zaten vanuit de GMR één lid vertegenwoordigend het onderwijzend personeel, één lid vertegenwoordigend de ouders, twee schooldirecteuren, één clusterdirecteur en één medewerker van het stafbureau. Vanuit de RvT namen Wouter Dirks en Anna Schipper zitting in de BAC.

Het wervingsproces is gestart in de 1e week van april en sloot op 5 mei. De BAC hield twee benoembare kandidaten over. De RvT heeft uiteindelijk een voorstel tot benoeming gedaan voor mevrouw Akke Wiersma. Het benoemingsvoorstel is voor advies neergelegd bij de GMR die op 16 juni een positief besluit heeft uitgebracht.

Mevrouw Akke Wiersma is vervolgens benoemd tot voorzitter CvB en is in dienst getreden op 1 december 2019.

Onafhankelijke informatieverzameling

Als onderdeel van haar maatschappelijke taken naar belanghebbenden heeft de Raad van Toezicht in 2019 actief informatie verzameld over het functioneren van de organisatie, onafhankelijk van het College van Bestuur.

Dit betrof ontmoetingen met de externe accountant en de GMR, alsmede informatie verkregen bij het bezoek aan scholen door de leden van de Raad van Toezicht onderwijscommissie. Een aantal malen hebben de clusterdirecteuren van Voila presentaties gegeven aan de Raad van Toezicht over diverse onderwerpen aangaande Voila. Ook is de RvT in gesprek geweest met de wethouder voor onderwijs, de heer Patrick Kiel.

Managementletter externe accountant

De managementletter van de externe accountant gaf inzicht in de stand van zaken, de oordelen en de aanbevelingen met betrekking tot de interne organisatie, de risicobeheersing en de financiële positie.

De managementletter is op 13 juni 2019 besproken met de accountant. Naar aanleiding van de managementletter en de toelichting van de accountant zal de Raad van Toezicht in 2019 extra aandacht hebben voor de volgende onderwerpen:

- Goed inzicht in de formatie en het inzetten van personeel tijdens het begrotings- en formatieproces.



- Inzicht in de loondoorbetalingsverplichtingen op balansdatum 31-12-2019 van Voila in relatie tot de generatiepact regeling.
- Aandacht voor de berekening van de voorziening groot onderhoud.
- Extra aandacht in de toelichting in de jaarrekening 2019 voor de mogelijke risico's voor Voila inzake de grote bouwcontracten die onder bouwheerschap van Voila worden uitgevoerd.

Gesprek met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

De tweejaarlijkse dialoog met de GMR vond in maart en oktober plaats. De RvT is telkens met twee leden vertegenwoordigd in de ontmoeting met de GMR. Naast het delen en bespreken van de algemene gang van zaken binnen Voila, zijn beide bijeenkomsten dit jaar voornamelijk gewijd aan de procesgang rond het werven en selecteren van de nieuwe bestuurder. Deze afstemming is door beide partijen als nuttig en constructief ervaren: ook buiten deze formele setting weten we elkaar zo nodig goed te vinden.

In het kader van de procesgang rond het werven en selecteren van de nieuwe bestuurder is de relatie met de GMR het afgelopen jaar formeler geweest dan gebruikelijk. De RvT is als werkgever van de bestuurder zelf nauw betrokken geweest bij het formuleren van adviesaanvragen die voor dit proces noodzakelijk waren.

Het voorgenomen besluit om naar een tweelaagse managementstructuur te gaan en de profielschets voor de nieuwe bestuurder zijn door RvT en CvB in samenwerking opgesteld en voor advies aan de GMR voorgelegd op 26 maart. De GMR heeft daarop op beide aanvragen positief geadviseerd en 2 personen uit haar gelederen aangewezen om zitting te nemen in de benoemingsadviescommissie.

Op 26 mei heeft de RvT bij de GMR de adviesaanvraag ingediend voor de benoeming van Akke Wiersma tot nieuwe voorzitter CvB. Op 16 Juni is door de GMR positief geadviseerd over de benoeming met daaraan gekoppeld het advies om in de nieuwe organisatie extra focus op onderwijskwaliteit te leggen voor tenminste de komende 2 jaar.

Informatie vanuit de sector

In oktober heeft de Raad van Toezicht een ontmoeting gehad met André Feije, regiomanager Humankind. Humankind -voorheen Humanitas- houdt zich bezig met kinderopvang. André Feije heeft toegelicht wat zijn organisatie kan betekenen voor Voila en met name voor de scholen De Heerd en de Holm als het gaat om ontwikkelingen richting Integraal Kind Centra waarbij de doorlopende ontwikkeling van kinderen bij voorkeur vanaf nul jaar centraal staat.

Overleg met de gemeente

Op 20 juni 2019 heeft de Raad van Toezicht overleg gehad met Wethouder Patrick Kiel, portefeuillehouder van o.a. economische zaken, jeugd en jongeren en onderwijs. Hij houdt zich o.a. bezig met transformatie van bedrijfslocaties, de Participatiewet, jeugdzorg alsmede onderwijs.

De gemeente Leusden is verantwoordelijk voor de huisvesting van het onderwijs. Samen met Voila is er beleid ontwikkeld ten aanzien van het oprichten van multifunctionele centra.

De wethouder heeft toelichting gegeven op de uitdaging van de gemeente om binnen de beschikbare budgetten goede en passende jeugdhulp en jeugdzorg te bekostigen. Het College van B&W staat op het standpunt dat ieder kind recht heeft op de zorg dat het nodig heeft. Tegelijkertijd moet worden geconstateerd dat het overgrote deel van de kosten jeugdhulp betrekking heeft op kinderen, die door de huisartsen naar een psychologenpraktijk worden verwezen, wegens ADHD, onzekerheid, depressie etc. Daar ligt een belangrijke koppeling met het onderwijs. Problemen met kinderen komen vaak al in een vroeg stadium naar boven in gesprekken tussen ouders en leerkrachten. School blijkt een zeer belangrijke schakel te zijn.

De gemeente, huisartsen, psychologenpraktijken en het onderwijs hebben de handen ineen geslagen om tot een lokale, laagdrempelige voorziening te komen voor kinderen in een probleemsituatie. Inmiddels is Lariks jeugdzorg in alle scholen in Leusden op bepaalde



momenten aanwezig. Zij zijn inmiddels een belangrijk aanspreekpunt geworden voor intern begeleiders, directeuren, ouders en leerkrachten.

Met de wethouder is uitgebreid gesproken over de ambitie van Voila in de komende jaren. Aangegeven is dat Voila toe wil naar inclusief onderwijs en naar scholen die allemaal goed scoren. Scholen bevinden zich in de toekomst op eilanden en moeten de leerlingen meer toegevoegde waarde kunnen bieden dan uitsluitend het reguliere onderwijsprogramma.

Wettelijke verplichtingen en code goed goed bestuur

De Raad van Toezicht heeft in 2019 niet kunnen constateren dat Voila niet heeft kunnen voldoen aan al haar wettelijke verplichtingen en ook geen afwijkingen geconstateerd ten aanzien van handelen volgens de code goed bestuur.

Bezoldiging van de Raad van Toezicht

Het totale bezoldigingsbudget bleef ongewijzigd t.o.v. 2018 en bedroeg € 21.393,= excl. BTW. Daarnaast beschikte de Raad over een budget van € 7.500 voor professionalisering van de Raad van Toezicht als geheel. Hiervan is het lidmaatschap van de VTOI betaald en zijn de kosten van bijscholing en het bijwonen jaarcongres VTOI betaald.

De evaluatie van het functioneren van de Raad van Toezicht

Op 17 Januari 2019 is de Raad van Toezicht bijeengekomen voor haar jaarlijkse zelfevaluatie. Dit keer hebben we er voor gekozen dit in 3 delen te doen te weten: 1) Zelfevaluatie in besloten deel met terugblik op de aandachtspunten uit de zelfevaluatie van 2018, 2) In gesprek met het CvB over de aspecten van goed toezicht en 3) In gesprek met het CvB over de kaders voor Voila in 2020. De sessie werd dit jaar weer begeleid door Theo Stubbé.

Resultaat uit de zelfevaluatie:

Blijvende aandachtspunten voor de RvT zijn:

- Het goed en expliciet vastleggen van strategische conclusies.
- De RvT moet in de toekomst aandacht blijven geven aan structurele aanpak van deskundigheidsbevordering bij bestuur en toezicht en aan de wederzijdse verhoudingen.
- Structureel blijven evalueren van de RvT vergaderingen.

Het CvB vraagt de RvT met name kritisch te zijn op de kwetsbaarheid van de organisatie. Het CvB formuleerde de behoefte van een zwaardere bemensing van het stafbureau, zeker als er maar één bestuurder wordt aangesteld. Het CvB wil met de RvT de schoolbezoeken benutten om de kwetsbare menskant van de organisatie in beeld te krijgen. Waar zitten mogelijke zwakke plekken?

In interactie met het CvB is een beeld tot stand gekomen van de wenselijke situatie van Voila in de toekomst waarbij kaders voor structuur, besturing en cultuur zijn uitgewerkt.

De Raad van Toezicht Voila
Januari 2020

Hoofdstuk 1. Missie en Waarden, doelen 2019

Iedere ouder wil het beste voor zijn kind en daar heeft het CvB alle begrip voor. De media, de scholen en de politiek benoemen regelmatig het centraal stellen van de leerling. De Voila scholen proberen hier elke schooldag aan tegemoet te komen. De eerlijkheid dient gezegd te worden dat dit niet altijd even goed lukt. En er komt veel bij kijken. Het draait op school niet alleen om het overdragen van kennis, maar ook om het leren omgaan met andere kinderen, het participeren binnen sociale groepen en het doorgronden van menselijke verhoudingen en omgangsvormen.

Op school komt dit alles tezamen. Deze gedeelde ervaring biedt de leerlingen een stevige basis om goed te kunnen participeren in de steeds complexer wordende maatschappij. Het is niet voor niets dat de Voila waarden bestaan uit Autonomie, Veiligheid, Respect, Ethiek en Creativiteit (zie de Kernwaarden van Voila op www.voilaleusden.nl).

Elke school moet voldoen aan dezelfde kwaliteitsnormen zoals gesteld door de onderwijsinspectie, maar verder stimuleert het College van Bestuur de verschillen tussen de onderlinge scholen, zodat er voor de ouders binnen Leusden en Achterveld nog genoeg te kiezen valt. We denken hierbij aan levensbeschouwelijke en onderwijsinhoudelijke verschillen. Zo ontstaat ruimte voor elke school om binnen de gestelde Voila kaders de eigen identiteit te garanderen.

Doelen en resultaten uit het Voila Strategisch Beleidsplan voor het jaar 2019

Voortgang Speerpunten Strategisch beleidsplan 2019

Doel wordt / is gehaald



Proces loopt nog



Doel wordt of is niet gehaald



De doelen uit het SBP voor het jaar 2019 zijn leidend geweest voor de begroting 2019 en zijn als volgt geformuleerd:

Onderwijs: In 2020 biedt Voila aan alle kinderen passend onderwijs met een keuze op onderwijsbehoeften, met professionele leerkrachten die uitgaan van creativiteit in de rol als coach/ondersteuner op het onderwijsaanbod.

Leerlingen worden gevolgd in hun ontwikkeling. Leerkrachten zijn in staat om via vaardigheidsgroei de ontwikkeling te volgen en daarop te acteren.

Status: dit proces loopt nog.



ICT: Alle leerlingen werken met een gepersonaliseerde leerlijn, gekoppeld aan data.

Dit proces is in 2015 gestart. De ICT infrastructuur is op orde. Alle leerkrachten en onderwijsassistenten kunnen met de systemen overweg en de leerkrachten zijn in staat om analyses te maken van de opbrengsten en naar aanleiding hiervan passend onderwijs aan te bieden. De uitdaging ligt in het klassenmanagement. Hoe richt ik mijn onderwijs zo in dat alle leerlingen op hun eigen niveau aan het werk zijn.



Status: Dit proces loopt nog. Bovenstaand doel bleek veel te ambitieus en is in 2018 aangepast. Het is niet realistisch gebleken uit te gaan van individuele leerlijnen per kind. Ook is het gebruiken van ICT in de leerlijn geen doel op zich, het is een middel. Digitale middelen worden ingezet in het leerproces. Alle leerkrachten zijn in staat om ICT in te zetten als middel om leerdoelen te realiseren. Alle kinderen werken ermee. Alle scholen hebben inmiddels methodes die meer gepersonaliseerd leren middels digitale middelen mogelijk maken. Dit zien we vooral terug bij Taal en Rekenen. Echter, we kunnen niet spreken van gepersonaliseerd leren op alle leergebieden. Tevens spelen de kosten van dure licenties, snelle internetverbindingen en hardware de scholen parten. Bij het opstellen van de begrotingen blijkt telkens weer hoe weinig manoeuvreerruimte de scholen hebben.



Organisatie: Voila wil een bovenschoolse organisatie hebben die in evenwicht is met de daling van het aantal leerlingen.

De afbouw van het bestuursbureau verloopt volgens plan. Het bestuursbureau bestaat uit 1,2 fte secretariaat (personeel/financiën), 0,25 fte controller, 1,6 fte twee clusterdirecteuren en voor 1,6 fte twee bestuurders. De kosten hiervan zijn opgenomen in de personele lasten meerschools.

Op 1 januari 2020 gaan de twee huidige bestuurders met pré pensioen. In 2019 heeft de werving en selectie van een nieuwe bestuurder plaats gevonden.

Status: Dit doel is gehaald. Voila is verheugd te kunnen melden dat per 1 januari 2020 mw. Akke Wiersma de nieuwe bestuurder is van Voila.



Organisatie: Voila wil zo veel als mogelijk verschillend onderwijs blijven aanbieden in Leusden, zowel levensbeschouwelijk als onderwijskundig.

Dit doel maken we waar. Ouders hebben binnen Leusden een keuze uit verschillende denominaties en onderwijskundige modellen. Dit uitgangspunt zit in het DNA van Voila en bepaalt ons handelen.

Status: Naast de levensbeschouwelijke denominaties biedt Voila verschillende onderwijsconcepten aan. De scholen profileren zich steeds meer met eigen unique selling points (USP). Het CvB heeft De Heerd en het Expertisecentrum aangewezen als pilot om inclusief onderwijs te gaan geven. In eerste instantie zal de focus liggen op het behouden van kinderen die anders naar het SBO zouden gaan. De scholen in Groenhouten werken aan een Kunst en Cultuurprofiel. De Loysder Hoek heeft internationalisering hoog in het vaandel staan.



Organisatie: Voila wil (pro)actief inspelen op maatschappelijke ontwikkelingen.

Voila blijft bij de tijd. Door intensief samen te werken met de gemeente Leusden, Jeugd en Gezin, het samenwerkingsverband De Eem, Kunst en Cultuur, etc. is Voila alert op nieuwe initiatieven en ontwikkelingen die naar de scholen worden doorvertaald. De scholen op hun beurt geven hier op hun eigen wijze invulling aan door activiteiten binnen de school en de wijk te ontwikkelen.

Status: Voila participeert in een pilot van het samenwerkingsverband De Eem. In de pilot gaan we niet uit van “losse” arrangementen maar van een bedrag ineens waarmee Voila passend onderwijs moet gaan realiseren. Het is nu nog te vroeg om vast te stellen of deze pilot het gewenste resultaat gaat opleveren. Wel heeft het CvB besloten het Expertisecentrum onderdeel te laten worden van De Heerd en De Heerd de opdracht gegeven om inclusief onderwijs te verzorgen. Voila hecht eraan dat de kinderen zorgvuldig met het milieu omgaan. Nieuwe leerlingen van Voila krijgen een drinkbeker (in samenwerking met de gemeente Leusden) en lessen in afvalverwerking. Met Kunst en Cultuur partners wordt gesproken over een intensieve samenwerking met de scholen in Groenhouten.



Organisatie: Afstand tussen werkvloer en bestuur verkleinen door in gesprek te blijven met de werkvloer.

Gesprekken met het Voila personeel (lesgevend en ondersteuners) hebben plaatsgevonden. Het startgesprek stak in op de opbrengsten. Terugkerend onderwerp was de inzet van de werkdruk gelden. Alle teams waren hierover positief. Men is verheugd dat men het komend jaar meer budget krijgt om de werkdruk te verlagen. Tevens is gesproken over het tekort aan leerkrachten en hoe men denkt dit op te kunnen vangen. De antwoorden hierop zijn verschillend, maar het aanpassen van de interne organisatie was een terugkerend item. Het vertrek van het CvB en de procedure betreffende de opvolging is ook besproken.

Status: De laatste jaren heeft het CvB acties ondernomen om regelmatigere gesprekken te voeren met de teams. Dit werd zeer gewaardeerd en heeft meegeholpen om de afstand tussen werkvloer en bestuur te verkleinen. Door het op termijn verdwijnen van de clusterdirecteuren, zal de bestuurder dichter op de scholen komen te staan. Hierdoor verkleint op een natuurlijke manier de afstand tussen de werkvloer en het bestuur.



Huisvesting: Voila wil met partners in de regio komen tot een werkorganisatie die de besturen geheel ontzorgt t.a.v. de huisvesting.

Voila heeft een contract gesloten met het bedrijf Anculus. Anculus verzorgt voor een vast bedrag per jaar de Europese aanbestedingen, het onderhoud aan de schoolgebouwen en beheert de contracten (controleert of er conform de contracten gehandeld wordt).

Status: Door het vertrek van een bestuurder met de portefeuille onderhoud is er gezocht naar een werkbare manier om het onderhoud te regelen en de schooldirecteuren hier zoveel als mogelijk te ontzien. Het CvB heeft een contract voor één jaar gesloten met Anculus. Het betreft de detachering van een beheer medewerker. Deze medewerker neemt de portefeuille van de vertrekkende bestuurder over. Het is nog te vroeg om te kunnen vaststellen of deze werkwijze tot het gewenste resultaat zal leiden.



Financiën: Het CvB van Voila streeft ernaar om, op basis van het in samenwerking met de accountant opgestelde normenkader, op alle onderdelen van dit document “in control” te zijn.

Het CvB heeft voor het jaar 2017, na toetsing van de accountant, een In Control Statement (ICS) af kunnen geven. Het CvB wil de Administratie en Organisatie iedere twee jaar laten toetsen door de accountant zodat het afgeven van een ICS gebaseerd is op objectieve maatstaven. De eerstvolgende toetsing zal in 2021 plaatsvinden.



Status: Het bestuur heeft samen met de accountant het normenkader vastgesteld. Het normenkader wordt gebruikt als instrument om vast te stellen of de interne procedures volgens afspraak verlopen. Bij de afgelopen screenings heeft Voila steeds in het “groen” gescoord.



Financiën: Voila beschikt over een integraal huisvestingsplan, een Meerjaren Onderhouds Plan (MOP) en bepaalt aan de hand hiervan jaarlijks in het voorjaar de vereiste hoogte van de voorziening groot onderhoud.

Het bepalen van de dotatie vindt plaats aan de hand van de MOP aangeleverd door Anculus. De kosten hiervan zitten in het contract dat afgesloten is met Anculus.

Status: Het CvB heeft Anculus gevraagd de MOP door te rekenen om zo de nieuwe dotatie vast te kunnen stellen. Op dit moment staan vier scholen in de “stop”. Hier wordt alleen het hoogst noodzakelijke onderhoud verricht i.v.m. de huisvesting in de nieuwbouw. Vanaf augustus 2020 zullen alleen De Hobbit en Het Kompas nog in de “stop” staan.



Personeel: Het ziekteverzuim is op het niveau of lager dan het landelijk gemiddelde.

Het percentage van het ziekteverzuim over het jaar 2019 is 6,34%. In 2018 was het percentage 4,92%. Over het jaar 2017 was dit 6,3% en over 2016 7,8%. Het landelijk gemiddelde schommelt rond de 6%.

Status: Na een daling zien we in 2019 het ziektepercentage weer stijgen. Van de 15 langdurig zieken zijn er twee werkgerelateerd. Het CvB heeft ingestemd met de continuering van Voila Vitaal met het idee dat preventief werken aan het voorkomen van verzuim te prefereren is boven curatief ingrijpen. Helaas heeft deze ingezette actie een stijging van het verzuim niet geheel kunnen verhinderen.



Bedrijfsvoering

Door het halveren van het aantal clusterdirecteuren (van vier naar twee clusterdirecteuren) in 2018, is het noodzakelijk geweest om een aantal portefeuilles opnieuw te verdelen. De beide clusterdirecteuren hebben nu de portefeuilles Onderwijs en Personeel onderling verdeeld. Veelal zullen ze gezamenlijk de scholen bezoeken en het gesprek aangaan met de schooldirecteuren. De portefeuille ICT wordt beheerd door een schooldirecteur. Deze leidt ook de Taskforce AVG.

Na 2019 zal het bestuur van Voila er anders uitzien (van twee bestuurders in 2019 naar één bestuurder per 01-01-2020). Per 1 november 2019 heeft onze controller afscheid genomen (met pré pensioen gegaan). Om dit gat op te vullen heeft het CvB besloten een controller in te lenen bij Concent. Zo kan de nieuwe bestuurder rustig op zoek naar een nieuwe controller.

Het College van Bestuur en de clusterdirecteuren beschikken over een jaarkalender waarin de doelstellingen van het strategisch beleidsplan worden besproken en gemonitord. Het bestuursbureau gebruikt voor de meest cruciale processen, zoals personeelsbezetting en formatie, de stapsgewijze systematiek ‘plan-do-check-act’. Een en ander is beschreven in het beleidsstuk de Administratieve Organisatie (AO).



Beleidsuitvoering

Het College van Bestuur bepaalt de beleidskaders en mandateert de uitvoering aan de clusterdirecteuren en integraal schooldirecteuren. Daarbij wordt rekening gehouden met de wettelijke kaders, het managementstatuut en de doelen zoals opgenomen in het strategisch beleidsplan. Het bestuur zorgt via de clusterdirecteuren voor de beleidsuitvoering. De beleidsuitvoering is altijd in overleg met de medezeggenschapsorganen (de MR en de GMR). De beleidsvoorbereiding is doorgaans in handen van clusterdirecteuren, schooldirecteuren kunnen deelnemen aan zgn. binnen-kringen waarin altijd een school- c.q. clusterdirecteur en/of een bestuurder zit om mee te denken in de beleidsvorming. Voor het specifiek schoolbeleid zijn geen uniforme voorschriften opgesteld anders dan dat er aansluiting dient te zijn tussen het strategisch beleidsplan van Voila en het schoolplan, én tussen de Voila jaardoelen en het schooljaarplan.

Identiteitscommissie

De commissie bestaat uit drie leerkrachten, twee ouders en één schooldirecteur, die met elkaar de vier denominaties of 'levensbeschouwelijke 'identiteiten' van Voila vertegenwoordigen: interconfessioneel (IC), openbaar (OB), protestants-christelijk (PC) en rooms-katholiek (RK). De commissie is in 2017 uitgebreid met een docent humanistisch vormingsonderwijs en levensbeschouwing. De voorzitter van de commissie is een externe deskundige van Verus, die expertise bezit op het gebied van alle identiteiten. In 2019 heeft de voorzitter van de Identiteitscommissie aangegeven te gaan stoppen als voorzitter vanwege het aanvaarden van een nieuwe betrekking. Als opvolger is aangetrokken Erik van Kerkhof, werkzaam bij Verus. In 2020 zal het punt Identiteit en Burgerschap op het directeurenoverleg besproken worden.

Stakeholders en samenwerking

Zonder de leerlingen en hun ouders c.q. verzorgers zouden de scholen geen bestaansrecht hebben. Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen levert ons per leerling de bekostiging. Voila gaat zorgvuldig om met deze middelen en maakt onderscheid tussen eenmalige en structurele bekostiging. De middelen worden intern verdeeld volgens vastgestelde normeringen en gebruikt om de scholen in de gelegenheid te stellen om op een verantwoorde wijze onderwijs te geven.

Het College van Bestuur van Voila heeft twee keer per jaar formeel overleg met de gemeente Leusden. Eén keer over de begroting en één keer over het Jaarverslag.

Peuterspeelzalen en kinderopvangorganisaties zijn belangrijke partners die een aanzienlijk deel van de basis van de kinderen leggen waar wij vervolgens acht jaar mee verder gaan. Een goede overdracht en waar mogelijk afspraken over doorlopende leerlijnen zijn van groot belang voor de continuering van het leerproces. Scholen voor Voortgezet Onderwijs (VO), waar onze leerlingen instromen zijn een partij waar we frequent overleg mee voeren om een soepele overgang mogelijk te maken. Hiertoe participeert Voila in het platform BAVO. Terugkoppelingen vanuit het VO maken het mogelijk om daar waar nodig ons eigen handelen bij te sturen. Het samenwerkingsverband De Eem is een partij die met en voor ons zorg draagt voor een dekkend netwerk van ondersteunende voorzieningen.

Voila voelt zich sterk betrokken bij het Samenwerkingsverband De Eem (SWV). Voila stelt vast dat de doelen van Passend Onderwijs in de afgelopen vier jaar door het SWV De Eem niet gehaald zijn. Voila juicht de nieuwe koers van De Eem toe. Er zal meer geld en expertise naar de scholen gaan om Passend Onderwijs succesvol te laten zijn. Tevens is de bureaucratie tot het minimum beperkt in het schooljaar 2019-2020 middels een pilot, waarbij de gelden als geheel beschikbaar zijn gesteld aan Voila, met ruimte voor het expertiseteam om snel te handelen, dichtbij het kind en de werkvloer. We evalueren aan het eind van het schooljaar welke (positieve) effecten dit heeft op de ondersteuning van de kinderen en de leerkrachten. Zie ook paragraaf 3.1.



Het is van groot belang verantwoord personeelsbeleid te voeren met het oog op welbevinden en gezondheid van de werknemers. Hiertoe heeft Voila een samenwerking met de ARBO dienst Rienks te Leusden. In gezamenlijkheid is het platform Voila Vitaal opgezet.

Tenslotte participeert het Voila College van Bestuur in een boven bestuurlijk netwerk in de regio, in een inhoudelijk landelijk netwerk en in verschillende netwerken van de PO Raad.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen

Bij Voila staat duurzaamheid expliciet op de voorgrond. Dit betreft niet alleen het energiezuinig maken van onze schoolgebouwen maar ook het bewust worden van de invloed van het gedrag van leerkrachten en kinderen ten aanzien van duurzaamheid. Voila heeft hiertoe een convenant afgesloten met Leusdense partijen, denkt in deze groep mee en krijgt adviezen m.b.t. energiemaatregelen. Het doel hiervan is om de “ecologische voetafdruk” van Voila zo klein mogelijk te maken. Bij nieuwbouw en verbouw van onze scholen zijn we alert op de te gebruiken materialen, het energieverbruik, de afvalverwerking en het onderhoud. Dit houdt in dat we kritisch zijn op de bedrijven met wie we samenwerken en dat wij ons steeds de vraag stellen of we integer en verantwoord aanbesteden. In juni 2020 zal Voila het Energie Neutraal Gebouw (ENG) in de wijk Berkelwijk in gebruik nemen.

Verantwoording besteding Werkdrukgeden

Het CvB heeft de teams geïnformeerd over op welke wijze de werkdrukgeden ingezet mogen worden. Het CvB heeft er op gewezen dat het benoemen van extra personeel ook verplichtingen met zich mee brengt. Het CvB staat achter het uitgangspunt dat het team, in samenspraak met de schooldirecteur, het beste kan bepalen waar de extra ondersteuning het beste ingezet kan worden. Alle Voila scholen hebben vanaf de eerste schooldag de gewenste ondersteuning in kunnen zetten. Hierbij moeten we vooral denken aan het inzetten van onderwijsondersteunend personeel, extra leerkrachten en de inzet van vakleerkrachten gymnastiek. Het CvB heeft van de personeelsgeleding van elke MR een verantwoording gekregen over de inzet van het extra personeel. Geen enkele school heeft gekozen voor het inzetten van materiële zaken om de werkdruk te verlagen. Alle werkdrukgeden (€ 387.306) zijn daarmee ingezet op personeel. Naast de inzet van de financiële middelen, heeft iedere school gekeken of er op het organisatorische vlak nog tijdwinst te behalen was. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het anders omgaan met vergaderingen en overlegmomenten, met de administratie en de niet-lesgebonden taken. De uitwerking hiervan verschilt per school.

Hoofdstuk 2. De Organisatie

Voila bestaat uit 10 scholen en 1 nevenvestiging met in totaal, op teldatum 01-10-2019, 2050 leerlingen en circa 200 medewerkers. Wat Voila uniek maakt is dat er vier denominaties onder haar bestuurlijke verantwoordelijkheid vallen, te weten de Rooms Katholieke, de Protestants Christelijke, de Interconfessionele en de Openbare. Om de identiteit van iedere denominatie te waarborgen is statutair een identiteitscommissie ingesteld.

Per 1 augustus 2011 kent de Stichting Voila twee organen: het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Per 1 augustus 2011 zijn als College van Bestuur benoemd: Gerrit-Jan Weiler, voorzitter en Wichert Eikelenboom, lid.

Het College van Bestuur legt verantwoordelijkheid af aan de Raad van Toezicht onder voorzitterschap van de heer ir. W.G. Dirks.

Taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht, College van Bestuur, cluster- en schooldirecteuren staan beschreven in het managementstatuut. Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht verwijzen wij u naar het jaarverslag van de Raad van Toezicht. Voila is lid van de brancheorganisatie voor het primair onderwijs, de PO Raad. Zoals alle leden van de PO Raad, heeft de stichting de Code Goed Onderwijsbestuur Primair Onderwijs conform vastgesteld. In deze code zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders en managers in het primair onderwijs. In de gesprekken tussen de remuneratiecommissie en het CvB wordt de Code Goed Onderwijsbestuur besproken. Over de scholing van de CvB leden worden afspraken gemaakt. Over de voortgang hiervan doet het CvB twee maal per jaar verslag aan de remuneratiecommissie.

In 2019 heeft het College van Bestuur zeven maal vergaderd. Het directieurenberaad vergaderde negen keer. Tevens heeft er vijf maal een themabijeenkomst plaatsgevonden waarbij de schooldirecteuren en/of intern begeleiders uitgenodigd waren.

De Medezeggenschapsraad

Elke school heeft een medezeggenschapsraad (MR). Via de MR hebben ouders en personeel invloed op het schoolbeleid volgens de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS). De primaire gesprekspartner van de MR is de schooldirecteur.

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

De GMR en ook VOILA stonden het afgelopen jaar voor verschillende uitdagingen. Belangrijkste thema's waren voor de GMR de stakingen/werkdruk en het aangekondigde vertrek van het CVB. Vanuit verschillende invalshoeken is de GMR hierbij betrokken geweest. Een rol die als vanzelfsprekend vorm gekregen heeft met steun van de Raad van Toezicht en het huidige CVB. De volledige GMR heeft het functieprofiel van de gewenste kandidaat bekrachtigd. Namens de personeelsgeleding heeft Lisa Droog zitting genomen in de benoemingsadviescommissie en namens de oudergeleding was Michiel Alblas betrokken. Naast borging van een goede opvolging moesten er natuurlijk wel besluiten en beleid goedgekeurd worden om de stichting op orde te houden. We hebben de indruk dat er een goede balans gevonden is tussen noodzakelijk beleid maken en toekomstig beleid overlaten aan de nieuwe bestuurder. De GMR heeft inmiddels kennisgemaakt met Akke Wiersma en ziet uit naar de toekomstige samenwerking. Langs deze weg bedanken we anderzijds nogmaals Gerrit-Jan Weiler en Wichert Eikelenboom voor kundige aansturing en samenwerking van de afgelopen jaren.

Michiel Alblas (voorzitter GMR)

Samenstelling Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad tot 1 augustus 2019:

Michel Frerichs, ouder Groenhouten

Alex Strik, ouder Berkelwijk

Sander van Velthoven, ouder Berkelwijk

Ronald de Jong, ouder De Biezenkamp

Michiel Alblas, ouder Leusden Zuid



Ernestine van Eeghen, personeelslid Alandsbeek
Franca Zwakman, personeelslid Groenhouten
Joke Jansen, personeelslid Leusden Zuid
Marlies Hartog, personeelslid De Biezenkamp
Lisa Hamaker, personeelslid Groenhouten

Samenstelling Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad vanaf 1 augustus 2019:

Michel Frerichs, ouder Groenhouten
Sander van Velthoven, ouder Berkelwijk
Erwin Bruinsma, ouder Alandsbeek
Martine van Ommeren, ouder Leusden Zuid
vacature, ouder De Biezenkamp
Ernestine van Eeghen, personeelslid Alandsbeek
Franca Zwakman, personeelslid Groenhouten
Joke Jansen, personeelslid Leusden Zuid
Marlies Hartog, personeelslid De Biezenkamp
Lisa Hamaker, personeelslid Groenhouten

Bestuursbureau, clusterdirecteuren, beleidsstaf en ondersteuning

Om de organisatie goed te faciliteren en het College van Bestuur te ondersteunen is gekozen voor een vaste bezetting van het bestuursbureau, onder leiding van het College van Bestuur. Het CvB wordt beleidsmatig ondersteund door de clusterdirecteuren te weten:

- Mw. M. Kuiper, Clusterdirecteur Akkerhoeve en Groenhouten, daarnaast belast met de bovenschoolse portefeuille Onderwijs.
- De heer G. Broekhuizen, Clusterdirecteur Antares, Biezenkamp en Atria. Daarnaast belast met de bovenschoolse portefeuille Personeelszaken.

De bezetting van het bestuursbureau was in 2019 als volgt:

Jacob Stuurman (controller) tot 1 november 2019
Hildia Bakker (controller a.i. per 1 oktober 2019)
Christie van de Haar (adm. medewerkster secretariaat en personeel)
Reina van Vulpen (adm. medewerkster financiën)

Meerschouders actief waren:

Alette Rond (projectcoördinator Passend Onderwijs, lid Kwaliteitsteam),
Lori Murphy (lid Kwaliteitsteam),
Wilbert Koelewijn (voorzitter ICT en AVG Taskforce),
Cindy Boudewijn en Dennis Anbeek (Voila ICT coördinatoren en leden AVG Taskforce).

Externe ondersteuning:

De uitvoerende beheerstaken worden verdeeld tussen het bestuursbureau en het administratiekantoor Concent te Zwolle (personeels-, salaris- en financiële administratie). De jaarlijkse externe controle op de administratie en de jaarrekening is uitgevoerd door Wijs Accountants te Eindhoven.

Scholen

Onder de verantwoordelijkheid van Voila vallen 10 scholen en één nevenvestiging, alle voor primair onderwijs. De schooldirecteur heeft de algehele leiding over de school en legt over het totale functioneren van de school verantwoording af aan de clusterdirecteur. De clusterdirecteur legt verantwoording af aan het College van Bestuur. De clusterdirecteuren adviseren en ondersteunen het College van Bestuur bij de totstandkoming en uitvoering van het (strategisch) beleid en de realisatie van de jaardoelen.



Basisgegevens scholen en aantal leerlingen:

- 08VY Het Kompas, De Meent 3, 3833 EA Leusden, tel. 033-4943175
Dhr. L.W. Koelewijn
- 09UA De Brink, De Biezenkamp 290, 3831 JA Leusden, tel. 033-4941360
Dhr. B.D. Veenhof
- 18HI Kla4, Asschatterweg 36b, 3831 JT Leusden, tel. 033-4944039
Dhr. M.J. Fokkelman tot 01-03-2019. Vanaf 01-08-2019 Mw. R. Haarhuis
- 10SX 't Palet, Willem Alexanderhof 6, 3832 JN Leusden, tel. 033-4940473
Dhr. F. Meijer
- 11CO De Holm, Lingewijk 13, 3831 LE Leusden, tel. 033-4943936
Mw. J. Brouwer-Hogeweg
- 11HD De Bongerd, Asschatterweg 36b, 3831 JT Leusden, tel. 033-4940128
Dhr. A.J. van Dijk tot 01-07-2019. Vanaf 01-07-2019 Mw. E. Dubbeld
- 11HD 't Startblok, Jan van Arkelweg 12, 3791 AC Achterveld, tel. 0342-451877
01 Mw. L.M. Murphy
- 11PE Loysder Hoek, Willem Alexanderhof 8, 3832 JN Leusden, tel. 033-4944438
Dhr. J.H.M. van Reij
- 11SX De Hobbit, De Meent 2, 3833 EA Leusden, tel. 033-4942131
Mw. E. Mast
- 12MF De Heerd, Berkelwijk 33, 3831 MN Leusden, tel. 033-4943262
Dhr. P. Frijhoff
- 18JI De Rossenberg, De Biezenkamp 288, 3831 JA Leusden, tel. 033-4941726
Mw. M.M.M. Wiggers-de Ree

TEL DATUM 01-10-2019				
	4 t/m 7 jarigen	8 jaar en ouder	Totaal 01-10-2019	Totaal 01-10-2018
Startblok	43	63	106 -14	120
Heerd/Exp.C.	54	51	105 +3	102
Holm	46	82	128 -20	148
Palet	201	243	444 -16	460
Loysderhoek	86	96	182 +14	168
KLA4	131	121	252 -6	258
Bongerd	105	90	195 +39	156
Kompas	59	75	134 -11	145



	4 t/m 7 jarigen	8 jaar en ouder	Totaal 01-10-2019	Totaal 01-10-2018
Hobbit	85	114	199 -8	207
Rossenbergh	88	58	146 +4	142
Brink	71	88	159 -11	170
			2.050 -26	2076

De telling van het aantal leerlingen op 1 oktober 2019, bepalend voor de bekostiging voor het schooljaar 2019-2020, is 2050 leerlingen. Ten opzichte van 1 oktober 2018 (2076 lln.) hebben we te maken met een daling van 26 leerlingen. Deze daling van één groep is van invloed voor de bekostiging.

Organisatorische ontwikkelingen

Voila is volop in beweging. Belangrijke ontwikkelingen in 2019 waren onder meer:

- We nemen een trend waar dat we scholing via onze partners zoals het Samenwerkingsverband De Eem inhuren.
- De invulling van Passend Onderwijs.
- Bouwheerschap van de nieuwbouw op Berkelwijk.
- De continuering van de regeling Generatiepact.
- Het doorontwikkelen van het Expertisecentrum Voila.
- Het borgen van het Kwaliteitsteam Onderwijs.
- Het opzetten van Voila Vitaal.
- Het begeleiden van zij-instromers.
- Werkgroep overgang naar nieuwbouw Groenhouten

Vertrouwenspersonen

In overeenstemming met de klachtenprocedure beschikt Voila over twee externe vertrouwenspersonen die bij klachten functioneren als aanspreekpunt. De vertrouwenspersonen gaan na of door bemiddeling tot een oplossing kan worden gekomen.

De vertrouwenspersonen begeleiden degene met een klacht desgewenst bij de verdere procedure en verwijzen in voorkomende gevallen naar andere instanties.

De externe contactpersonen van Voila in 2019 waren de heer Jeroen Meijboom en mevrouw Marjon ten Heggeler, medewerkers van de CED groep te Rotterdam. Er zijn twee netwerkbijeenkomsten voor interne contactpersonen gehouden. Doel van het netwerk is professionalisering en uitwisseling/delen van ervaringen. In de bijeenkomsten kwamen de volgende thema's aan bod:

- Actualiteit rond sociale veiligheid op school
- Gezonde relaties en seksualiteit
- Preventieve maatregelen vanuit ICP-werk
- Sociale veiligheid van onderwijspersoneel



Klachten en klachtafhandeling

Binnen het werk van de interne contactpersonen (icp) en de externe vertrouwenspersonen wordt een onderscheid gemaakt tussen melding, klacht en formele klacht.

Er is sprake van een **melding** wanneer er ongerustheid is over een situatie die anderen dan de melder betreft;

Er is sprake van een **klacht** wanneer er sprake is van ongenoegen dat de klager zelf betreft;

Er is sprake van een **formele officiële klacht** wanneer een derde partij als de externe vertrouwenspersoon, het bevoegd gezag of de klachtencommissie worden ingeschakeld, omdat men er op schoolniveau niet uit komt. Op alle Voila scholen wordt actief gewerkt aan het schoolveiligheidsbeleid. De interne klachtenregeling is op de websites van alle Voila scholen vindbaar. Op alle Voila scholen is er een aanspreekpunt aanwezig voor de concrete pestgevallen en wordt er gewerkt aan het monitoren van het welbevinden van de leerlingen.

In de verslagperiode 2019: - zijn de interne contactpersonen betrokken geweest bij 0 klachten, 26 meldingen en er is geen formele klacht ingediend

De meldingen gingen over:

- problemen met gevoelens en persoonlijk welbevinden
- thuissituatie
- situatie in de groep/het team (ruzie/pesten/onveiligheid/samenwerking/communicatie)
- lesaanbod te moeilijk

Op alle Voila scholen wordt actief gewerkt aan het schoolveiligheidsbeleid. Hierbij maakt men gebruik van de volgende methodes sociaal-emotionele ontwikkeling, te weten: Kanjertraining (4x), De Vreedzame school (2x), Leefstijl (2x), Goed Gedaan (1x), Conscious discipline (1x) en Kleur (1x).

Om de sociaal emotionele ontwikkeling te volgen maken de scholen gebruik van de volgsystemen: Zien gr 2/8 (7x), BOSOS gr 1/2 (3x), Kanvas (1x) en Op-School (2x)

Code Goed Bestuur Primair Onderwijs

Voila is lid van de brancheorganisatie voor het primair onderwijs, de PO Raad. Als lid van de PO Raad handelt het bestuur conform de Code Goed Bestuur. In deze code zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs.

De Code Goed Bestuur in het PO schrijft nieuw voor dat het jaarverslag actief openbaar wordt gemaakt (externe transparantie). Het CvB is hiermee al in 2016 begonnen door alle medewerkers de publieksversie van het jaarverslag met een koppeling naar het originele jaarverslag te mailen. Ook de wethouder van onderwijs van de gemeente Leusden, de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en alle medezeggenschapsraden van de scholen zijn op deze wijze geïnformeerd. Onze stakeholders hebben een link ontvangen naar de publieksversie van het jaarverslag. Onze inzet om een aantrekkelijk Bestuursverslag te maken werd in november 2019 beloond met het winnen van het Bestuursbokaal 2019 voor het beste Bestuursverslag 2018.

Het CvB evalueert het eigen handelen in gesprekken met de clusterdirecteuren en de jaarlijkse gesprekken met de schoolteams.

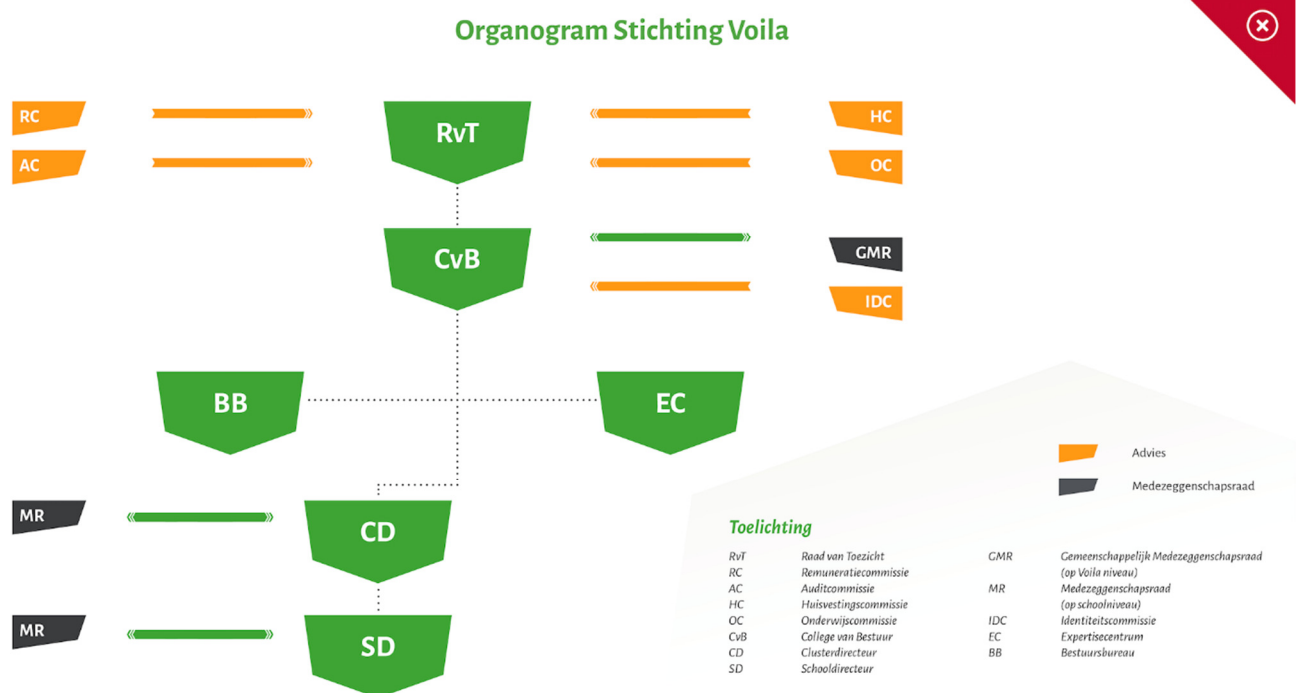
Goed onderwijs vraagt om goede scholen. Teamwork tussen leraren en ondersteuners, schoolleiders en besturen is van het grootste belang. De kwaliteit van het bestuurlijk handelen is hierbij een belangrijke sleutel tot duurzaam goed onderwijs. De Voila bestuurders evalueren de genoten scholing met elkaar en met de remuneratiecommissie van de RvT.

In principe zijn de beide bestuurders van Voila gezamenlijk verantwoordelijk voor alle beleidsterreinen behalve de volgende portefeuilles te weten de bedrijfsvoering waar Wichert Eikelenboom als eerste verantwoordelijk voor is en financiën waar Gerrit-Jan Weiler als eerste verantwoordelijk voor is.



Gerrit-Jan Weiler is in 2019 onbezoldigd lid van de Adviescommissie van de CED groep te Rotterdam geweest tot 1 augustus 2019.

Organogram



Vastgestelde (beleids)stukken in 2019

Onderwijs:

- Scholingsaanbod in samenwerking met het Samenwerkingsverband De Eem

Personeel:

- Bestuursformatieplan 2019-2020
- Zij-instromersbeleid (onderdeel van het Integraal Personeels Beleidsplan)

Financiën:

- Bestuursverslag Voila 2018
- Jaarrekening Voila 2018
- Vaststelling kadernotitie Begroting 2020
- Vaststelling Begroting 2020
- Vaststelling Meerjarenbegroting 2021-2025

Afgesloten contracten

Organisatie:

- Per 1 april 2019 is het contract met het administratiekantoor Concent te Zwolle verlengd met één jaar.

Onderwijs:

- Er is voor leermiddelen per 1 mei een contract afgesloten met Heutink voor een periode van 4 jaar.

Personeel:

- Per 1 juli 2019 contract verlengd met Rienks Arbodienst en afgesloten voor de periode van 1 jaar.



Onderhoud:

- Per 1 december 2019 is Voila met de kopieermachines overgestapt naar Ricoh voor de periode van 4 jaar en 11 maanden.
- Per 1 januari is een contract afgesloten met NIJHA speeltoestellen voor een periode van 3 jaar.

Financiën:

- De Huurovereenkomst met stichting Kinderopvang Humankind is uitgebreid met het plaatsen van een peutergroep in De Heerd.

Hoofdstuk 3. Onderwijs

Hoofddoel:

De Voila scholen bieden onderwijs van hoge kwaliteit, dit betekent concreet dat over vijf jaar Voila aan alle kinderen onderwijs biedt dat rekening houdt met de onderwijsbehoefte.

In 2019 zijn directeuren, intern begeleiders, leerkrachten en bovenschoolse kwaliteitsmedewerkers op studiereis geweest naar Canada en Aruba. Op beide reizen is veel inspiratie en kennis opgedaan die in 2020 meegenomen wordt in het nieuwe Strategisch Beleidsplan. Daarnaast zal er niet alleen in de scholen, maar ook Voila breed een terugkoppeling plaatsvinden naar alle medewerkers. Dit alles om het hoofddoel te verwezenlijken.

Subdoel:

Leerkrachten werken handelings- en opbrengstgericht (01-08-2017)

In uitvoering

Ook in 2019 hebben visitaties, doelen gesprekken, zelfevaluaties en inhoudelijke ondersteuning van het kwaliteitsteam plaatsgevonden. Dit bij elkaar heeft zicht gegeven op de stand van zaken omtrent handelings- en opbrengstgericht werken binnen Voila. De scholen waar het handelings- en opbrengstgericht werken al op orde was hebben zich verder ontwikkeld. Bij enkele scholen is het handelings- en opbrengstgericht werken in ontwikkeling, maar nog niet het op gewenste niveau (zie inspectieverslag). Bij een paar scholen hebben de ingezette interventies nog niet geleid tot substantiële verbetering. De doelstellingsgesprekken van deze scholen met het bestuur in combinatie met de ondersteuning door het kwaliteitsteam van de directeuren die de inhaalslag willen maken, moeten leiden tot het gewenste resultaat. Dit doel zal altijd in uitvoering blijven, om de gewenste kwaliteit te behouden dan wel uit te bouwen.

Subdoel:

Alle scholen hebben een eigen, van de Voila waarden afgeleide, onderwijsvisie op leren ontwikkeld. Dit is de onderlegger voor beleid (01-08-2015)

Gerealiseerd

Op alle scholen ligt een visiedocument dat als onderlegger van het onderwijs op de school moet dienen. Echter de vertaling naar de werkvloer is nog niet op alle scholen zichtbaar.

Subdoel:

Voila biedt het kader om kennis en vaardigheden te vergaren en Voila breed uit te wisselen (01-12-2015)

Gerealiseerd

Ondanks het behalen van dit doel, blijft Voila zich inzetten voor het verbreden van een lerend netwerk. Dit gebeurt door bijeenkomsten van leerkrachten, directeuren en intern begeleiders. Ook in 2019 hebben de kenniskringen op allerlei lagen plaatsgevonden. Met de krapte op de arbeidsmarkt lijkt het haast onmogelijk om deze bijeenkomsten onder de lesgebonden tijd plaats te laten vinden, aangezien vervanging nauwelijks meer te realiseren is. Hierbij komen werkbezoeken van leerkrachten bij elkaar in de klas onder druk te staan. Leerkrachten kiezen ervoor om voor de klas te kunnen staan, dit beïnvloedt de opkomst van de bijeenkomsten. In 2020 zullen wij deze professionalisering buiten de lesgebonden tijden inplannen.

Subdoel:

Ouderbetrokkenheid is op alle scholen binnen Voila zichtbaar en voelbaar (01-08-2017)

In uitvoering

De betrokkenheid van ouders verplaatst zich steeds meer van informeren naar participeren op inhoud. Bij veel scholen worden de omgekeerde 10 minuten gesprekken gevoerd, waarbij ouders en kinderen aangeven wat zij nodig hebben. Zo wordt er samengewerkt om de juiste afstemming te verkrijgen. Scholen staan open om ouders mee te nemen in het onderwijsproces. De nieuwe communicatiemiddelen (Parro, Parnassys) worden op meer plaatsen ingezet. Ook de websites zijn aangepast aan de behoeftes van deze tijd. Daarnaast blijft de persoonlijke ontmoeting een belangrijk item, dat aansluit bij de waarden van Voila. Op steeds meer plaatsen



worden ouders gezien als partners. De driehoek ouders-kind-school is zichtbaarder. Scholen inspireren elkaar om invulling te geven aan ouderbetrokkenheid en wisselen de invulling hiervan aan elkaar uit.

Subdoel:

Onderwijskwaliteit is onder andere af te lezen aan de opbrengsten. Voila heeft zich als doel gesteld geen zwakke scholen binnen de stichting te hebben.

Gerealiseerd

In 2018 is de ambitie uitgesproken om elke school tenminste boven de ondergrens van de schoolgroep te laten scoren. Daarnaast blijft het belangrijk dat de individuele scores van de leerlingen overeenkomen met de schoolverwachting op basis van het leerlingvolgsysteem, observaties en prognoses. Wanneer de eindscore over drie achtereenvolgende jaren onder de ondergrens valt is dit aanleiding voor de inspectie voor nader onderzoek. Het risico bestaat dat de school daarna het predicaat zwak krijgt.

Hieronder een tabel van de eindopbrengsten van het schooljaar 2017 t/m 2019

School	Jaar/Toets	Resultaat	Jaar/Toets	Resultaat	Jaar/Toets	Resultaat
Kompas	2017 Cito	537,1 rv	2018 Cito	535,2 v	2019 Cito	536,5 rv
Brink	2017 Cito	535,4 v	2018 Cito	533,5 o	2019 R8	203,2 o**
Kla4	2017 Cito	533,3 o	2018 R8	207,1 v	2019 R8	206,9 v
Palet	2017 Cito	534,2 o	2018 Cito	538 g	2019 Iep	87,5 g
Holm	2017 Cito	537,3 rv	2018 R8	205 o	2019 R8	198 o**
Bongerd	2017 Cito	532,4 o	2018 R8	204,8 v	2019 Cito	535,8 rv
Startblok	2017 Cito	542,7 g	2018 Cito	539,2 g	2019 Cito	540 g
Loysderhoek	2017 Cito	530,1 o	2018 R8	218 g	2019 R8	212,1 g
Hobbit	2017 Cito	536,3 v	2018 Cito	533,8 o	2019 Cito	538,6 g
Rosenberg	2017 Cito	539,4 g	2018 Cito	539,9 g	2019 Cito	538,6 g
Heerd	2017 R8	212,6 g	2018 -	-	2019 R8	186 o*

* Andere populatie en leerlingen die meededen telden niet mee

** Attendering, twee maal achter elkaar onvoldoende, dit betekent risico op zwak

Analyse Eindtoets 2019

Aan de eindtoets 2019 hebben 283 leerlingen van Voila deelgenomen. Vijf scholen hebben de centrale eindtoets van cito gemaakt, vijf scholen hebben gekozen voor de toets van Route 8 en één school heeft dit jaar de IEP gemaakt. Slechts twee leerlingen zijn uitgevinkt en tellen dus niet mee voor het schoolgemiddelde. Dat is nog geen 1 %.

Drie scholen hebben dit jaar onder de schoolgrens van hun schoolgroep gescoord en daarmee niet voldaan aan de doelstelling van Voila. Twee van de drie scholen hebben dit voor het tweede opeenvolgende jaar gescoord, wat betekent dat zij een attendering hebben. Bij drie maal achter elkaar onder de ondergrens volgt nader onderzoek door de inspectie, met het risico dat deze scholen als zwak worden aangemerkt. Bij deze scholen is er een verbeterplan ingezet dat ondersteund wordt door het kwaliteitsteam. Er wordt alles aan gedaan om het predicaat zwak te voorkomen. Eén school heeft een afwijkende populatie en is inclusieve school, daar zal naast een verbeterplan ook gekeken moeten worden naar een andere manier van verantwoording



afleggen. Vijf scholen hebben dit jaar een goed gescoord, dat is meer dan voorgaande jaren. Twee scholen behaalden een ruim voldoende en één school was voldoende.

In twaalf gevallen is het schooladvies op basis van de toets naar boven bijgesteld, dat is 4 %. Bij 9 leerlingen is het referentieniveau 1F niet gehaald, dat is 3 %. Twee leerlingen behaalden het niet bij Taal (1%) en zeven leerlingen haalden het niet bij rekenen (2%).

De scholen hebben een uitgebreide analyse van de eindtoets gemaakt, daarbij is vooral ingestoken op de toekomst. Wat zijn de plannen voor aankomend jaar en de komende jaren.

Met de uitkomst van de eindtoets 2019 zijn wij niet tevreden. Het komt niet onverwacht, maar het streefdoel is nog steeds: geen enkele school onder de ondergrens van zijn/haar schoolgroep. De uitkomsten van de eindtoetsen zijn wel passend bij de toetsuitslagen van het leerlingvolgsysteem en de andere instrumenten die Voila gebruikt om de kwaliteit te monitoren. Het is belangrijk om proactief te acteren.

De resultaten van de juni toetsen van het leerlingvolgsysteem van de huidige groepen 7 zullen meegenomen worden in een voorspelling van de eindtoets 2020 en in de plannen die gemaakt worden om de eindtoets passend te laten zijn bij de ambitie.

Voila wil geen zwakke scholen. Op basis van de eindtoetsen en de inspectiebezoeken die vierjaarlijks plaatsvinden beslist de inspectie of scholen een basisarrangement krijgen, of als (zeer)zwakke school aangemerkt worden.

Om dit te bewerkstelligen heeft Voila de volgende ambitie:

“De directeuren hebben inzicht in de toegevoegde waarde van hun onderwijs voor hun individuele leerlingen. Zij kunnen de verschillen verklaren en daarop acteren.”

Toelichting: De school voldoet tenminste aan de inspectienorm. Dit betekent dat er niet onder de ondergrens van de scholengroep waartoe de school behoort wordt gescoord op de eindtoets. Voila vindt dat de school een toegevoegde waarde moet hebben voor de ontwikkeling van de leerlingen. Dit is af te lezen aan de vaardigheidsgroei van de leerlingen in/na acht jaar onderwijs. Er wordt aangesloten op de onderwijsbehoefte van de leerlingen. Op de vier vakgebieden, te weten spelling, begrijpend lezen, rekenen/wiskunde en technisch lezen, wordt gemonitord d.m.v. de ontwikkelingsprognose van Parnassys. In 2019 is tussentijds gekeken naar het percentage vaardigheidsgroei wat de leerlingen behaald hebben. Wij willen dit percentage boven de 60% hebben in elke groep bij elk vakgebied. De vaardigheidsgroei die behaald is van de midden naar de eindtoetsen is flink gestegen. Ook hier zien wij verschillen tussen de scholen en binnen de scholen in de groepen.

Voila heeft nog geen zwakke scholen, maar loopt voor twee scholen een risico dit op korte termijn te worden.

In 2018 had Voila geen zwakke scholen. Alle scholen zijn door de inspectie in dat jaar beoordeeld en hebben een basisarrangement gekregen. In 2019 hebben twee scholen voor de tweede keer achter elkaar een onvoldoende gescoord op de eindtoets en lopen het risico bij een volgende onvoldoende zwak te worden. De ambitie van Voila gaat verder dan de inspectienorm. Ondanks de voldoende scores kan het zijn dat Voila niet tevreden is over de kwaliteit (op deelgebieden) van de scholen. Het hoofddoel van onderwijs is leidend en behelst meer dan alleen de eindtoets. Dit wordt op verschillende manieren gemonitord. Onder andere door de collegiale visitaties binnen Voila, waarbij dit jaar ook leerkrachten geschoold zijn en mee geweest zijn bij de visitaties. Om te zorgen dat de kwaliteit van het onderwijs verbetert en ook de resultaten daarmee gelijke tred houden, is het kwaliteitsteam van Voila ingezet om proactief te werken met de scholen.

Lerende organisatie

Voila wil een lerende organisatie zijn en organiseert samenkomsten van directeuren, intern begeleiders en leerkrachten om inhoudelijk de organisatie te versterken. Dit jaar is er een groep



van directeuren, intern begeleiders en leerkrachten naar Canada geweest om inspiratie op te doen.

Voila zal er gezamenlijk alles aan doen om de scholen te ondersteunen hun ambitie waar te maken. De onderwijscommissie van de Raad van Toezicht wordt twee keer per jaar geïnformeerd over de voortgang van het bovenstaande.

Bent u benieuwd naar de separate resultaten van de scholen, volg dan deze link:
<https://www.scholenopdekaart.nl/>

3.1 Passend Onderwijs

Moet onderwijs niet passend zijn voor alle kinderen? Voila streeft dit zeker na! Ons Samenwerkingsverband (SWV de Eem) ondersteunt ons hierbij. Het SWV maakt een onderscheid tussen basisondersteuning en extra ondersteuning. In het schoolondersteuningsplan (SOP) beschrijft de school wat zij aan basisondersteuning kunnen bieden. Dit SOP wordt ieder jaar bijgesteld, besproken in het team en de MR. Ook wordt het SOP jaarlijks besproken met de onderwijsondersteuner vanuit het samenwerkingsverband.

Basisondersteuning: Om de basisondersteuning te kunnen bieden ontving het bestuur in 2019 €100,00 per leerling (€ 208.400 in totaal). Deze zogenaamde basismiddelen zijn door Voila gebundeld. Een groot deel van dit bedrag gaat naar de bekostiging van de intern begeleiders van de scholen (naar rato van het leerlingenaantal). De intern begeleiders zijn immers de spil in het vormgeven van passend onderwijs op school. Ook de coördinator passend onderwijs van Voila wordt (voor een deel) uit deze middelen bekostigd. De coördinator passend onderwijs maakt deel uit van het kwaliteitsteam. Op deze manier kunnen we nog beter de onderwijsresultaten, basisondersteuning, scholing en begeleiding koppelen. In 2019 is ruim € 80.000,- van de basismiddelen besteed aan ondersteuningsvragen op het gebied van de basisondersteuning. De vragen kwamen van directeuren en/of intern begeleiders. Denk hierbij aan extra middelen, ondersteuning en begeleiding van leerkrachten, bekostiging van een onafhankelijke orthopedagoog bij de aanvraag voor een TLV (toelaatbaarheidsverklaring), korte tijdelijke interventies voor een leerling etc.

Extra ondersteuning: Sommige kinderen hebben meer ondersteuningsbehoeften. Vaak is er sprake van comorbiditeit (meerdere problematieken). Bij al deze kinderen is de onderwijsondersteuner betrokken. Deze kinderen hebben een individueel arrangement. Een arrangement kan bestaan uit financiële middelen en/of inzet van expertise. Alle kinderen met extra ondersteuning hebben een eigen ontwikkelingsperspectief (OPP). Dit OPP wordt altijd door ouders ondertekend. De meeste arrangementen komen vanuit het SWV. Daarnaast zijn er nog kinderen met een arrangement uit cluster 1 en 2. Vanaf augustus 2019 maken de scholen binnen het SWV gebruik van TOPdossier. Hierin wordt de extra ondersteuning beschreven. Voila bekostigt de training voor leerkrachten om in deze digitale omgeving te werken.

Expertiseteam

In augustus 2019 zijn we in Leusden gestart met een pilot vanuit het SWV. Dit houdt in dat de besturen het hele bedrag krijgen dat zij ook in 2018 besteed hebben aan extra zorg. Voor Voila betekent dit dat er een bedrag beschikbaar is van € 218.300. Deze middelen worden "beheerd" door het expertiseteam. Hiervan moet alle extra ondersteuning gerealiseerd worden. Doel van deze manier van werken is dat de lijnen nog korter worden en de samenwerking intensiever, om op die manier nog eerder te kunnen inspelen op de onderwijsbehoeften van kinderen en het aantal verwijzingen naar het S(B)O te laten dalen. Wanneer er een ondersteuningsvraag is, komt deze bij het expertiseteam terecht. Eén van hen (afhankelijk van de vraag) gaat met de school in gesprek en kijkt wat nodig is voor deze leerling en/of deze leerkracht. Het expertiseteam stelt dan de middelen beschikbaar om de ondersteuning te realiseren.

Het expertiseteam bestaat uit de onderwijsondersteuner van het SWV en de coördinator passend onderwijs uit het kwaliteitsteam. Het Startblok en De Heerd krijgen een deel van deze middelen als schoolarrangement.

Samenwerking Auris

Zowel op de Heerd als op de taalschool worden relatief veel leerlingen begeleid door Auris (arrangement cluster 2). Vanaf 1 augustus 2019 zijn beide scholen in hetzelfde pand gehuisvest. Dit heeft er toe geleid dat er een intensieve samenwerking met Auris is gestart. Twee dagdelen per week is er een ambulant begeleider aanwezig op de Heerd/Taalschool.

- aantal verwijzingen naar speciaal basisonderwijs: 4
- aantal verwijzingen naar speciaal onderwijs: 6 (naar cluster 4)
- aantal terugplaatsingen vanuit speciaal onderwijs: 2 (vanuit cluster 2)

Onderwijsachterstanden en expertisecentrum "Taalgroepen Voila"

Om kinderen in Leusden zoveel mogelijk kansen te bieden voor hun verdere toekomst heeft Voila het Expertisecentrum "Taalgroepen Voila" opgezet. Dit expertisecentrum biedt volledig onderwijs aan kinderen van 4 tot 12 jaar die een taalachterstand hebben. Dit kan zijn omdat zij een niet Nederlandse achtergrond hebben of omdat hun taal en/of communicatie niet leeftijdsadequaat is als zij 4 jaar zijn.

Dit betreft vooral kinderen met een VVE indicatie. Doel is dat deze kinderen, na 1-1,5 jaar intensief onderwijs op maat in een kleine groep, kunnen uitstromen naar een reguliere (basis) school. Door aan de basis te investeren is de verwachting dat kinderen meer kansen krijgen om zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen en er uiteindelijk minder vragen zijn naar het samenwerkingsverband voor extra ondersteuning en verwijzingen naar het S(B)O. Dit betekent dat deze investering zich uiteindelijk terugverdient. Concreet houdt dit in dat er gewerkt wordt in 2 groepen (max. 15 leerlingen). Het kan zijn dat een groep (tijdelijk) opgesplitst wordt, omdat er zeker door het jaar heen geen leerlingen geweigerd worden. De Taalschool heeft 2 uitstroom momenten: juli en december.

Uitgestroomde leerlingen met een NT2 achtergrond worden daarna nog een jaar lang ambulant begeleid vanuit het Expertisecentrum. Deze ambulante begeleiding wordt bekostigd door extra middelen vanuit het Samenwerkingsverband de Eem (€44.520).

Voor de VVE leerlingen werken wij nauw samen met de peuteropvang en ontvangen wij ook extra middelen vanuit de gemeente (€ 35.000). Het blijkt namelijk dat er binnen Leusden (maar ook daarbuiten) geen goede plek is waar leerlingen, die een achterstand hebben op het gebied van taal, maar niet TOS (taalontwikkelingsstoornis) gediagnosticeerd zijn, onderwijs kunnen volgen. Er moet voor deze leerlingen wel een redelijk perspectief zijn om uiteindelijk door te stromen naar één van de reguliere Leusdense basisscholen.

Hoofdstuk 4. IKC (Integraal Kindcentrum)

Doel: Intensievere samenwerking tussen scholen en kinderopvangorganisaties

Gerealiseerd: Een aantal scholen werkt inmiddels dagelijks samen met de medewerkers van Kinderopvang HumanKind (voorheen Humanitas). Deze samenwerking is in 2019 doorgetrokken en uitgebreid met een pilot per 1 augustus 2020 bij De Heerd en De Holm.

In 2019 heeft Voila de samenwerking met de kinderopvangorganisatie aangetrokken. Het CvB heeft HumanKind uitgenodigd om na te denken over de invulling van de nieuw te bouwen IKC's in Berkelwijk en in Groenhouten. Het CvB is van mening dat de samenwerking binnen het IKC (ook in de reeds bestaande) beter kan en moet. Het versterken van onze samenwerking heeft vele voordelen. We kunnen bijvoorbeeld denken aan de markt economische voordelen. Het is een mooie oplossing voor het personeelstekort. Door ondersteuning in het onderwijs en het opvangen van kinderen buiten schooltijd samen te regelen kunnen we interessante banen aanbieden. Een ander voordeel is dat het gebouw optimaal benut wordt en door samen te werken wordt een organisatie groter, daadkrachtiger en mogelijk aantrekkelijker.

Een ander voordeel ligt in het realiseren van de didactische- en pedagogische doorgaande lijnen, dat helpt bij het signaleren van achterstanden of risico's in de ontwikkeling van het kind. De landelijke aandacht voor het ontwikkelen van doorgaande leerlijnen en het effect op de leerprestaties van het kind zullen positief zijn. Tenslotte kunnen ouders binnen een IKC erop vertrouwen dat hun kind wordt gekend en dat er intensief samen wordt gewerkt rondom het kind.

De school van de toekomst heeft geen muren meer tussen de verschillende disciplines, maar biedt wel de geborgenheid. Dit uitgangspunt komt tot uiting in de opzet van de nieuw te bouwen IKC's Berkelwijk en Groenhouten en de pilot tussen HumanKind, De Heerd en De Holm.

Hoofdstuk 5. Personeel

Algemeen beleid

Ons strategisch personeelsbeleid is erop gericht om ons huidige personeel te horen, uit te dagen, te waarderen, te respecteren, bij te scholen en te helpen om een goede privé - werkbalans te vinden. Hierdoor creëren we een prettige en veilige werkomgeving die van groot belang is voor de kwaliteit van ons onderwijs.

Veel collega's werken met plezier bij Voila en ook van buitenaf zijn er regelmatig mensen die aangeven graag bij Voila te willen werken.

Om collega's in hun kracht te zetten hebben we een uitgebreid arsenaal aan instrumenten en mogelijkheden. Van goede begeleiding van studenten tot mooie mogelijkheden voor de oudere collega's.

We stellen hoge eisen aan ons personeel (bijna dagelijks werken we aan kwaliteitscultuur en competenties). We sturen op duurzame inzetbaarheid en constante verbetering door (zonder compleet te zijn) startersbijeenkomsten, goede begeleiding, het kwaliteitsteam, collegiale consultatie, bij- en nascholing, Voila Vitaal, het stimuleren van mobiliteit, ontplooiing en inzetten van talenten, het generatiepact, het creëren van goede werk(druk)beleving, maar vooral door positieve normen en waarden van en voor iedereen.

Personele ontwikkelingen in 2019

In 2019 zijn drie nieuwe schooldirecteuren aangetrokken. Bij de start van het schooljaar 2019-2020 waren alle vacatures ingevuld. Dit wil niet zeggen dat het ook kwalitatief voldoet aan wat Voila wenselijk acht. Binnen onze kwaliteitscultuur zijn wij alert en sturen gericht op adequate ontwikkeling van medewerkers. Om de kwaliteit te kunnen monitoren en borgen is Voila in 2019 gestart met beschrijven waar een Voila schooldirecteur en intern begeleider aan zouden moeten voldoen. In 2020 wordt dit ook voor de leerkrachten beschreven. Aan de hand van deze competentie eisen, kan het juiste gesprek gevoerd worden.

Daarnaast was het ook dit jaar weer een grote uitdaging om zieke collega's te vervangen. De vervangerspool van Transvita kon vaak niet voldoen aan de vervangingsvraag. Hierdoor ontkwamen we er niet aan om groepen leerlingen naar huis te sturen. Het lerarentekort is voor nu en voor de toekomst een grote zorg. We hebben het dan niet alleen over de bemensing van de groepen maar ook over de onderwijskwaliteit die onder druk komt te staan.

Blij zijn we over de inzet van de werkdrukgeden. Het onderwijzend personeel is zeer tevreden over de inhoudelijke inzet van deze gelden. Alle personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden (PMR's) hebben ingestemd met de inzet van deze gelden.

In 2019 is tweemaal door veel collega's gestaakt voor meer geld en een grotere aantrekkelijkheid van het vak. In december 2019 is een nieuwe CAO afgesloten waarvan alle personeelsleden profiteren. Tevens zijn er werkdrukgeden naar voren gehaald om de werkdruk van leerkrachten te verlichten. Een eerste belangrijke stap naar imago verbetering is hiermee genomen.

Het plan was om met ingang van 2020 Eigenrisicodrager (ERD) te worden, zodat we de ziektevervanging zelf kunnen bekostigen, maar van dat plan zijn we in de loop van 2019 afgestapt. Het ziekteverzuim is hiervoor nog te hoog (6,34 %).

Om mensen vitaal aan het werk te houden is er dit jaar door een groot deel van het personeelsbestand gebruik gemaakt van Voila Vitaal. Dit is een programma met allerlei workshops en andere mogelijkheden, gericht op het vitaal inzetbaar houden van collega's.

Op dit moment maken zeven collega's gebruik van het Generatiepact, onze regeling waarbij collega's vanaf 60 jaar minder kunnen werken, zodat ze het langer met plezier volhouden.

Bijna iedereen van 57 jaar of ouder maakt gebruik van de extra uren verlof in het kader van Duurzame Inzetbaarheid, hetzij door op te nemen, hetzij door uren te sparen.



Er zijn momenteel twee zij-instromers in opleiding werkzaam bij Voila. We hebben wel moeten constateren dat het begeleiden van zij-instromers veel vraagt van de organisatie. Er moeten collega's vrij geroosterd worden voor begeleiding en dit kost geld dat er niet is. We spreken de hoop uit dat de financiering van de begeleiding ook ter beschikking gaat komen.

Het doel voor 2019 was het ziekteverzuim ruim onder het landelijk gemiddelde te krijgen (4%). Het landelijk verzuimpercentage schommelt rond de 6%.

Het jaar 2018 werd afgesloten met een verzuimpercentage van 4,92%. Over het jaar 2017 was dit 6,3% en over 2016 7,8%. Er was duidelijk sprake van een dalende trend.

Ondanks alle preventieve acties die we ondernomen hebben, is het verzuimpercentage over 2019 helaas weer opgelopen tot 6,34%.

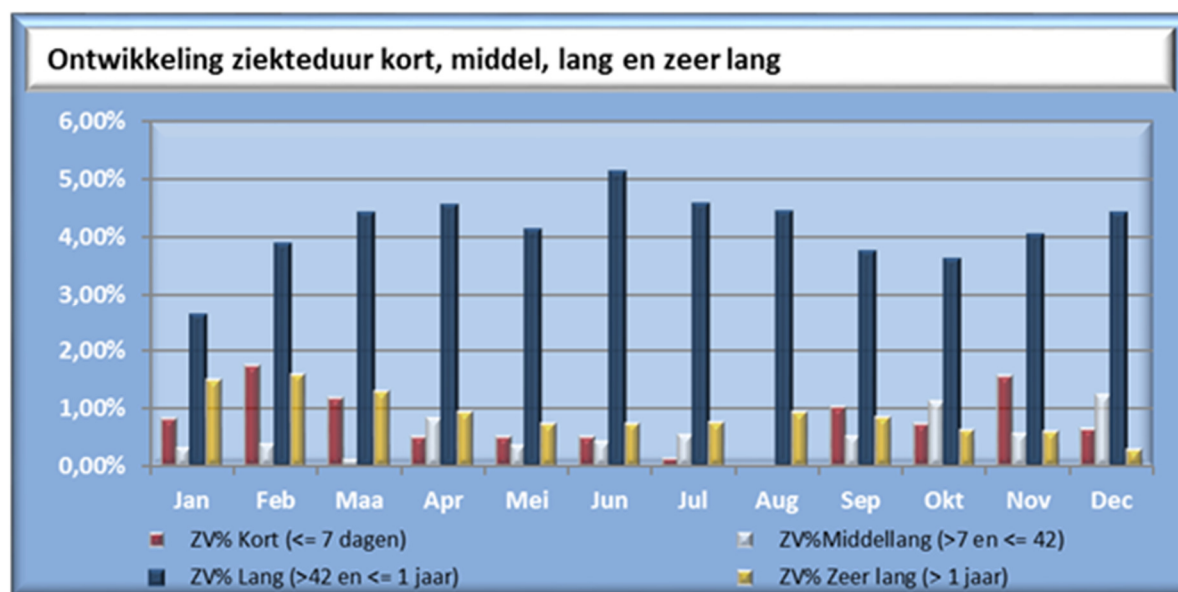
In 2019 zijn de reeds ingezette preventieve maatregelen voortgezet, o.a.

- voeren frequent verzuimgesprekken (voorbode langdurig verzuim)
- regeling Generatiepact
- inzet Voila Vitaal portaal (ruim aanbod van trainingen op het gebied van gezondheid en vitaliteit)
- goede begeleiding van startende leerkrachten

In 2020 zal kritisch gekeken gaan worden naar het effect van deze acties. Tevens zal er nagedacht gaan worden over andere interventies, om het oplopen van het verzuimpercentage te voorkomen.

Helaas is er sprake van een groot aantal langdurig zieken, waarvan een aantal medewerkers ernstig ziek is. Slechts in enkele gevallen is er sprake van werkgerelateerde klachten, vaak heeft dit te maken met het eigen functioneren.

In onderstaande afbeelding is te zien dat het grootste deel van de afwezigheid valt binnen de periode langer dan zes weken tot een jaar. Wanneer iemand voor langere tijd dreigt uit te vallen, wordt met interventies getracht de medewerker voor het eerste ziektejaar weer hersteld te hebben. Dit is deels gelukt.



Beheersing uitgaven uitkeringen na ontslag

Het beleid van Voila is erop gericht om uitkeringen na ontslag zoveel mogelijk te voorkomen.

Met medewerkers wordt intensief in gesprek gegaan en er wordt geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers.



Er zijn situaties waar beëindiging van het dienstverband onvermijdelijk is. In iedere situatie wordt een weloverwogen afweging gemaakt over het risico van een ontslaguitkering, afhankelijk van de reden van de beëindiging.

Via het werkgeversportaal van het Participatiefonds is inzichtelijk welke oud medewerkers een uitkering hebben aangevraagd. Er zijn in 2019 2 uitkeringsgerechtigden geweest. Deze uitkeringen zijn in respectievelijk oktober 2019 en december 2019 geëindigd. Totale kosten € 9.324,84.

De reden van het niet halen van de instroomtoets bij deze medewerkers was gelegen in het feit dat de ontslagruimte niet gehaald was.

Hoofdstuk 6. ICT & AVG

In 2019 zijn de binnenkring ICT en de Taskforce AVG verder gegaan met het ingezette beleid. Daarnaast is er een rol geweest bij verschillende ontwikkelingen binnen de stichting. Een aantal highlights staat hieronder:

- * Er is een update geweest van de ICT-systemen. Veel scholen hebben de chromebooks vervangen of uitgebreid, daarnaast zijn de bestaande wifi netwerken beoordeeld en indien nodig aangepast. De internet bandbreedte is bij verschillende scholen verhoogd.

- * Er zijn (verdiepings)trainingen geweest voor het werken met het Cool Portaal (van Cloudwise) en het werken met Google Drive.

- * Er zijn 6 bijeenkomsten geweest van het digitaal erf. De ICT-coördinatoren brachten daar zelf de mooiste ICT-parels in naar voren. Verder is er inhoudelijk gekeken naar de 21st century skills. Met name de ICT- vaardigheden, ook wel digitale geletterdheid genoemd, hebben in deze bijeenkomsten uitgebreid de aandacht gekregen. Het gaat dan over computational thinking, mediawijsheid, ICT-basisvaardigheden en informatievaardigheden. Wat houdt het in, wat doen we er al mee in de scholen en wat kunnen we nog uitbreiden.

- * Vanuit de binnenkring ICT is het initiatief genomen om onderzoek te gaan doen naar centrale hosting en beheer van de verschillende websites binnen de organisatie. Het doel is om in de zomervakantie van 2021 alle websites qua hosting en beheer bij 1 partij te hebben.

- * De taskforce AVG heeft in het kader van de privacy en informatiebescherming verschillende acties uitgezet. Er zijn AVG trainingen geweest voor nieuwe medewerkers, het beveiligd afdrukken (met een code) van documenten is in de organisatie gebracht. De privacyprotocollen zijn bekeken en hebben een update gehad. Het vragen van toestemming voor het gebruik van beeldmateriaal is vereenvoudigd door gebruik te maken van Parro. Daarnaast is er op verschillende plaatsen in de organisatie gevraagd en ongevraagd advies gegeven.

Doel: Leerkrachten voldoen aan de minimale ICT competenties.
Gerealiseerd

We hebben al veel aandacht gegeven aan scholing, maar de ICT ontwikkelingen blijven doorgaan. Daarnaast stromen er ook jaarlijks nieuwe leerkrachten in die meegenomen moeten worden in het werken in de Cool Omgeving van Cloudwise en Google. Vanuit de binnenkring ICT zullen er dan ook jaarlijks nascholingsbijeenkomsten worden georganiseerd. De inhoud van deze bijeenkomsten wordt bepaald vanuit signalen uit het directieoverleg en het digitaal erf. Daarnaast is er online veel zelfstudie mogelijk gemaakt door onze partner Cloudwise. Het gebruik daarvan zullen we ook stimuleren.

Vanaf 2017 zijn er per school ICT leskisten met gadgets beschikbaar. In het digitaal erf wordt de inzet daarvan besproken en gestimuleerd. Zo leren we kinderen verwonderen en kennis maken met de nieuwste ontwikkelingen op het gebied van ICT. Deze leskisten zullen komend jaar (2020) weer een update krijgen.

Doel: Alle leerlingen werken met een gepersonaliseerde leerlijn, gekoppeld aan data. Deze doelstelling is in 2018 bijgesteld. Het streven van een individuele (digitale) gepersonaliseerde leerlijn voor alle kinderen is losgelaten. De inzet van ICT is een middel, geen doel.



Het Voila personeel en de leerlingen kunnen gebruik maken van flexibele, hoogwaardige en voldoende hardware, gekoppeld aan een goede ICT-infrastructuur. We merken dat we als stichting Voila goed op weg zijn om onze ambities met ondersteuning van digitale hulpmiddelen goed waar te maken. Dit heeft o.a. het bezoek aan verschillende studiebijeenkomsten en de ICT studiereis naar Singapore aangetoond. We zien dat we door middel van het analyseren van de data beter zicht krijgen op de resultaten en kunnen daarmee beter de onderwijsbehoeften van de individuele leerlingen beantwoorden.

Er zit echter nog wel een verschil tussen het meer gebruik maken van data en het werken met een gepersonaliseerde leerlijn. Er zijn op de verschillende scholen leerlingen met een volledig gepersonaliseerde leerlijn, maar op dit moment ligt er niet de mogelijkheid om dat op elke school voor elke leerling te realiseren.

Doel: Medewerkers en leerlingen van Voila kunnen gebruik maken van flexibele, hoogwaardige en voldoende hardware, gekoppeld aan een goede ICT-infrastructuur. Gerealiseerd volgens de investeringsplanning

In 2019 is er op verschillende scholen een grote hoeveelheid chromebooks geleverd. Daarmee zitten we op een goed gemiddelde van 1 chromebook per 2 á 3 leerlingen. De Wifi Netwerken zijn op de verschillende scholen gecontroleerd en aangepast. Op de MFC's is de bandbreedte verhoogd naar 500/500 MB.

Hoofdstuk 7. Huisvesting / Bedrijfsvoering

Huisvesting

In september is de bouw van het IKC Berkelwijk gestart. In dit gebouw worden de basisscholen De Holm, De Heerd, het Expertisecentrum en de kinderopvang van Humankind gehuisvest.

De bouw, door firma Bloemendal, verloopt voorspoedig en de verwachting is dat de scholen rond de zomer van 2020 hun intrek kunnen nemen in het nieuwe gebouw. Het wordt de eerste NOM, nul op de meter, school van Leusden. Dit betekent dat het gebouw de energie oplevert die nodig is voor de installaties en het energiegebruik van de gebruikers van het pand.

In 2019 heeft Voila een aanbesteding georganiseerd voor het aanstellen van een bouwmanager voor het traject Groenhouten. Voila heeft in Hevo een goede partner gevonden. De aanbestedingsstrategie is bepaald en het programma van eisen is vastgesteld. In december zijn drie bouwbedrijven geselecteerd die in aanmerking willen komen voor het bouwen van IKC Groenhouten. In een bouwteam zal het gebouw vorm worden gegeven.

De voorbereidingen voor een uitbreiding met twee lokalen van Atria waren bijna afgerond toen bleek dat het aantal leerlingen, sterker dan verwacht, groeit. Dit resulteert in een grotere uitbreiding dan eerst was berekend. In overleg met de gemeente wordt gekeken naar een meer passende oplossing. Deze oplossing zal rond augustus 2020 gereed moeten zijn.

Bedrijfsvoering

In 2019 is een tweetal aanbestedingen afgerond. De aanbestedingen zijn begeleid door Anculus. Het onderwijsleerpakket en de reproductie (kopieermachines) zijn Europees aanbesteed en gegund. Het onderwijsleerpakket is gegund aan de firma Heutink en Ricoh heeft het contract voor de kopieermachines afgesloten.

De lopende contracten worden door Anculus gemonitord.

Hoofdstuk 8. Financiën

Doelstelling uit MJP

Voila moet over een ruim voldoende vermogen en een gezonde liquiditeitspositie beschikken.

In 2018 stonden deze doelen nog niet onder druk, maar in 2019 wel. Voila teert sneller in op haar vermogen dan was voorzien. Dit is ook te zien bij de berekening van het genormaliseerd resultaat, deze komt uit op € 525.585 negatief. Dit betekent een extra uitdaging voor de exploitatie van 2020. Ook de dotatie voorziening generatiepact € 245.000 was niet voorzien, dit doet het eigen vermogen in de toekomst verder slinken aangezien dit een verplichting is naar medewerkers.

Op dit moment is de algemene reserve nog voldoende. Gezien de ontwikkelingen: meer kosten voor onderhoud in de toekomst, terugloop in FTE loopt achter, structurele overschrijdingen op leermiddelen (licenties) en schoonmaak, zijn extra structurele maatregelen nodig om de exploitatie tijdig weer in een gezonde balans te krijgen. In 2020, bij het opstellen van de nieuwe meerjarenstrategie, wordt hier invulling aan gegeven.

Er is in 2019 een voorziening getroffen voor de subsidie samenvoegen € 330.656, die is uitgekeerd maar nog niet zeker is. Dit kan nog gunstig uitvallen voor het eigen vermogen in 2020 indien er een positieve uitspraak komt van de Raad van State. Zie ook bijzonderheden voor verdere uitleg.

Resultaat 2019

De begroting voor 2019 was vastgesteld op € 321.330 negatief. Het resultaat over 2019 is € 367.777 negatief, dit is € 46.447 ongunstiger dan begroot (dit is inclusief het private resultaat € 15.105 negatief).

De totale baten inclusief financiële baten bedroegen in 2019 € 13.296.601, hier staat een begroting tegenover van € 11.920.763. De totale lasten inclusief financiële lasten bedroegen in 2019 € 13.664.378, hier staat een begroting tegenover van € 12.242.093.

Bijzonderheden

In februari 2020 vinden op basis van de nieuwe CAO eenmalige uitkeringen plaats, waarvan de baten in 2019 verantwoord zijn. Daarnaast vindt in 2020 nog een correctie plaats van de in december uitgekeerde 'bijzondere en aanvullende bekostiging'. Dit betekent een verschuiving van het resultaat tussen beide boekjaren van € 402.808, hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd.

In 2019 is er een bedrag binnen gekomen (met terugwerkende kracht) voor de bekostiging wegens samenvoeging van € 330.656 voor het Kompas. Omdat hierover nog een hoger beroep van het OCW loopt, is er in 2019 een voorziening gevormd (mutatie personele voorzieningen). Voor het Generatiepact is een voorziening gevormd van € 245.000, dit was niet in 2019 begroot.

Allocatie van middelen naar schoolniveau

Voor 2019 was de afdracht van de scholen voor de reguliere bekostiging en voor de materiële bekostiging 15,4% (bovenschools 5,55% en meerschools 9,85%).

De doorbelasting voor personeel arbeidsbeleid was 15,4% en de afdracht voor de prestatiebox was 35% (meerschools). De werkdrukgeden (€ 387.306) zijn volledig toegekend aan de scholen en met toestemming van de MR ingezet. Vanaf augustus 2019 komen de zorggeden met betrekking tot arrangementen op meerschools.

De Bongerd en nevenvestiging 't Startblok worden gefinancierd als twee zelfstandige scholen, het verschil wordt betaald door meerschools. De bekostigingsgeden wegens samenvoegen worden op meerschools geboekt.

In de begroting van 2020 is de afdracht voor het personeel arbeidsbeleid komen te vervallen. Dit is gedaan omdat er steeds meer specifieke gelden worden toegevoegd aan Personeels- en arbeidsmarktbeleid zoals werkdrukkiddelen. De afdracht van de scholen is hierdoor voor



reguliere bekostiging en materiële bekostiging gekomen op 17% (7% bovenschools en 10% meerschools). Voor de prestatiebox is dit op 35% gebleven.

Exploitatie 2019 en de toelichting

Staat van baten en lasten over 2019			
	2019		2018
	werkelijk	begroting	werkelijk
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	13.026.007	11.719.559	11.998.024
3.2 Overige overheidsbijdragen	35.750	35.000	51.229
3.5 Overige baten	231.915	163.704	292.325
Totaal Baten	13.293.672	11.918.263	12.341.578
4. Lasten			
4.1 Personele lasten	11.615.985	10.429.062	10.557.771
4.2 Afschrijvingen	319.969	325.960	385.536
4.3 Huisvestingslasten	726.455	687.580	678.905
4.4 Overige instellingslasten	993.745	796.991	992.227
Totaal Lasten	13.656.154	12.239.593	12.614.439
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering			
Saldo Baten en Lasten	-362.482	-321.330	-272.861
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	2.929	2.500	1.568
5.4 Financiële lasten	8.224	2.500	13.307
Saldo Financiële baten en lasten	-5.295	0	-11.739
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-367.777	-321.330	-284.600
Resultaat	-367.777	-321.330	-284.600

Genormaliseerd resultaat 2019

Dotatie Voorziening Generatiepact	245.000
Effect CAO februari 2020	-402.808
Genormaliseerd resultaat	-525.585

Genormaliseerd resultaat 2019

Van de drie hierboven genoemde bijzonderheden hebben er twee een groot eenmalig effect op het resultaat: de dotatie voorziening Generatiepact € 245.000 en het effect CAO 2020 € 402.808. De uitkering en dotatie subsidie wegens samenvoegen (€ 330.656) vallen tegen elkaar weg en hebben geen effect op het resultaat 2019. Indien dit bedrag niet terug betaald hoeft te worden dan heeft dit een positief effect op het resultaat van 2020.



Afwijkingen t.o.v. de begroting hoger dan € 25.000.

Meevallers hoger dan € 25.000	
Personele bekostiging regulier	187.615
Personeel & Arbeidsmarktbeleid	97.766
Bekostiging wegens samenvoegen	333.356
Personele bekostiging groei	102.969
Aanvullende bekostiging PO	206.043
Subsidie zij instroom	31.666
Bekostiging asielzoekers	25.963
Bekostiging onderwijsachterstanden	24.978
Zorgmiddelen arrangementen	257.647
Tegenvallers hoger dan € 25.000	
Loonkosten	319.075
Mutatie personele voorzieningen:	
Generatiepact	245.000
Dotatie subsidie wegens samenvoegen	330.656
Duurzame inzetbaarheid	42.077
Jubileumuitkeringen	16.576
Inhuur extern personeel	67.720
Bijzondere personeelskosten	45.387
Scholing	28.755
Leerlingzorg	148.594
Overige personele lasten	36.554
Huisvestingslasten	38.875
Leermiddelen	78.841
Private lasten (saldo baten en lasten)	15.105

Baten:Rijksbijdragen OCW

De begroting voor 2019 is gebaseerd op de regeling personele bekostiging 2018-2019 van 24 september 2018 en de regeling materiële instandhouding van 10 oktober 2018.

De personele bekostiging is over 2019 geïndexeerd met 3,13%.

Met ingang van schooljaar 2019-2020 zijn ook de werkdrukmiddelen verhoogd van € 155,55 naar € 225 per leerling.

De bekostiging voor onderwijsachterstanden als aparte bekostiging opgenomen (zat voorheen verwerkt in de reguliere personele bekostiging, personeels- en arbeidsmarktbeleid en de bekostiging voor impulsgebieden). Bovendien is deze bekostiging niet langer gebaseerd op leerling gewichten, maar op de onderwijsachterstandsscore (bepaald door het CBS).

Ten opzichte van de begroting zijn er geen wijzigingen in de regeling materiële bekostiging.

Personele groeibekostiging € 102.969 is geboekt in de maanden waar deze betrekking op heeft op meerscholen en hier is ook de bekostiging wegens samenvoegen € 433.512 geboekt (dit is inclusief de boven genoemde € 330.656), de afwijking t.o.v. de begroting is € 333.356.

Niet-geoordeelde baten:

In december is een 'Bijzondere en aanvullende bekostiging' uitbetaald van € 99,25 per leerling totaal € 206.043. In het voorjaar van 2020 zal nog een negatieve correctie plaatsvinden van € 13,81 per leerling.

Verder zijn de extra inkomsten boven begroting subsidie zij instroom € 31.666, bekostiging asielzoekers € 25.963 en bekostiging onderwijsachterstanden € 24.978 (de Heerd).



Ontvangen doorbetalingen SWV:

Zorgmiddelen arrangementen zijn ruim hoger dan begroot, hier staan ook hogere personeelskosten tegenover. Zorgmiddelen lichte zorg betreffen de basisondersteuning. Daarvan is € 50,- per leerling doorberekend aan de scholen, de rest is ingezet voor arrangementen, met een afwijking t.o.v. de begroting van € 257.647.

Baten gemeenten:

Dit is een subsidie voor de taalschool geweest.

Overige baten:

Niet begroot is de detachering aan PCBO en de baten huur zijn hoger geweest, samen ongeveer € 30.000. Verder staan hier nog private baten die niet worden begroot. Hier staan lasten tegenover die ook niet zijn begroot.

Lasten:

Personele lasten

Onder de personele lasten zijn de loonkosten € 319.075 hoger dan begroot. De personele inzet is gemiddeld 8,89 fte hoger geweest. Gedeeltelijk wordt de overschrijding in loonkosten verklaard door loonkosten voortvloeiend uit vaststellingsovereenkomsten en extra inzet voor werkdrukmiddelen en zorgmiddelen en (bij meerscholen) door inzet voor ouderschapsverlof, zwangerschapsvervangings en transvita. Tegenover deze laatste posten staan vergoedingen van het UWV en het vervangingsfonds.

De loonkosten zijn begroot op basis van de salaristabellen per 1-1-2019 en een werkgeverslast van 59%. De CAO liep per maart 2019 af, maar pas in december is een onderhandelaarsakkoord gesloten dat in januari 2020 is vastgesteld als nieuwe cao. In februari 2020 vindt een eenmalige uitkering plaats van 33% van het bruto-maandsalaris van januari 2020. Deze kan gezien worden als loonsverhoging met terugwerkende kracht over 2019. Daarnaast is in december een bijzondere en aanvullende bekostiging ontvangen op basis waarvan in februari € 875 per fte uitgekeerd wordt.

Mutatie personele voorziening

Mutatie personele voorziening, hier is de dotatie generatie pact geboekt € 245.000, de dotatie voorziening subsidie samenvoeging €330.656 (zie uitleg bij bijzonderheden), duurzame inzetbaarheid €42.077 en voorziening jubilea € 16.576.

Overige personele lasten

Personeel niet in loondienst wijkt € 67.720 negatief af, dit heeft onder andere te maken met inzet van sportleerkrachten (hier staan werkdrukmiddelen tegenover). Bijzondere personeelskosten, waaronder kosten van coaching, werving en beëindigingen dienstverbanden, wijkt negatief af met € 45.386.

Scholing wijkt met € 28.755 negatief af van de begroting.

Inzet personeel voor zorgarrangementen was in 2019 niet begroot, hier staan inkomsten tegenover van de arrangementen zorg (leerlingen zorg € 148.594).

Overige personele lasten wijkt met € 36.554 negatief af, dit zit in jubilea, kantine kosten, personeelsactiviteiten en een eindheffing WKR € 19.812.

Afschrijvingen

ICT is hoger, gebouwen en onderwijsmethoden lager dan begroot.

Huisvestingslasten

Totale overschrijding op huisvestingslasten is € 38.275 geweest.

De dotatie aan de voorziening gebouwonderhoud is conform begroting.

De extra schoonmaak (vloeren) was niet begroot in 2019. De forse huurstijging t.o.v. 2018 heeft te maken met het huren van het huis in Leusden.



Overige instellingslasten

Hier zien we een ruime overschrijding bij leermiddelen van € 78.841 en bij management ondersteuning € 22.239. Voor de afdeling schoolcommissies is er niets begroot, hier staan baten tegenover.

Financiën op balansdatum

Balans per 31 december 2019 (na voorstel resultaatbestemming)			
	31-12-2019	31-12-2018	
ACTIVA			
Vaste activa			
1.2 Materiële vaste activa			
1.2.1 Gebouwen en terreinen	400.079	442.480	
1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.162.317	1.224.851	
1.2.3 Leermiddelen	258.267	283.660	
Totaal Materiële vaste activa	1.820.663	1.950.991	
Totaal Vaste activa	1.820.663	1.950.991	
Viottende Activa			
1.5 Vorderingen			
1.5.1 Debiteuren	14.698	23.992	
1.5.2 Ministerie van OCW	545.345	536.129	
1.5.6 Overige overheden	41.735	56.750	
1.5.7 Overige vorderingen	306.879	212.602	
1.5.8 Overlopende activa	93.687	95.556	
Totaal Vorderingen	1.002.344	925.029	
1.7 Liquide middelen	1.846.837	1.480.981	
Totaal Viottende activa	2.849.181	2.406.010	
Totaal Activa	4.669.844	4.357.001	
PASSIVA			
2.1 Eigen vermogen			
2.1.1 Algemene reserve publiek	1.703.918	2.328.360	
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek	402.808	131.038	
2.1.3 Bestemmingsreserves privaat	73.331	88.436	
Totaal Eigen vermogen	2.180.057	2.547.834	
2.2 Voorzieningen			
2.2.1 Voorziening gebouwonderhoud	190.267	186.530	
2.2.2 Personeelsvoorzieningen	770.120	156.753	
Totaal Voorzieningen	960.387	343.283	
2.3 Langlopende schulden			
2.3.6 Schulden aan gemeente	156.761	169.012	
	156.761	169.012	
2.4 Kortlopende schulden			
2.4.3 Crediteuren	174.384	266.125	
2.4.7 Belastingen en sociale premies	396.271	372.932	
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	139.559	116.394	
2.4.9 Overige kortlopende schulden	262.501	129.602	
2.4.10 Overlopende passiva	399.924	411.819	
Totaal Kortlopende schulden	1.372.639	1.296.872	
Totaal Passiva	4.669.844	4.357.001	



Per ultimo 2019 bedraagt het balanstotaal van Stichting Voila € 4.669.844. Dit totaal laat een stijging zien ten opzichte van de € 4.357.001 van het jaar 2018.

Materiële vaste activa

In 2019 werd er in totaal voor € 189.642 geïnvesteerd en werd er voor € 319.970 afgeschreven. De boekwaarde is hierdoor gedaald met € 130.328.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen namen met € 94.277 toe. Ten opzichte van 2018 zijn de vordering op het Vervangingsfonds en UWV (transitievergoedingen) toegenomen.

Liquiditeit

Het saldo van de liquide middelen is per 31-12-2019 gestegen met € 365.856 ten opzichte van 2018.

Ondanks het negatieve resultaat en de afname van de vorderingen zijn de liquide middelen toegenomen vanwege de lagere investeringen dan afschrijvingen en lagere onttrekkingen dan dotaties aan de voorzieningen, m.n. in verband met de vorming van voorzieningen voor het Generatiepact en de bekostiging wegens samenvoeging.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is gemuteerd met het resultaat van 2019, voor het effect van de CAO is een bestemmingsreserve gemaakt en voor de generatiepactregeling is een voorziening gevormd.

Voorzieningen

De stand van de voorziening onderhoud is gestegen met € 3.737 door hogere dotaties dan onttrekkingen.

Op aangeven van de accountant is in 2019 een voorziening gevormd voor het Generatiepact van € 245.000 in plaats van de bestemmingsreserve hiervoor.

De voorziening subsidie samenvoeging € 330.656 betreft de subsidie wegens samenvoeging voor het Kompas. Deze is in 2019 met terugwerkende kracht ontvangen, maar hierover loopt nog een hoger beroep van OCW.

In 2019 is de mutatie van de voorziening voor jubilea € 4.179 en voor gespaarde duurzame inzetbaarheid € 33.532 geweest.

Langlopende schulden

Dit is de lening van de gemeente Leusden inzake duurzaamheidsinvesteringen MFC Atlas.

Financiële positie op de balansdatum

De financiële kengetallen en streefwaarden over de jaren 2018 tot en met 2023 zijn hierna opgenomen in een tabel.

Kengetallen

Financiële kengetallen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Signalering
Kapitalisatiefactor: (totaal vermogen excl. privaat +/- gebouwen) / totale baten	30%	31%	31%	32%	31%	31%	>35%/60%
Kapitalisatiefactor incl. privaatvermogen	32%	32%	32%	33%	33%	34%	>35%/60%
Solvabiliteit 2: (eigen vermogen+voorzieningen) / totaal vermogen	66%	67%	67%	67%	67%	68%	< 30%
Liquiditeit (current ratio): vlottende activa / kortlopende schulden	1,9	2,1	1,8	1,9	1,9	2,2	< 0,75
Netto werkkapitaal: (vlottende activa - kortlopende schulden) / totale baten	9,0%	11,1%	8,1%	10,1%	9,7%	12,3%	0
Weerstandvermogen PO: (eigen vermogen +/- vaste activa) / rijksbijdrage OCW	5%	3%	-1%	1%	0%	1%	< 5% - 20% >
Weerstandvermogen: (eigen vermogen / totale baten)	21%	16%	16%	16%	15%	15%	< 5%
Rentabiliteit: resultaat / totale baten	-2,3%	-2,8%	-1,6%	-0,4%	-0,6%	-0,5%	0
Huisvestingsratio: (huisvestingslasten+afschrijving gebouwen) / totale lasten	5,8%	5,6%	6,0%	6,2%	6,4%	6,2%	> 10%



Kapitalisatiefactor: het balanstotaal (excl. gebouwen en terreinen) mag 60% zijn van de totale baten.

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen (inclusief de voorzieningen) en het vreemde vermogen. De solvabiliteit eind 2019 is 67%, hetgeen boven de ondergrens ligt die inspectie hanteert. De solvabiliteit geeft aan of Voila in staat is om op korte en lange termijn aan haar betalings- en aflossingsverplichtingen te voldoen. Dit is op basis van de balansgegevens van 2019 geen risico.

De liquiditeit is 2,1. Een liquiditeit tussen 1,5 en 2,0 wordt als goed aangemerkt. De liquiditeitsratio geeft de verhouding weer tussen het geld dat het bestuur op korte termijn beschikbaar heeft en wat op korte termijn moet worden betaald. Dit is op basis van de balansgegevens van 2019 geen risico.

De rentabiliteit is in 2019 gezakt tot onder signaleringsgrens van OCW. Het weerstandsvermogen (eigen vermogen/totale baten) is gedaald van 21% in 2018 naar 16% in 2019 en ligt daarmee boven de signaleringswaarde van 5% van OCW. De daling wordt voornamelijk veroorzaakt door de afname van het eigen vermogen als gevolg van het negatieve resultaat, het vormen van voorzieningen en de stijging van de totale baten. In 2019 zijn er (extra) voorzieningen getroffen voor het generatiepact, duurzame inzetbaarheid en jubileum. Deze voorzieningen lijken nu voldoende te zijn. De voorziening voor onderhoud moet nog opnieuw worden vastgesteld om te kijken of dit voldoende is.

Gang van zaken gedurende het verslagjaar 2019

Per kwartaal wordt een managementrapportage aangeleverd, waarin alle baten en lasten zijn verwerkt op transactiebasis.

Voila heeft de financiële administratie en de salarisadministratie uitbesteed aan het administratiekantoor Concent. Concent maakt gebruik van een intern ontwikkelde applicatie waardoor het mogelijk is rapportages vrij kort na een kwartaal samen te stellen en waardoor het dagelijks mogelijk is een dag na het verwerken van de mutaties te volgen welke invloed dit heeft op de besteding van budgetten, alsmede overzichten op te roepen van alle ontwikkelingen in de personele samenstelling in fte en geld.

In 2019 werd de schaarste op de arbeidsmarkt voor leerkrachten steeds meer voelbaar. De verwachting is dat dit komende jaren nog verder zal toenemen. Het feit dat de formatie in 2020 teruggebracht moet worden in fte heeft hier een positief effect op, maar de invulling van vacatures zal lastig blijven.

Treasurybeleid

Binnen Voila heeft treasury primair het doel het beheersen van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten en inzicht in de omvang en samenstelling van de liquide middelen.

Voila heeft een treasury statuut vastgesteld waarin de Regeling Beleggen en Belenen is geïntegreerd. Voila heeft gedurende de verslagperiode geen risicodragende beleggingen. De overtollige liquide middelen zijn weggezet in spaarproducten die direct opeisbaar zijn.

Door Voila wordt geen gebruik gemaakt van derivaten (zoals renteswaps) om risico's af te dekken. Tevens worden er geen belangrijke prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's onderkend.

Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan binnen de Stichting Voila.

Samenwerkingsverbanden

Voila participeert in en is lid van samenwerkingsverband de Eem.



Klachten

Voila heeft geen formele klacht ontvangen in 2019.

Hoofdstuk 9. Toekomstparagraaf

Op voorschrift van het Ministerie van OCW brengen we in deze continuïteitsparagraaf op verschillende beleidsterreinen het perspectief in beeld voor de komende drie jaar. In onderliggend verslag gaat dit dus over de periode 2019 (verslagjaar), 2020, 2021 en 2022. Belangrijkste onderwerpen in deze paragraaf zijn leerlingen, personeel en financiën. Hierna wordt in een tabel weergegeven het aantal leerlingen en de totale bezetting in fte van de medewerkers.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	1 oktober 2017	1 oktober 2018	1 oktober 2019	1 oktober 2020	1 oktober 2021	1 oktober 2022
Totaal aantal leerlingen	0	2.076	2.050	2.040	2.043	2.043
Formatie	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
Fte Directie	0,0000	14,8252	13,8057	13,2167	13,2167	12,5616
Fte Onderwijzend Personeel	0,0000	110,8069	104,2299	101,3181	101,0437	100,3293
Fte Onderwijs Ondersteunend Personeel	0,0000	17,0781	14,9671	14,5761	14,3795	13,9671
Fte Participatiebanen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Fte Totaal	0,0000	142,7102	133,0027	129,1109	128,6398	126,8579

De weergegeven inzet betreft gemiddelden per schooljaar (2019 is gemiddelde schooljaar 2019-2020, enz.). De leerlingenprognose voor de meerjarenbegroting is gebaseerd op de gemeentelijke prognoses, aangevuld met een eigen prognose o.b.v. uitstroom, gemiddelde instroom en marktaandeel.

Op het vlak van de personele bezetting is een daling van de formatie begroot voor 2020. Ondanks de daling van de formatie en de participatie van Voila in Transvita, zal het een opgave zijn om vacatures die ontstaan door verloop, in de komende jaren vervuld te krijgen.

Meerjaren exploitatiebegroting 2020-2023 en meerjaren balans 2020-2023

Exploitatie	2018	2019	2020	2021	2022	2023
3. Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	11.998.024	13.026.007	12.035.952	11.994.105	12.018.554	12.056.068
3.2 Overige overheidsbijdragen	51.229	35.750	35.000	35.000	35.000	35.000
3.5 Overige baten	292.325	231.915	193.964	200.092	194.259	194.259
Totaal baten	12.341.578	13.293.672	12.264.916	12.229.197	12.247.813	12.285.327
4. Lasten						
4.1 Personele lasten	10.557.771	11.615.985	10.494.543	10.310.933	10.369.741	10.395.573
4.2 Afschrijvingen	385.536	319.969	322.786	335.317	323.951	321.781
4.3 Huisvestingskosten	678.905	726.455	748.210	761.358	762.093	762.618
4.4 Overige instellingslasten	992.227	993.745	883.937	863.718	860.905	860.991
Totaal lasten	12.614.439	13.656.154	12.449.476	12.271.325	12.316.690	12.340.962
Saldo baten en lasten	-272.861	-362.482	-184.560	-42.129	-68.877	-55.636
5. Financiële baten en lasten						
5.1.1 Financiële baten	1.568	2.929	0	0	0	0
5.4.1 Financiële lasten	13.307	8.224	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo financiële baten en lasten	-11.739	-5.295	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Resultaat	-284.600	-367.777	-191.560	-49.129	-75.877	-62.636

Balans	2019	2020	2021	2022	2023
1. Activa					
1.2 Materiële vaste activa	1.820.663	2.053.527	1.852.060	1.857.510	1.664.729
1.3 Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
Vaste activa	1.820.663	2.053.527	1.852.060	1.857.510	1.664.729
1.5 Vorderingen	1.002.344	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
1.6 Effecten	0	0	0	0	0
1.7 Liquide middelen	1.846.837	1.290.273	1.534.702	1.492.704	1.806.405
Vlottende activa	2.849.181	2.290.273	2.534.702	2.492.704	2.806.405
Totale activa	4.669.844	4.343.800	4.386.762	4.350.214	4.471.134
Waarvan gebouwen en terreinen	400.079	358.713	317.335	277.265	237.246
2. Passiva					
<i>Publiek vermogen</i>	2.106.726	1.915.166	1.866.037	1.790.161	1.727.525
<i>Privaat vermogen</i>	73.331	73.331	73.331	73.331	73.331
2.1 Eigen vermogen	2.180.057	1.988.497	1.939.368	1.863.492	1.800.856
2.2 Voorzieningen	960.387	910.542	1.014.633	1.065.961	1.261.517
2.3 Langlopende schulden	156.761	144.761	132.761	120.761	108.761
2.4 Kortlopende schulden	1.372.639	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Totale passiva	4.669.844	4.343.800	4.386.762	4.350.214	4.471.134

Meerjarenbalans	2020	2021	2022	2023
Materiële vaste activa per 01-01	1.820.663	2.053.527	1.852.060	1.857.510
Investerings	555.650	133.850	329.400	129.000
-/- Afschrijvingen	322.786	335.317	323.951	321.781
Stand per 31-12	2.053.527	1.852.060	1.857.510	1.664.729
Stand voorzieningen per 01-01	960.387	910.542	1.014.633	1.065.961
Dotatie voorziening groot onderhoud	151.223	179.296	180.031	180.556
-/- Onttrekking voorziening gebouwonderhoud	216.068	90.205	143.703	0
Dotatie voorziening overig	15.000	15.000	15.000	15.000
-/- Onttrekking voorziening overig	0	0	0	0
Stand per 31-12	910.542	1.014.633	1.065.961	1.261.517



Toelichting meerjarenbegroting en de meerjarenbalans

Stichting Voila heeft de meerjarenbalans 2020-2023 opgesteld op basis van de meerjarenraming 2020-2023. De meerjarenbegroting laat daardoor in de jaren 2020 tot en met 2023 respectievelijk de volgende resultaten zien: 2020 een tekort van € 191.560, 2021 een tekort van € 49.129, 2022 een tekort van € 75.877 en in 2023 een tekort van € 62.636. Hierdoor daalt het vermogen van € 2.180.057 tot € 1.800.856 ultimo 2023. Er is in deze meerjarenbalans nog geen rekening gehouden met de effecten van de CAO (vrijval van € 402.808 in 2020) en het Generatiepact waar verplichtingen aan medewerkers tegenover staan. Een mogelijk positief effect dient zich aan als blijkt dat wij de subsidie samenvoeging (€ 330.656) niet hoeven terug te betalen.

De regeling generatiepact loopt tot 1 augustus 2022. Bij nieuwe deelnemers volgt dan een extra dotatie voorziening generatiepact. De voorziening voor onderhoud wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld, de verwachting is dat de jaarlijkse dotatie in de toekomst nog verhoogd zal worden.

Toelichting staat van baten en lasten

De staat van baten en lasten is conform de meerjarenbegroting welke eind 2019 is opgesteld. Het aantal (verwachte) bekostigde leerlingen is voor 2020 t/m 2023 respectievelijk 2050, 2040, 2043 en 2043 leerlingen. In de hoofdposten van baten en lasten verwachten wij geen grote wijzigingen. Wel is extra bijsturing nodig in 2020 om de ontwikkeling van de exploitatie in lijn te krijgen met de meerjarenbegroting.

De komende jaren (2020, 2022 en 2030) staat er nieuwbouw op de planning voor enkele scholen (zie ook hoofdstuk 7). Voila treedt op als bouwheer en wordt daarbij ondersteund door gekwalificeerde partijen. De financiering daarvan, alsook van de financiering van de nieuwbouw, valt onder het bouwbudget dat gemeente Leusden verstrekt op basis van het Integraal Huisvestingsplan van gemeente Leusden is voorzien. Wel doet Voila zelf extra investeringen duurzaamheid, die een exploitatievoordeel hebben, en daarmee zichzelf terug verdienen. Voila krijgt daarvoor een duurzaamheidslening van de gemeente.

Op het moment dat we de nieuwe gebouwen betrekken, heeft dit effect op de exploitatie. Middels een MJOP en kapitalisatieoverzicht voor de komende 10 jaar (met doorkijk van 40 jaar) houden we bij wat dit betekent aan investeringen, beheer en onderhoud. Dit wordt ieder jaar geactualiseerd en de meerjarenbegroting wordt hierop aangepast. De lasten zullen toenemen, t.o.v. de huidige situatie van de oude gebouwen, maar blijven binnen de baten bekostiging Materiële Instandhouding.

Hierna volgt een staat van overige voorgenomen investeringen in de jaren 2020 t/m 2023:

	2020	2021	2022	2023
Investeringen				
Onderwijsleerpakket	256.450	106.350	48.900	65.500
Gebouwen	2.000	0	0	0
Onttrekking voorziening gebouwonderhoud	216.068	90.205	143.703	0
ICT	82.600	27.500	75.500	63.500
Meubilair	214.600	0	205.000	0
Investering vervoermiddelen	0	0	0	0
Totaal	771.718	224.055	473.103	129.000

Voila ontvangt baten uit verhuur en in zeer beperkte mate uit detachering. De komende jaren verwachten we een stijging van baten aan verhuur i.v.m. ingebruikname van nieuwbouw en meeverhuizing in pandige huurders.

Risicobeheersings- en controlesysteem

Doel van het in deze paragraaf verwoorde beleid is ook zicht geven en zicht hebben op de financiën in het licht van de noodzakelijke continuïteit van de schoolorganisatie.

Hiertoe zijn de financiële ontwikkelingen, zowel in het begrotingsjaar als ook in het meerjarenperspectief meerdere malen per jaar in beeld bij het overleg van directie, bestuur en raad van toezicht. Via kwartaal rapportages worden de financiële ontwikkelingen in het boekjaar



gevolgd en waar nodig bijgesteld. Ontwikkelingen op het gebied van leerlingen en personeel worden ook altijd gezien in het licht van het meerjarenperspectief van continuïteit.

Periodiek vindt er een analyse plaats door opstellen van de kwartaal rapportages vooral waar het betreft de inzet (omvang in fte) van personeel en vindt zo nodig een bijstelling plaats. Nauwlettend wordt de vinger aan de pols gehouden of de formatieve inzet in lijn is met de bekostiging. De kwartaalrapportages zijn onderwerp van gesprek binnen het managementteam en raad van toezicht.

Schooldirecteuren en CvB kunnen goed zicht houden op de uitputting van exploitatie- en investeringsbudgetten middels een live dashboard.

Aan de opzet van de kwartaalrapportages is gewerkt. De toelichting is uitgebreid op basis van analyse en prognose. In 2019 week de prognose echter behoorlijk af van de praktijk. Door middel van extra gesprekken door het jaar heen, met meer nadruk op analyse en prognose, verwachten we op schoolniveau beter controle te krijgen over wat er speelt en op basis van de prognose gerichter te kunnen bijsturen. De beheersing van de risico's zal daarbij een vast onderwerp van gesprek zijn, alsook vast onderdeel van de kwartaalrapportages.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In het risico-perspectief hanteert Voila ook een risicoanalyse. In 2019 is er een risicoanalyse opgesteld deze beschrijvend van karakter en werd er geen bedrag aan de risico's gekoppeld.

De risicoanalyse 2019 geeft aan dat de risico's uitgedrukt in één totaalbedrag € 297.750 bedragen. Het eigen vermogen bedraagt eind 2019 ruim € 2.180.057. Gesteld kan worden dat het vermogen voldoende is voor het dragen van de risico's en er is sprake van een matig risicoprofiel in relatie tot het vermogen. Echter niet alleen een cijfermatig beredenering is van belang. De omgevingsfactoren zijn hier met name van belang zoals arbeidsmarkt onderwijspersoneel, politieke setting (plaatselijk en landelijk). Tot slot kan ook worden opgemerkt dat een onderwijsinstelling steeds sterker bedrijfsmatig moet opereren om de continuïteit te waarborgen.

Hierin zijn de belangrijkste risicogebieden:

- | | |
|---------------------|--|
| Leerlingen: | Ontwikkeling leerlingenaantallen in een krimpend aanbod in zijn totaliteit, daling is licht de komende jaren. |
| Personeel: | Is de school in staat de vacatures in de school in te vullen met personeel dat past in het team en de gewenst vaardigheden en kwaliteiten heeft. De opgave om de formatie terug te dringen in 2020 met ca. 9,7 fte en tegelijkertijd in het kader van de werkdrukverlichting medewerkers aan te trekken. |
| Onderwijskwaliteit: | Voor alle scholen is het basisarrangement afgegeven Door krapte op de arbeidsmarkt staat de onderwijskwaliteit wel steeds meer onder druk. |
| Organisatie: | De organisatie gaat in management terug en de structuur zal worden aangepast in 2020. Dit zal een sterke wissel trekken op het management dat over blijft, zeker om op alle ontwikkelingen in de onderwijswereld te blijven anticiperen en beleid te ontwikkelen dat ervoor zorgt dat Voila bij de tijd blijft. |
| Huisvesting: | Huisvesting kan een risico zijn, echter niet in de gemeente Leusden. De gemeente Leusden heeft in haar integraal huisvestingsplan voor alle scholen nieuwbouw opgenomen. Dat is inmiddels voor een belangrijk deel gerealiseerd. In de komende jaren worden nog enkele scholen voorzien van nieuwe huisvesting. Hierdoor zijn op termijn alle scholen van Voila voorzien van een nieuw gebouw, passend bij de huidige wensen en eisen. |



In 2019 was Voila bouwheer van een tweetal bouwtrajecten. Voila laat zich bij beide trajecten ondersteunen door gerenommeerde bedrijven. Bij IKC Berkelwijk is dat Twijnstra en Gudde, bij IKC Groenhouten is dat Hevo. Met de gemeenten Leusden zijn m.b.t. budgetten, extra middelen voor duurzaamheid en verantwoordelijkheden vooraf afspraken gemaakt die in een z.g.n. afsprakenbrief zijn vastgelegd. Pas na vaststelling door de Raad, deze is immers budgethouder van het bouwbudget, worden de contracten getekend. Voorbereidende werkzaamheden worden uit een voorbereidingskrediet, onderdeel van het bouwbudget, gefinancierd. Voila geeft zelf geen geld uit, het budget blijft bij de gemeente. Voila verantwoordt zich regelmatig aan de gemeente m.b.t. de uitgaven die gedaan worden.

Inventaris en apparatuur:

Risico's zijn gering.

Risico's met politieke achtergrond

Risico's zijn gering.

Risico's samenwerkingspartners

Risico's zijn nihil.

Fiscale risico's

Risico's kunnen optreden bij toepassing regelgeving BTW (zonnepanelen), werkkostenregeling (overschrijding WKR) en loonheffing. Risico's worden beschreven in de fiscale administratieve organisatie dan wel fiscaal beleidsplan.

Hierna is een deel van de risicoanalyse opgenomen in deze paragraaf.

Risicoanalyse

Risicomanagement is een onderdeel van de planning- en control cyclus van Voila. Bij risicomanagement worden de risico's die Voila loopt (gericht op de toekomst) op diverse gebieden in kaart gebracht en worden zo mogelijk beheersingsmaatregelen getroffen. Aan de hand van de risicoanalyse kan dus proactief met de risico's omgegaan worden, waardoor de organisatie meer tijd heeft om in te spelen op de ontwikkelingen die op Voila afkomen.

Door het inbedden van de risicoanalyse in de planning- en controlcyclus wordt bewerkstelligd dat het risicomanagement een continu proces wordt.

De risicoanalyse heeft een sterk verband met de huidige financiële positie en organisatie-omvang van Voila. Hoe gezonder de organisatie is, hoe beter zij in staat zal zijn om risico's op te vangen. De financiële positie van Voila is momenteel voldoende. De algemene reserve publiek per 31 december 2019 is met een omvang van € 1.703.918 voldoende om de huidige bekende risico's op te vangen.

De risicoschatting op basis van kans en impact zijn als volgt:

Kans

1 Nihil tot onwaarschijnlijk	0% tot 10%
2 Zeer gering	10% tot 20%
3 Mogelijk	20% tot 40%
4 Waarschijnlijk	40% tot 60%
5 Groot	60% tot 80%
6 Nagenoeg zeker	80% tot 100%

Impact

1 Zeer gering	0 tot 5.000 euro
2 Laag	5.000 tot 20.000 euro
3 Matig	20.000 tot 50.000 euro
4 Gemiddeld	50.000 tot 75.000 euro
5 Groot	75.000 tot 100.000 euro
6 Zeer groot	meer dan 100.000 euro

De risicogebieden zijn:

Omschrijving	Bedrag
1. Risico's ten aanzien van leerlingen;	30.250
2. Risico's ten aanzien van personeel;	80.000
3. Risico's ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs;	90.000
4. Risico's ten aanzien van de organisatie;	45.000
5. Risico's ten aanzien van huisvesting;	8.000
6. Risico's ten aanzien van inventaris en apparatuur;	30.000
7. Risico's met politieke achtergrond (regionaal en nationaal);	3.500
8. Fiscale risico's	10.500
9. Risico's ten aanzien van samenwerkingspartners	Nihil
Totaal	297.750

Bij het finaliseren van dit verslag manifesteert het Corona-virus zich in toenemende hevigheid. Op basis van de eerste signalen over de diverse initiatieven die binnen de organisatie ontstaan verwachten wij hier met zorg, maar ook met veerkracht mee om te kunnen gaan.

Rapportage toezichthoudend orgaan

Hiervoor wordt verwezen naar het jaarverslag van de RvT opgenomen in het bestuur verslag.

Landelijke ontwikkelingen:

Tekort leerkrachten en schooldirecteuren;

Passend Onderwijs; ontwikkelen naar inclusief onderwijs;



Invoering andere schooltijden;
Daling van het aantal leerlingen;
Onderwijs aan vluchtelingenkinderen;
CAO PO;
Professionaliseringseisen aan directeuren en leerkrachten, invoering Leraren Register;
Werkdrukverlaging leerkrachten;

Bestuurlijke ontwikkelingen (zie tevens voorgaande hoofdstukken):

Effecten van de leerlingendaling op de organisatie van het onderwijs;
Vorm en inhoud geven aan Integraal Kind Centra;
Personele formatie en investeringsplannen afstemmen op het aantal leerlingen;
De voorbereiding van de bouw van MFC's op Berkelwijk en Groenhouten;
Het behalen van de doelen zoals beschreven in het strategisch beleidsplan van Voila in 2020;

Risico's

Leraren & schooldirecteuren tekort;
Uitstroom senioren leerkrachten (braindrain);
Juridisering van het onderwijs.
Nieuwe wetgeving op het gebied van Privacy en Informatiebeveiliging (AVG).

Kansen

Werkdrukverlaging leerkrachten;
Vijf gelijke dagen rooster;
Samenwerking binnen een IKC;
Nieuwbouw De Heerd; Het Expertisecentrum Voila; De Holm; Het Kompas en De Hobbit;
Samenwerking met de Gemeente Leusden;
Samenwerking met Kinderopvang organisatie Humankind

Hoofdstuk 10. Lijst met afkortingen

ARBO	Arbeids Omstandigheden
BHV	Bedrijfs Hulp Verlening
BSC	Balanced Score Card
BSO	Buiten Schoolse Opvang
CAO-PO	Collectieve Arbeidsovereenkomst Primair Onderwijs
CvB	College van Bestuur
DO	Directieoverleg
GMR	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad
IB	Intern Begeleider
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKC	Integraal Kind Centra
IPB	Integraal Personeels Beleidsplan
MFC	Multi Functioneel Centrum
MOP's	Meerjaren Onderhoudsplannen
MR	Medezeggenschapsraad
RvT	Raad van Toezicht
SBP	Strategisch Beleidsplan
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SOP	School Ondersteunings Plan
SPL	Stichting Peuterspeelzalen Leusden
TOS	Taalontwikkelingsstoornis
TSO	Tussen Schoolse Opvang
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
WSNS	Weer Samen Naar School
WWZ	Wet Werk en Zekerheid
ZAT	Zorg Advies Team



Activiteiten

Stichting Voila is het bevoegd gezag van 11 scholen; de activiteiten bestaan uit het verzorgen van primair onderwijs in de regio Leusden.

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Voila staat geregistreerd onder KvK-nummer 32155751 en is gevestigd op 't Erf 1, 3831 NA Leusden.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De jaarrekening is opgemaakt in Euro's d.d.: 29-5-2020

Oordelen en schattingen

Bij de toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich diverse oordelen en schattingen. De belangrijkste oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen zijn toegelicht bij de posten waar deze van toepassing zijn.

Salderen

Een actief en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen en
- het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Voorzover niet anders is vermeld in deze toelichting worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardevermindervingsverliezen.

De activa waarvan de waarde meer dan € 500 bedraagt worden geactiveerd.

Alle jaarlijkse onderhoudskosten worden direct in de winst- en verliesrekening verwerkt.

De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met de restwaarde.

Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

Buiten gebruik gestelde materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de kostprijs dan wel de lagere opbrengstwaarde. Indien de verwachte opbrengstwaarde belangrijk hoger is dan de boekwaarde en besloten is tot verkoop, wordt overgegaan tot een incidentele herwaardering die verwerkt wordt in een herwaarderingsreserve. Bij de realisatie van de waardestijging wordt de herwaardering als een afzonderlijke post in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Een materieel vast actief wordt niet langer in de balans opgenomen na vervreemding of wanneer geen toekomstige prestatie-eenheden van het gebruik of de vervreemding worden verwacht.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Gebouwen en terreinen	5%-20%
Inventaris en apparatuur	5%-25%
Leermiddelen	10%-12,5%

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid van de vorderingen. Het Ministerie van OCW heeft de subsidie toegekend per schooljaar.

Deze toekenningen worden voor 5/12 toegerekend aan het boekjaar.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, vrij ter beschikking.

Eigen Vermogen

Algemene reserve publiek

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag.

Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

Bestemmingsreserve Generatiepact

Deze bestemmingsreserve is in 2019 vrijgevallen en vervolgens opgenomen onder de personele voorzieningen.

Bestemmingsreserve Effect CAO

De bestemmingsreserve Effect CAO is bestemd om de kosten te dekken van de extra eenmalige loonuitkeringen in februari 2020 en de nog in te houden correctie op de 'bijzondere en aanvullende vergoeding PO' van € 13,81 per leerling welke in 2019 is ontvangen en verantwoord.

Bestemmingsreserve Privaat schoolfonds

Dit betreft het vermogen dat bestemd is door het bestuur ten behoeve van het schoolfonds.

Het resultaat voor het schoolfonds wordt jaarlijks gemuteerd.

Bestemmingsreserve Privaat TSO

Dit betreft het vermogen dat bestemd is door het bestuur ten behoeve van de tussenschoolse opvang.

Het resultaat voor het deze reserve wordt jaarlijks gemuteerd.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubileumuitkeringen. De voorziening Jubileumuitkeringen bevat de verplichtingen van het bevoegd gezag jegens haar personeelsleden. Deze voorziening is ingericht op basis van geboortejaar, werktijdfactor, salarisschaal en jubileumjaren van het personeel en is gewaardeerd tegen contante waarde met een rekenrente van 1%, waarbij rekening is gehouden met blijfkansen.

Voorziening gebouwonderhoud

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

Overgangsregeling onderhoudsvoorziening

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018 en 2019 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijsplan gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat. Deze methode werd reeds in voorgaande jaren toegepast. Er is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op een enig moment negatief wordt.

Voorziening Generatiepact

De voorziening Generatiepact is bestemd om de kosten te dekken die gemaakt worden in het kader van deelname aan het Generatiepact. Het generatiepact heeft als doel senior leerkrachten gezond aan het werk te houden en binnen de formatie ruimte te creëren voor jongere leerkrachten. Gevolg van deze voorziening is een daling van het ziekteverzuim en een positief effect op de werkdrukbeleving bij deze categorie medewerkers.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt gevormd op basis van de ingediende verlofplanning van een personeelslid. Op basis van deze planning wordt het verlofsaldo bepaald. Dit saldo wordt contant gemaakt tegen het geldende discontopercentage. De regeling duurzame inzetbaarheid is redelijk nieuw; er worden nog maar zeer beperkt verlofplanningen gemaakt op basis van deze regeling.

Voorziening jubileumuitkeringen

De voorziening Jubileumuitkeringen bevat de verplichtingen van het bevoegd gezag jegens haar personeelsleden. Deze voorziening is ingericht op basis van geboortejaar, werktijdfactor, salarisschaal en jubileumjaren van het personeel en is gewaardeerd tegen contante waarde met een rekenrente van 1%, waarbij rekening is gehouden met blijfkansen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopendesschulden.

Pensioen

De medewerkers van de stichting zijn volgens de CAO PO aangesloten bij het ABP Pensioenfonds. Het betreft een collectieve regeling die kwalificeert als een toegezegde bijdrageregeling. De stichting loopt geen risico met betrekking tot toekomstige actuariële verliezen en heeft enkel de verplichting de overeengekomen bijdragen aan het pensioenfonds te betalen. Deze bijdragen worden rechtstreeks in de winst- en verliesrekening verwerkt. De nog te betalen en terug te ontvangen bijdragen worden opgenomen onder de kortlopende schulden, respectievelijk vorderingen.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs tenzij anders vermeld. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Financiële instrumenten

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten.

De primaire financiële instrumenten anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van de stichting of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Er is geen sprake van afgeleide financiële instrumenten (derivaten). De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en het prijsrisico bestaande uit het rente- en marktrisico.

Het beleid van de stichting om deze risico's te beperken, luidt als volgt:

Renterisico

De stichting heeft geen langlopende vorderingen dan wel leningen. Derhalve is er in beperkte mate sprake van renterisico's.

Marktrisico

Het marktrisico voor de onderwijsinstelling is minimaal. Wel ziet zij zich geconfronteerd met van toepassing zijnde wet- en regelgeving. Dit risico wordt beheerst door specifieke aandacht voor deze regelgeving op te nemen in de reguliere bedrijfsuitoefening en periodiek constructief overleg met toezichthoudende instanties.

Kredietrisico

De overige vorderingen uit hoofde van handelsdebiteuren betreffen vorderingen op subsidieverstrekkers en vorderingen op overige debiteuren. Het kredietrisico in deze vorderingen is beperkt.

Liquiditeitsrisico

Het risico dat toekomstige kasstromen verbonden aan een monetair financieel instrument fluctueren in omvang is minimaal, aangezien er per ultimo boekjaar geen sprake is van langlopende vorderingen dan wel leningen. Het saldo van de liquide middelen is voldoende om aan de lopende verplichting te kunnen voldoen.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de waarde in het economisch verkeer.

Grondslag voor bepaling van het resultaat

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van historische kosten.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Hierbij worden de bijdragen vanuit het Ministerie van OCW toegerekend op basis van 7/12e en 5/12e deel.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden verwerkt in het verslagjaar.

Financiële en buitengewone baten en lasten worden afzonderlijk in de staat van baten en lasten verantwoord.

Grondslagen bij opstellen kasstroomoverzicht

Toepassing indirecte methode

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij het gebruik van de indirecte methode wordt de kasstroom uit operationele activiteiten afgeleid uit het resultaat. Het resultaat waar het kasstroomoverzicht van uitgaat, wordt aangepast aan de volgende posten:

- mutaties in voorraden en operationele vorderingen en handelsdebiteuren en handelscrediteuren, voorzieningen en overlopende posten maar geen investeringscrediteuren;
- resultaatposten die geen kasstroom tot gevolg hebben in dezelfde periode;
- resultaatposten waarvan de ontvangsten en uitgaven niet classificeren als operationele activiteiten, maar als investerings- of financieringsactiviteiten.

Begrip geldmiddelen

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Rubricering van ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Balans per 31 december 2019 (na voorstel resultaatbestemming)

	31-12-2019	31-12-2018
A C T I V A		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa		
1.2.1 Gebouwen en terreinen	400.079	442.480
1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.162.317	1.224.851
1.2.3 Leermiddelen	258.267	283.660
Totaal Materiële vaste activa	1.820.663	1.950.991
Totaal Vaste activa	1.820.663	1.950.991
Vlottende Activa		
1.5 Vorderingen		
1.5.1 Debiteuren	14.698	23.992
1.5.2 Ministerie van OCW	545.345	536.129
1.5.6 Overige overheden	41.735	56.750
1.5.7 Overige vorderingen	306.879	212.602
1.5.8 Overlopende activa	93.687	95.556
Totaal Vorderingen	1.002.344	925.029
1.7 Liquide middelen	1.846.837	1.480.981
Totaal Vlottende activa	2.849.181	2.406.010
Totaal Activa	4.669.844	4.357.001
P A S S I V A		
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1 Algemene reserve publiek	1.703.918	2.328.360
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek	402.808	131.038
2.1.3 Bestemmingsreserves privaat	73.331	88.436
Totaal Eigen vermogen	2.180.057	2.547.834
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Voorziening gebouwonderhoud	190.267	186.530
2.2.2 Personeelsvoorzieningen	770.120	156.753
Totaal Voorzieningen	960.387	343.283
2.3 Langlopende schulden		
2.3.6 Schulden aan gemeente	156.761	169.012
	156.761	169.012
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.3 Crediteuren	174.384	266.125
2.4.7 Belastingen en sociale premies	396.271	372.932
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	139.559	116.394
2.4.9 Overige kortlopende schulden	262.501	129.602
2.4.10 Overlopende passiva	399.924	411.819
Totaal Kortlopende schulden	1.372.639	1.296.872
Totaal Passiva	4.669.844	4.357.001

Staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018
	werkelijk	begroting	werkelijk
3. Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	13.026.007	11.719.559	11.998.024
3.2 Overige overheidsbijdragen	35.750	35.000	51.229
3.5 Overige baten	231.915	163.704	292.325
Totaal Baten	13.293.672	11.918.263	12.341.578
4. Lasten			
4.1 Personele lasten	11.615.985	10.429.062	10.557.771
4.2 Afschrijvingen	319.969	325.960	385.536
4.3 Huisvestingslasten	726.455	687.580	678.905
4.4 Overige instellingslasten	993.745	796.991	992.227
Totaal Lasten	13.656.154	12.239.593	12.614.439
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering			
Saldo Baten en Lasten	-362.482	-321.330	-272.861
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	2.929	2.500	1.568
5.4 Financiële lasten	8.224	2.500	13.307
Saldo Financiële baten en lasten	-5.295	0	-11.739
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-367.777	-321.330	-284.600
Resultaat	-367.777	-321.330	-284.600

Genormaliseerd resultaat 2019

Dotatie Voorziening Generatiepact	245.000
Effect CAO februari 2020	-402.808

Genormaliseerd resultaat	-525.585
---------------------------------	-----------------

Kasstroomoverzicht over 2019

	2019	2018
Kasstroom uit operationale activiteiten		
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-362.482	-272.861
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	319.970	385.536
- Mutaties voorzieningen	617.104	-30.909
Mutaties werkkapitaal:		
- Vorderingen	-77.315	-151.116
- Langlopende schulden	-12.251	-61.652
- Kortlopende schulden	75.767	184.879
	-13.799	-27.889
Ontvangen interest	2.929	1.568
Betaalde interest	-8.224	-13.307
	-5.295	-11.739
Kasstroom uit operationale activiteiten	555.498	42.138
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investerings materiële vaste activa	-189.642	-345.786
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-189.642	-345.786
Mutatie liquide middelen	365.856	-303.648
Beginstand liquide middelen	1.480.981	1.784.629
Mutatie liquide middelen	365.856	-303.648
Eindstand liquide middelen	1.846.837	1.480.981

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019

ACTIVA

1.2 Materiële vaste activa

	Aanschaf- waarde	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2018	Investerings boekjaar	Afschrijvingen boekjaar	Aanschafwaarde 31-12-2019	Afschrijvingen 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2019	Afschrijvings- percentage
1.2.1 Gebouwen en terreinen	594.838	-152.358	442.480	1.356	-43.757	596.194	-196.115	400.079	5%-20%
1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.870.185	-645.334	1.224.851	143.778	-206.312	2.013.963	-851.646	1.162.317	5%-25%
1.2.3 Leermiddelen	584.631	-300.971	283.660	44.508	-69.901	629.139	-370.872	258.267	10%-12,5%
Totaal Materiële vaste activa	3.049.654	-1.098.663	1.950.991	189.642	-319.970	3.239.296	-1.418.633	1.820.663	

De aanschafwaarde en afschrijvingskosten per 31-12-2018 zijn gecorrigeerd met het saldo van de afgeschreven activa ad € 504.772.

31-12- 2019

31-12- 2018

1.5 Vorderingen

1.5.1 Debiteuren	14.698	23.992
1.5.2 Ministerie van OCW	545.345	536.129
1.5.6 Overige overheden	41.735	56.750

1.5.7 Overige vorderingen

1.5.7.1 Personeel	296.577	202.994
1.5.7.2 Huisvesting	5.567	1.771
1.5.7.6 Rente	2.929	3.999
1.5.7.9 Overig	1.806	3.838
Totaal Overige vorderingen	306.879	212.602

De vordering onder 1.5.7.1 betreft de reguliere vordering op het Vervangingsfonds en daarnaast een te ontvangen compensatie inzake transitievergoedingen, welke in 2020 is te ontvangen.
De overige opgenomen vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

1.5.8 Overlopende activa

1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten	93.687	95.556
Totaal Vorderingen	1.002.344	925.029

1.7 Liquide middelen

1.7.1 Kas	3	395
1.7.2 Bank	1.846.834	1.480.586
Totaal Liquide middelen	1.846.837	1.480.981

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2018	Resultaat Boekjaar	Toevoegingen Boekjaar	Onttrekkingen Boekjaar	Saldo 31-12-2019
2.1.1 Algemene reserve publiek	2.328.360	-352.672	131.038	-402.808	1.703.918
2.1.2.3 Bestemmingsreserve Generatiepact	131.038	0	0	-131.038	0
2.1.2.3 Bestemmingsreserve Effect CAO	0	0	402.808	0	402.808
2.1.3.3 Bestemmingsreserve Privaat schoolfonds	52.373	3.244	0	0	55.617
2.1.3.4 Bestemmingsreserve Privaat TSO	36.063	-18.349	0	0	17.714
Totaal Eigen vermogen	2.547.834	-367.777	533.846	-533.846	2.180.057

Algemene reserve publiek

Deze reserve betreft het deel van het eigen vermogen dat gerealiseerd wordt op basis van de reguliere onderwijsstaak.

Bestemmingsreserve Generatiepact

Deze bestemmingsreserve is in 2019 vrijgevallen en vervolgens opgenomen onder de personele voorzieningen onder 2.2.2.

Bestemmingsreserve Effect CAO

De bestemmingsreserve Effect CAO is bestemd om de kosten te dekken van de extra eenmalige loonuitkeringen in februari 2020 en de nog in te houden correctie op de 'bijzondere en aanvullende vergoeding PO' van € 13,81 per leerling welke in 2019 is ontvangen en verantwoord.

Bestemmingsreserve Privaat schoolfonds

Dit betreft het vermogen dat bestemd is door het bestuur ten behoeve van het schoolfonds. Het resultaat voor het schoolfonds wordt jaarlijks gemuteerd.

Bestemmingsreserve Privaat TSO

Dit betreft het vermogen dat bestemd is door het bestuur ten behoeve van de tussenschoolse opvang. Het resultaat voor het deze reserve wordt jaarlijks gemuteerd.

Onder 2.1.3.3 zijn de volgende private ouderraad-reserves verantwoord

School	Saldo 31-12-2018	Resultaat Boekjaar	Saldo 31-12-2019
Palet / 10SX	18.315	-636	17.679
Holm / 11CO	8.382	1.196	9.578
Bongerd / 11HD	6.784	2.727	9.511
Loysderhoek / 11PE	3.614	-115	3.499
Hobbit / 11SX	7.337	-757	6.580
Heerd / 12MF	7.941	829	8.770
	52.373	3.244	55.617

Onder 2.1.3.4 zijn de volgende private TSO-reserves van ouderraden verantwoord

School	Saldo 31-12-2018	Resultaat Boekjaar	Saldo 31-12-2019
Holm / 11CO	13.203	-13.203	0
Hobbit / 11SX	16.226	-3.473	12.753
Rosenberg / 18JI	6.634	-1.673	4.961
	36.063	-18.349	17.714

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019

2.2 Voorzieningen	Saldo 31-12-2018	Mutaties Boekjaar	Onttrekkingen Boekjaar	Saldo 31-12-2019	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel >1 jaar
2.2.1.2 Gebouwonderhoud	186.530	102.000	-98.263	190.267	207.757	-17.490
2.2.2.2a Generatiepact	0	245.000	0	245.000	0	245.000
2.2.2.2b Subsidie samenvoeging	0	330.656	0	330.656	0	330.656
2.2.2.3 Duurzame inzetbaarheid	56.219	42.077	-8.545	89.751	0	89.751
2.2.2.4 Jubileumuitkeringen	100.534	16.576	-12.397	104.713	12.577	92.136
Totaal Voorzieningen	343.283	736.309	-119.205	960.387	220.334	740.053

Voorziening Gebouwonderhoud

De Voorziening Gebouwonderhoud betreft een egalisatievoorziening gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan voor binnen- en buitenonderhoud. Alle jaarlijkse onderhoudskosten worden direct in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Voorziening Generatiepact

De voorziening Generatiepact is bestemd om de kosten te dekken die gemaakt worden in het kader van deelname aan het Generatiepact. Het generatiepact heeft als doel senior leerkrachten gezond aan het werk te houden en binnen de formatie ruimte te creëren voor jongere leerkrachten. Gevolg van deze voorziening is een daling van het ziekteverzuim en een positief effect op de werkdrukbeleving bij deze categorie medewerkers.

Voorziening Subsidie samenvoeging

De voorziening Subsidie samenvoeging is bestemd om de eventuele toekomstige verplichtingen te dekken die kunnen voortvloeien uit de te verwachten uitspraak van de Raad van State inzake de ontvangen subsidie samenvoeging. De Raad van State stelde het ministerie van OCW in december in het gelijk bij de rechtszaken rondom de fusiecompensatie.

Voorziening Duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt gevormd op basis van de ingediende verlofplanning van een personeelslid. Op basis van deze planning wordt het verlofsaldo bepaald. Dit saldo wordt contant gemaakt tegen het geldende discontopercentage. De regeling duurzame inzetbaarheid is redelijk nieuw; er worden nog maar zeer beperkt verlofplanningen gemaakt op basis van deze regeling.

Voorziening Jubileumuitkeringen

De voorziening Jubileumuitkeringen bevat de verplichtingen van het bevoegd gezag jegens haar personeelsleden. Deze voorziening is ingericht op basis van geboortjaar, werktijdfactor, salarisschaal en jubileumjaren van het personeel en is gewaardeerd tegen contante waarde met een rekenrente van 1%, waarbij rekening is gehouden met blijfkansen.

2.3 Langlopende schulden	Opname	Aflossingen	Saldo	Aflossing Boekjaar	Saldo	Looptijd < 1 jaar	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
	Balans		31-12-2018	(2.4.9.2)	31-12-2019	(2.4.9.2)			
2.3.6 Schulden aan gemeente	204.000	-23.036	180.964	-11.952	169.012	12.251	156.761	104.618	2,5%

Het onder 2.3.6 verantwoorde saldo betreft een lening van de gemeente Leusden inzake duurzaamheidsinvesteringen MFC Atlas ad € 204.000 welke is aangegaan op 21-03-2017 met een looptijd van 15 jaar, waarbij geen sprake is van gestelde zekerheden.

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019

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

2.4 Kortlopende schulden

2.4.3 Crediteuren	174.384	266.125
2.4.7 Belastingen en sociale premies	396.271	372.932
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	139.559	116.394

De dekkingsgraad van bedrijfstakpensioenfonds ABP per 31-12-2019 is 97,8 % (31-12-2018: 97,0 %). Bij een dekkingsgraad van 104,2 % voldoet het fonds aan de minimumvereiste.

2.4.9 Overige kortlopende schulden

2.4.9.1 Personeel	128.296	10.407
2.4.9.2 Huisvesting	29.740	12.086
2.4.9.5 Vervangingsfonds	35.521	33.610
2.4.9.6 Participatiefonds	23.455	31.430
2.4.9.7 Rente- en bankkosten	775	584
2.4.9.8 Overig	11.368	17.578
2.4.9.9 Nog te besteden afdelingsactiviteiten	33.346	23.907
Totaal Overige kortlopende schulden	262.501	129.602

Onder 2.4.9.9 Nog te besteden afdelingsactiviteiten is de volgende afdelingsreserve verantwoord:

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Opbrengsten Boekjaar	Lasten Boekjaar	Saldo 31-12-2019
Schoolreis/kamp	4.409	40.570	-36.960	8.019
Diverse afdelingsactiviteiten	11.299	29.678	-26.968	14.009
Stakingsgelden	8.199	9.602	-6.483	11.318
	23.907	79.850	-70.411	33.346

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

2.4.10 Overlopende passiva

2.4.10.1 Aanspraken vakantiegeld	352.399	341.596
2.4.10.2 Vooruitontvangen gelden	47.525	70.223
Totaal Overlopende passiva	399.924	411.819

Totaal Kortlopende schulden	1.372.639	1.296.872
-----------------------------	-----------	-----------

De onder overige schulden en overlopende passiva opgenomen verplichtingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Model G: Geoormerkte doelsubsidies OCW en LNV								
G.1 Subsidies zonder verrekeningsclausule				Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen t/m Verslagjaar	Prestatie Afgerond
Omschrijving								
Lerarenbeurs 2017-2018				852840	21-9-2017	4.837	4.837	Ja
Lerarenbeurs 2018-2019				928412	6-9-2018	5.555	5.555	Ja
Lerarenbeurs 2018-2019				928685	6-9-2018	4.837	4.837	Ja
Lerarenbeurs 2018-2019				928546	6-9-2018	9.070	9.070	Ja
Zij-instroom 2018				942256	5-12-2018	20.000	20.000	Ja
Zij-instroom 2019				966957	20-3-2019	20.000	20.000	Ja
Lerarenbeurs 2019-2020				1006444	28-8-2019	6.046	6.046	Nee
Lerarenbeurs 2019-2020				1006304	28-8-2019	4.837	4.837	Nee
Lerarenbeurs 2019-2020				1006261	28-8-2019	7.256	7.256	Nee
G.2 Subsidies met verrekeningsclausule		Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Saldo 0-1-1900	Lasten Boekjaar	Saldo 31-12-2019
Omschrijving								
G.2.A. Geoormerkt en aflopend op 31-12-2019 N.v.t.								
G.2.B. Geoormerkt en doorlopend na 31-12-2019 N.v.t.								

Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2019

Overzicht verbonden partijen			
Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code Activiteiten
SWV Eem	Vereniging	Amersfoort	4*
* Code activiteiten: 1. contractonderwijs 2. contractonderzoek 3. onroerende zaken 4. overige			

Niet uit de balans blijvende verplichtingen					
Naam	Projectnr	Omschrijving	Datum aanvang	Datum eindigend	Jaarbedrag
Gemeente Leusden		lening duurzaamheidsinvestering	21-3-2017	31-12-2031	zie onder 2.3
Anculus	20.2017	contractmanagement facilitair	1-9-2017	1-9-2022	19.384
Anculus	25.2017	inkoopmanagement facilitair	1-9-2017	1-9-2022	19.734
Anculus	30.2017	integraal vastgoedbeheer	1-9-2017	1-9-2022	19.047
Dolmans	25.2017.010	schoonmaakdienstverlening	1-4-2018	31-3-2022	245.282
Uniqcare	2014.092	sanitaire artikelen	1-4-2018	31-3-2022	25.380
Heutink	25.2018.002c	leermiddelen	1-5-2019	30-4-2023	n.v.t.
Nijha	930609-1	speeltoestellen binnen	1-1-2019	31-12-2021	n.v.t.
Ricoh	25.2018.012	multifunctionals	1-12-2019	31-12-2019	n.v.t.
Aces Direct	25.2018.008a	hardware	20-11-2018	31-5-2021	n.v.t.
Cloudwise	25.2018.008a	hardware	20-11-2018	31-5-2021	n.v.t.
Eneco	K20055120	energie	1-1-2019	31-12-2023	n.v.t.
Jimink		WTB en Gewalo	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
Lemferink		schilderwerk	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
G&S		projectstoffering	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
Nuytgroep		elektra en BMI	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
BDG		alarmopvolging en meldkamer	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
Kling brandbestrijding		blusmiddelen	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.
VDBH		buitenterrein en groen	1-1-2019	31-12-2020	n.v.t.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die de cijfers beïnvloeden.

(Voorstel) bestemming van het resultaat

In de statuten is geen regeling opgenomen rondom de bestemming van het resultaat.

Voorstel bestemming van het resultaat	
Mutatie Algemene reserve publiek	-352.672
Toevoeging Algemene reserve publiek	131.038
Onttrekking Algemene reserve publiek	-402.808
Onttrekking Bestemmingreserve Generatiepact	-131.038
Toevoeging Bestemmingreserve Effect CAO	402.808
Mutatie Bestemmingsreserve Privaat schoolfonds	3.244
Mutatie Bestemmingsreserve Privaat TSO	-18.349
Totaal	<u><u>-367.777</u></u>

	2019		2018
	werkelijk	begroting	werkelijk
B A T E N			
3.1 Rijksbijdragen OCW			
3.1.1.1 Normatieve rijksbijdrage OCW	11.765.243	11.028.490	11.010.092
3.1.2.2 Niet-geoordeelde subsidies OCW	780.828	469.964	490.109
3.1.3.1 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	479.936	221.105	497.823
Totaal Rijksbijdragen OCW	13.026.007	11.719.559	11.998.024
Onder 3.1.2.2 Niet geoordeelde subsidies OCW staat de Subsidie Samenvoeging ad € 330.656 verantwoord welke als dotatie aan de personele voorzieningen is toegevoegd.			
3.2 Overige overheidsbijdragen			
3.2.1 Baten gemeenten			
3.2.1.1 Personeel	35.750	35.000	38.729
3.2.1.3 Overige materiële baten	0	0	12.500
Totaal Overige overheidsbijdragen	35.750	35.000	51.229
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur onroerende zaken	115.295	100.000	106.469
3.5.2 Detachering	14.387	0	41.241
3.5.5 Ouderbijdragen	13.556	0	11.215
3.5.6 Overige			
3.5.6.2.5 Overig	40.202	63.704	65.531
3.5.6.5.2 Afdeling/schoolcommissie	48.475	0	67.869
Totaal Overige baten	231.915	163.704	292.325

	2019		2018
	werkelijk	begroting	werkelijk
LASTEN			
4.1 Personele lasten			
4.1.1.1 Lonen en salarissen	7.407.082	6.745.375	7.270.412
4.1.1.2 Sociale lasten	1.067.947	977.236	1.124.046
4.1.1.3a Vakantierechten	352.399	322.466	341.596
4.1.1.3b Premies Participatiefonds	275.217	251.840	340.199
4.1.1.3c Premies Vervangingsfonds	419.915	384.247	375.152
4.1.1.4 Pensioenen	1.227.184	1.122.947	1.024.883
4.1.2.1 Mutaties personele voorzieningen	634.309	15.000	48.786
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	171.979	104.259	55.124
4.1.2.3 Overige personele lasten	686.510	505.691	560.029
4.1.3 Uitkeringen	-626.557	0	-582.456
Totaal Personele lasten	11.615.985	10.429.062	10.557.771
<i>Onder 4.1.2.1 Mutaties personele voorzieningen staan de dotaties verantwoord aan de volgende personele voorzieningen:</i>			
- Generatiepact	245.000		
- Subsidie Samenvoeging	330.656		
- Duurzame inzetbaarheid	42.077		
- Jubileumuitkeringen	16.576		
Totaal mutaties personele voorzieningen	634.309		
Het gemiddelde aantal werkzame werknemers in 2019 is: 145,86 FTE; in 2018 was dit aantal: 150,05 FTE.			
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2.1 Gebouwen	43.757	48.706	56.541
4.2.2.4 Meubilair	76.139	74.553	76.058
4.2.2.5 Computers	129.302	122.430	166.679
4.2.2.8 Vervoer	870	1.870	1.010
4.2.2.9 Onderwijsleermethoden	69.901	78.400	85.248
Totaal Afschrijvingen	319.969	325.960	385.536
Onder 4.2.2.1 Gebouwen heeft in 2018 een inhaalafschrijving plaatsgevonden inzake de duurzaamheidsinvestering van de gemeente voor MFC Atlas.			
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	173.122	164.200	131.808
4.3.3.1 Onderhoudskosten gebouw	52.728	48.800	44.024
4.3.3.2 Mutatie voorziening gebouwonderhoud	102.000	102.000	102.000
4.3.3.3 Diverse gebouwkosten	3.045	0	14.791
4.3.4 Energie en water	99.274	107.170	97.590
4.3.5 Schoonmaakkosten	289.713	260.360	283.187
4.3.6 Heffingen	6.573	5.050	5.505
Totaal Huisvestingslasten	726.455	687.580	678.905

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018
	werkelijk	begroting	werkelijk
4.4 Overige instellingslasten			
<u>4.4.1.4 Organisatiekosten</u>			
4.4.1.4.1 Kantoorkosten	452	1.500	430
4.4.1.4.3 Verzendkosten	1.216	300	934
4.4.1.4.4 Communicatiekosten	24.806	21.120	22.154
4.4.1.4.5 Documentatie	2.254	1.000	3.711
4.4.1.4.6 Dienstreizen	8.042	5.850	6.515
4.4.1.4.7 MR	3.426	6.624	1.562
Totaal Organisatiekosten	40.196	36.394	35.306
<u>4.4.1.5 Externe kosten</u>			
4.4.1.5.1 Administratie en accountant	364.739	342.500	396.435
4.4.1.5.5 Verzekeringen	11.710	12.000	16.911
Totaal Externe kosten	376.449	354.500	413.346
In de post onder 4.4.1.5.1 Administratie en accountant is € 17.445 opgenomen voor honoraria van de accountant, te specificeren als volgt (cf artikel 2:382a BW):			
- onderzoek jaarrekening	17.445		22.000
- andere controle opdrachten	0		0
- fiscale adviezen	0		0
- andere niet-controledienst	0		1.930
Totaal accountantslasten	17.445		23.930
<u>4.4 Overige kosten</u>			
4.4.2.1 Inventaris en apparatuur	96.359	87.450	95.032
4.4.2.2 Leermiddelen	329.591	250.750	299.528
4.4.4.4 Externe activiteiten	34.780	34.497	36.340
4.4.4.7 Vervoer	415	0	43
4.4.4.8 Afdeling/schoolcommissie	77.137	0	92.556
4.4.4.9 Diverse organisatiekosten	38.818	33.400	20.076
Totaal Overige kosten	577.100	406.097	543.575
Totaal Overige instellingslasten	993.745	796.991	992.227
5.1 Financiële baten			
5.1.1 Rentebaten	2.929	2.500	1.568
Totaal Financiële baten	2.929	2.500	1.568
5.4 Financiële lasten			
5.4.1 Rentelasten	8.224	2.500	13.307
Totaal Financiële lasten	8.224	2.500	13.307
Saldo Financiële baten en lasten	-5.295	0	-11.739

WNT-verantwoording 2019

Per 1 januari is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

De klassenindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld.

Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen	2
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	7

Het bezoldigingsmaximum is in 2019 berekend conform de WNT klassenindeling. Op grond van de criteria valt deze rechtspersoon in klasse C, daarmee bedraagt het bezoldigingsmaximum € 138.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang en de duur van het dienstverband. Het WNT-maximum bedraagt voor leden van het toezichthoudend orgaan 15% voor voorzitters en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum naar rato van de duur van het dienstverband.

WNT: Vermelding bezoldiging topfunctionarissen			
<u>Leidinggevend topfunctionaris</u>	G.J. Weiler	W. Eikelenboom	A.M. Wiersma
Gegevens 2019			
Functie	Voorzitter CvB	Lid CvB	Voorzitter CvB
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/12 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 84.714	€ 86.861	€ 7.899
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.152	€ 16.152	€ 1.527
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 100.866</i>	<i>€ 103.013</i>	<i>€ 9.426</i>
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 138.000	€ 138.000	€ 11.500
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging 2019	€ 100.866	€ 103.013	€ 9.426
Gegevens 2018			
Functie	Voorzitter CvB	Lid CvB	
Aanvang en einde functieervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 80.555	€ 81.504	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.649	€ 14.649	
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 95.204</i>	<i>€ 96.153</i>	
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 133.000	€ 133.000	
Totaal bezoldiging 2018	€ 95.204	€ 96.153	

<u>Toezichthoudend topfunctionaris</u>				
	W.G. Dirks	W.G. Dirks	A. Kreulen	A.M. Schipper
Gegevens 2019				
Functiegegevens	Voorzitter		Lid/Vice voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12		01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 4.867		€ 3.080	€ 3.080
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 20.700		€ 13.800	€ 13.800
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0		€ 0	€ 0
Totaal 2019	€ 4.867		€ 3.080	€ 3.080
Gegevens 2018				
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid/Vice voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/09 - 31/12	01/01 - 31/08	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 1.622	€ 2.596	€ 3.080	€ 3.080
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 6.650	€ 8.867	€ 13.300	€ 13.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal 2018	€ 1.622	€ 2.596	€ 3.080	€ 3.080
	B. Meijer	R. Bloemers	M.M.H. van Hees	
Gegevens 2019				
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/07	
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 3.072	€ 3.080	€ 1.797	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 13.800	€ 13.800	€ 8.050	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	0	
Totaal 2019	€ 3.072	€ 3.080	€ 3.080	
Gegevens 2018				
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/08 - 31/12	01/01 - 31/12	
Bezoldiging				
Totale bezoldiging	€ 3.072	€ 1.540	€ 3.080	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 13.300	€ 5.542	€ 13.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0	0	
Totaal 2018	€ 3.072	€ 1.540	€ 1.540	



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarsse
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van
Stichting Voila
't Erf 11
3831 NA LEUSDEN

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Voila te LEUSDEN gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Voila op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2019;
- (2) de staat van baten en lasten over 2019; 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 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Voila 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.

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven *postadres*
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 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 2019 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 de overige OCW wet- en regelgeving.

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

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.

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 gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093
mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres
Bogert 16
5612 LZ Eindhoven

Maarssen
Bisonspoor 7023
3605 LT Maarssen

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn

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

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

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33
KVK 58941487
BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarssen

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarssen

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.

Eindhoven, 18 juni 2020

Wijs Accountants

Was getekend: Drs. M.H.J. Werner-Hoeks RA

Kenmerk: 2020.0175.conv

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl

Stichting Voila

Bestuursnummer 41886
KvK-nummer 32155751
Adres t Erf 1
3831 NA LEUSDEN
Telefoon 033 4335010
E-mail info@voilaleusden.nl
Website www.voilaleusden.nl

Contactpersoon A.M. Wiersma
Telefoon 033 4335010
E-mail awiersma@voilaleusden.nl

08VY**Het Kompas**

De Meent 3
3833 EA LEUSDEN

09UA**De Brink**

De Biezenkamp 290
3831 JA LEUSDEN

10SX**t Palet**

Willem Alexanderhof 6
3832 JN LEUSDEN

11CO**De Holm**

Lingewijk 13
3831 LE LEUSDEN

11HD**De Bongerd**

Asschatterweg 36B
3831 JT LEUSDEN

11PE**De Loysderhoek**

Willem Alexanderhof 8
3832 JN LEUSDEN

11SX**De Hobbit**

De Meent 2
3833 EA LEUSDEN

12MF**De Heerd**

Berkelwijk 33
3831 MN LEUSDEN

18HI**Kla4**

Asschatterweg 36B
3831 JT LEUSDEN

18JI**De Rossenberg**

De Biezenkamp 288
3831 JA LEUSDEN

Nevenvestiging**SBLK****'t Startblok**

Jan van Arkerlweg 12
3791 AC ACHTERVELD