



JAARVERSLAG 2018

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2018



**Scholengroep Holland
te Nieuwerkerk aan den IJssel**

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	39

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	40
B2 Balans per 31 december 2018	46
B3 Staat van baten en lasten 2018	48
B4 Kasstroomoverzicht 2018	49
B5 Toelichting behorende tot de balans	50
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	56
B7 Overzicht verbonden partijen	63
B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	64
B11 Gebeurtenissen na balans	65
B12 Ondertekening jaarrekening	66
B13 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	67

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	68
-----------------------	----

Jaarverslag 2018

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	4
Algemeen en organisatie.....	6
Onderwijs	9
Personeel.....	11
Zaken met behoorlijke personele betekenis	11
Belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar	11
Vervangingspool / Eigen Risico Drager (ERD).....	12
Kengetallen ziekteverzuim	13
Functiemix 2018	14
Leeftijdsopbouw.....	15
Verwachte toekomstige ontwikkelingen	15
Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag	16
Huisvesting	17
Communicatie en relaties.....	18
Verslag van de toezichthouder	20
Samenstelling	20
Toezicht	20
Vergaderingen en informatievoorziening.....	21
Besluiten	21
Evaluatie	21
Besproken onderwerpen	21
Doorgaande ontwikkeling	21
Financieel	22
Exploitatie en analyse.....	22
Balanspositie en kengetallen	24
Investerings- en financieringsbeleid	25
Treasury verslag	25
Continuïteit	26
Risicobeheersing en intern toezicht	30
Bijlage: Verantwoording besteding prestatiebox	32
Bijlage: Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad	34

Voorwoord

Na in de voorgaande jaren te hebben gewerkt aan de cultuur van de organisatie hebben we in 2018 de focus van ons handelen verlegd naar de bedoeling van onze organisatie en dat is onderwijs geven, zo goed als mogelijk is.

We zijn daarvoor een traject van begeleide zelfevaluaties van scholen gestart. Dit houdt in dat we, in de eerste fase nog met externe begeleiding en in een latere fase geheel intern, zogenaamde moderatoren zelfevaluaties opleiden die bij collega-scholen interne audits doen naar de kwaliteit van het onderwijs. Die rapporten van deze audits worden openlijk besproken en er wordt samen gewerkt in zogenaamde veranderlabs om de conclusies en aanbevelingen uit deze rapporten te verwerken.

Het is dus een traject waarin ons motto om samen te leren en samen te werken tot uitdrukking komt en een bewijs van welke stappen we als organisatie op cultuurgebied hebben gemaakt.

We zijn bijna letterlijk van ‘eiland naar wijland’ gegaan wat een enorm compliment is voor iedereen die in onze organisatie werkt.

Daarnaast blijkt ook dit jaar weer dat we financieel gezien een gezonde organisatie zijn. We zijn een jonge organisatie waar nog veel te ontwikkelen is, maar we hebben goede stappen gemaakt!

Carl Fikenscher
Voorzitter College van Bestuur

Algemeen en organisatie

Strategie

Na een interne evaluatie is besloten om per 1 augustus 2018 het project WHWMHZ te beëindigen. Het voornaamste doel van dit project was om de vorming van interne (leer-)netwerken te bevorderen en dat doel is grotendeels behaald. In de organisatie zijn diverse (leer-)netwerken actief rondom thema's als IB, hoogbegaafdheid, duurzaamheid, rekenspecialisatie, personeel etc.

Deze netwerken worden in stand gehouden en zijn daarom toegevoegd aan het Leerplein dat verantwoordelijk is voor de voortgang van deze netwerken.

Nu de organisatie 'in control is' in termen van de bedrijfsvoering, was het zaak om de focus te verleggen naar de kwaliteit van ons onderwijs en op het verder ontwikkelen van de organisatie. Voor wat betreft de kwaliteit van het onderwijs zijn we in 2018 gestart met het traject "Leren in het kwadraat, duurzame schoolontwikkeling". Zie hieronder.

Daarnaast hebben we onze eigen interne organisatie in november tegen het licht gehouden. Leidende vraag hierbij was: "doen we in de driehoek bestuur-schooldirectie-stafbureau de juiste dingen en waar valt efficiency- en effectiviteitswinst te behalen?".

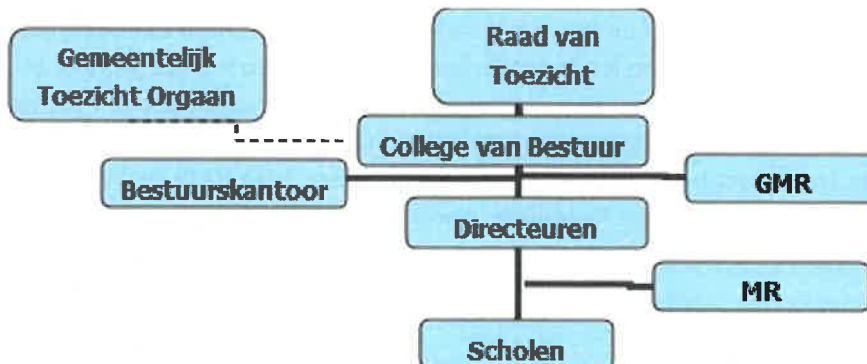
Hierbij worden we begeleid door een extern bureau en verwacht wordt dat in het voorjaar van 2019 de resultaten van dit interne onderzoek zullen leiden tot duidelijkheid in deze belangrijke driehoek van onze organisatie.

Organisatie

Scholengroep Holland is een stichting die is opgericht in 2005 en statutair is gevestigd in de gemeente Zuidplas. In het kader van de splitsing van bestuur en toezicht wordt het bestuur gevormd door de voorzitter van het College van Bestuur. De bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. Deze verantwoording geschiedt onder andere door het overleggen van periodieke rapportages en binnen het vastgestelde toezichtkader van de Raad van Toezicht. Beleidsontwikkeling vindt plaats in het Directieberaad, het overleg tussen bestuurder en de schooldirecties. De bestuurder voert het overleg met de GMR en met andere externen. De bestuurder en de schooldirecties worden ondersteund door medewerkers van ons bestuurskantoor. De stichting kent een Gemeentelijk Toezichtorgaan (GTO), dat bestaat uit de wethouders/portefeuillehouders onderwijs van de gemeenten Lansingerland, Zuidplas en Pijnacker-Nootdorp.

Dit GTO oefent het gemeentelijk toezicht op de stichting uit op basis van de Wet op het primair onderwijs. Uitgangspunt hierbij is het bepaalde in artikel 48 van deze wet. Het GTO heeft o.a. de statutaire bevoegdheid om de leden van de Raad van Toezicht te benoemen en te ontslaan en om zienswijzen in te dienen op de jaarrekening en de begroting van de stichting.

Organogram organisatie.



Scholen

Scholengroep Holland vormt per 31 december 2018 het bevoegd gezag van 13 basisscholen voor openbaar primair onderwijs verspreid over drie gemeenten. De scholen zijn als volgt verdeeld over de drie gemeenten:

School	BRIN	Gemeente	Leerlingen 1-10-2018
Anne Frankschool	07FY	Lansingerland	282
Vuurvogel	18DR	Lansingerland	159
De Groenehoek	25KN	Lansingerland	324
De Klipper	27KE	Lansingerland	693
De Winde	03EU	Pijnacker-Nootdorp	296
De Tweemaster	10AE	Pijnacker-Nootdorp	95
De Bonte Tol	27JX	Pijnacker-Nootdorp	204
De Meander	28CZ	Pijnacker-Nootdorp	348
't Reigerbos	04GH	Zuidplas	461
De Keijzerschool	08FS	Zuidplas	104
De Prins Willem Alexander	10DV	Zuidplas	382
De Terp	11JK	Zuidplas	213
Ixije	18MC	Zuidplas	213
Totaal aantal leerlingen			3.774

Leerlingenaantallen en marktaandeel

Het leerlingaantal van Scholengroep Holland is al enkele jaren redelijk stabiel en ligt rond de 3.700 leerlingen. Er is sprake van een lichte daling van het marktaandeel in de gemeenten Lansingerland en Zuidplas. Dat is inherent aan de licht schommelende totale leerlingenaantallen in deze gemeenten. In de gemeente Pijnacker-Nootdorp is sprake van een sterkere daling van het marktaandeel. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een sterkere daling van het totale leerlingenaantal in deze gemeente, met name in de kern Noordorp. Daarnaast heeft de openbare school in deze kern (OBS De Winde) in de afgelopen twee jaar te maken gehad met een instabiele, onrustige situatie die heeft geleid tot een tussentijds vertrek van leerlingen.

Marktaandeel Openbaar Onderwijs in de gemeente	1-10-2017	1-10-2018
Pijnacker-Nootdorp	20,04%	16,47%
Gemeente Lansingerland	21,27%	20,98%
Gemeente Zuidplas	34,24%	33,70%
Landelijk	30,11%	29,37%

Bestuurskantoor

De scholen en het bestuur worden ondersteund door het bestuurskantoor. Op het gebied van huisvesting, personeelsbeleid en financiën neemt het bureau werk uit handen van de schooldirecteuren zodat zij zich op hun kerntaak, het onderwijs, kunnen richten. Ook bij de ontwikkeling van het onderwijs krijgen de scholen ondersteuning vanuit het bestuurskantoor. Het bestuur wordt door het kantoor met name ondersteund in de beleidsontwikkeling op het terrein van onderwijsinhoud, personeel en bedrijfsvoering.

Onderwijs

- In 2018 heeft de inspectie een herstelonderzoek uitgevoerd op IXIEJE en de kwaliteit van het onderwijs als voldoende beoordeeld. Daarmee valt de school weer onder het basistoezicht. De Winde heeft in 2018 gewerkt aan de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs op de school om in maart 2019 met het herstelonderzoek weer de beoordeling voldoende te kunnen ontvangen. Behalve De Winde hebben al onze scholen in 2018 een basisarrangement van de inspectie. Dat wil niet zeggen dat we met de armen over elkaar zitten. Van onze 13 scholen scoorden 2 met de IEP eindtoets onder de ondergrens van de inspectie. Weliswaar werd het resultaat van deze 2 scholen sterk beïnvloed door uitschieters, omdat het aantal meetellende toetscores op de ene school 11 was en op de andere school 8. Toch nemen we deze uitslag niet voor lief. We spannen ons in om de onderwijskwaliteit op onze scholen door te ontwikkelen. In 2018 zijn daartoe twee belangrijke initiatieven genomen.

- **Kwaliteitsmonitor**

Met onze interne kwaliteitsmonitor krijgen de bestuurder en de adviseur onderwijskwaliteit een beeld van de kwaliteit op de scholen. Drie keer per jaar voeren zij een gesprek met de directeur van elke school, aan de hand van vaste documenten. Het doel reikt verder dan verantwoording. De gesprekken gaan vooral over de vraag of kinderen leren en welke voorwaarden daarvoor gecreëerd moeten worden.

- **Traject 'Leren2: duurzame schoolontwikkeling'**

Om het leren van kinderen te vergroten zetten we in op het leren van onze professionals. Onder externe begeleiding is Scholengroep Holland in schooljaar 2018-2019 gestart met het programma Leren2: duurzame schoolontwikkeling. Door dit programma krijgen we de onderwijskwaliteit op onze scholen in beeld, werken we aan de verbetering van ons onderwijs en bouwen we samen aan een professionele kwaliteitscultuur. Het programma kent drie pijlers: zelfevaluatie, workshops en veranderlabs om onderwijskundig leiderschap te ontwikkelen plus de opleiding moderator zelfevaluatie.

Bij de zelfevaluatie is het woord 'zelf' belangrijk. De school onderzoekt en beoordeelt de eigen onderwijspraktijk. Het onderzoek is altijd gericht op een probleem, bijvoorbeeld tegenvallende rekenresultaten, of op een ambitie van de school, bijvoorbeeld het opbouwen van een professionele schoolcultuur. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek kan de school onderbouwde keuzes maken voor verbeteringen. Om de school te begeleiden en te ondersteunen in de zelfevaluatie, wordt een Scholengroep Holland team van moderatoren opgeleid. Zo'n moderator begeleidt de school in het plannen en uitvoeren van het onderzoek. Vervolgens kan de school, nadat zij conclusies heeft getrokken uit de zelfevaluatie, een verbeterpunt opstellen om het probleem op te lossen of de ambitie te realiseren. Het verbeterpunt kan opgenomen worden in het jaarplan. Alle scholen van Scholengroep Holland voeren in de schooljaren 2018- 2019 of 2019-2020 een zelfevaluatie uit.

Om onderwijskundig leiderschap te ontwikkelen krijgen directeuren en intern begeleiders workshops over aspecten van zelfevaluatie. Daarnaast gaan groepjes directeuren en experts onder externe begeleiding in veranderlabs aan de slag met de uitkomsten van de zelfevalua-

tie van hun school. Door co-creatie bedenken zij samen interventies en strategieën om te kunnen ontwikkelen naar de gewenste situatie.

Goede onderwijskwaliteit betekent ook dat we ons onderwijs afstemmen op specifieke onderwijsbehoeften van kinderen. We gebruiken de gelden van de samenwerkingsverbanden voor interventies en activiteiten om passend onderwijs mogelijk te maken. Deels worden de gelden voor de basisondersteuning gebruikt om intern begeleiders te bekostigen. Zij ondersteunen leerkrachten om ieder kind tot groei te laten komen.

Afstemmen op de onderwijsbehoeften van nieuwkomers vraagt om een specifiek onderwijsaanbod waarbij veel aandacht gaat naar de verwerving van de Nederlandse taal. Sinds 2015 biedt Scholengroep Holland in een schakelklas intensief taalonderwijs aan kinderen van 6-12 jaar voor wie Nederland een nieuw land is en Nederlands een tweede (of derde) taal. Op deze manier wordt geprobeerd de aansluiting op het reguliere basisonderwijs makkelijker te maken voor de kinderen. De schakelklas is tot stand gekomen door een samenwerking tussen schoolbesturen en gemeenten. In 2018 had Scholengroep Holland 2 schakelklassen in de gemeente Lansingerland, locatie De Vuurvogel, en 1 schakelklas in de gemeente Pijnacker-Nootdorp, locatie De Winde.

Personeel

Zaken met behoorlijke personele betekenis

In 2018 zijn, aan de Winde en de Klipper, twee nieuwe schoolleiders aangesteld. Beide nieuwe directeuren hebben wij buiten de organisatie gevonden. De vacatures zijn gedurende de werving en selectie periode op interim basis ingevuld en ontstonden door het vertrek van de zittende directeuren. Op de Keijzerschool en de Tweemaster wordt de directietaak nog ingevuld door interim directeuren. Zowel op de Keijzerschool als De Tweemaster stromen in 2019 interne kandidaten via horizontale mobiliteit door als schoolleider.

Belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar

De kwaliteit van ons personeel wordt versterkt door enerzijds het individuele leren en anderzijds door het collectieve leren vorm te geven. Wij werken binnen onze scholen aan een organisatie waarin elke werknemer vakmanschap toont en eigenaar is van het onderwijsleerproces. Zij bepalen de kwaliteit van het onderwijs. Om dit te bereiken blijven we hoog inzetten op scholing, ontwikkeling en mobiliteit/flexibiliteit.

Personeelsontwikkeling

Net als bij leerlingen is het ontwikkelen van medewerkers tegenwoordig steeds meer maatwerk. Uniforme opleidingsprogramma's voor de hele organisatie zijn vanuit het 'nieuwe leren' niet meer gewenst. 70% van het leren gebeurt op de werkvloer (het informele leren), 20% door collega's en 10% via een formele opleiding.

In 2018 is de Onderwijsdag (een gezamenlijke scholingsdag) opgezet met het doel anderen te informeren en het opdoen van ideeën van elkaar. Op de scholen en daarna op een centrale locatie zijn de medewerkers samen gekomen om aan deze dag deel te nemen. De Onderwijsdag is deels succesvol verlopen, met aandachtspunten voor komende jaren.

Naast het collectieve leren is individueel leren net zo belangrijk. Het individuele leren is belangrijk voor:

- De interne mobiliteit;
- De onderlinge samenwerking binnen een team;
- De talenten van de medewerker en mogelijkheid om zich verder door te ontwikkelen;
- Het versterken van de aanwezige competenties en deze laten zien;
- In algemene zin het vergroten van het vakmanschap.

Mobiliteit/flexibiliteit

Alle scholen binnen Scholengroep Holland zetten in op verschillende vormen van mobiliteit: interne- (eigen school, andere school), externe (buiten SGH), en waar mogelijk verticale- (andere functie) en horizontale- (dezelfde functie andere school). In 2018 heeft relatief veel mobiliteit plaatsgevonden, dit betrof zowel interne als externe mobiliteit.

Over kalenderjaar 2018 is gemiddeld 6.4 FTE op jaarbasis aan personeelsleden uitgestroomd (2.59% van het gemiddeld aantal FTE) en 5.8 FTE ingestroomd (2.35% van het gemiddeld aantal FTE). OBS De Winde, OBS Anne Frank en OBS De Klipper kende in absolute aantallen de grootste mobiliteit in 2018 van resp. 13, 11 en 11 medewerkers. Deze mobiliteit bestaat uit zowel in- en externe als verticale en horizontale mobiliteit. De uitstroom op stichtingsniveau heeft als voornaamste reden het ontslag op eigen verzoek. Uitstroom op grond van ontslagen in verband met het gebruik maken van (keuze)pensioen of door een door de werkgever geïnitieerd ontslag komen beperkter voor.

De oorzaken voor verloop zijn divers. OBS De Winde heeft bv. door een onverwachte wisseling van directeuren en een periode van interim-directeurschap een onrustige tijd gekend. Bovendien bleek uit een tussentijds inspectiebezoek dat de kwaliteit van het onderwijs onvoldoende was. Deze situatie heeft ervoor gezorgd dat er ouders en personeelsleden zijn vertrokken. Per 1 augustus is een nieuwe directeur benoemd die op basis van een verbeterplan aan het werk is gegaan en is de rust op en de stabiliteit in de school weer teruggekeerd.

Vervangingspool / Eigen Risico Drager (ERD)

In 2018 is het vervangingsbeleid herijkt naar aanleiding van de bevindingen in 2017 met betrekking tot het eigenrisicodragerschap voor verzuim. Vervanging voor langdurig verlof (>14 dagen) komt ten laste van de vervangingspool, vervanging voor verlof < 14 dagen komt ten laste van de scholen.

De herijking volgt uit de forse overschrijding van de begrote poolinzet in 2017. Waar rekening was gehouden met ongeveer 16 FTE aan vervangingen werd 21 FTE gerealiseerd. Deze trend zette zich in de eerste helft van kalenderjaar 2018 voort en ontstond door het mede inzetten van onderwijsondersteunend personeel in de pool.

Deze beleidswijziging is daarnaast ingegeven door het lerarentekort waardoor het benodigde aantal mensen dat vanuit de pool ingezet zou moeten worden niet gehaald kon worden. We willen zo het ondernemerschap stimuleren van de directeuren en het team om, zeker bij de geplande verloven, zo te plannen en in te vullen dat er bijvoorbeeld geruild kan worden of op een passender moment tijd voor tijd gegeven kan worden. De scholen hebben hiervoor een budget gekregen wat ze naar eigen inzicht kunnen inzetten.

De ervaring is dat het budget voor korttijdelijke vervanging op schoolniveau in de eerste helft van schooljaar 2018-2019 in de meeste gevallen niet volledig is ingezet. We stellen daarnaast vast dat de scholen het budget op verschillende manieren inzetten met verschillende mate van succes. De (wijze van) toekenning van het budget wordt daarom in de loop van 2019 geëvalueerd om de meer succesvolle oplossingsrichtingen te analyseren en te gebruiken als ijkpunt voor toekomstige ontwikkeling.

Vanaf schooljaar 2018-2019 stellen we vast dat de poolinzet voor langdurige vervangingen fors is gedaald naar (gemiddeld) 7.8 FTE over de maanden augustus tot en met december. Met ingang van schooljaar 2018-2019 zijn poolers veelal doorgestroomd naar de formatie en is er minder aanwas van nieuwe personeelsleden om de pool te herbezetten. Dit betekent dat, door het lerarentekort, vervangingen waar mogelijk intern of door uitbreidingen van zittende leerkrachten worden ingevuld en, als niet anders mogelijk, door de inzet van externe leerkrachten. Het aantal korttijdelijken korter dan twee weken schommelt sinds mei rond de (gemiddeld) 1 FTE.

Kengetallen ziekteverzuim

De afgelopen twee jaren was het ziekteverzuim binnen Scholengroep Holland respectievelijk 4,78% in 2017 en 4,71% in 2018. Een daling ten opzichte van het verzuimpercentage van 5,22% in 2016. Het landelijk verzuimcijfer¹ van het Primair Onderwijs was in 2017 6,0% en 5,9% exclusief het speciaal (basis)onderwijs. Scholengroep Holland stuurt op het beheersbaar houden van het verzuim door het volgen, analyseren en adviseren over de ontwikkelingen in het verzuimpercentage en de verzuimfrequentie in afstemming met de arbodienst en bedrijfsarts. In 2017 is van elke school een Risico Inventarisatie en Evaluatie opgesteld. De uitkomsten zijn verwoord in een bijbehorend Plan van Aanpak welke door de schoolleiders en/of andere functionarissen worden opgepakt. Hieronder de verzuimpercentages van de scholen over 2018 (streefdoel <6%).

	Verzuim	Frequentie
	%	%
De Winde	8,23	0,95
't Reigerbos	3,34	0,42
Anne Frankschool	4,89	0,41
Keijzerschool	8,63	0,72
Tweemaster	1,01	0,85
Prins Willem Alexander	1,07	1,08
De Terp	1,91	0,41
Vuurvogel	4,66	1,61
Ixije	3,49	1,15
Groenehoek	6,74	0,48
De Bonte Tol	7,48	0,97
De Klipper	6,41	0,81
De Meander	3,47	0,86
Vervangingspool	2,08	0,88
Bovenschools	3,23	0,61
Scholengroep Holland	4,71	0,81

¹ Verzuimonderzoek PO en VO 2017, DUO, augustus 2018

Het grootste deel van het verzuim bestaat uit langdurig verzuim, dat wil zeggen 43 dagen tot 2 jaar.

Functiemix 2018

De verplichte functiemixpercentages zijn vervallen in de CAO PO 2018-2019. Functiedifferentiatie is een onderdeel geworden van het beleid van schoolbesturen. Om de gestegen salarislasten van het onderwijzende personeel te bekostigen zijn de rijksbijdragen van de functiemix toegevoegd aan de lumpsum. De belangrijkste (financiële) punten uit deze cao in relatie tot de functiemix zijn:

- Er zijn nieuwe aansprekende en actuele functiebeschrijvingen voor leraren gemaakt.
- Er is een grote stap gezet naar een overzichtelijk loonebouw dat carrièrekansen biedt.
- De extra kabinetsbijdrage is in het loonebouw ingezet, waar de salariskloof met het voortgezet onderwijs het grootste was.
- Alle leraren hebben een nieuwe, hogere salarisschaal gekregen.
- Daar bovenop kregen alle medewerkers een marktconforme salarisverhoging van 2,5% per 1 september 2018.
- Alle leraren in het primair onderwijs kregen in oktober 2018 een eenmalige uitkering van 42% van hun nieuwe maandsalaris (naar rato van de aanstelling en aanstellingsduur).
- Alle medewerkers in het primair onderwijs kregen in oktober een eenmalige uitkering van 750 euro (naar rato naar van de aanstelling en aanstellingsduur).
- Functiedifferentiatie is een onderdeel geworden van het beleid van schoolbesturen. De verplichte functiemixpercentages zijn uit de cao vervallen.

De LA-functie is de L10-functie geworden, de LB functie is omgezet naar de L11 functie en tot slot is de LC functie omgezet naar de L12 functie. De verplichte functiedifferentiatie in het kader van de functiemix is daarmee komen te vervallen.

De verhouding LA-LB was op peildatum 31 december 2017 79.20% in LA en 20.32% in LB. Ter indicatie onderstaand een overzicht met de actuele verhoudingen in L10 en L11 op peildatum 31 december 2018:

Schaal	Dienstverbanden	WTF	% WTF
L10	212	152,0068	73,68
L11	64	53,2874	25,83
L12	277	1,0000	0,48
Totaal	276	206,2942	100,00

Leeftijdsopbouw

In onderstaande tabel is de leeftijdsopbouw inclusief tijdelijk personeel (o.a. vervangers) en de verdeling tussen mannen en vrouwen van Scholengroep Holland weergegeven op peildatum 31 december 2018:

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal	%
15 tot 25 jaar	9	2	11	3,26
25 tot 35 jaar	80	14	94	27,89
35 tot 45 jaar	75	9	84	24,93
45 tot 55 jaar	63	5	68	20,18
55 tot 65 jaar	64	12	76	22,55
65+ jaar	3	1	4	1,18
Totaal	294	43	337	100

Er zijn 189 medewerkers in de leeftijdscategorie onder de 45 jaar en 148 medewerkers ouder dan 45 jaar. Er is sprake van evenwichtige leeftijdsopbouw binnen onze stichting.

Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Het lerarentekort (er zijn te weinig reguliere leerkrachten en vooral veel te weinig invallers) en de roep om betere arbeidsvoorwaarden (werkdruk, salaris, veel deeltijdwerkers), etc. heeft zich in 2018 verder voortgezet binnen Scholengroep Holland. Deze thema's blijven de komende jaren de nodige extra aandacht en tijd vragen.

Voor het schooljaar 2018/2019 is het onze scholen veelal gelukt om de formatie rond te krijgen. We hebben echter steeds meer problemen met de incidentele vervanging van zieke leraren. Het korttijdelijk vervangen (dag/week/twee weken ziek) is een probleem. Regelmatig komt het voor dat we geen korttijdelijke vervangers kunnen vinden. Bij Scholengroep Holland richten we ons op drie lijnen in het HR-beleid met betrekking tot het lerarentekort:

- Het activeren van de stille reserve in de regio (mensen uit de omgeving die een bevoegdheid hebben en niet of niet meer werken in het onderwijs).
- Leer/werkovereenkomsten per jaar voor SGH-scholen (leraar in opleiding).
- Zij-instromers faciliteren in 'trajecten zij-instroom in het beroep'.

De aanpak van werkdruk vraagt om maatwerk. Er is wel een aantal stappen aan te geven die we kunnen nemen om werkdruk aan te pakken. Deze stappen betreffen (1) het signaleren en in kaart brengen van de werkdruk en de factoren die werkdruk veroorzaken, (2) het kiezen van maatregelen voor de aanpak van werkdruk, (3) de invoering van deze maatregelen en (4) de monitoring en evaluatie van de getroffen maatregelen. Op basis van de in het voorjaar van 2018 beschikbaar gestelde subsidie en voorwaarden dienen de schoolteams de inzet van schooljaar 2018-2019 te evalueren en met een voorstel te komen voor 2019-2020.

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag

Ons beleid is gericht op het voorkomen van ontslag. De gesprekkencyclus wordt hierbij als instrument gebruikt. Hierbij gaat het om een terugblik op het functioneren in het afgelopen jaar, maar ook om afspraken te maken over het functioneren in het komende jaar. Bij dit laatste kan gedacht worden aan persoonlijke ontwikkelingsplannen, algemene inzetbaarheid, maar ook om het op peil houden van de professionele vaardigheden en het bekwaamheidsdossier.

Scholengroep Holland en schoolbesturen in het Primair onderwijs in het algemeen zijn eigenrisicodragers voor de kosten van (ww-)uitkeringen van (ex-)werknemers. Die kosten worden in mindering gebracht op de lumpsum tenzij Scholengroep Holland heeft voldaan aan de administratieve verplichtingen die samenhangen met een ontslag dat door de werkgever is geïnitieerd. De bewaking en verantwoording daarvan wordt gedaan door de HR-adviseur. Tot slot bewaakt de afdeling P&O of uitkeringsgerechtigde (ex-)werknemers voor een vacature in aanmerking moeten komen of dat er een ontheffing van de herbenoemingsverplichting van toepassing is.

In kalenderjaar 2018 zijn er gemiddeld 249.14 FTE in dienst geweest. Gedurende het jaar zijn er gemiddeld voor 6.17 FTE aan personeelsleden ingestroomd (2.48%). Daarnaast zijn er gemiddeld voor 6.47 FTE aan personeelsleden uitgestroomd (2.60%). Van deze uitstroom zijn er 7 medewerkers in 2018 uitgestroomd met een vaststellingsovereenkomst. Geen van deze overeenkomsten heeft geleid tot een sanctie van het Participatiefonds en/of het moeten betalen van de WW-uitkering als eigenrisicodrager.

In schooljaar 2017/2018 en schooljaar 2018/2019 zijn er geen sancties opgelegd door het Participatiefonds of DUO in verband met actuele ontslagsituaties, WW uitkeringen of de herbenoemingsverplichting aan ex-werknemers met een WW uitkering. Wel heeft het Participatiefonds een "verrekening uitkeringskosten Primair Onderwijs" opgelegd van €29.565 over voorgaande kalenderjaren.

Het Leerplein

We zijn in 2017 gestart met een Leerplein dat in 2018 verder is ontwikkeld en geïmplementeerd. Binnen een school werken collega's niet alleen samen als een team, maar ook daarbuiten leren collega's van verschillende scholen ook van en met elkaar.

Het doel van het Leerplein SGH is het optimaal faciliteren van het leren van de SGH professional waarbij kwaliteitsverbetering en ontmoeting van de professionals centraal staan.

Het programma van het Leerplein is gebaseerd op aanbod en vraag. Het aanbod is gerelateerd aan de doelen van het strategisch beleidsplan SGH. De vraag komt voort uit de ontwikkelingen in de Scholengroep en de behoefte van de werknemers.

De focus van het leerplein ligt op leertrajecten voor specifieke doelgroepen, het ondersteunen van de interne professionele leergemeenschappen. En het organiseren van het leren van en met elkaar tussen medewerkers.

In het jaar 2018 hebben de leergang Oriëntatie op het Schoolleiderschap, coaching en het inductieprogramma Startende leerkrachten plaatsgevonden. Met ingang van schooljaar 2018-2019 is het inductieprogramma Startende leerkrachten uitgebreid met bijeenkomsten voor mentoren op de scholen van de startende leerkrachten. Aan deze leergang namen ook zij-instromers deel. De verschillende professionele leergemeenschappen zijn ontstaan op initiatief van werknemers. Voorbeelden daarvan zijn de PLG rekenen, duurzaamheid en zorgleerlingen. De PLG 21e eeuwse vaardigheden is opgeheven omdat zij haar doel bereikt heeft: op alle scholen heeft men kennis gemaakt met de 21e eeuwse vaardigheden en er wordt op een wijze die bij de schoolontwikkeling past mee gewerkt.

Tijdens de idee-café's zijn onderwerpen behandeld op verzoek van de werknemers. Voorbeelden daarvan zijn autisme, rekenen en Taal Ontwikkeling Stoornis.

Voor de directorengroep heeft het Leerplein de intervisie en coaching van individuele directeuren verzorgd.

Huisvesting

Systematiek en uitgangspunten

Sinds 1 januari 2015 valt het beheer en exploitatie van schoolgebouwen onder de volledige (financiële) verantwoordelijkheid van schoolbesturen. De taak van de gemeente beperkt zich op hoofdlijnen tot nieuwbouw, uitbreiding, 1e inrichting, schade, vandalisme, verzekeringen en groot onderhoud van gymzalen.

De drie gemeenten waar SGH scholen heeft, (Lansingerland, Zuidplas en Pijnacker-Nootdorp) hebben een vergelijkbare huisvestingsverordening. Alle gemeentebesturen worden verplicht om in samenwerking met de schoolbesturen een Integraal Huisvesting Plan (IHP) voor ten minste vijftien jaar vast te stellen. De gemeentelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting kan daardoor worden ingevuld door besluitvorming op basis van het IHP.

SGH werkt met een voorziening groot onderhoud voor het financieren van het planmatig (groot) onderhoud aan de gebouwen. Deze voorziening vullen wij op basis van de meerjarenonderhoudsplaning (MJOP). In het voorjaar 2018 is het MJOP geactualiseerd en geschiedt het groot onderhoud van de schoolgebouwen op basis van dit plan.

De belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar

In 2018 heeft het overleg over het IHP van de gemeente Zuidplas geleid tot een IHP dat door de raad in het najaar van 2018 is vastgesteld. Dit betekent dat een aantal scholen in de gemeente Zuidplas op termijn nieuwbouw krijgen, worden uitgebreid of gerenoveerd.

In Pijnacker-Nootdorp is in 2016 een IHP vastgesteld. Bij Lansingerland moet het opstellen van het IHP nog starten.

De vervangende nieuwbouw van De Keijzerschool is eind 2018 opgeleverd. Voor De Tweemaster is het krediet voor de bouw van Integraal Kindcentrum toegekend. Het project heeft vertraging onderzonden door de herziene, lagere, leerlingenprognoses waardoor het ontwerp moest worden aangepast. Daardoor wordt de start van de bouw naar het najaar van 2019 verplaatst.

Verwachte toekomstige ontwikkelingen

Het aantal leerlingen is belangrijk bij het vaststellen van de (normatieve) ruimtebehoefte van de school. De prognoses laten een stabiel beeld zien. Normatieve leegstand brengt een financieel risico met zich mee. Het is immers ruimte die wel onderhouden, verwarmd en schoongemaakt moet worden, maar waar in de bekostiging geen geld voor ontvangen wordt. Op scholen met een dalend aantal leerlingen moet deze ontwikkeling kritisch worden gevolgd, en moeten we ons beraden op maatregelen om dit risico te beperken. Gedacht kan worden aan verhuur of het afstoten van (delen van) gebouwen. In 2018 is er sprake geweest van verhuur op de scholen: 't Reigerbos, Anne Frankschool, De Tweemaster, Prins Willem Alexanderschool, De Terp, Ixjeje, De Groenehoek, De Bonte Tol, De Klipper en De Meander.

Communicatie en relaties

In 2018 is de samenwerking met Kern Kinderopvang om te komen tot een Integraal Kindcentrum op de Klipper (locatie Gouden Uillaan) tijdelijk gestagneerd omdat er een directiewisseling plaats vond op de Klipper. Pas na de komst van de nieuwe directeur in december 2018 is de samenwerking tussen kinderopvang en school weer op gang gekomen.

De Scholengroep Holland participeert in drie samenwerkingsverbanden: Midden Holland, PPO Delflanden en Aan den IJssel. In het hoofdstuk Passend Onderwijs wordt hier aandacht aan besteed.

Voor de in 2016 opgerichte schakelklas voor vluchtelingenkinderen in Bergschenhoek is een kwaliteitskader opgesteld. Dit heeft bijgedragen aan de verbetering van dit onderwijs. Daarnaast heeft in 2018 een evaluatie plaatsgevonden en zijn er op basis van de uitkomsten hiervan met gemeenten en schoolbesturen afspraken gemaakt over de wijze waarop dit onderwijs in de gemeente Lansingerland wordt verzorgd.

In de gemeente Pijnacker-Nootdorp zijn gesprekken gevoerd met schoolbesturen en gemeente over het onderwijs aan vluchtelingenkinderen. De afspraken hebben nog niet geleid tot een convenant waarbij de verantwoordelijkheden van alle partijen zijn opgenomen. Dit komt vooral doordat de aanmelding van kinderen weer wat is teruggelopen zodat er voorlopig op basis van praktische bestuurlijke afspraken dit onderwijs is georganiseerd.

In de gemeente Zuidplas hebben de gesprekken over het onderwijs aan vluchtelingenkinderen tussen schoolbesturen en gemeente nog niet geleid tot (voorlopige) afspraken hierover.

Er zijn in 2018 twee klachten ingediend. Deze zijn in goed onderling overleg zonder tussenkomst van de Landelijke Klachtencommissie naar tevredenheid opgelost.

In 2018 is het Gemeentelijk Toezicht Orgaan (GTO) , bestaande uit de wethouders van de gemeenten Zuidplas, Lansingerland en Pijnacker-Nootdorp, volledig van samenstelling gewisseld. Hierdoor heeft er geen formeel overleg plaats gevonden tussen bestuur en GTO. Wel zijn er kennismakingsgesprekken gevoerd tussen bestuur en de wethouders.

Wezenskenmerken openbaar onderwijs

De scholengroep Holland staat voor de kernwaarden van het openbaar onderwijs en dit betekent dat wij ook een levensbeschouwelijke identiteit hebben, gebaseerd op normen en waarden vanuit een bepaalde levensovertuiging.

Deze identiteit is opgebouwd uit de volgende kernwaarden:

- **Iedereen is welkom en iedereen is benoembaar.** Ongeacht levensovertuiging, godsdienst, politieke gezindheid, afkomst, geslacht of seksuele geaardheid.
- **Wederzijds respect.** We houden rekening met en gaan uit van wederzijds respect voor de levensbeschouwing of godsdienst van alle leerlingen, personeelsleden en ouders.
- **Waarden en normen.** We besteden actief aandacht aan uiteenlopende levensbeschouwelijke, godsdienstige en maatschappelijke normen en waarden.
- **Van en voor de samenleving.** De openbare scholen betrekken leerlingen, ouders en personeelsleden actief bij de besluitvorming over doelstellingen en werkomstandigheden.
- **Levensbeschouwing en godsdienst.** De openbare scholen bieden de gelegenheid om levensbeschouwelijk of godsdienstig vormingsonderwijs te geven.

De scholen van de scholengroep dragen deze kernwaarden actief uit. Dat is zichtbaar op elke school. In 2018 hebben we vanuit onze maatschappelijke verantwoordelijkheid het initiatief genomen om met de gemeenten en de schoolbesturen in Lansingerland, Pijnacker-Nootdorp en Zuidplas gesprekken te voeren over de wijze waarop in deze gemeenten onderwijs wordt geboden aan vluchtelingenkinderen. Wij vinden, juist als openbaar schoolbestuur, dat wij ook een maatschappelijke verantwoordelijkheid hebben voor deze kwetsbare groep leerlingen.

Ook zijn we voortdurend in gesprek met gemeenten wanneer zich in nieuwbouwwijken kansen aandienen om scholen te starten. Wij zien daarbij kansen op basis van het advies van de Onderwijsraad uit 2016 waarbij wordt gepleit voor de stichting van scholen op basis van leerlingenaantal en kwaliteitsvoorwaarden dan, zoals nu het geval is, op basis van richting.

Verslag van de toezichthouder

Samenstelling

De Stichting Scholengroep Holland werkt met een organieke scheiding tussen bestuur en intern toezicht. Daarbij heeft de stichting de code van de PO-Raad gevolgd. Bestuur en toezicht zijn verdeeld over twee organen: een Raad van toezicht en een (eenhoofdig) College van bestuur.

De Raad van Toezicht bestaat uit de volgende personen:

<i>Functie in RvT</i>	<i>Naam</i>	<i>Kwalificatie</i>	<i>Reglementair aftredend</i>
Voorzitter	Dhr. A. Verbooij	Manager behandelenzaken Laurens zorg	1 jan 2020
Vice-voorzitter	Mw S. Hardenbol	Beleidsmedewerker V(S)O- samenwerkingsverband Mid- den-Holland Rijnstreek	1 jan 2019
Lid	Dhr R. Louwerse	Lid CvB Albeda college	1 jan 2020
Lid	Mw N. Rezwani	Accountmanager ministerie OCW, per maart 2018 sec- tordirecteur Graafschap col- lege	1 jan 2019
Lid	Dhr. G. Schenk	Onderwijsbestuurder (zzp)	1 aug 2022

Nevenfuncties:

De heer Verbooij is tevens toezichthouder bij de stichting Multidisciplinaire Gedragsinterventie.

De heer Louwerse is tevens toezichthouder bij Quadrant Kinderopvang, en bestuurslid bij Educatief Informatie Centrum en bij RDM trainingsplant.

Mevrouw Rezwani is tevens voorzitter van de RvT bij U Centraal, aanbieder van sociaal werk in de stad Utrecht.

De heer Schenk werkte in 2018 als interim-bestuurder bij het Schoonhovens college.

Mevrouw Hardenbol treedt na 2018 terug. Eind 2018 is de werving van een nieuwe toezichthouder gestart. Mevrouw Rezwani vervult met ingang van 1 januari 2019 een tweede termijn als toezichthouder.

Toezicht

De Raad van Toezicht houdt op grond van de bepalingen in de WPO, de statuten van de stichting en het bestuursreglement toezicht op de gang van zaken binnen de stichting en haar organisatie. De Raad van Toezicht hanteert de Code goed bestuur als leidraad bij haar toezicht.

Voorstellen van de bestuurder beoordeelt de Raad van Toezicht op de aspecten die voor de scholengroep relevant zijn voor haar continuïteit en haar maatschappelijke functie.

Deze aspecten zijn:

- Doelstelling stichting
- Maatschappelijk belang
- Strategie
- Onderwijskwaliteit
- Continuïteit
- Werkgeverschap
- Rechtmatig/integer bestuur
- Rechtmatig/doelmatig middelenbeheer

Vergaderingen en informatievoorziening

De Raad van Toezicht en de bestuurder zijn in 2018 vijf maal gezamenlijk in een reguliere vergadering bijeen gekomen. De voorzitter van de Raad en de bestuurder hebben daarnaast geregeld contact gehouden. Er is één maal overleg gevoerd door de Raad van Toezicht met de GMR, één maal met het directieoverleg en één maal met de medewerkers van het bestuurskantoor. Verder heeft de Raad van Toezicht haar beeld over de organisatie gevormd vanuit documentatie en bezoeken aan scholen en bijeenkomsten.

Besluiten

De Raad van Toezicht heeft haar wettelijke en reglementaire taken uitgevoerd, zoals het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag, het adviseren ten aanzien van onderwijskundige en bedrijfsmatige aspecten, en het werkgeverschap richting de bestuurder. Bij deze taken vormt de Code goed bestuur de leidraad.

Evaluatie

In september 2018 heeft de jaarlijkse evaluatie van de Raad van Toezicht plaatsgevonden, aan de hand van de Code goed bestuur. De Raad is goed op de hoogte van wat er speelt binnen de organisatie en fungeert als klankbord voor de bestuurder, waarbij de rolafbakening tussen beide veelal goed in beeld is.

Besproken onderwerpen

In de organisatie en daardoor tevens in de Raad van Toezicht is er opnieuw veel aandacht geweest voor de verder ontwikkeling van de organisatie en het onderwijs, zoals de interne monitoring van de kwaliteit van het onderwijs, de tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen, ouders en medewerkers, personele wisselingen in schooldirecties en bestuurskantoor, en de toekomstige inrichting van de organisatie.

Op meer bedrijfsmatig vlak speelden onderwerpen zoals managementrapportages en het jaarlijkse gesprek met de accountant.

De Raad van Toezicht heeft bij deze onderwerpen de bestuurder op onderdelen advies gegeven, veelal gericht op het tegen gaan van (toekomstige) risico's van het gekozen beleid.

Doorgaande ontwikkeling

De Raad van Toezicht is positief over de ontwikkelingen bij de scholengroep. Er zijn wederom veel initiatieven genomen om de kwaliteit van het onderwijs, de medewerkers en de organisatie te versterken. Waar in voorgaande jaren veel aandacht in de ontwikkeling lag bij de directeuren, gaat nu de aandacht uit naar de doorvertaling van de ontwikkeling naar de hele organisatie. Bedrijfsmatig draait de scholengroep naar behoren. De scholengroep is gericht bezig met het ontwikkelen van het onderwijs voor de toekomst, terwijl er intussen aandacht is voor de kwaliteit van het onderwijs van nu.

De Raad van Toezicht bedankt alle medewerkers voor hun inzet hierbij.

Financieel

Over 2018 werd in navolging van de begroting een negatief resultaat behaald. Het eigen vermogen is conform de norm en is er nog steeds ruimte om te investeren.

Exploitatie en analyse

Het onderstaande schema laat het resultaat van Scholengroep Holland over het boekjaar 2018 zien ten opzichte van de begroting:

	Realisatie	Begroting	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	20.948.901	19.033.039	1.915.862
Ov. Overheidsbijdragen	180.307	135.549	44.758
Overige baten	541.324	449.801	91.523
Totaal baten	21.670.532	19.618.389	2.052.143
Lasten			
Personele lasten	17.509.597	15.796.491	1.713.106
Afschrijvingen	527.549	591.938	-64.389
Huisvestingslasten	1.735.821	1.525.801	210.020
Ov. Instellingslasten	2.183.721	2.323.702	-139.981
Totaal lasten	21.956.688	20.237.932	1.718.756
Saldo baten en lasten	-286.156	-619.543	333.387
Saldo financieel	-29.360	72.530	-101.890
Resultaat	-315.516	-547.013	231.497

Het resultaat over 2018 wijkt in positieve zin af van de begroting. De meevallers waren voornamelijk het gevolg van bijstelling van de lumpsum die niet volledig nodig was om de stijging in de personeelslasten op te vangen. De meer-inkomsten vanuit de groeibekostiging waren nodig om de toegekende frictieverzoeken en de hogere kosten voor onderwijsleerpakket en ict te bekostigen. Het volgende overzicht bevat een uitsplitsing van de afwijkingen op categorieniveau:

(B1) Rijksbijdragen

1 Groeibekostiging hoger dan begroot	228.665
2 Bijstelling bekostiging 2018/2019	417.519
3 Nabetaling bekostiging 2017/2018	594.756
4 Hogere baten passend onderwijs	411.390
5 Niet-begrote inkomsten werkdrukvermindering	245.382
6 Diversen	18.150
	<u>1.915.862</u>

(B2) Overige overheidsbijdragen

1 Afrekening Fingel gelden 16/17	15.800
2 Hogere bijdrage schakelklassen	12.174
3 Diversen	16.784
	<u>44.758</u>

(B3) Overige baten

1 Teveel betaalde afvalinzameling terugontvangen	33.688
2 Bijdrage schakelklas door andere schoolbesturen 2017 en 2018	11.348
3 Bijdrage participatiebanen niet begroot	10.575
4 Hogere baten verhuur/medegebruik	24.624
5 Diversen	11.288
	<u>91.523</u>

(L1) Personele lasten

1 Personele lasten a.g.v. cao onderhandelingen	678.245
2 inzet middelen werkdruk niet begroot	155.240
3 Mutaties personele voorzieningen	29.444
4 personele lasten passend onderwijs hoger dan begroot	244.033
5 loonkosten zij-instromers en participatiebanen niet begroot	63.896
6 personele lasten vervangingspool hoger dan begroot	300.517
7 hogere personele lasten agv frictie dan begroot	131.663
8 hogere kosten werving en selectie dan begroot	31.878
9 hogere loonkosten schakelklas dan begroot	44.000
10 Diversen	34.190
	<u>1.713.106</u>

(L2) Afschrijvingslasten

1 Afschrijvingslasten begrote investeringen olp, maar gerealiseerd in licenties	-12.713
2 afschrijvingslasten uitgestelde investeringen	-51.676
	<u>-64.389</u>

(L3) Huisvestingslasten

1 Onderhoud gebouw/installaties hoger dan begroot	180.593
2 dotatie voorziening onderhoud	-27.000
3 Begrote afkoop huur bestuurskantoor verantwoord in 2017	-23.425
4 Niet-begrote onderhoudscontracten	44.462
5 Schoonmaakkosten, glasbewassing en extra schoonmaak vloeren niet begroot	35.216
6 Diversen	-33
	<u>209.813</u>

(L4) Overige instellingslasten

Hogere lasten deskundigheidsadvies	63.201
Hogere lasten eerste opvang vreemdelingen	40.717
Lagere kosten prestatiebox	-153.272
Inzet werkdrummiddelen niet begroot	24.922
Lagere lasten passend onderwijs	-246.953
Hogere lasten olp en ict	76.369
Lasten subsidie talentweken niet begroot	21.943
Diversen	33.092
	<u>-139.981</u>

Balanspositie en kengetallen

De balanspositie ontwikkelde zich over de voorgaande jaren als volgt:

Activa	2018	2017	2016
Materiële vaste activa	3.193.752	2.923.606	2.771.917
Financiële vaste activa	97.196	99.446	123.945
Totale vaste activa	3.290.948	3.023.052	2.895.862
Vorderingen	1.259.825	1.168.719	1.193.797
Effecten	4.051.432	3.692.442	3.400.681
Liquide middelen	2.882.998	3.440.252	3.317.683
Totaal vlottende activa	8.194.255	8.301.413	7.912.161
totaal activa	11.485.201	11.324.465	10.808.023
Passiva	2018	2017	2016
Algemene reserve	-149.078	213.662	5.475.245
Bestemmingsreserves	5.699.979	5.489.946	140.800
Bestemmingsfondsen	407.757	570.565	626.804
Eigen vermogen	5.958.658	6.274.173	6.242.849
Voorzieningen	3.003.658	2.577.845	2.300.411
Kortlopende schulden	2.522.885	2.472.447	2.264.763
totaal passiva	11.485.201	11.324.465	10.808.023

Met behulp van een aantal kengetallen kan een verdere beoordeling worden gegeven van de financiële positie:

Kengetal	Indicator	2018	2017	2016
Liquiditeit	< 0,75	3,25	3,36	1,99
Solvabiliteit	< 30%	78,03%	78,17%	79,05%
Rentabiliteit	laatste 3 jaar negatief	-1,45%	0,16%	1,96%
Weerstandsvermogen	< 0,05	0,27	0,32	0,33
Financiële buffer	< 5%	20%	24%	23%

In bovenstaande tabel worden onze kengetallen vergeleken met de risico-indicator van de inspectie. Hieruit kunnen we concluderen dat Scholengroep Holland een financieel gezonde organisatie is. Als deze beleggingen tegen de huidige waarde verkocht zouden worden zou de liquiditeitspositie hoger zijn. Het negatieve exploitatieresultaat zorgt voor een negatieve rentabiliteit en het interen op de financiële buffer. Desondanks bevestigen de kengetallen dat de vermogenspositie van Scholengroep Holland gezond is.

Investerings- en financieringsbeleid

In 2018 werd in totaal voor een bedrag van € 797.694 geïnvesteerd in materiële vaste activa, bij een investeringsbegroting van € 1.175.051. Onderstaande tabel toont een onderverdeling van de begrote en gerealiseerde investeringen:

Investeringen	Realisatie	Begroot
ICT	246.778	187.522
OLP	111.546	362.127
Meubilair	166.576	412.602
Gebouw en terreinen	176.423	174.000
Ov.mva	20.584	35.800
Technische zaken	75.787	3.000
Totaal	797.694	1.175.051

Geplande investeringen in ict, onderwijs leerpakket (olp) en meubilair zijn doorgeschoven naar 2019 of verder. Voor een aantal geplande investeringen in olp zijn andere keuzes gemaakt, bijvoorbeeld het aanschaffen van licenties. In de investeringsbegroting van de twee scholen die zicht hadden op nieuwbouw was rekening gehouden met een behoorlijke investering ten behoeve van deze nieuwbouw. Voor De Keijzerschool heeft deze investering begin 2019 plaatsgevonden. Voor De Tweemaster is deze investering uitgesteld tot het moment van realisatie van de nieuwbouw. Niet begrote investeringen in airco's en zonnepanelen is de oorzaak van de overschrijding op het onderdeel technische zaken.

Treasury verslag

In 2018 hebben er geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. De beleggingen in obligaties die Scholengroep Holland heeft uitstaan zijn conform de regeling beleggen en belenen van het ministerie. In 2018 bedroeg, op basis van het gemiddeld geïnvesteerd vermogen, het rendement

van de beleggingsportefeuille 0,1%. Dit betekent een toename van het vermogen van € 4.229,55 (gecorrigeerd voor stortingen en onttrekkingen). Hiermee is in 2018 aan onze doelstelling van vermogensbehoud voldaan.

Per 1 januari 2019 was het vermogen als volgt gestructureerd:

Beleggingscategorie	Belang in %
Vastrentende waarden	87,1
Liquiditeiten	12,9
Totaal Vermogen	100

Continuïteit

In 2018 werd ruim 300 duizend euro geïnvesteerd in de uitvoering van het groot onderhoud aan de 17 schoolgebouwen. Daarnaast werd 1 nieuwe school opgeleverd en gestart met de (voorbereiding voor) nieuwbouw van 1 school.

Toekomstige interne ontwikkelingen

Ontwikkeling leerlingaantal

Het aantal leerlingen van Scholengroep Holland laat al een aantal jaar een stabiel beeld zien. Ook de komende jaren is het de verwachting dat het aantal leerlingen rond de 3.700 zal zijn. De stabiliteit op stichtingsniveau betekent niet dat alle scholen een stabiel aantal leerlingen hebben. De verwachting voor de komende jaren is dat het leerlingaantal op obs De Winde, De Anne Frankschool, De Groenehoek, De Bonte Tol en De Meander behoorlijk zal afnemen. Bij andere scholen, 't Reigerbos, De Keijzerschool en obs De Tweemaster, voorzien we een groei van het aantal leerlingen voor de komende jaren. De overige scholen blijven de komende jaren redelijk stabiel in het aantal leerlingen.

Teldatum	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Onderbouw	1.922	1.826	1.839	1.845	1.820	1.822	1.817
Bovenbouw	1.864	1.947	1.962	1.920	1.983	1.900	1.895
Totaal	3.786	3.773	3.801	3.765	3.803	3.722	3.712

Ontwikkeling personele bezetting

Onderstaande tabel laat de ontwikkeling zien van de personele inzet zoals begroot voor 2019-2023. In de formatie van 2019 zit voor het deel van schooljaar 18/19 personeel wat ingezet wordt vanuit de werkdrukkiddelen. Voor het schooljaar 19/20 en verder zijn deze gelden nog niet ingezet in formatie. Conform de prognose van het aantal leerlingen neemt de formatie in 2020 iets af ten opzichte van 2019. De jaren 2020 tot en met 2022 laten een stabiele inzet van formatie zien, net zoals de leerlingenprognoses. In het jaar 2023 is er een daling van de formatie. Dit kan ook gerelateerd worden aan de prognose van het aantal leerlingen. In 2019 is rekening gehouden met het vertrek van de huidige voorzitter College van Bestuur per november en de aanstelling van een nieuwe bestuurder per 1 augustus 2019. De vacature directie bij De Keijzerschool wordt in mei 2019 vervuld. Hierdoor is het aantal fte van directie in 2019 iets lager dan de jaren erna. In 2019 en 2020 wordt er vanuit Passend

Onderwijs, extra arrangementen, Onderwijs Ondersteunend personeel ingezet. De inkomsten van deze arrangementen eindigen in 2021 waardoor inzet vanuit deze gelden ook niet meer mogelijk is. In de begroting is hiermee rekening gehouden.

Aantal fte's					
Functiecat	2019	2020	2021	2022	2023
Directie	14,16	14,35	14,35	14,35	14,35
OP	192,64	190,63	191,37	191,17	187,57
OOP	21,59	21,63	20,28	20,28	20,28
Totaal	228,39	226,62	226,00	225,80	222,20

Overzicht meerjarenbegroting en –balans

De meerjarenbegroting laat voor wat betreft de staat van baten en lasten het volgende beeld zien:

Exploitatie	2019	2020	2021	2022	2023
Rijksbijdragen	21.170.533	21.136.227	21.208.697	21.280.060	21.202.102
Overige overheidsbijdragen	155.875	154.409	151.060	145.078	143.733
Overige baten	372.475	320.864	297.006	287.011	278.368
Totale baten	21.698.883	21.611.500	21.656.763	21.712.149	21.624.203
Personele lasten	17.657.842	17.164.093	17.330.832	17.443.493	17.423.581
Afschrijvingen	611.853	619.251	593.210	542.108	513.554
Huisvestingslasten	1.619.236	1.625.486	1.623.181	1.629.197	1.591.982
Overige instellingslasten	1.634.754	1.545.583	1.486.029	1.470.904	1.469.994
Leermiddelen	656.924	653.867	640.291	643.228	641.872
Totaal lasten	22.180.608	21.608.280	21.673.543	21.728.929	21.640.983
Saldo fin.baten en lasten	-3.220	-3.220	16.780	16.780	16.780
Exploitatieresultaat	-484.945	0	0	0	0

De balanspositie wordt als volgt verwacht:

Balans	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Materiële vaste activa	3.193.752	3.245.367	3.068.866	2.755.604	2.458.046	2.196.192
Financiële vaste activa	4.148.627	3.800.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000
Vlottende activa	1.259.825	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Liquide middelen	2.882.998	2.350.559	2.579.625	2.916.177	3.081.743	3.211.304
Totaal activa	11.485.202	10.595.927	10.648.491	10.671.781	10.539.789	10.407.496
Eigen vermogen	5.958.658	5.604.849	5.604.849	5.604.849	5.604.849	5.604.848
Voorzieningen	3.003.658	1.795.882	1.830.624	1.836.093	1.686.279	1.536.166
Overige schulden	2.522.885	3.195.196	3.213.018	3.230.839	3.248.661	3.266.482
Totaal passiva	11.485.201	10.595.926	10.648.491	10.671.781	10.539.789	10.407.496

De begroting 2019 laat een negatief resultaat zien. Het begrotingsresultaat wordt beïnvloed door kosten in het kader van het passend onderwijs en het herfstakkoord. Voorgaande jaren is er voor deze kosten bekostiging ontvangen, maar niet volledig uitgegeven en daardoor in het eigen vermogen bestemd. In totaal beïnvloeden deze twee posten het resultaat met € 182.710. Zonder de uitgaven van deze posten zouden we een negatief begrotingsresultaat van -/- € 302.235.

Dit tekort is te herleiden naar vier scholen, te weten obs De Winde, obs De Anne Frankschool, obs De Keijzerschool en obs Ixieje. De laatstgenoemde heeft in 2018 een onderwijskundige inspanning geleverd om de school tot een kwalitatief sterke school te maken. 2019 is het laatste jaar dat obs Ixieje nog een onttrekking doet uit het Eigen Vermogen ten behoeve van deze onderwijskundige inspanning.

De voor De Winde in de afgelopen periode gepleegde investeringen zijn er op gericht geweest om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren. De inspectie van het onderwijs heeft deze kwaliteit als onvoldoende beoordeeld en de school heeft, met externe ondersteuning, verbetermaatregelen genomen die erop gericht zijn om bij het inspectiebezoek in 2019 het oordeel voldoende te krijgen.

Als gevolg van de verbeter slag op zowel organisatorisch als onderwijskundig gebied zag De Anne Frankschool zich geconfronteerd met een onverwachte daling van het aantal leerlingen en een navolgende daling van de verwachte inkomsten.

Voor De Keijzerschool wordt per mei 2019 de vacature van directie ingevuld. Tot die tijd wordt voor 32 uur per week een interim directeur ingehuurd zodat de ontwikkeling op de school door kan blijven gaan.

We investeren in 2019 totaal € 484.945,--. Dit kunnen we als volgt onderverdelen:

Investering in:	Bedrag:
Kwaliteitsimpuls (herfstakkoord)	39.861,--
Passend Onderwijs	142.849,--
OBS De Winde	96.535,--
OBS De Anne Frankschool	51.058,--
OBS Ixije	48.127,--
OBS De Keijzerschool	32.474,--
Overig	74.041,--

De verwachting is voor de jaren na 2019 dat er geen negatief of positief begrotingsresultaat zal zijn. Onvoorziene tegenvallers kunnen opgevangen worden met het eigen vermogen.

Toekomstige externe ontwikkelingen

Werkdrukmiddelen

Vanaf volgend schooljaar is er structureel 333 miljoen euro beschikbaar om de werkdruk in het primair onderwijs aan te pakken. Het tweede deel van het extra geld uit het Werkdrukakkoord komt daarmee eerder beschikbaar. Minister Arie Slob (Onderwijs) heeft deze kasschuif woensdagavond 6 maart 2019 bekend gemaakt.

Dit betekent dat het bedrag van € 155,55 per leerling met ingang van 1 augustus 2019 stijgt naar € 220,08 per leerling. Het budget voor de werkdrukmiddelen is opgenomen in het totale bedrag van het PAB budget. De schooldirecties zijn geïnformeerd over het hogere bedrag en kunnen met de teams het gesprek aan gaan over de inzet daarvan. Aangezien de begroting 2019 in december 2018 reeds is vastgesteld zijn de hogere bedragen niet meegenomen in de begroting.

Voor Scholengroep Holland gaat het op stichtingsniveau om 3.773 leerlingen * € 64,53 = € 243.471 aan extra budget.

Risicobeheersing en intern toezicht

Om de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteren we een planning en controle cyclus waarbij het bestuur de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording over aflegt aan de toezichthouder. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de meerjarenbegroting, onderdeel daarvan zijn de schoolbegrotingen die voorafgaand aan elk jaar door de directies wordt opgesteld en ter fiattering aan het bestuur wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk financiële risico's onderkend en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn.

Daarnaast is ten behoeve van de interne controle, de administratieve organisatie beschreven van de processen met een financieel risico. Hierin is de functiescheiding, overdraagbaarheid en betrouwbaarheid van informatie gewaarborgd.

Voor het opvangen van de zogenaamde restrisico's en onvoorziene calamiteiten wordt het vermogen van het bestuur benut. Om ervoor te zorgen dat dit vermogen voldoende is, wordt een kapitalisatiefactor van minimaal 40% gehanteerd. Dit minimum is gebaseerd op de, begin 2018 opgestelde, risicoanalyse.

In de eerder in dit verslag opgenomen meerjarenbegroting zijn de thans bekende risico's zover mogelijk verwerkt. Dit is alleen mogelijk als het zeer waarschijnlijk is dat dit risico zich voordoet en wanneer de financiële gevolgen op een betrouwbare manier kunnen worden gekwantificeerd. Er zijn ook risico's die zich wel kunnen voordoen, maar die niet aan deze voorwaarden voldoen. In het onderwijs hebben deze risico's te maken met leiderschap en management, personeel, leerlingen, tevredenheid ouders en andere belanghebbenden en de kwaliteit van het onderwijsleerproces. Scholengroep Holland beschikt over voldoende vermogen en liquide middelen om de financiële gevolgen van deze risico's het hoofd te bieden.

Naast deze financiële risico's zijn ook niet- financiële risico's belangrijk.

Het zorgen dat de onderwijskwaliteit van al onze scholen tenminste voldoen aan de ondergrens van de inspectie en het liefst aan onze eigen interne norm voor onderwijskwaliteit is onze belangrijkste

opdracht. Dit is een direct uitvloeisel van de in ons strategisch beleidsplan opgenomen ambitie om onze onderwijskwaliteit zo hoog mogelijk te laten zijn omdat de inspectienorm feitelijk een ondergrens is waar we niet bij in de buurt willen komen.

Het is om die reden van ontzettend groot belang dat we allereerst zicht hebben op wat onze huidige onderwijskwaliteit is. Daar zijn we in 2017 mee begonnen en hebben we dit inzicht gebruikt om onze eigen kwaliteitsmonitor ontwikkelen. Hiermee willen we het risico voorkomen dat onze scholen niet aan de vereiste kwaliteit voldoen.

Op personeelsgebied zijn de grootste risico's het lerarentekort en de werkdrukbeleving. Het lerarentekort maakt enerzijds dat we een goede werkgever moeten zijn om leerkrachten te behouden voor de organisatie omdat de overstap naar een ander schoolbestuur makkelijker wordt. Datzelfde geldt voor de werkdruk. Werknemers die het naar hun zin hebben bij ons zullen zich ook langer aan ons verbinden.

Om deze risico's te beheersen zullen we blijven inzetten op de inhoud van onze ambitie om een goed werkgever te zijn.

Bijlage: Verantwoording besteding prestatiebox

De middelen van de prestatiebox zijn in algemene zin besteed aan de verbetering van de onderwijskwaliteit van onze scholen. Specifieke onderwerpen daarbij zijn de volgende:

De kwaliteitsmonitor

Scholengroep Holland heeft in 2018 een kwaliteitsmonitor ontwikkeld op basis waarvan allereerst de opbrengstgerichtheid van scholen wordt versterkt door meetbare doelstellingen op het gebied van taal en rekenen. Daarnaast wordt deze monitor ook gebruikt voor het voorkomen van onderpresterende scholen. Tevens nemen alle scholen deel aan Vensters PO waarin de scholen transparant extern verantwoording afleggen over hun prestaties. Het is de bedoeling dat deze kwaliteitsmonitor wordt doorontwikkeld tot een instrument waarbij de resultaten op alle relevante beleidsterreinen zichtbaar zijn.

De professionalisering van het personeel/ Het Leerplein

Voor wat betreft de professionalisering zet de Scholengroep Holland het Leerplein meer in positie zodat gericht gewerkt kan worden aan het vergroten van het vakmanschap van de leerkrachten. Met name op het gebied van het opbrengstgericht werken. Ook zal de kwaliteitsmonitor hiervoor worden ingezet.

Het Leerplein heeft verder een leergang startende leerkrachten ontwikkeld om deze categorie leerkrachten beter voor te bereiden op hun werk. Ook heeft het Leerplein een scholing voor mentoren ontwikkeld en heeft het Leerplein ook de verantwoordelijkheid gekregen voor de coördinatie van de interne PLG's, leernetwerken etc.

Het traject "Leren in het kwadraat" is gericht op de verbetering van de onderwijskwaliteit van onze scholen. Ook heeft het leerplein de professionalisering van directeuren, zoals intervisie en individuele coaching van directeuren verzorgd.

Verbetering onderwijskwaliteit voor specifieke scholen

Voor De Winde is vanwege een onvoldoende inspectierapport een verbeterplan opgesteld. Hiervoor is deel externe ondersteuning voor ingehuurd. De meerkosten hiervan zijn uit de prestatiebox bekostigd.

Bijlage: Verantwoording besteding werkdrukmiddelen

Op alle scholen is het gesprek gevoerd met het team over de knelpunten die personeelsleden ervaren. Tijdens deze gesprekken werden ook mogelijke oplossingen aangedragen voor deze knelpunten. In het team zijn de belangrijkste knelpunten verzameld en is er een bestedingsplan opgesteld. Deze zijn ter instemming voorgelegd aan de P-MR van de school. Bij alle scholen heeft de P-MR ingestemd met de plannen ten behoeve van de inzet van de werkdrukmiddelen. Voor het schooljaar 2018-2019 zijn de werkdrukmiddelen ingezet voor onder andere:

- Aanstellen gymleerkracht
- Aanschaffen chromebooks
- Aanstellen onderwijsassistenten
- Ambulante tijd leerkrachten
- Vormen van een extra groep
- Scholing

Er zijn ook niet-financiële maatregelen genomen om de werkdruk te verminderen zoals:

- Herziening rapporten
- Tijdens studiedagen meer administratieve tijd
- Herziening groepsplannen
- Intensieve samenwerking met ROC waardoor er voldoende stagiaires zijn ter ondersteuning
- Effectievere klassenadministratie
- Gezamenlijk lessen voorbereiden waar mogelijk
- Meer doelgericht werken
- Tijd nemen voor schoolontwikkeling, deze goed opzetten, implementeren en borgen.

Aan het einde van het schooljaar 2018-2019 zullen alle directeuren verantwoording afleggen naar de P-MR en het team op school.

Bijlage: Verslag van de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Voorwoord

Het jaar 2018 was het laatste jaar van de zittingstermijn (2016-2018). Wat betreft beleidsvoorstellen die de GMR heeft voorgelegd gekregen was het geen opvallend jaar. De GMR was dit jaar echter niet in staat om een positief advies uit te kunnen brengen op de hoofdlijnen van het financieel beleid in 2018. De GMR gaat in gesprek met de bestuurder over de informatievoorziening en de wijze van advisering rondom het begrotingsproces.

Begin van het schooljaar 2018-2019 zijn de meeste MR-en (met een paar uitzonderingen) bezocht door een GMR-lid. Dit was vorig schooljaar goed bevallen om de drempel tussen de GMR en de MR te verlagen. Dit jaar werd het bezoek ook benut om de nieuwe opzet van de GMR met ingang van januari 2019 toe te lichten.

De leden van de GMR hopen dat dit jaarverslag een leesbaar overzicht geeft. Mochten er vragen zijn, dan geven we graag nog een verdere toelichting.

*Peter van Breugel,
Voorzitter GMR*

1. Samenstelling GMR in 2018

PGMR	OGMR
Anne van Rutten	Hélène van Rijn (secretaris)
Ingrid van Graafeiland	Jasper Limmen (penningmeester)
Mireille van Oosten	Marco Klinge (tot zomervakantie)
Samantha Barents	Mirjam Hubert (secretaris)
	Peter van Breugel (voorzitter)

De GMR bestaat uit tien leden. De PGMR bestond in 2018 uit vier leden en de OGMR tot de zomervakantie uit vijf leden en daarna uit vier. Met het oog op het aflopen van de zittingstermijn van alle GMR-leden eind december is besloten geen tussentijdse verkiezingen uit te schrijven.

2. Bestuursvoorstellen voorgelegd aan de (P)GMR

Uitbreiding bestuurskantoor (23 januari)

Bedoeling

Het is de bedoeling de formatie van het bestuurskantoor uit te breiden tot 7,7 fte en daarbij een marge van 0,5 fte te geven waarbij de bestuurder niet vooraf om instemming van de PGRM hoeft te vragen, maar achteraf verantwoording over aflegt. Kwaliteitszorg is in toenemende mate een verantwoordelijkheid van het schoolbestuur; in het strategisch beleidsplan staan ambities opgenomen om de professionalisering van de organisatie te stimuleren en ontzorging van directeuren mogelijk te maken. Deze ontwikkelingen zorgen ervoor dat een uitbreiding van de formatie gewenst is.

Advies PGMR

De PGMR gaat akkoord met de uitbreiding van het bestuurskantoor tot 7,7 fte nu en een marge van 0,5 fte.

Opmerking

De bestuurder zal de GMR om instemming vragen wanneer deze marge wordt ingezet voor zwaardere (beleids-)functies.

Uitvoeringsbesluit beloningsbeleid (23 januari)

Bedoeling

Het beleid regelt procedure van de toekenning van een beloning, gratificatie en/of extra periodiek aan een medewerker of een groep medewerkers. Dit is een uitwerking van de CAO-PO.

Advies PGMR

De PGMR stemt in met het uitvoeringsbesluit beloning.

Bestuursformatieplan (17 april)

Bedoeling

Het bestuursformatieplan wordt jaarlijks voorgelegd aan de GMR. Het bestuursformatieplan maakt inzichtelijk wat de formatieve ruimte is volgend schooljaar en geeft een meerjarenperspectief. Daarnaast wordt duidelijk welke middelen worden verkregen en hoe deze worden ingezet.

De schoolformatie heeft instemmingsrecht voor de MR-en, binnen de kaders van het bestuursformatieplan.

Advies PGMR

De PGMR stemt in met het bestuursformatieplan.

AVG - gegevensverwerking en privacy (5 september)

Bedoeling

Elke school dient te beschikken over beleid ten aanzien van gegevensverwerking. Met het oog hierop is een set aan regels/ procedures/ formulieren voorgelegd aan de GMR ter instemming:

1. Privacyreglement. (Hoe gaat de organisatie met persoonsgegevens om.)
2. Gedragscode. (Omdat er geen branche-brede gedragscode is, heeft de SHG zijn eigen code ontworpen.)
3. Protocol meldpunt datalekken.
4. Procedure recht van betrokkenen (door wie in te zien.)
5. Procedure bepalen noodzaak Privacy Impact Assessment.

Advies GMR

De GMR heeft ingestemd met de aangeleverde stukken rondom het AVG dossier en daarmee eveneens met het invoeren van het AVG beleid binnen SGH.

Opmerkingen

De GMR vraagt aandacht voor de werkbaarheid voor het personeel.

Er moeten nog een aantal documenten ontwikkeld worden: protocol Social Media en Informatiebeveiligingsbeleid.

De GMR heeft instemmingsrecht op het functieprofiel van de Functionaris Gegevensbescherming.

Kadernota financiële hoofdlijnen / Meerjarenbegroting (17 oktober-november)

Bedoeling

Opzet van het behandelen van de financiële hoofdlijnen was, dat de GMR de kaders voorgelegd krijgt en daarna de schoolbegrotingen aan de MR-en ter advies kunnen worden voorgelegd. De GMR was dit jaar echter niet in staat om een positief advies uit te kunnen brengen; aan een openstaande informatiebehoefte van de GMR over onderbouwing van het stuk kon wegens de strakke planning van het begrotingstraject niet tijdig worden voldaan. Met de bestuurder zal overleg plaatsvinden om een herhaling van deze ongewenste situatie in 2019 te voorkomen.

Geen advies GMR

De GMR heeft geen advies uitgebracht over de financiële kaders. De GMR heeft wel aan bestuurder kenbaar gemaakt geen formeel conflict aan te gaan.

Opmerking

Het voornemen is om bij de nieuwe samenstelling van de GMR met de bestuurder afspraken te maken over de behandeling van de begroting.

Wijziging reglement (schriftelijk november)

Bedoeling

Op verzoek van de GMR in verband met de nieuwe opzet van de GMR, heeft de bestuurder een gewijzigd GMR reglement voorgelegd.

Advies GMR

De GMR heeft hier mee ingestemd.

3. Overige belangrijke bespreekpunten

Ouderenquête (30 mei)

Er is op alle scholen een ouderenquête afgenomen. De bestuurder zegt toe in het directeurenoverleg af te spreken hoe ouders worden geïnformeerd over uitkomsten en vervolgacties.

Zelfevaluatie (30 mei)

Het streven is binnen de SGH-scholen dat de SGH-norm hoger ligt dan de minimale grens van de inspectie. Dit is de ambitie zoals die ook geformuleerd is in het strategisch beleidsplan. Zelfevaluatie is een manier om te werken aan deskundigheidsverbetering van de teams. Binnen de Scholengroep Holland wordt een groep mensen, bestaande uit directeuren, IB-ers en leerkrachten, opgeleid om de scholen te ondersteunen in het uitvoeren van zelfevaluaties.

Commissie integriteitsvraagstukken SSH (30 mei)

Er moet een commissie integriteitsvraagstukken worden ingesteld binnen de Scholengroep Holland.

Evaluatie relatie GMR en bestuur (30 mei)

De GMR heeft deelgenomen aan de 360-graden feedback. De GMR is in grote lijnen positief over het op orde brengen van de organisatie, maar vindt dat de informatievoorziening door het bestuur aan de GMR verder kan verbeteren.

Overleg GMR - Raad van Toezicht (30 mei)

Een lid van de Raad van Toezicht heeft met de GMR beelden uitgewisseld over hoe in beide organen gedacht wordt over het reilen en zeilen van de organisatie en het bestuur. De GMR-leden hebben aan haar ook de inbreng van de GMR toegelicht.

Archief vastgesteld beleid (5 september)

De GMR heeft met bestuurder besproken of het vastgesteld beleid beschikbaar kan worden gemaakt voor GMR-leden en MR-leden. Bestuurder onderzoekt dit en de GMR heeft inmiddels toegang tot de portal.

4. Ontwikkelingen GMR

Scholing

De GMR heeft in maart een in-company training gevolgd MR-start door de Vereniging Openbaar Onderwijs. Deze scholing was bedoeld voor nieuwe leden, die nog geen cursus hadden gevolgd; andere GMR-leden waren ook welkom.

Wijziging opzet en samenstelling met ingang van zittingsperiode (2019-2022)

De GMR heeft in 2018 verder nagedacht over de relatie met de achterban de MR-en. De band tussen de GMR-leden en de scholen die onderdeel zijn van de Stichting Scholengroep Holland zou beter kunnen als elke school een vertegenwoordiging heeft in de GMR. Om dit praktisch uitvoerbaar te maken kreeg de GMR het advies te werken met koppels van scholen die samen zorgen voor een lid van de personeelsgeleding en van de oudergeleding. En vanwege het oneven aantal scholen (13), levert de grootste school een personeelslid en een ouder.

Relatie met de achterban

De GMR heeft naar aanleiding van de vergadering in maart een enquête onder de MR-en uitgezet om informatie te verzamelen over problemen in de formatie. Hier kwam niet veel respons op. De GMR denkt dat snelle uitwisseling van informatie over onderwerpen die op de agenda staan of zouden moeten komen, het functioneren van de medezeggenschapsorganen verbetert.

Na de zomervakantie is een groot deel van de medezeggenschapsraden bezocht door een GMR-lid. In 2017 was de GMR hiermee begonnen en gezien de positieve ervaringen wilde de GMR deze gewoonte voortzetten.

Verkiezingen (november - december)

Vanwege beëindiging van de zittingstermijn van de GMR-leden (2015-2019), heeft de GMR verkiezingen uitgeschreven. Deze verkiezingen hebben geleid tot vier nieuwe PGMR leden en vijf nieuwe OGMR leden. Nog niet alle koppels van scholen zijn vertegenwoordigd. Twee ouders en een personeelslid, die zich herkiesbaar hadden gesteld, zitten de komende zittingstermijn weer in de GMR.

Evaluatie GMR (6 december)

De GMR heeft in de laatste vergadering stilgestaan bij het eigen functioneren. Aandachtspunten zijn minder op details en meer op hoofdlijnen in de overlegvergadering te praten en intern aanspreken op het houden aan afspraken.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

KENGETALLEN

	2018	2017
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	3,25	3,36
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	51,88	55,40
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	78,03	78,17
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-1,45	0,16
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	13,20	17,56
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / (Totaal baten, Alle marktonderbouwingen + Financiële baten) * 100%</i>)	27,41	31,53
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %</i>)	7,99	7,99
Materiële lasten / totale lasten (in %)	20,25	21,82
Personele lasten / totale lasten (in %)	79,75	78,18
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	20,62	22,13
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	79,38	77,87

Liquiditeit

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

Solvabiliteit

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

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

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

Huisvestingsratio

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

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

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

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

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

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

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

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Financiële vaste activa

De financiële activa worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Waardeveranderingen worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 500 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn m.i.v. 2017 als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 40 jaar.

Technische zaken en overige materiële vaste activa: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 20 jaar, inrichting speellokaal 30 jaar.

ICT: laptops en tablets 3 jaar; computers en beamers 5 jaar; touchscreens 7 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden/smartboards 10 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden 8 jaar, apparatuur: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Voor activa aangeschaft voor 2011 en vervolgens voor 2017 kunnen afwijkende termijnen gelden.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Voor vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief (of een kasstroom genererende eenheid) hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzondere waardevermindering verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoorde bijzondere waardevermindering is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief (of kasstroom genererende eenheid) geschat. Terugneming van een eerder verantwoorde bijzondere waardevermindering vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van de laatste bijzondere waardevermindering. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzondere waardevermindering voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Vorderingen

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

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

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

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

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

Effecten

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen de reële waarde (beurskoers).

Waardeveranderingen worden verantwoord in de staat van baten en lasten.

Liquide middelen

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

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

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

Eigen Vermogen

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

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

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

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

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

Voorzieningen

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

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

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %.

Voorziening Duurzame Inzetbaarheid:

Op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs moet voor de gespaarde uren op basis van het ouderenverlof (werknemers van 57 jaar en ouder) een voorziening worden aangelegd. Deze voorziening is gebaseerd op een vooraf ingediend plan hoe deze uren de komende vijf jaren worden ingezet.

De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen), vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in de voorziening berekend.

Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 1% (gebaseerd op het model zoals beschikbaar is gesteld door de PO Raad).

Voorziening eigen wachtgelders:

Indien een werknemer ontslagen wordt en de instroomtoets van het Participatiefonds niet positief wordt afgerond of er een negatieve beschikking wordt afgegeven, verhaalt het Participatiefonds de uitkeringen op het bevoegd gezag. Voor alle ex-werknemers waarvoor de instroomtoets niet met positieve beschikking is afgerond wordt voor de nog komende periode een voorziening gevormd.

Voor alle ex-medewerkers waarvan op 31 december 2018 zeker is dat voor hen de instroomtoets niet tot een positieve beschikking heeft geleid, of van wie het bevoegd gezag aangeeft geen positieve beschikking te verwachten wordt een voorziening gevormd. Deze is berekend als het aantal maanden dat het bevoegd gezag verwacht dat de uitkering zal duren vermenigvuldigd met het maandelijks bedrag dat verhaald wordt op de instelling, gebaseerd op informatie van het UWV.

Voorziening langdurig zieken (bij eigen risicodragerschap ziekteverzuim en/of WGA):

De instelling is eigen risicodragers voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Langlopende en kortlopende schulden overige verplichtingen

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

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

KASSTROOMOVERZICHT

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

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

(Rijks)bijdragen

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

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2018 is 97,0%

Per ultimo 2017 was deze 104,4%

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

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

Marktrisico

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

De instelling loopt geen prijsrisico's.

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

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

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

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B2 BALANS PER 31 december 2018

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
1				
Gebouwen en terreinen	449.226		290.339	
Technische zaken	343.747		290.886	
Overige materiële vaste activa	56.432		67.590	
Meubilair	1.066.233		991.501	
ICT	676.178		644.856	
OLP en apparatuur	<u>601.934</u>		<u>638.434</u>	
		3.193.752		2.923.606
Financiële vaste activa				
2				
Overige leningen u/g	<u>97.196</u>		<u>99.446</u>	
		97.196		99.446
Vlottende activa				
Vorderingen				
3				
Ministerie van OCW	956.523		949.833	
Overige overlopende activa	142.526		73.800	
Overige vorderingen	<u>160.776</u>		<u>145.086</u>	
		1.259.825		1.168.719
Effecten				
4		4.051.432		3.692.442
Liquide middelen				
5		<u>2.882.998</u>		<u>3.440.252</u>
			<u>11.485.201</u>	<u>11.324.465</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel**B2 BALANS PER 31 december 2018**

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	6			
Algemene reserve		-149.078		213.662
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)		5.699.979		5.489.946
Bestemmingsfondsen (publiek)		407.757		570.565
		<u>5.958.658</u>		<u>6.274.174</u>
Voorzieningen	7			
Personeelsvoorzieningen		290.667		215.791
Overige voorzieningen		2.712.991		2.362.054
		<u>3.003.658</u>		<u>2.577.845</u>
Kortlopende schulden	8			
Crediteuren		305.711		445.172
Ministerie van OCW		0		31.367
Belastingen en premies sociale verzekeringen		693.946		618.848
Schulden terzake van pensioenen		283.465		177.420
Overige kortlopende schulden		199.375		169.632
Overlopende passiva		1.040.388		1.030.008
		<u>2.522.885</u>		<u>2.472.445</u>
			<u>11.485.201</u>	<u>11.324.465</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	20.948.901	19.033.039	19.084.128
Overige overheidsbijdragen en subsidies	180.307	135.549	165.184
Overige baten	541.324	449.801	566.805
	<u>21.670.532</u>	<u>19.618.389</u>	<u>19.816.116</u>
Lasten			
Personele lasten	17.509.597	15.796.491	15.469.360
Afschrijvingen	527.549	591.938	587.879
Huisvestingslasten	1.735.821	1.525.801	1.573.220
Overige instellingslasten	2.183.721	2.323.702	2.155.721
	<u>21.956.688</u>	<u>20.237.932</u>	<u>19.786.180</u>
Saldo baten en lasten	<u>-286.156</u>	<u>-619.543</u>	<u>29.936</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	71.280	100.000	80.574
Financiële lasten	100.640	27.470	79.185
Financiële baten en lasten	<u>-29.360</u>	<u>72.530</u>	<u>1.389</u>
Resultaat	<u>-315.516</u>	<u>-547.013</u>	<u>31.325</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2018

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

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-286.156		29.936
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	527.549		587.879	
- Mutaties voorzieningen	<u>425.812</u>		<u>277.435</u>	
		953.361		865.314
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	-91.106		25.079	
- mutatie effecten	0		-291.761	
- Kortlopende schulden	<u>50.440</u>		<u>207.682</u>	
		<u>-40.666</u>		<u>-59.000</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		626.539		836.250
- Werkelijk ontvangen interest	71.280		80.574	
- Werkelijk betaalde interest	<u>-100.640</u>		<u>-79.185</u>	
		<u>-29.360</u>		<u>1.389</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		597.180		837.640
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-797.694		-739.569	
Mutaties leningen u/g	<u>2.250</u>		<u>24.499</u>	
		<u>-795.445</u>		<u>-715.071</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Overige kapitaalsmutaties	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-198.265</u>		<u>122.568</u>
Beginstand geldmiddelen	7.132.694		7.010.126	
Mutatie geldmiddelen	<u>-198.265</u>		<u>122.568</u>	
Eindstand geldmiddelen		<u>6.934.429</u>		<u>7.132.694</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	449.226	290.339
Technische zaken	343.747	290.886
Overige materiële vaste activa	56.432	67.590
Meubilair	1.066.233	991.501
ICT	676.178	644.856
OLP en apparatuur	601.934	638.434
	<u>3.193.752</u>	<u>2.923.606</u>

	Gebouwen en terreinen	Technische zaken	overige m.v.a	Meubilair	ICT	OLP en apparatuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde 31 december 2017</i>							
Aanschafwaarde	330.622	388.362	440.881	2.198.997	1.767.604	2.039.511	7.165.977
Cumulatieve afschrijvingen	-40.282	-97.476	-373.292	-1.207.496	-1.122.748	-1.401.077	-4.242.371
Boekwaarde 31 december 2017	<u>290.339</u>	<u>290.886</u>	<u>67.590</u>	<u>991.501</u>	<u>644.856</u>	<u>638.434</u>	<u>2.923.606</u>
<i>Mutaties</i>							
Investeringen	176.423	75.787	20.584	166.576	246.778	111.546	797.694
Afschrijvingen	-17.536	-22.926	-31.742	-91.843	-215.456	-148.046	-527.549
Mutaties boekwaarde	<u>158.887</u>	<u>52.861</u>	<u>-11.157</u>	<u>74.732</u>	<u>31.322</u>	<u>-36.500</u>	<u>270.145</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2018</i>							
Aanschafwaarde	507.044	464.149	461.465	2.365.573	2.014.383	2.151.057	7.963.671
Cumulatieve afschrijvingen	-57.818	-120.402	-405.033	-1.299.340	-1.338.204	-1.549.123	-4.769.920
Boekwaarde 31 december 2018	<u>449.226</u>	<u>343.747</u>	<u>56.432</u>	<u>1.066.233</u>	<u>676.178</u>	<u>601.934</u>	<u>3.193.752</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	2,50 %	10,00 %
Technische zaken	4,00 %	10,00 %
Overige materiële vaste activa	5,00 %	20,00 %
Meubilair	5,00 %	6,67 %
ICT	5,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	5,00 %	20,00 %

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Overige leningen u/g	97.196	99.446
	<u>97.196</u>	<u>99.446</u>
Overige leningen u/g		
Waarborgsom	97.196	99.446
	<u>97.196</u>	<u>99.446</u>

	Boek- waarde 1-1-2018	Invester- ingen en verstrekte leningen	Desinv- estering- en en afgeloste leningen	Resultaat deelnem- ingen en aflos- singen	Boek- waarde 31-12-2018
	€	€	€	€	€
Overige leningen u/g	99.446	14.550	0	-16.800	97.196
	<u>99.446</u>	<u>14.550</u>	<u>0</u>	<u>-16.800</u>	<u>97.196</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
3 Vorderingen		
Ministerie van OCW	956.523	949.833
Overige vorderingen	160.776	145.086
Overige overlopende activa	142.526	73.800
	<u>1.259.825</u>	<u>1.168.719</u>

Overige vorderingen

Gemeente: schades/schakelklas	7.085	4.457
Gemeente huisvesting	45.337	0
Gemeente: overig	15.383	0
Samenwerkingsverbanden	27.019	5.375
Overige vorderingen	65.952	135.255
	<u>160.776</u>	<u>145.086</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€

2 Effecten

Effecten	4.051.432	3.692.442
	<u>4.051.432</u>	<u>3.692.442</u>

Effecten

	Boekwaarde 1-1-2018	investeringen +verstrekte leningen	resultaat en aflossingen	boekwaarde 31-12-2018
Effecten	<u>3.692.442</u>	<u>1.246.662</u>	<u>-887.672</u>	<u>4.051.432</u>
	<u>3.692.442</u>	<u>1.246.662</u>	<u>-887.672</u>	<u>4.051.432</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€

5 Liquide middelen

Kasmiddelen	6	35
Banktegoeden	2.276.852	2.453.068
Beleggingsrekeningen	606.140	987.148
	<u>2.882.998</u>	<u>3.440.252</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

PASSIVA

6 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2018	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve	213.662	-362.741	0	-149.078
Bestemmingreserves publiek (A)				
Reserve passend onderwijs	331.647	228.579	0	560.226
Reserve opvang risico's & verv. activa	5.000.000	0	0	5.000.000
	5.331.647	228.579	0	5.560.226
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve ouderraad	76.632	-16.046	0	60.586
Reserve nieuwbouw	81.667	-2.500	0	79.167
	158.299	-18.546	0	139.753
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	5.489.946	210.033	0	5.699.979
Bestemmingsfondsen				
Bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls	570.565	-228.029	0	342.536
Werkdrukmiddelen	0	65.221	0	65.221
Eigen vermogen	6.274.174	-315.516	0	5.958.658

Voorzieningen

	Saldo 1-1-2018	Dotaties	Ottrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-18	Kortlopend deel <1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
Personeel							
Jubilea	191.534	59.868	-41.772	0	209.630	37.444	172.186
Duurzame inzetbaarheid	16.936	7.178	0	0	24.114	0	24.114
Langdurig zieken	7.321	56.923	0	-7.321	56.923	43.616	13.307
Voorzieningen	215.791	123.969	-41.772	-7.321	290.667	81.060	209.607
Overig							
Onderhoud	2.333.935	655.000	-275.944	0	2.712.991	302.000	2.410.991
Wachtgelders	28.119	15.000	-6.787	-36.332	0	0	0
	2.362.054	670.000	-282.731	-36.332	2.712.991	302.000	2.410.991
Voorzieningen	2.577.845	793.969	-324.503	-43.653	3.003.658	383.060	2.620.598

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
8 Kortlopende schulden		
Crediteuren	305.711	445.172
Ministerie van OCW	0	31.367
Belastingen en premies sociale verzekeringen	693.946	618.848
Schulden terzake van pensioenen	283.465	177.420
Overige kortlopende schulden	199.375	169.632
Overlopende passiva	1.040.388	1.030.008
	<u>2.522.885</u>	<u>2.472.445</u>
Overlopende passiva		
OCW niet geormerkt: overige subsidies	39.614	27.564
Subsidies Europees Platform	6.897	7.933
Nog te betalen vakantiegeld	509.576	487.039
Arbeidsmarktplatform, vierslagleren	0	4.477
Talentsubsidie	0	770
Fonds cultuurparticipatie	6.929	10.171
Vooruitontvangen investeringssubsidies gemeente 1e inrichting	264.923	191.396
Gemeente huisvesting	0	10.958
Vooruitontvangen investeringssubsidies privaat	58.732	63.492
Vooruitontvangen investeringssubsidies OCW	115.790	132.968
Vooruitontvangen bedragen	37.927	71.558
Overige	0	12.018
Schuld wachtgelders	0	9.663
	<u>1.040.388</u>	<u>1.030.008</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

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

Omschrijving Toewijzing de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking

geheel uitgevoerd en afgerond

nog niet geheel afgerond

Kenmerk datum (aankruisen wat van toepassing is)

Lerarenbeurs

928518-1 aug-18



Lerarenbeurs

928961-1 aug-18



G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale lasten	Te verrekenen ultimo verslagjaar
------------	-------------------	---------------------------	---------------	----------------------------------

Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR
---------------	-----	-----	-----	-----

totaal	0	0	0	0
--------	---	---	---	---

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing	Bedrag toewijzing	Saldo 01-01 2018	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale lasten 31-12-18	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
------------	-------------------	------------------	--------------------------	-----------------------	------------------------	--

Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
---------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Zij-instroom

942051-1 dec.18

40.000

EUR

40.000

25.459

25.459

14.541

totaal

40.000

0

40.000

25.459

25.459

14.541

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

Baten

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding personeel	13.106.469	12.587.233	12.654.896
Nabetaling bekostiging 2017/2018	594.756	0	0
Vergoeding Materiële Instandhouding	2.815.780	2.775.117	2.714.641
Vergoeding PAB	2.105.606	2.019.321	2.010.716
Vergoeding werkdrukvermindering	245.382	0	0
Niet-geormerkte subsidies	972.733	943.181	771.643
Geormerkte subsidies	43.598	55.000	183.445
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.064.577	653.187	748.787
	<u>20.948.901</u>	<u>19.033.039</u>	<u>19.084.128</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: vergoeding declarabele kosten	1.446	429	1.719
Gemeente: Fingel	46.881	26.500	49.398
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	42.389	31.203	34.067
Gemeente: vergoeding taal-/schakelklas	89.591	77.417	80.000
	<u>180.307</u>	<u>135.549</u>	<u>165.184</u>

Overige baten

Verhuur onroerende zaken	143.093	118.469	128.123
Baten schoolfonds	215.495	211.947	224.169
Samenwerkingsverband	8.618	0	35.325
Vrijval investeringssubsidie privaat	4.760	4.289	3.925
Vrijval investeringssubsidie OCW	34.350	57.729	36.179
Europees platform	1.036	0	1.488
Overige baten personeel	57.693	21.000	47.880
Projecten	4.477	0	17.593
Overige baten	39.108	10.450	38.468
Baten levensloopregeling	6.370	0	5.701
Cluster 1 & 2	23.083	20.917	23.125
Fonds Cultuurparticipatie	3.242	5.000	4.829
	<u>541.324</u>	<u>449.801</u>	<u>566.805</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	12.285.392	11.021.132	11.280.471
Sociale lasten	2.353.477	2.353.500	2.017.524
Pensioenlasten	1.724.120	1.629.250	1.522.679
Overige personele lasten	1.289.941	892.609	880.282
Uitkeringen (-/-)	-143.332	-100.000	-231.597
	<u>17.509.597</u>	<u>15.796.491</u>	<u>15.469.360</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	1.150.358	1.272.047	1.176.641
Salariskosten OP	11.753.911	11.068.813	10.790.810
Salariskosten OOP	384.874	391.727	457.997
Salariskosten personeel bovenschools	586.808	621.057	432.182
Salariskosten vervanging eigen rekening	13.612	0	28.006
Salariskosten t.l.v. zw gerelateerde vervanging	33.171	0	11.661
Salariskosten korttijdelijke vervanging	28.813	0	0
Salariskosten Passend Onderwijs	36.013	0	0
Salariskosten rugzak-leerling	121.788	82.000	98.893
Salariskosten personele knelpunten	195.271	80.000	78.079
Werkkosten via PSA	34.046	66.670	28.918
Salariskosten overige	3.848	1.500	694
Salariskosten ouderschapsverlof	107.986	85.000	59.571
Jonge leerkrachten OCW	0	600	-19
Correctie sociale lasten	-2.353.477	-2.353.500	-2.017.524
Correctie pensioenen	-1.629.342	-1.629.250	-1.522.679
BAPO kosten	233.942	230.000	243.378
Salariskosten Kwaliteitsimpuls (herfstakkoord)	29.496	47.018	18.462
Salariskosten tlv prestatiebox	89.974	0	0
Salariskosten eerste opvang vreemdelingen	252.503	208.417	193.774
Opname onbetaald verlof	974	0	-748
Salariskosten opname levensloop	6.949	0	5.987
Salariskosten Vierslagleren	0	0	2.563
Vervangingspool ERD	952.469	842.500	1.174.888
Salariskosten Innovatie, wetenschap & techniek	515	0	4.531
Salariskosten extra zorgmiddelen Passend Onderwijs	46.732	0	12.534
Vervanging duurzame inzetbaarheid	2.352	0	1.871
Salariskosten ivm vervanging studie	0	6.533	0
Salariskosten werkdrukvermindering OP/OOP	155.240	0	0
Salariskosten participatiebanen	21.671	0	0
Salariskosten subsidie zij-instromers	24.896	0	0
	12.285.392	11.021.132	11.280.471
Overige personele lasten			
Nascholing	127.696	145.700	97.847
Kosten schoolbegeleiding	35.321	68.900	45.470
Mutatie VU/EJU	-137	0	147
Kosten Arbo	15.756	20.000	21.728
Dotatie voorziening jubilea	59.868	45.000	29.151
Dotatie voorziening langdurig zieken	49.602	0	0
Vrijval voorziening langdurig zieken	0	0	-72.325
Dotatie voorziening duurzame inzetbaarheid	7.178	0	7.170
Dotatie voorziening wachtgelders	0	0	28.119
Afdracht bovenschools	0	1.151	0
Overige personeelskosten	383.328	184.820	276.653
Personele kosten contractbasis	367.859	325.028	262.622
Werkkosten via FA	57.923	57.510	52.329
Personele knelpunten (overig)	16.392	0	8.160

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Subsidie Fingel	22.991	26.500	41.904
Vervangingspool ERD (extern)	155.176	0	47.871
Onkostenvergoeding RvT	14.192	18.000	13.903
Naheffing pensioenpremies (ABP)	0	0	9.870
Wachtgelders niet vergoed PF	0	0	9.663
Afdracht GOVAK gelden	18.438	0	0
Begeleiding lio/ zij-instromers/herintr.	563	0	0
Vrijval voorziening wachtgelders	-42.204	0	0
	<u>1.289.941</u>	<u>892.609</u>	<u>880.282</u>

Personeelsbezetting

	2018	2017
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	15,63	15,87
OP	212,02	209,47
OOP	23,13	19,61
	<u>250,78</u>	<u>244,95</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

WNT-verantwoording 2018 Scholengroep Holland

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

De WNT is van toepassing op Scholengroep Holland.

Het voor Scholengroep Holland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 133.000.

Dit bedrag behoort tot bezonderingsklasse C en is opgebouwd uit acht complexiteitspunten.

Complexiteitspunten gemiddelde totale baten	4
Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren.	1

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1	C.C. Fikenscher
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01/31-12
Omvang dienstverband (in fte)	0,9
Gewezen topfunctionaris	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 100.180
	€ 16.106
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
Subtotaal	€ 116.286
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 119.700
-/- onverschuldigd betaald bedrag	
Totaal bezoldiging	€ 116.286

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t

Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01-01/31-12
Omvang dienstverband 2017 (fte)	0,9
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 99.683
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.030
Totaal bezoldiging 2017	€ 114.713

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

Toezichthoudende toefunctionarissen

Bedragen x € 1	A. Verbooij	J.J. den Arend	R. Louwerse	F. Rezwani	G. Schenk
Functie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/07	01/01-31/12	01/01-31/12	01/08-31/12
Bezoldiging					
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 4.840	1.603,25	€ 3.207	€ 3.207	€ 1.336
Beloningen betaalbaar op termijn					
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 4.840</i>	<i>€ 1.603</i>	<i>€ 3.207</i>	<i>€ 3.207</i>	<i>€ 1.336</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19950	7758	13300	13300	5542
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 4.840	€ 1.603	€ 3.207	€ 3.207	€ 1.336
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017					
Aanvang en einde dienstvervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 4.840	€ 3.207	€ 2.650	€ 3.207	€ 0
Totaal bezoldiging 2017	€ 4.840	€ 3.207	€ 2.650	€ 3.207	€ 0

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam Topfunctionaris	Functie
S.Hardenbol	Secretaris
G. Schenk	Lid

De premie van de bestuursaansprakelijkheidsverzekering bedraagt € 567,90 excl. assurantie belasting.
Het verzekerde bedrag bedraagt € 2.500.000,-.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	17.536	15.951	7.364
Technische zaken	22.926	21.234	22.603
Overige materiële vaste activa	31.742	37.134	56.913
Meubilair	91.843	107.611	130.813
ICT	215.456	217.410	197.526
OLP en apparatuur	148.046	192.598	172.660
	<u>527.549</u>	<u>591.938</u>	<u>587.879</u>
Huisvestingslasten			
Huur huisvesting/terrein	75.075	98.500	92.580
Dotatie onderhoudsvoorziening	700.601	727.601	682.000
Onderhoud gebouw/installaties	186.193	5.600	21.955
Onderhoudscontracten	44.462	0	0
Energie en water	239.010	239.600	280.739
Schoonmaakkosten	406.816	371.600	368.758
Heffingen	65.773	68.700	57.803
Tuinonderhoud	3.446	0	2.143
Bewaking en beveiliging	10.450	9.200	11.858
Onderhoudsbeheer	0	3.000	5.414
Overige huisvestingslasten	3.995	2.000	49.970
	<u>1.735.821</u>	<u>1.525.801</u>	<u>1.573.220</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	230.754	225.000	226.542
Reis- en verblijfkosten	338	1.200	276
Accountantskosten	22.288	17.600	17.545
Telefoonkosten	27.289	32.460	29.608
Overige administratie- en beheer	149.510	69.000	125.153
	<u>430.179</u>	<u>345.260</u>	<u>399.125</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	11.210	5.150	4.030
	<u>11.210</u>	<u>5.150</u>	<u>4.030</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	18.288	11.800	15.437
Contributies	36.600	35.900	36.847
Excursies / werkweek / sport	12.324	11.950	11.842
Medezeggenschap	9.009	11.649	7.083
Aansluiting radio / TV	8.886	7.000	9.340
Verzekeringen	10.479	11.250	10.005
Portikosten / drukwerk	18.434	22.000	18.698
PR	25.601	29.800	26.939
Culturele vorming	35.950	43.984	35.764
Schooltest / onderzoek / begeleiding	25.818	14.850	17.098
Projecten	4.651	5.000	6.762
Lasten OCW subsidies	424.076	513.169	469.615
Lasten overige subsidies	22.909	0	4.966
Lasten schoolfonds	226.885	224.730	199.377
GMR uitgaven	7.283	7.600	22.586
Overige uitgaven	10.165	1.000	6.030
Lasten Passend Onderwijs (SWV)	171.057	418.010	197.723
Leasekosten	7.700	8.500	7.145
	<u>1.076.115</u>	<u>1.378.192</u>	<u>1.103.258</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	324.976	290.100	319.913
Informatietechnologie	252.493	211.000	235.927
Kopieerkosten	88.748	94.000	93.467
	<u>666.218</u>	<u>595.100</u>	<u>649.307</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>2.183.721</u>	<u>2.323.702</u>	<u>2.155.721</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	71.280	100.000	80.574
	<u>71.280</u>	<u>100.000</u>	<u>80.574</u>
Financiële lasten			
Rentelasten	2.165	0	1.935
Overige financiële lasten	98.475	27.470	77.250
	<u>100.640</u>	<u>27.470</u>	<u>79.185</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-29.360</u>	<u>72.530</u>	<u>1.389</u>
	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	22.288	17.600	17.545
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
	<u>22.288</u>	<u>17.600</u>	<u>17.545</u>
Totaal accountantslasten	<u>22.288</u>	<u>17.600</u>	<u>17.545</u>

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B7 Overzicht verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2018	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2018 EUR	Resultaat jaar 2018 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
SamenwerkingsVerband Primair Onderwijs Midden Holland		Gouda	4			Nee	0	Nee
Passend Primair Onderwijs Delflanden		Delft	4			Nee	0	Nee
SamenwerkingsVerband Passend Primair Onderwijs Aan Den IJssel		Capelle a/d IJssel	4			Nee	0	Nee

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

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Huurovereenkomst:

Per 1 maart 2009 is voor vijf jaar een huurovereenkomst afgesloten voor het bestuurskantoor aan het Raadhuisplein 34-50 te Nieuwerkerk aan den IJssel. De huurprijs per kwartaal is vastgesteld op € 6.902,89. De overeenkomst is stilzwijgend verlengd met 5 jaar en loopt tot 28 februari 2019.

Per 1 januari 2018 is voor 10 jaar een huurovereenkomst afgesloten met Schipper Ontwikkeling en Vastgoed B.V. voor het bestuurskantoor aan de 1e Tochtweg 11 te Nieuwerkerk aan den IJssel. De huurprijs bedraagt € 30.902,40 op jaarbasis en zal jaarlijks op 1 januari bijgesteld worden. Beëindiging van de huurovereenkomst vindt plaats door opzegging door huurder aan verhuurder of door verhuurder aan huur tegen het einde van de lopende huurperiode met inachtneming van een termijn van 12 maanden.

Scholengroep Holland heeft een overeenkomst met Konica Minolta Business Solutions Nederland BV afgesloten voor de huur van 20 multifunctionals. Deze overeenkomst is afgesloten per 1 januari 2017 en heeft een duur van 36 maanden. De overeenkomst heeft de mogelijkheid tot schriftelijke verlenging van tweemaal één jaar. Opzegtermijn bedraagt 3 maanden. Het huurbedrag bedraagt € 2.617,84 (incl. btw) per maand. Facturering geschiedt middels automatische incasso. Er zal per kwartaal vooruit geïncasseerd worden. Het daadwerkelijke afdrukvolume wordt per kwartaal achteraf in rekening gebracht.

Scholengroep Holland heeft een overeenkomst met CSU Cleaning Services B.V. afgesloten voor een periode van 3 jaar met tweemaal de mogelijkheid tot een verlenging van één jaar. Opzegtermijn bedraagt 3 maanden. Totale aanneemsom op jaarbasis bedraagt bij aanvang van de overeenkomst per 1 oktober 2016 € 267.381,10 (incl. btw).

Per 1 maart 2018 heeft Scholengroep Holland een driejarig contract afgesloten met Renewi voor het ophalen en afvoeren van bedrijfsafvalstoffen en goederen d.m.v. containers bij de scholen. De kosten hiervan worden jaarlijks geïndexeerd.

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B12 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het jaarverslag 2018, bestaande uit het bestuursverslag 2018 en de jaarrekening 2018, is in de vergadering van 25 juni 2019

Vastgesteld door het College van Bestuur

dd. 25 juni 2019



C.C. Fikenscher

en goedgekeurd door de Raad van Toezicht

dd. 25 juni 2019

w.g. A. Verbooi, voorzitter RvT

w.g. R. Louwerse, lid RvT

w.g. Mw. F. Rezwani, lid RvT

w.g. G. Schenk, lid RvT

w.g. Mw. M. Brand, lid RvT

Scholengroep Holland, Nieuwerkerk aan den IJssel

B13 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2018 ad € -315.516 als volgt over de reserves:

			2018
			€
Resultaat algemene reserve			-362.741
Resultaat reserve passend onderwijs	228.579		
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		228.579	
Resultaat reserve ouderraad	-16.046		
Resultaat reserve nieuwbouw	-2.500		
Resultaat bestemmingsreserve privaat (B)		-18.546	
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)			210.033
Resultaat bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls	-228.029		
Resultaat werkdrukmiddelen	65.221		
Resultaat bestemmingsfonds privaat (C+D)			-162.808
Resultaat Eigen vermogen			-315.516

Aan de raad van toezicht en
het college van bestuur van
Stichting Scholengroep Holland
Eerste Tochtweg 11c
2913 LN Nieuwerkerk aan den IJssel

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Scholengroep Holland te Nieuwerkerk aan den IJssel 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 Scholengroep Holland op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Scholengroep Holland 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.



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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

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

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

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



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, 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,
 - het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties,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 stichting;
- 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 en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Amsterdam, 25 juni 2019

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

De heer C. Rabe
Registeraccountant