

**STICHTING OPENBAAR ONDERWIJS
TE HOUTEN**

Rapport inzake jaarstukken 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

BESTUURSVERSLAG

2	Kengetallen	34
---	-------------	----

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	37
2	Balans per 31 december 2018, vergelijkende cijfers per 31 december 2017	41
3	Staat van Baten en Lasten 2018, vergelijkende cijfers 2017	43
4	Kasstroomoverzicht 2018	44
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	45
6	Verantwoording Subsidies	50
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	51
8	Overzicht verbonden partijen	54
9	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	55
10	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	58
11	Ondertekening	59

OVERIGE GEGEVENS

1	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	61
2	Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum	62
3	Ontbreken van de verklaring	63
4	Gegevens Rechtspersoon	64

BIJLAGEN

5	OCW Bijlage	66
---	-------------	----

Bestuursverslag
behorende bij

Financieel jaarverslag 2018
Stichting Openbaar Onderwijs Houten



41866
Stichting OOH
De Bouw 85
3991 SX Houten
T: 030-6343685
E: INFO@OO-H.NL
I: WWW.OO-H.NL
Twitter: @OBSSHOUTEN

INHOUDSOPGAVE

1.	Voorwoord	3
2.	Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving	5
3.	Visie en besturing	8
4.	Risicomanagement	14
5.	Bedrijfsvoering	17
6.	Toekomstige ontwikkelingen	26
7.	Verslag toezichthoudend orgaan	33

1. Voorwoord

Intro

Voor u ligt het bestuursverslag 2018 behorende bij de jaarrekening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 van stichting Openbaar Onderwijs Houten. Met dit bestuursverslag verantwoordt OOH zich richting het ministerie OC&W en alle andere belanghebbende stakeholders en belangstellenden.

Het bestuursverslag bestaat uit deze aanbieding, een verslag van de Raad van Toezicht, een verslag van de directeur-bestuurder en een paragraaf met een overzicht van de toekomstige ontwikkelingen. In het rapport inzake de jaarrekening kunt u de balans per 31 december 2018 en een exploitatierekening over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 vinden. Beide zijn voorzien van de nodige specificaties en toelichtingen. Het rapport inzake de jaarrekening maakt onderdeel uit van het bestuursverslag.

Het financieel jaarverslag 2018 is, conform het bepaalde in de stichtingsstatuten, ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht.

Trots op OOH

Trots op ons onderwijs

Voorwoord bestuursverslag 2018

In dit bestuursverslag wordt zo volledig mogelijk beeld gegeven van de activiteiten van onze stichting OOH. In dit verslag leggen we verantwoording af volgens de geadviseerde "Indeling Jaarverslag" van het ministerie van Onderwijs. Hierbij is een sterke nadruk op het gevoerde financieel beleid waaronder verantwoording over het treasurebeleid. OOH krijgt publieke middelen om onderwijs te geven aan kinderen in het basisonderwijs. Verantwoording aan de maatschappij afleggen over de financiële middelen vinden wij dan ook niet meer dan logisch. De belangrijkste verantwoording is voor ons de verantwoording welke resultaten wij bereiken met die publieke middelen. Trots ben ik op het feit dat er ook in 2018 weer uitvoering gegeven werd door OOH aan haar maatschappelijke opdracht: openbaar onderwijs verzorgen aan 4 tot 13 jarigen op haar scholen. Meer dan 1300 kinderen bezochten onze scholen in 2018. En in principe is elk kind welkom bij OOH en toelaatbaar. Ieder kind staat echt centraal bij OOH en doet er toe! Waarbij we natuurlijk uitgegaan van de doelstellingen zoals die staan opgenomen in het Bestuursakkoord van het ministerie van OCW en het eigen Strategisch Beleidsplan. De belangrijkste doelstellingen van onze onderwijsinstelling in 2018 waren: OOH wil kinderen afleveren die kunnen omgaan met en anticiperen op veranderingen in de maatschappij, ieder op zijn of haar eigen niveau. Alle scholen van OOH hebben een basisarrangement van de inspectie. Daarmee wordt aangetoond dat de kwaliteit van het onderwijs en de onderwijsresultaten op orde zijn. Ook in 2018 waren de eindopbrengsten op het niveau dat verwacht mag worden van de populatie. De tussenopbrengsten zijn met intern begeleiders en directeurs geëvalueerd wat leidde tot een plan van aanpak voor elke school. Deze onderwijsopbrengsten zijn ook terug te vinden bij Scholen op de kaart. De scholen van OOH staan goed aangeschreven en bieden goed onderwijs, wat niet alleen blijkt uit het basisarrangement maar ook uit de stijging van het marktaandeel. OOH is boven de 25% gekomen. Voor OOH is ook de tevredenheid van medewerkers, leerlingen en hun ouders belangrijk. Dit is ook in 2018 weer gemeten en in kaart gebracht. Bevindingen hiervan zijn ook zichtbaar bij Scholen op de kaart. Scholing en professionalisering is een belangrijk item in de totale organisatie. Daarbij wordt gebruikt gemaakt van zowel scholing op locatie als e-learning en blended learning.

Het verheugt mij dat in alle gremia merkbaar is dat het kind centraal staat in onze organisatie. We doen het voor de kinderen die aan onze zorg zijn toevertrouwd. Dat is onze motivatie en maakt ons werk boeiend en uitdagend. In 2018 kreeg ook OOH te maken met de onderwijsstakingen: het tekort aan leerkrachten, de financiële waardering van de professional en het negatieve imago van het vak waren aanleiding hiervoor. Deze stakingen hebben uiteindelijk geleid tot salarisverhogingen en beschikbaar stellen van middelen om de werkdruk te verlagen. Een hele goede zaak. Toch moet er meer gebeuren met de beeldvorming over het onderwijs in de samenleving. Het primair onderwijs is in 2018 regelmatig in de pers gekomen. Niet alleen vanwege de stakingen, maar ook werd het beeld gecreëerd dat schoolbesturen het geld oppotten en zich niet voldoende verantwoorden. Is dat de reden om te starten met een verantwoording over het treasurystatuut? En gaat dit helpen in de professionele beeldvorming van de onderwijsorganisatie. Het is een mooie uitdaging om te werken aan deze beeldvorming!

Bij OOH is het huis op orde, maar onze ambities reiken verder. Zoals het in gang gezette onderwijsconcept voor hoogbegaafden, het Piramide onderwijs op Klavertje Vier, dit is in 2018 uitgebreid tot 5 groepen. Ook worden steeds meer leerlingen met een specifieke zorgvraag worden

opgevangen bij OOH. De uitbreiding van de financiële middelen vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi zijn in 2018 hiervoor goed benut.

Dicht bij huis, passend onderwijs, waar mogelijk zelfs inclusief onderwijs voor nagenoeg alle kinderen blijft onze ambitie.

In voorgaande jaren is onderzocht hoe in het kwadrant Noordoost de krachten van twee scholen gebundeld konden worden. In 2018 werd de basis gelegd voor de fusie tussen de twee OOH scholen: Obs Klavertje Vier en Obs De Brug. Na instemming door de MR-en gaat OOH vanaf augustus 2019 verder met vier scholen in plaats van vijf. De uitvoering van het onderwijs blijft nog op dezelfde leslocaties totdat er nieuwbouw dan wel duurzame renovatie van Klavertje Vier gerealiseerd is voor de fusieschool. Het risico van deze fusie is de onzekerheid van het behouden van de leerlingenaantallen in combinatie met de realisatie op langere termijn van de onderwijshuisvesting. Het is daarbij fijn te weten dat de financiële basis van de organisatie in orde is en dat risico's in beeld zijn en verwerkt zijn in een financiële buffer van 6% van de Rijksbijdrage. We denken dat mede hierdoor de continuïteit van onze onderwijsorganisatie geborgd is.

Samenvattend: wij willen goede kwaliteit leveren en een professionele organisatie zijn waar iedereen binnen elke school en binnen iedere klas met plezier zich kan ontwikkelen. We spannen ons in daarin succesvol te zijn met dank aan iedereen die hieraan heeft bijgedragen: goed onderwijs te kunnen realiseren voor al onze leerlingen.

In de volgende pagina's blikken we met u terug op 2018. We wensen u veel leesplezier toe.

J.F.H.M. Smits-Verwijst MPM
Directeur-bestuurder/College van Bestuur

2. Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

2.1 Treasurybeleid

Beleid

De regeling 'belenen en beleggen' is in 2016 vernieuwd. Schoolbesturen zijn verplicht om hun treasurystatuut hierop aan te passen. In 2018 is het treasurystatuut van OOH opnieuw aangepast aan de nieuwe regelgeving en is eind 2018 opnieuw vastgesteld. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor het uitvoeren van het in het statuut opgenomen beleid. In het treasurystatuut van stichting OOH is het beleid inzake beleggen en belenen verwoord. Het beleid past binnen de kaders van de regeling beleggen en belenen 2016 voor onderwijs- en onderzoeksinstellingen.

Gestelde doelen:

- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde middelen tegen acceptabele condities;
- het minimaliseren van de kosten van het verkrijgen van financiële middelen;
- het optimaliseren van het rendement van eventuele tijdelijk overtollige liquide financiële middelen;
- het beheersen van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen zijn verbonden;
- het registreren van transacties in de administratie;
- het vormen van adequate dossiers;
- een goede interne en externe informatievoorziening over de uitvoering van het treasurybeleid;
- het nakomen van wettelijke verplichtingen inzake bovenstaande.

Vastgestelde beleidsvoornemens:

De vermogensstructuur van OOH is gebaseerd op de 'gulden financieringsregel'. Dat betekent dat vaste activa worden gefinancierd met lang vermogen en vlottende activa met kort vermogen. OOH stelt zich zeer terughoudend op inzake leningen. Als OOH besluit hiervan gebruik te maken, dan pas na voorafgaande goedkeuring door de Raad van Toezicht.

Uitvoering beleid in de praktijk

In 2018 is geen liquiditeitstekort opgetreden en voor de aankomende jaren wordt ook geen liquiditeitstekort verwacht. De stichting heeft in 2018 geen gelden belegd.

Op het gebied van cashmanagement is het registreren van transacties die voortvloeien uit het betalingsverkeer in 2018 aangescherpt. De afspraak is dat de stafmedewerker maximaal 3 betaalopdrachten op een dag mag verwerken met een maximum van vijf betaalbatches per week. Het vierogen principe wordt hierbij toegepast.

Informatie over uitstaande middelen

Voor de tijdelijk overtollige liquide middelen houdt de stichting in verband met risicospreiding bij drie banken vrij opneembare spaarrekeningen aan, te weten bij: ABN/Amro, SNS en Rabobank.

Spreiding over drie banken betekent ook een toename van de bankkosten. Hier staan niet of nauwelijks rentebaten tegenover. In 2019 wordt gekeken of er een alternatief is voor de Rabobank, waar we verplicht een betaalrekening naast de spaarrekening moeten aanhouden.

2.2 Sectorspecifiek

Verantwoording middelen werkdrukverlaging

Doel extra middelen werkdrukverlaging PO

Met de werkdrukverlagende middelen kunnen de scholen maatregelen nemen, zodat de leerkrachten minder druk gaan ervaren en middelen inzetten om de werkdruk aan te pakken. De inzet van deze middelen wordt op schoolniveau door het team bepaald.

Vastgestelde beleidsvoornemens

De scholen hebben elk het budget van € 155,- per leerling ontvangen en een plan van aanpak opgesteld gebaseerd op een analyse van de werkdruk.

Realisatie beleidsvoornemens

Elke school heeft in december 2017 een analyse gemaakt van de werkdruk op de school. Dit vormde de input voor het op te stellen plan van aanpak. Organisatiebreed is op initiatief van de GMR met afvaardigingen van alle scholen en de bestuurder besproken wat de mogelijke opties kunnen zijn. Vervolgens is op schoolniveau in de teams besproken hoe men de werkdrukverlagende middelen wilde gaan inzetten. Elke school heeft via de MR een plan van aanpak (tool van de PO Raad) ingevuld met daarin een bestedingsplan. De keuzes die scholen gemaakt hebben:

- vakleerkrachten gym zijn ingehuurd
- extra onderwijsondersteunend personeel is aangenomen
- er is een eventmanager ingehuurd

Verantwoordingstabel inzet werkdruk verlagende middelen

Schooljaar 18-19	inzet	Mate van tevredenheid peildatum maart 2019
Klavertje Vier	Ondersteuning door extra leerkracht Ondersteuning door extra onderwijsassistent	Positief Geeft rust in groepen
Bijenkorf	Keuze voor inzet groep meer dan waar recht op is volgens het formatiebudget	Door langdurig ziekteverzuim en de vervangingsproblematiek is er geen vermindering van de werkdruk ervaren.
Brug	Gymles door vakleerkracht Ondersteuning door extra leerkracht Ondersteuning door vakdocent muziek	Geeft verlichting Waardevol Positief, na evaluatie is in 1 groep lessen weer door eigen leerkracht overgenomen.
Ridderspoor	Ondersteuning door onderwijsassistenten	Men is blij met de inzet, maar het lost zeker niet alle werkdruk op.
Plantage	Ondersteuning door leerkrachten Ondersteuning door onderwijsassistenten (na december 2018) Inzet eventmanager	Door miscommunicatie niet de juiste hulp op de juiste plek Onderbouw is erg geholpen met extra inzet. Onvoldoende aansturing, heeft nog niet geleid tot het gewenste effect.

In 2018 is met de inzet van extra personeel nog niet het volledige bedrag voor het schooljaar 2018-2019 ingezet. Dit heeft er ook mee te maken dat de scholen pas later in het jaar (vanaf november) nieuwe medewerkers hebben kunnen aannemen. Van de ontvangen middelen over de vijf maanden van 2018 was een bedrag van € 83.089,- beschikbaar, daarvan was ultimo 2018 € 58.686 ingezet.

In april/mei van het schooljaar 2018-2019 wordt de inzet van de werkdrukverlagende middelen nog verder geanalyseerd op schoolniveau en worden waar mogelijk nieuwe keuzes gemaakt voor schooljaar 2019-2020.

Toekomstverwachtingen

Het bedrag van € 155,- per leerling loopt naar verwachting op naar € 220,- per leerling in 2019-2020 en nog verder naar uiteindelijk €285,- per leerling. Door de tussentijdse toezegging van extra middelen voor 2019-2020 is wordt naar alle waarschijnlijkheid het uiteindelijk bedrag van €285,- toegekend per schooljaar 2023-2024.

Verantwoording middelen prestatiebox

In het Nationaal Onderwijs Akkoord staat een aantal ambities voor het onderwijs geformuleerd. Deze zijn gekoppeld aan de regeling prestatiebox primair onderwijs 2015-2020. OOH is blij met deze regeling en zet deze middelen via de lumpsum ten volle in voor het personeel ten einde de kwaliteit van het personeel te verhogen en daarmee de kwaliteit van het onderwijs aan de kinderen te verbeteren.

Gestelde doelen:

Deze regeling bepaalt dat scholen geld krijgen voor talentontwikkeling door uitdagend onderwijs, een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering, professionalisering en doorgaande ontwikkelen.

Vastgestelde beleidsvoornemens

Er wordt een voorziening ingericht voor hoogbegaafdheid en voor ondersteuning van kinderen met een taalachterstand. Personeel wordt verder geschoold in didactisch en/of pedagogisch handelen. LB leerkrachten dragen zorg voor een doorgaande ontwikkellijn rekenen.

Realisatie beleidsvoornemens

OOH heeft een onderwijsvoorziening voor hoogbegaafden, zowel voltijd (Piramide Onderwijs) als voor een dagdeel (Verrijkingsklas). De Taalkanjerklas is in augustus 2018 niet meer voortgezet, omdat het aantal leerlingen dat hiervoor extra ondersteuning nodig heeft op onze scholen te gering was.

Personeel OOH heeft zich individueel kunnen scholen in de OOH-academie. Daarnaast heeft een school de keuze gemaakt voor teamscholing bij de stichting leerKRACHT.

Er is een methode onafhankelijke doorgaande ontwikkellijn rekenen opgesteld voor de groep 1 t/m 8.

Analyse afwijkingen

Niet alle individuele scholing heeft doorgang kunnen vinden omdat in verband met te geringe deelname de training niet door is gegaan.

Toekomstverwachtingen

Het uitvallen van meerdere trainingen maakt dat OOH zich gaat herbezinnen op de OOH-academie. De scholing moet doorgang blijven vinden, maar mogelijk meer op schoolniveau in plaats van organisatieniveau.

Verantwoording middelen passend onderwijs

Gestelde doelen

Profi Pendi is gestart vanuit een expertisemodel (kennis en expertise bij Profi Pendi), maar is inmiddels overgegaan naar een zogenaamd schoolmodel waarbij de expertise van het samenwerkingsverband is teruggebracht en er meer geld beschikbaar is gesteld voor de schoolbesturen. Vanuit Profi Pendi zijn er geen heldere doelen benoemd op welke wijze de scholen deze middelen die hen voor de zorg van leerlingen is toebedeeld, naar Profi Pendi moeten verantwoorden.

Vastgestelde beleidsvoornemens

Binnen OOH is er beleid gemaakt hoe met deze middelen om te gaan. OOH heeft een directeur met de portefeuille Passend Onderwijs. Hij heeft na een overleg directeurs-intern begeleiders in kaart gebracht waar voor OOH prioriteit ligt.

Realisatie beleidsvoornemens

Er is regelmatig overleg tussen de intern begeleiders op het bestuursbureau. Voor dyscalculie zijn eigen rekenspecialisten aan het werk gegaan. Er is een zorgkaart/sociale kaart op alle scholen. Alle leerkrachten hebben de training Rots en Water gevolgd, ZIEN wordt ingezet.

De ontvangen middelen worden daarnaast binnen OOH als volgt ingezet:

Wat samen kan, wordt samen opgepakt:

- er is een SOVA-coach voor alle scholen
- er is een vakleerkracht beweging die zorgdraagt voor motorische remedial teaching
- er is taalondersteuning voor nieuwkomers en TOS-leerlingen

Op schoolniveau:

- waar nodig heeft een leerkracht een benoeming voor zorgleerlingen
- ingekochte schoolbegeleiding
- de intern begeleiders zijn budgethouder van de overgebleven middelen en zetten deze op maatwerkniveau in. Dat kan zijn door inhuur expertise of aanschaf materiaal, maar ook via een tijdelijke plaatsing bij de Jonge Ontdekker of Bocs.

Analyse afwijkingen

OOH is nog zoekende of de gehanteerde methode van verdeling van de middelen er ook voor zorgt dat de zorg bij de leerling komt die het nodig heeft. In 2018 gebeurde het dat de ene school al door het budget heen was omdat de school meer zorgzwaarte had, dan de andere scholen. Een verdeling op leerlingaantal per school lijkt daarmee niet de juiste oplossing. De intern begeleiders hebben dit prima opgepakt door met elkaar in gesprek te blijven wie welke middelen nodig heeft en dan budget naar elkaar over te hevelen. In 2019 gaan de intern begeleiders met de directeurs onderzoeken hoe het budget nog passender te verdelen is.

Toekomstverwachtingen

Profi Pendi is intern bezig met een nieuw ondersteuningsplan. In 2019 wordt geëvalueerd hoe de schoolbesturen omgaan met de middelen en hoe de verantwoording richting Profi Pendi vorm moet krijgen. OOH gebruikt 2019 vooral om het eigen beleid en de verdeling van de middelen over de scholen verder in te vullen.

3. Visie en besturing

3.1 Visie en missie

Visie

Stichting OOH verzorgt primair openbaar onderwijs aan 4 tot 13 jarigen in de gemeente Houten. In principe is elk kind welkom bij OOH en toelaatbaar. In het strategisch beleid heeft OOH haar visie voor de periode 2015-2019 uitgeschreven op de diverse domeinen, zoals visie op leren, onderwijs, identiteit, samenwerking tussen ouders en school, samenwerking met de omgeving, personeelsbeleid en leerlingbegeleiding. Op de website www.oo-h.nl is dit in het strategische beleid terug te lezen.

Missie

"Wij geven in Houten kwalitatief hoogwaardig openbaar basisonderwijs dat voor iedereen toegankelijk is. Binnen ons onderwijs ontwikkelen al onze leerlingen optimaal hun sociale, maatschappelijke en intellectuele vaardigheden en competenties. Onze scholen bieden leerlingen, ouders en leerkrachten een veilige omgeving waar, vanuit democratische waarden en normen, wordt samengewerkt aan het met respect uitwisselen van levensbeschouwelijke, culturele en maatschappelijke opvattingen."

De kernwaarden van OOH: ambitie, eigenaarschap, samenwerken (aan eigenheid).

Strategisch beleid 2015-2019

"De taak van het onderwijs is om leerlingen voor te bereiden op een wereld die er nog niet is", staat op de voorpagina van het strategisch beleidsplan 2015-2019. Niet voor niets is deze uitspraak gekozen. Het onderwijs heeft samen met de ouders de bijna onmogelijke taak om kinderen op te voeden en toe te rusten met vaardigheden die ze in staat stellen om later als volwassenen te functioneren in een wereld waarvan we nog geen goed beeld hebben, met technologie die we nog niet goed kennen, mogelijk voor een beroep dat nu nog niet eens bestaat. Op schoolniveau hebben de scholen de strategische opdrachten uit het strategisch beleidsplan vertaald in doelen en activiteiten op schoolniveau.

Kernactiviteit

OOH wil bewerkstellingen dat kinderen kunnen omgaan met en anticiperen op veranderingen in de maatschappij, ieder op zijn of haar eigen niveau. Bij OOH staan kinderen centraal en doen ertoe!

Organisatiecultuur

De ambitie is hoog. Het is zoals het in de klas ook werkt. Hoge verwachtingen kunnen leiden tot hogere resultaten. De kunst zal zijn om de ambitie als leidend te zien en niet als molensteen te ervaren. Een uitdaging die we vol vertrouwen aangaan.

In het strategisch beleidsplan is een verdere uitwerking te vinden van onze normen en waarden en de diversiteit van onze scholen.

3.2 Besturing

Juridische structuur

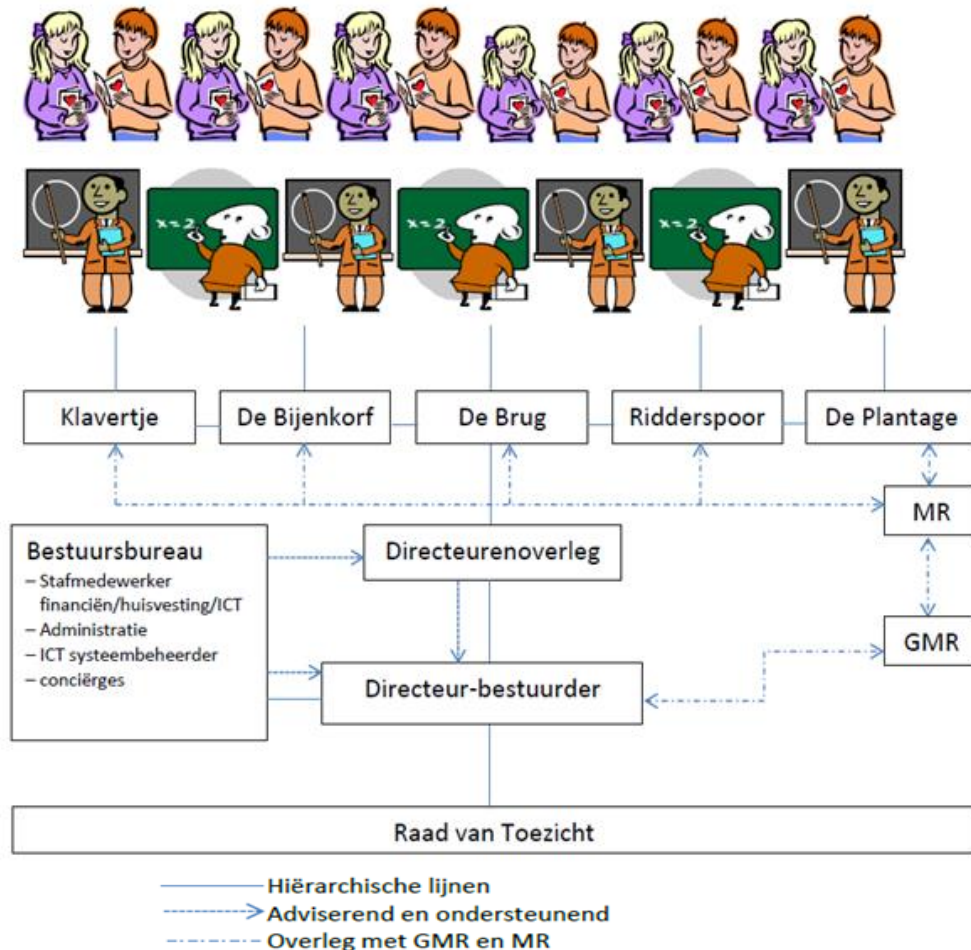
Openbaar Onderwijs Houten is sinds 1-1-2009 een stichting. Deze stichting is ontstaan uit de Bestuurscommissie Houten (BOOH). Onder de stichting OOH (bestuursnummer 41866) behoren per 31 december 2017 vijf scholen. De basisscholen zijn allen gelegen in de gemeente Houten.

In 2012 is de stichting overgegaan op een besturingsmodel Raad van Toezicht – College van Bestuur. Het College van Bestuur van stichting OOH bestaat uit een persoon, de directeur-bestuurder. De Raad van Toezicht geeft de kaders in hoofdlijnen aan. Periodiek legt de directeur-bestuurder verantwoording af aan de Raad van Toezicht, onder andere door middel van het voorliggende bestuursverslag. De directeur-bestuurder wordt bijgestaan door stafmedewerkers. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de directeur-bestuurder zijn vastgelegd in de statuten, de notariële akte en het managementstatuut. Dit in het kader van Code Goed Bestuur. De dagelijkse leiding van de scholen ligt in handen van de schooldirecteuren. Ook de taken,

bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de schooldirecteuren zijn vastgelegd in het directeurenreglement. Schooldirecteuren leggen verantwoording af aan de directeur-bestuurder.

Interne organisatiestructuur

Het organogram van stichting OOH geeft de interne organisatiestructuur weer en ziet er als volgt uit:



Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

Ook in 2018 heeft OOH uitvoering gegeven aan haar maatschappelijke opdracht, onderwijs verzorgen aan 4 tot 13 jarigen op haar scholen. Hierbij uitgaande van de doelstellingen zoals die staan opgenomen in het Bestuursakkoord van het ministerie van OCW en het eigen Strategisch Beleidsplan 2015-2019. Het bestuursbureau biedt ondersteuning aan het primaire proces en de scholen.

Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

- Nieuwkomers op de OOH scholen. Tot augustus 2018 werden de Nieuwkomers opgevangen in een aparte taalklas. Vanaf augustus werd de begeleiding en ondersteuning op de scholen zelf gegeven door een vakleerkracht.
- Gemeenteraadsverkiezingen: De periode tussen de verkiezing en het installeren van het nieuwe college heeft voor een vertraging gezorgd in de uitvoering van het huisvestingsplan van de te vormen fusieschool.
- Onderwijsstakingen: Het tekort aan leerkrachten, de financiële waardering van de professional en het negatieve imago van het vak waren aanleiding voor onderwijsstakingen. Deze stakingen hebben uiteindelijk geleid tot salarisverhogingen en beschikbaar stellen van middelen om de werkdruk te verlagen. Ook vanuit OOH heeft ongeveer een derde van de leerkrachten actief deelgenomen aan de staking.
- Beeldvorming onderwijs in samenleving. Het primair onderwijs is in 2018 regelmatig in de pers gekomen. Niet alleen vanwege de stakingen, maar ook werd het beeld gecreëerd dat schoolbesturen het geld oppotten en zich niet voldoende verantwoorden. Als OOH hechten we

veel belang aan het neerzetten van een realistisch beeld van het geboden onderwijs en de professionaliteit van de betrokken leerkrachten. OOH is een stichting die prudent met haar middelen omgaat en ook bereid is te investeren in de best mogelijke scholing.

Informatie over de maatschappelijke aspecten van het ondernemen

Milieu: OOH heeft duurzaamheid hoog in het vaandel staan. Een school van OOH heeft zonnepanelen, twee scholen doen mee aan afvalvrije scholen. Daarnaast worden de scholen voorzien van LED verlichting, ook het bestuursbureau heeft op haar nieuwe locatie LED verlichting aangebracht.

Sociale aspecten: in 2018 heeft OOH in het kader van de arbo een risico-inventarisatie RI&E afgenomen op alle locaties. Bevindingen zijn verwerkt in een plan van aanpak. Daarnaast probeert OOH een goede werkgever te zijn voor haar medewerkers. Dit blijkt o.a. uit de preventieve inzet van een bedrijfsmaatschappelijk werker. Ook kunnen de medewerkers gebruik maken van scholing en ondersteuning.

Onze normen en waarden zijn gebaseerd op afspraken tussen leraren en ouders en sluiten aan bij:

- De rechten van de mens
- De rechten van het kind
- De grondwet
- Het VN verdrag voor mensen met een beperking

Wij geloven in de kracht van samenwerking. Samen met ouders (en kinderen) zijn we verantwoordelijk voor de ontwikkeling van de kinderen. Door samen de problemen te bespreken en oplossingen te bedenken is de kans op succes groot. Onze normen en waarden komen vanuit de basis, van onderop. De kracht zit hem in het feit dat de normen en waarden gelden voor iedereen, ongeacht geloof of overtuiging. Dat geeft ruimte aan de eigenheid van elk individu.

Economische aspecten: Er is o.a. een collectief energiecontract door OOH afgesloten voor al haar scholen. OOH is aangesloten bij de Onderwijs Inkoop Groep om financieel voordeel te halen uit de collectieve inkoop. In ons inkoopbeleid is opgenomen dat lokale partijen waar het kan voorrang hebben.

Welke samenwerkingsverbanden kent OOH?

Relatie met de ouders

Opvoeding en onderwijs zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. De eindverantwoordelijkheid voor de opvoeding ligt bij de ouders. Binnen de scholen is OOH verantwoordelijk. We voelen ons vanuit de ontwikkelingsmogelijkheden van het kind intensief betrokken bij de opvoeding en zien ons als pedagogische partners in de opvoeding. OOH stelt zich daarom proactief op in de samenwerking met ouders en gaat uit van wederzijds vertrouwen. School en thuis moeten goede afstemming hebben in de opvoeding. Dat is een belangrijke voorwaarde voor de ontwikkeling en het leren van de kinderen. Samenwerken biedt extra kansen voor goed onderwijs. OOH wil graag open communiceren met ouders. Zo weten we wat we van elkaar mogen verwachten.

Relatie met de omgeving

OOH zorgt voor de ontwikkeling, het onderwijs en het welzijn voor kinderen van 4-13 jaar. Met ons onderwijs willen we aansluiten bij de voorschoolse periode. Om dit goed te kunnen doen, streven we naar een 'warme' opstap van kinderen vanuit de voorschoolse periode naar onze basisscholen. Tevens zorgen we voor een 'warme' overdracht van kinderen naar de verschillende vormen van vervolgonderwijs. We werken daarvoor samen met partners in de omgeving: buurt en wijk, peuterscholen, kinderopvang, jeugdzorg, gemeente en andere po-scholen en scholen voor voortgezet onderwijs. OOH wil sturend inhoud geven aan de doorgaande ontwikkelingslijn van kinderen in de leeftijd van 2-13 jaar. Door of in overleg met de directeur-bestuurder vindt er met diverse instanties structureel en/of incidenteel overleg plaats. Dit betreft met name:

- LEA (lokaal educatieve agenda)
- Gemeente
- Kind en Co (kinderopvang)
- Besturen basisonderwijs Houten
- Samenwerkingsverband Profi Pendi
- PO Raad
- VOS/ABB

Samenwerkingsverband Profi Pendi

OOH maakt deel uit van het samenwerkingsverband Profi Pendi. Daarnaast is de directeur-bestuurder van OOH lid van het bestuur van Profi Pendi. Zes keer per jaar vergadert het bestuur en drie keer per jaar is er overleg met de gezamenlijke bestuurders die vertegenwoordigd zijn in de ALV van Profi Pendi. In 2018 is een nieuwe directeur benoemd bij Profi Pendi. In 2018 is het expertisemodel

losgelaten en is overgegaan naar het schoolmodel, waardoor veel meer financiële middelen beschikbaar komen voor de besturen c.q. scholen. Feit is, dat binnen Profi Pendi het verwijzingspercentage stijgt, terwijl landelijke kengetallen aangeven dat er een daling plaatsvindt. Mogelijk dat met de komst van extra financiële middelen er een ombuiging kan gaan plaatsvinden. Insteek is, om zo kind nabij mogelijk passend onderwijs te geven. Het doel van Passend Onderwijs is voor iedere aangemelde leerling binnen het samenwerkingsverband een passend onderwijsaanbod te verzorgen. De samenwerking tussen de scholen in het samenwerkingsverband is verplicht volgens de Wet Primair Onderwijs (WPO). De scholen maken onderling afspraken over hoe alle leerlingen het onderwijs krijgen dat bij hen past.

Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen

DOH

wee keer per jaar komen alle directeurs van de basisscholen in Houten bij elkaar in een netwerkoeverleg: Directeuren Overleg Houten (DOH). Per bijeenkomst worden diverse onderwerpen verkend en besproken die alle scholen van Houten aangaan. Ook de intern begeleiders in Houten ontmoeten elkaar in een Houtens IB-netwerk. Deze bijeenkomsten zijn twee a drie keer per jaar en thematisch van opzet.

LEA

In Houten wordt gewerkt met de LEA (Lokaal Educatieve Agenda), waarbij de gemeente, het onderwijs en de kinderopvang/peuterscholen gezamenlijk afspraken maken. Sinds 2012 is deze groep uitgebreid met het Strategisch Beraad Jeugd (SBJ). De betrokken partijen kijken, per onderwerp of activiteit, of er samenhang is en of dit bijdraagt aan een gemeenschappelijk doel. Veel beleidsvoornemens van deze organisaties sluiten goed aan bij de beleidsvoornemens en activiteiten van de gezamenlijke partijen. In 2018 werd 2 keer overleg gevoerd in de vorm van themabijeenkomsten. De eerste bijeenkomst was gericht op het onderwijsachterstandenbeleid en gericht op een doorgaande lijn in onderwijsvoorzieningen. Ook de instroom en verdere begeleiding van leerlingen van Nieuwkomers in de gemeente was onderwerp van gesprek. De tweede bijeenkomst ging over inclusief onderwijs en de verkenning van de ambities die alle betrokkenen hierbij hebben. Er werd door OOH een presentatie gegeven over de gemaakte studiereis naar Canada rond dit thema. Het doel van deze bijeenkomsten was input voor de thema's te verzamelen en te bekijken hoe de bestaande samenwerking tussen school, wijk, welzijn en kinderopvang en samenwerkingsverband in de toekomst verder vormgegeven kan worden en in welke hoedanigheid.

Gemeente

Eenmaal per jaar is er overleg met de wethouder Onderwijs geïnitieerd door de gezamenlijke besturen PO uit Houten. Daarnaast is er minimaal eenmaal per jaar een bilateraal overleg tussen de directeur-bestuurder OOH en de wethouder. Tijdens dit overleg worden vooral de lopende zaken, zoals bijvoorbeeld accenten uit strategisch beleid en huisvesting toegelicht. Verder worden de diverse wethouders benaderd als er binnen OOH activiteiten worden georganiseerd die PR aandacht vragen. Bovendien is er rechtstreeks contact met de beleidsmedewerker huisvesting als het het onderhoud van de scholen betreft en is er rechtstreeks contact met de beleidsmedewerker onderwijs in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid.

Daarnaast is met de wethouder bilateraal intensief gesproken over de op handen zijnde fusie tussen Obs Klavertje Vier en De Brug. In 2018 is een verzoek ingediend bij de gemeente om het brinnummer van De Brug in te leveren en te focussen op nieuwbouw op locatie Klavertje Vier, zijnde Eggeveld 4-6. Medio april 2019 wordt hier duidelijkheid over verwacht.

Stichting Leergeld

Sinds 2016 kent Houten een stichting Leergeld. De directeur-bestuurder maakt deel uit van de klankbordgroep die twee maal per jaar bij elkaar komt. Deze stichting heeft tot doel voorkoming van sociaal isolement dan wel sociale uitsluiting van schoolgaande kinderen in de leeftijd van 4 tot 18 jaar. Kinderen kunnen vanaf deze start financieel worden ondersteund in hun leren en ontwikkeling. Concreet betekent dit een financiële bijdrage voor de ouderbijdrage en excursies. Ook kregen kinderen en gezinnen computers of fietsen ter beschikking gesteld

Besturen Overleg Houten

Zes tot acht keer per jaar komen de bestuurders en eindverantwoordelijken van onderwijsorganisaties in Houten bijeen voor overleg. Afgelopen jaar is intensief overleg gevoerd over de opvang van de Nieuwkomers in Houten na stopzetting van de Taalklas. Ook werd gesproken over de te maken vertaalslag van Passend Onderwijs naar inclusief onderwijs. Daarnaast wordt jaarlijks het vakantierooster vastgesteld.

Profi Pendi

Het samenwerkingsverband Profi Pendi omvat de scholen voor basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs binnen de gemeenten Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein en Vianen. In deze gemeenten zijn ook vier scholen voor speciaal basisonderwijs. Op deze wijze wordt gewerkt aan een passend onderwijsaanbod voor iedere leerling. OOH heeft in kaart gebracht wat het schoolprofiel (SOP) is van elke school en waarin zij zich verder willen ontwikkelen. Wat dit schoolprofiel is, is te zien op de OOH website en die van de scholen.

Hoe heeft OOH Passend Onderwijs ingericht?

Als OOH scholen willen we onze verantwoordelijkheid nemen om kinderen thuisnabij onderwijs te geven. Naast specialisatie van scholen op verschillende gebieden (taal, hoogbegaafdheid, dyslexie, etc.) willen we ook met arrangementen gaan werken voor kinderen met een speciale onderwijsbehoefte. Daartoe zijn de middelen vanuit het samenwerkingsverband rechtstreeks beschikbaar gesteld aan de scholen. De intern begeleider en de directeur bepalen wanneer extra zorg of ondersteuning wordt ingezet. Op organisatieniveau wordt de SOVA coach, de verrijkingsklas, de taalkanjerklas en OOH beweegt uit de middelen van het samenwerkingsverband bekostigd. Tevens dragen we zorg en verantwoordelijkheid om thuiszitten te voorkomen. Mochten kinderen vastlopen in onze scholen, dan wordt samengewerkt met ketenpartners zoals bv. De Jonge Ontdekker (Houten) en De Bocs (Nieuwegein) om kinderen tijdelijk op te vangen.

Visie ondersteuning samenwerkingsverband Profi Pendi

Samenwerkingsverband Profi Pendi hanteert de volgende visie: Kindnabij Onderwijs organiseren, dus zo dicht mogelijk bij de eigen omgeving. De basisondersteuning die basisscholen biedt, is op alle basisscholen binnen het samenwerkingsverband van gelijk niveau. Hierbij wordt uitgegaan van de criteria van de Inspectie van het Onderwijs. Speciale scholen voor basisonderwijs vormen gezamenlijk het expertisecentrum van het samenwerkingsverband. Uitgangspunt hierbij is "lokaal waar het kan, regionaal wanneer dit kwalitatief effectiever is". Het speciaal onderwijs wordt gezien als partner in het realiseren van Passend Onderwijs, waarbij het uitgangspunt is dat expertise en onderwijs dichtbij huis wordt gerealiseerd

Ondersteuningsplanraad

Profi Pendi kent een ondersteuningsplanraad. Vanaf januari 2017 heeft Nick Daniels (MR ouderlid de Brug) zitting in deze OPR. Deze raad komt een drietal keer per jaar bij elkaar om het beleid te toetsen en hebben daarbij ondersteuning van een medewerker van de PO Raad. In de GMR wordt een terugkoppeling gegeven van de ontwikkelingen binnen Profi Pendi door het ouderlid ondersteuningsplanraad.

Namen toezichthouders, bestuurder en directieleden

Binnen de stichting OOH en de voor de stichting geldende statuten en reglementen functioneert een Raad van Toezicht. De Raad heeft tot taak om vanuit een maatschappelijke verantwoordelijkheid toe te zien op het beleid van de directeur-bestuurder en de algemene gang van zaken binnen de stichting. De Raad van Toezicht adviseert (gevraagd en ongevraagd) de directeur-bestuurder, fungeert als klankbord en is werkgever van de directeur-bestuurder. Bij de vervulling van hun taak richten de toezichthouders zich op het belang van de organisatie.

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf personen. Binnen de Raad zijn alle relevante kennisvelden en deskundigheden en relevante externe netwerken vertegenwoordigd.

In 2018 maakten de volgende leden deel uit van de Raad:

1. Drs. W.F. Smit, voorzitter, werkgeversrol
2. Dr. C.H. Kooi-de Bruijne, (tot 01-08-2018)
3. Drs. J.C.M. Kiewiet-Kester, werkgeversrol
4. Dr. G. Steenbruggen, werkgeversrol (tot 11-07-2018)
5. Drs. R.A.H. Klerkx
6. Drs. N. de Jeu (per 01-09-2018)
7. Ir. J. Huisman (per 01-09-2018)

Portefeuille	
Identiteit & strategie	Allen
Onderwijskwaliteit	Joke Kiewiet Co Huisman
Passend & inclusief onderwijs	Co Huisman Wouter Smit
Financiën & control	Rob Klerkx Nora de Jeu
Organisatie & bedrijfsvoering Personeel & professionalisering	Nora de Jeu Joke Kiewiet
Fusie & huisvesting Profilering & ondernemingsschap	Co Huisman Rob Klerkx
Werkgeverschap & gremia	Wouter Smit Joke Kiewiet
Juridische & externe relaties	Inhuur indien nodig

Rooster van aftreden

<i>Naam</i>	<i>Benoemd</i>	<i>Aftredend</i>	<i>Termijn</i>
Mw. C.H. Kooi-de Bruijne	01-02-2011	01-08-2018	tweede
Mw. J.C.M. Kiewiet-Kester	26-03-2014	26-03-2022	tweede
Mw. G. Steenbruggen	11-07-2014	11-07-2018	eerste
Dhr. W.F. Smit	07-10-2015	07-10-2019	eerste
Dhr. R.A.H. Klerkx	12-04-2017	12-04-2021	eerste
Mw. N. de Jeu	01-09-2018	01-09-2022	eerste
Dhr. J. Huisman	01-09-2018	01-09-2022	eerste

(Neven)functies betaald en onbetaald:

1. Drs. W.F. Smit: afdelingshoofd concerndirectie I&S Belastingdienst
Trainer, coach, commissielid volleybalclub Houten
2. Drs. J.C.M. Kiewiet-Kester: onderwijsspecialist Kwaliteit & Personeel (zzp)
Projectleider Netwerk Onderwijsprofessionals regio Arnhem/Nijmegen
3. Drs. R.A.H. Klerkx:
4. Drs. N. de Jeu: manager bedrijfsvoering departementen I&I & Pathobiologie, Faculteit
Diergeneeskunde, Universiteit Utrecht
5. Ir. J. Huisman: trainer en coach (incidenteel zzp met eigen BV)

De Raad van Toezicht hanteert een netto vergoedingsregeling conform de hoogte van de vrijwilligersvergoeding (in 2018 € 1500,-). Jaarlijks wordt aan het einde van het jaar een factuur naar de stichting gestuurd met een bruto bedrag. De leden van de Raad zijn zelf verantwoordelijk voor de afdracht van de inkomstenbelasting. De uitwerking van de WNT verantwoording is terug te vinden in de bijgesloten jaarrekening.

Voorzitter College van Bestuur in 2018:

J.F.H.M. Smits-Verwijst MPM, in dienst 1-1-2013, aanstelling voor onbepaalde tijd.
Omvang dienstverband 0,9 wtf, maximum WNT € 122.000. De uitwerking van de WNT-verantwoording is terug te vinden in de bijgesloten jaarrekening. Het inkomen van de bestuurder blijft onder de WNT norm.

Nevenfuncties bestuurder:

Lid Bestuur Profi Pendi (samenwerkingsverband) Onkostenvergoeding €1500,- aan OOH Lid Raad van Toezicht Cambium College (VO) Onkostenvergoeding gelijk aan vrijwilligers-vergoeding.

Directeuren van de scholen:

Obs Ridderspoor Dhr. M. Tromp
Obs De Plantage Dhr. J. van Beek (tot 1-9-2018), Mw. D. Brouwer (1-8-2018)

Obs De Bijenkorf	Mw. H. de Ridder (tot 1-8-2018), Mw. S. Braat (1-8-2018)
Obs De Brug	Mw. N. Mertens
Obs Klavertje Vier	Mw. N. Mertens

3.3 Naleving branchecode

Er zijn geen ontwikkelingen geweest in 2018 op het gebied van Governance.

OOH hanteert de code goed bestuur van de PO Raad.

Wegens vertrek van twee toezichthouders zijn er vacatures geplaatst. In deze vacatures zijn mevrouw N. de Jeu en de heer J. Huisman benoemd. De GMR is achteraf geïnformeerd over deze benoemingen. Er is opnieuw vastgelegd dat de medezeggenschapsraad tijdig betrokken wordt bij de wervingsprocedure.

Horizontale verantwoording

Interne verantwoording wordt afgelegd in het directeurenoverleg (tweewekelijks), Raad van Toezicht vergaderingen (6x per jaar), GMR vergaderingen (6x per jaar) en MR bezoek. Elk schooljaar woont de bestuurder een MR vergadering op school bij, op verzoek kan dit uitgebreid worden. In 2018 was dit het geval met het oog op handen zijnde fusie tussen Klavertje Vier en De Brug. Elke OOH school heeft een leerlingenraad waar cyclisch overleg gevoerd wordt met de directeur van de school. De ouders van de leerlingen worden via Max Class en/ of social media geïnformeerd over schoolse zaken. Daarnaast vinden minimaal drie keer per jaar oudergesprekken over het kind plaats. Jaarlijks ontvangen de ouders een publieksjaarverslag van OOH.

Jaarlijks hebben de RvT, de GMR en de directie een themabijeenkomst. In 2018 was het thema: "Leiden we op tot Einsteins of wereldburgers?". Dit thema werd besproken rond de kwaliteit van het onderwijs, de maatschappelijke functie van onderwijs, de toegevoegde waarde van onderwijs en wat dan aanwezige randvoorwaarden moeten zijn.

Daarnaast heeft OOH een E-zine, informatie voor alle medewerkers, GMR en Raad van Toezicht. Jaarlijks wordt het jaarverslag door OOH gemaakt voor de ouders. Ook de GMR maakt een eigen jaarverslag. Beide verslagen zijn op de website terug te vinden.

3.4 Verslag toezichthoudend orgaan

Het verslag van het toezichthoudend orgaan is aan het einde van dit bestuursverslag, als apart verslag toegevoegd.

3.5 Omgeving

Afhandeling klachten

In 2018 is geen enkele formele klacht ontvangen. Wel is drie keer een kwartier advies gegeven door de externe vertrouwenspersoon aan de interne vertrouwenspersonen. Het betrof drie maal een adviesgesprek rondom grensoverschrijdend gedrag.

Belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. tot internationalisering

De bestuurder en de directeur met de portefeuille passend onderwijs zijn in september 2018 op studiereis geweest naar Canada om de mogelijkheden en onmogelijkheden rond inclusief onderwijs te verkennen.

Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

Internationalisering maakt geen deel uit van het huidige strategisch beleidsplan. De intentie is dit wel in het nieuwe strategisch beleidsplan op te nemen.

4. Risicomanagement

4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Strategie: door de aangekondigde fusie tussen Obs De Brug en Obs Klavertje Vier gaat OOH vanaf augustus 2019 verder met vier scholen in plaats van vijf. De uitvoering van het onderwijs blijft nog op dezelfde leslocaties totdat er nieuwbouw dan wel duurzame renovatie van Klavertje Vier gerealiseerd is voor de fusieschool. Het risico van deze fusie is de onzekerheid van het behouden van de leerlingenaantallen in combinatie met de realisatie op langere termijn van de onderwijshuisvesting.

In 2018 zijn 17 medewerkers van OOH vertrokken waaronder twee van de vier directeuren. Gelukkig zijn alle vacatures weer naar tevredenheid ingevuld. We zien echter wel als risico een toename van de mobiliteit en personeel dat zich bewust is van zijn/haar marktwaarde. Met het vertrek van de nodige expertise zou daarmee het behalen van de doelstellingen op de langere termijn kunnen worden belemmerd. OOH speelt hier op in door bij goed functioneren na een jaar over te gaan naar een vast contract. Een kleine organisatie als OOH blijft kwetsbaar met een (enkelvoudige) staf en managementfunctie. OOH heeft hiervoor opvang via het administratiekantoor ingericht en voldoende financiële middelen voor interim management.

Operationele activiteiten: OOH staat goed aangeschreven in de omgeving, maar desondanks heeft OOH ook te maken met een tekort aan medewerkers, met name voor de korte termijn vervangingen. De druk op de medewerkers neemt toe en werkt mogelijke uitval in de hand. OOH voert een actief en preventief verzuimbeleid, waardoor de uitval van medewerkers zoveel mogelijk wordt beperkt. In 2019 gaan twee stafmedewerkers met pensioen. Het gaat over medewerkers met de portefeuilles huisvesting en ICT. Voor beide functies wordt gezocht naar een andere invulling op basis van de strategische herinrichting van het bestuursbureau.

Financiële positie: OOH is financieel gezond. OOH kent geen risico's op het gebied van liquiditeits-, rente en valutarisico's. In 2018 heeft de RvT en de bestuurder een verzoek neergelegd bij de accountant om gericht te kijken naar de risicoanalyse van OOH en daarbij de bandbreedte aan te geven waarbinnen het weerstandsvermogen zich zou mogen bevinden. Hierbij is aangegeven dat het weerstandsvermogen een bandbreedte tussen de 15-23% zou mogen hebben. In 2018 ligt het weerstandsvermogen op 25%. De wijziging in de methodiek voorziening groot onderhoud kan impact hebben op de financiële kengetallen, maar niet op de liquiditeitspositie.

Financiële verslaggeving: OOH maakt via het administratiekantoor Qualiant gebruik van het financiële boekhoudprogramma Twinfield en het dashboard Ultimview. De stafmedewerker financiën analyseert periodiek deze gegevens en heeft maandelijks overleg met de financiële contactpersoon van Qualiant. Daarnaast haalt de stafmedewerker financiën maandelijks de informatie uit het personele systeem HR2Day en wordt dit meegenomen in de financiële analyse. Per 1 september 2018 is het begrotingsprogramma Cogix geïmplementeerd waardoor OOH nog beter in staat is met gebruik van de eigen data uit de beide hierboven genoemde systemen (Twinfield en HR2Day) een nauwkeurig begroting te maken en ook de realisatie van deze cijfers te monitoren. OOH informeert de Raad van Toezicht elk kwartaal over de financiële positie (uitputting budgetten). Daarnaast werkt OOH met een early warningsysteem voor de RvT. Dit wordt in de volgende paragraaf over het risicoprofiel nader toegelicht. Jaarlijks wordt de jaarrekening en het bestuursverslag opgesteld en gecontroleerd door een externe accountant. Het accountantsverslag wordt in een RvT vergadering in aanwezigheid van de accountant besproken.

Wet- en regelgeving: de Algemene Verordening Gegevensbescherming heeft zijn intrede gedaan per 25 april 2018. De implementatie van de regels heeft veel impact op het dagelijks handelen. Er moet een balans gevonden worden tussen de regelgeving en de werkbaarheid voor de medewerkers. Dit heeft geleid tot het aanscherpen van diverse procedures en documenten. Naast het aanstellen van een externe functionaris gegevensbescherming is er intern een security officer aangesteld. Hiermee kunnen fouten niet worden voorkomen, maar er is wel gewerkt aan meer bewustwording. OOH heeft veel tijd geïnvesteerd in het bewustwordingsproces van de medewerkers en voldoet hiermee aan de AVG normen. In 2018 hebben zich een vijftal datalekken voorgedaan die tijdig en goed zijn opgepakt.

In 2018 werd OOH geconfronteerd met een claim van het Participatiefonds. In 2013 is de toen geldende wet- en regelgeving onvoldoende nageleefd. Dit heeft een claim van € 50.000,- tot gevolg. Wet- en regelgeving is inmiddels bekend en wordt nageleefd. Meer claims worden niet verwacht. Daarnaast heeft OOH voor de hierboven genoemde claim een personeelsvoorziening opgenomen op de balans.

4.2 Risicoprofiel

Risicobeheersings- en controlesysteem

In oktober 2018 heeft OOH een uitgebreide risico-inventarisatie gemaakt. De reden hiervoor was enerzijds dat het inmiddels enige jaren geleden was dat er een uitvoerige inventarisatie was gedaan en anderzijds zijn er de nodige personele wisselingen op directieniveau geweest. In overleg met de Raad van Toezicht is besloten om deze risico-inventarisatie ook te laten checken door de accountant. Door hier onafhankelijk naar te laten kijken, weten we zeker dat eventuele blinde vlekken ook naar voren komen.

Met risico's kun je verschillend omgaan, afhankelijk van de impact van het risico. Je kunt een risico accepteren, afdekken, beheersen, vermijden of een voorziening/reserve treffen. De opbrengst van de risicoanalyse is, dat er minder verrassingen zijn, schade zoveel mogelijk beperkt blijft en de focus komt te liggen op de kwaliteit en professionaliteit. Een van de beheersmaatregelen om risico's te beperken is het hanteren van een planning en control cyclus.

Planning en control

OOH werkt op meerdere niveaus met een planning en control cyclus. De bestuurder werkt met een bestuurlijke agenda (Sturen op onderwijskwaliteit) waarin alle overlegmomenten met alle verantwoordelijken voor zowel de interne als externe verantwoording met de bespreekpunten zijn vastgelegd. De scholen werken met een eigen planning en control cyclus.

Op OOH niveau wordt gebruik gemaakt van onderstaande planningsinstrumenten:

- exploitatiebegroting op bovenscholen, schoolniveau en stichtingsniveau
- meerjarenbegroting op bovenscholen, schoolniveau en stichtingsniveau
- huisvestings-/onderhouds- meerjarenbegroting
- ICT (investering) meerjarenbegroting
- liquiditeitsbegroting in samenhang met investeringsbegroting

Daarbij behorende de onderstaande beheersingsinstrumenten:

- risico-inventarisatie
- tussentijdse exploitatieoverzichten per school
- tussentijdse exploitatieoverzichten bestuursniveau
- tussentijdse managementrapportage per kwartaal met analyse van verschillen begroting – exploitatie
- bestuursrapportage (marap) 3x per jaar
- jaarrekening en jaarverslag op stichtingsniveau

De bestuursrapportage bevat een overzicht op schoolniveau van de gestelde doelen en de beoogde resultaten per domein. OOH werkt hierbij met de INK-indeling¹.

OOH is zich, zoals in de vorige paragraaf is aangegeven, bewust van de financiële, strategische en operationele risico's die kunnen voortkomen uit externe ontwikkelingen, maar ook vanuit de eigen bedrijfsvoering. Vanaf kalenderjaar 2013 werkt de stichting met een stafmedewerker financiën en zijn de onderdelen van de administratieve organisatie (HRM, Financiën, Secretariaat en Huisvesting) vastgelegd. Uitwerking van het onderdeel inkoop en actualisatie van de eerder genoemde onderdelen vindt plaats in 2019. Hiermee is de transparantie over de bedrijfsvoering gegeven en zijn externen in staat om de bedrijfsvoering over te nemen. Bij het opstellen van de begroting wordt gewerkt met een opgestelde kadernota, waarin duidelijk het doel staat aangegeven met de kaders van waaruit wordt begroot. Voordat daadwerkelijk met begroten begonnen wordt, heeft de directeur-bestuurder een risico-inventarisatie gemaakt. De benoemde risico's die zijn in te schatten zijn in de begroting meegenomen. Hierbij valt vooral te denken aan bijvoorbeeld het verzekeren tegen datalekken op het gebied van de ICT, de scholing van personeel op het gebied van de AVG, etc.

We werken met het monitoringssysteem Ultimview en Cogix van Qualiant als controlesysteem. Daarnaast zijn er cyclische gesprekken tussen de contactpersoon financiën van Qualiant en stafmedewerker financiën van OOH. Hierbij wordt de realisatie van de exploitatie en de kolommenbalans besproken. Op personeelsgebied wordt cyclisch de formatie-inzet en de standenregister uit het administratiesysteem HR2Day gecontroleerd.

Elke vergadering van de Raad van Toezicht staat de early warning op de agenda. Hierbij wordt door de bestuurder aangegeven welke onderwerpen of zaken spelen, waar risico's aan verbonden zijn. Het betreft de volgende onderwerpen waar verantwoording over wordt afgelegd:

early warningset:

- ongunstige ontwikkelingen liquiditeit (<0,75)
- substantiële afwijkingen van begroting (>15%)
- binnengekomen klachten
- (arbeids-)conflicten
- aansprakelijkheidsstellingen
- publiciteit (negatieve) omtrent organisatie

¹ INK indeling: 1. Beleid en ontwikkeling, 2. Leiderschap, 3. Management personeel, 4. Middelen en voorzieningen, 5a. Primaire proces, 5b. Secundaire proces, 6. Klanten, 7. Waardering personeel, 8. Waardering maatschappij en 9. Opbrengsten

- bijzondere projectontwikkelingen
- datalekken

Daarnaast blijven er risico's over waar het weerstandsvermogen (19%) voor is ingericht.

- relatieve kleinschaligheid van de organisatie vormt een risico. 7%
- imagoschade met een onverwachte terugloop van leerlingen. Bijstelling van de formatie duurt dan gemiddeld twee schooljaren. Door de T-1 financiering is een buffer van één jaar nodig om dit op te kunnen vangen. 4%
- inkomsten vanuit het samenwerkingsverband kunnen fluctueren. Als er een hogere verwijzing naar S(BO) is dan voorgaande jaren ontvangt OOH minder middelen, terwijl er wel financiële verplichtingen tegenover staan. 2%
- OOH is eigenrisicodragers voor het vervangingsfonds. Het ziekteverzuim is op dit moment laag. Het risico is aanwezig dat dit gaat stijgen, waar in de begroting geen/in onvoldoende mate rekening mee is gehouden. 2%
- het risico is aanwezig dat huisvesting niet meer voldoet aan de eisen die eigentijds onderwijs stelt c.q. dat er extra onderhoudsuitgaven gepleegd moeten worden waar in de voorziening geen rekening mee is gehouden. 2%
- het risico is aanwezig dat ICT niet meer voldoet c.q. ICT systemen uitvallen, waardoor er extra kosten gemaakt moeten worden. 2%

Het weerstandsvermogen is een algemene buffer die altijd aanwezig moet zijn, ongeacht welke specifieke risico's aanwezig zijn. De inschatting van de risico's laat een percentage van 19% zien. De inschatting van de risico's is subjectief. Daarom is het goed om hier een bandbreedte te hanteren van 15-23%. In 2018 was het weerstandsvermogen 25%. Dit is hoger dan de bandbreedte, maar we zien wel een teruggang, in 2017 zat het weerstandsvermogen nog op 28% en naar verwachting komt het in 2019 rond de 24% uit.

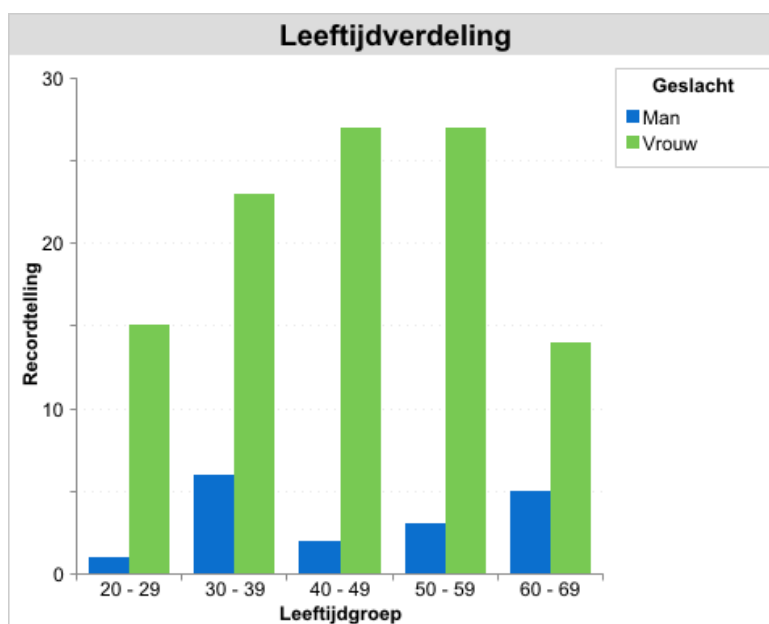
5. Bedrijfsvoering

5.1 Bedrijfsvoering

Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele impact

Zoals ook vermeld in hoofdstuk 4; er is een tekort aan medewerkers voor de korte termijn vervangingen en het verloop van personeel is groter doordat de onderwijsmarkt open ligt.

De leeftijdsverdeling van de medewerkers van OOH is zichtbaar in onderstaande grafiek (peildatum maart 2019). De grootste groep is vrouw en de leeftijdspiek ligt tussen de 40 en 60 jaar. Op de langere termijn betekent dit dat er een evenwichtiger aanwas van jongere leeftijd nodig is om de balans te houden en de eerste grote groep medewerkers die de pensioengerechtigde leeftijd bereikt op te kunnen vangen. OOH wil daar nu al op inspelen door tijdig personeel aan zich te binden.



Na het afschaffen van de functiemix heeft OOH haar eigen beleid aangepast. Dit heeft ertoe geleid dat twee maal per jaar (september en januari) ruimte wordt geboden om te solliciteren naar een L11 functie. De ambitie van OOH is minimaal 35% L11 leerkrachten te benoemen en maximaal 40%, dit om het voor de organisatie ook betaalbaar te houden. Op dit moment is dit vraagstuk nog niet van toepassing. OOH zit momenteel op een percentage van 33%. De praktijk leert ook dat het percentage jaarlijks fluctueert, mede door mobiliteit van medewerkers.

Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. personeel

Alle directeuren bij OOH hebben een eigen bovenschoolse portefeuille waar zij verantwoordelijkheid voor nemen en afleggen. Het gaat om de portefeuille kwaliteitszorg, passend onderwijs, personeel en ICT. Vanaf 2019 zal de portefeuille PR en marketing toegevoegd worden.

Een aantal medewerkers met specifieke talenten en/of kwaliteiten wordt ingezet in een professionele leergemeenschap (PLG). Zij werken binnen kaders aan de gestelde doelen uit het jaarplan c.q. strategisch beleidsplan.

In 2018 zijn meer onderwijsassistenten ingezet op de scholen, vanuit de werkdrukverlagende middelen.

Gevoerd beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

In het verleden heeft het bureau Robidus onderzoek gedaan naar het aantal medewerkers dat de laatste jaren arbeidsongeschikt uit dienst is gegaan. Hier zit voor OOH weinig risico, omdat OOH gekozen heeft dit te verzekeren voor de (tijdelijk aangestelde) medewerkers. In de afgelopen jaren én in 2018 heeft dit geen casussen opgeleverd.

Verder is de procedure rond het formatieve ontslag van tijdelijke medewerkers aangescherpt. Een claim zoals beschreven bij hoofdstuk 4, het niet naleven van de juiste regelgeving bij het participatiefonds, valt dan ook niet meer te verwachten.

Huisvesting

Hieronder leest u het jaarverslag huisvesting 2018:

Het jaar 2018 startte met de verhuizing van het OOH-stafbureau naar een nieuwe locatie. Dit was noodzakelijk omdat het kantoorpand waarin het stabureau was gevestigd zou worden omgebouwd tot een appartementencomplex.

Uiteindelijk blijkt de nood een deugd: de nieuwe kantoorruimte op De Bouw 85 is ruimer, prettiger in gebruik, en het pand ligt centraal tussen de schoollocaties. Daarbij is de huurprijs gunstiger. Voorafgaand aan de verhuizing heeft het interieur een grondige metamorfose ondergaan, uitgevoerd door de firma Gewoon Bijzonder, waardoor het geheel een zeer aantrekkelijke en representatieve uitstraling heeft gekregen.

De scholen

In de maand april heeft de firma Facilicom de schoolgebouwen uitgebreid geïnspecteerd en op grond daarvan een nieuw meerjarenonderhoudsplan (MOP) opgesteld. Bij deze inspectie kwamen geen onverwachte, grote gebreken aan het licht. De staat van de gebouwen is goed. Wel is duidelijk dat het gebouw van OBS Klavertje Vier op korte termijn toe is aan renovatie of vernieuwing. Dit sluit aan bij de plannen voor de fusie met OBS De Brug en de wens na de fusie op één locatie verder te gaan, bij voorkeur in een nieuw schoolgebouw op de plek van het huidige verouderde schoolgebouw van Klavertje Vier. In de voorbereiding van deze aanvraag is er veelvuldig overleg geweest met de beide MR-en van de scholen, de gemeente Houten en de wethouder van onderwijs.

Totdat hier meer duidelijkheid in komt, wordt bij de gebouwen van beide scholen alleen het noodzakelijke onderhoud verricht.

In de andere schoolgebouwen wordt flink geïnvesteerd om deze gebouwen aantrekkelijk, representatief en bijdetijds te houden. Zo is Gewoon Bijzonder ook betrokken bij de opknappbeurt van de gangen, hallen en teamkamer van OBS Ridderspoor. Deze ruimtes kregen een nieuwe huisstijl en hebben nu een frisse en aangename uitstraling. Voor kinderen én personeelsleden aangenaam om er te werken.

Ook aan OBS de Bijenkorf werd veel aandacht besteed. Al het metselwerk is gereinigd en opnieuw gevoegd en tevens zijn er weer enkele lokalen gerenoveerd. Eind 2019 is het hele gebouw van binnen en van buiten grondig opgeknapt.

Mede op grond van het nieuwe onderhoudsplan zijn in 2018 de voorbereidingen getroffen om in 2019 de gebouwen van OBS De Bijenkorf, OBS De Plantage en OBS Ridderspoor aan de buitenzijde geheel te schilderen.

Energiebesparing

In 2018 zijn met uitzondering van OBS De Brug en OBS Klavertje Vier alle locaties vrijwel volledig overgegaan op Ledverlichting. Naar verwachting levert dit voor het OOH een totale besparing op van ruim €10.000.

Externe partijen: aan OOH is kinderopvang verbonden. In januari heeft Kind en Co zich gevestigd in Obs de Bijenkorf en bij Obs Ridderspoor per augustus.

Financiële positie op balansdatum

Balanskengetallen per 31-12-2018

Balanskengetallen	2018	2017	2016	Commissie Don
Weerstandsvermogen	26%	28%	28%	Minimaal 5%
Liquiditeit	4,26	4,07	4,08	0,5-1,5
Solvabiliteit	82,35%	81,6%	80,05	Minimaal 30%

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale baten en geeft aan welke buffer is opgebouwd om weerstand te kunnen bieden aan financiële risico's. De commissie Don heeft een ondergrens van 5% aangegeven. OOH hanteert een bandbreedte van 15-23% op basis van haar eigen risicoanalyse, zoals ook is aangegeven in hoofdstuk 4 over het risicomanagement. Met 26% zit OOH daar nog boven, maar er is sprake van een neerwaartse trend. In de meerjarenbegroting 2019-2022 wordt de komende jaren uitgegaan van een negatief resultaat. Dit heeft effect op de hoogte van het weerstandsvermogen. Ook de ontwikkeling omtrent de voorziening voor de huisvesting, waarbij een andere methodiek gehanteerd moet gaan worden, heeft waarschijnlijk een negatief effect op het eigen vermogen en dus op het weerstandsvermogen.

Liquiditeit

Een liquiditeitspositie groter dan 1 geeft aan dat de Stichting in staat is op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen te voldoen. Deze grens van 1 kan worden gezien als een kritieke ondergrens. De liquiditeitspositie van 4,26 is dan ook zeer goed te noemen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit wordt berekend door eigen vermogen + voorzieningen/balanstotaal. De commissie Don hanteert een ondergrens van 30%. Met een solvabiliteitspositie van 82,3% kan de Stichting ruimschoots aan haar verplichtingen op de lange termijn voldoen.

Conclusie balanskengetallen

Gezien de gezonde liquiditeitspositie is externe financiering van activiteiten niet nodig waardoor deze ratio voor de stichting op dit moment niet relevant is. Het weerstandsvermogen in combinatie met de goede liquiditeitspositie en solvabiliteit laten een goede financiële positie zien. Dit beeld wordt versterkt door de meerjarenbegroting 2019-2022 waar ook de structurele middelen voor de werkdrukvermindering in opgenomen zijn.

Kengetallen op basis van het resultaat per 31-12-2018

Exploitatie kengetallen	2018	2018 begroot	2017	ondergrens
Rentabiliteit (<i>Exploitatie/totale baten</i>)	-0,12	-0,54	0,75	Driejarig <0% Tweejarig <-5% Driejarig <-10%
Personele kosten/totale baten	78,4%	78,3%	77,8%	n.v.t.
Huisvestingskosten/totale baten	8,6%	9,6%	9,2%	n.v.t.
Afschrijvingskosten/totale baten	2,2%	2,3%	2,2%	n.v.t.
Overige kosten/totale baten	11%	10,8%	10,6%	n.v.t.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan in hoeverre de inkomsten en uitgaven met elkaar in evenwicht zijn. Idealiter zijn de kosten en opbrengsten over een aantal jaren gemeten nihil. Momenteel worden hierover wel vragen gesteld door de Tweede Kamer. Om te voorkomen dat er teveel geld in de reserves van de schoolbesturen blijft zitten, is het een goede ontwikkeling als de rentabiliteit (binnen de signaleringsgrenzen) een negatief getal laat zien. Dat betekent namelijk dat de stichting meer geld uitgeeft dan dat het aan bekostiging ontvangt en dus de algemene reserve aanspreekt. In de meerjarenbegroting 2019-2022 is te lezen dat OOH ook de komende jaren negatief begroot en daarmee haar reserves aanspreekt. In bovenstaande tabel zijn de signaleringsgrenzen van de onderwijsinspectie opgenomen. De stichting blijft hier boven.

Overige kengetallen kosten/totale baten

Deze tabel geeft de verhouding aan tussen de kostensoorten ten opzichte van de totaal ontvangen baten. Het percentage personele kosten/totale baten is met 0,1 procentpunt toegenomen ten opzichte van de begroting. Er zijn extra gelden voor werkdrukverlaging en extra salarispulsen vanuit de overheid gegeven aan de sector. Aan de personele kostenkant is er meer uitgegeven dan de toegekende extra middelen in 2018. Grootste oorzaak is de extra lasten aan de voorziening personeel aan onder andere de WW-uitkeringen en langdurig zieken.

Het percentage huisvestingskosten/totale baten geeft een lager percentage dan was begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de baten (extra middelen van de overheid) behoorlijk zijn toegenomen, terwijl de huisvestingskosten niet evenredig meegestegen zijn. Dit heeft ook eenzelfde invloed op de percentages afschrijvingskosten en overige kosten. Deze kengetallen zijn dus niet goed te vergelijken ten opzichte van de begroting en het voorgaande jaar. In de analyse van het resultaat komen de afwijkingen ten opzichte van de begroting wel naar voren, zie hier verderop.

Analyse balans

balans	31-12-2018	31-12-2017
Activa		
Materiële activa	€ 780.613	€ 752.371
Vorderingen	€ 509.873	€ 485.516
Liquide middelen	€ 1.858.086	€ 1.733.437
Totaal activa	€ 3.148.572	€ 2.971.324
Passiva		
Eigen Vermogen	€ 1.822.808	€ 1.832.060
Voorzieningen	€ 770.021	€ 593.615
Kortlopende schulden	€ 555.743	€ 545.649
Totale passiva	€ 3.148.572	€ 2.971.324

Activa

De **materiële activa** nemen in lijn met de begroting toe. Dit wordt voornamelijk verklaard doordat de geplande investeringen in de ICT hoger zijn dan de afschrijvingskosten.

De **vorderingen** zijn ongeveer 5% hoger dan vorig jaar. Dit betreft deels een hogere vordering van OCW maar ook een toename van de waarborgsommen en een aantal al vooruitbetaalde kosten.

De beschikbare **liquide middelen** zijn ten opzichte van 31-12-2017 gestegen met 7%. Een deel van de stijging heeft te maken met het toevoegen van de private middelen 'overblijfgelden van obs Klavertje Vier'. Bij een intern onderzoek kwam naar voren dat de gelden van de overblijfcommissie in het beheer zijn van de eigen school. In het kasstroomoverzicht wordt ook aangegeven waardoor de liquide middelen zijn gestegen. Dit komt in de volgende pagina aan bod.

Passiva

Het **eigen vermogen** is ultimo 2018 afgenomen ten opzichte van 2017 door het negatief behaalde resultaat van € 9.252,-.

De omvang van de **voorzieningen** is toegenomen met € 176.406,-.

De personeelsvoorziening is gestegen met € 3.737,-. De personeelsvoorziening in 2018 bestaat uit 3 onderdelen:

Jubileum PO

OOH maakt gebruik van de jubileumtool van de PO Raad. Daarin wordt berekend hoeveel geld er in de voorziening aanwezig dient te zijn. OOH doteert het benodigde bedrag. Als er een gratificatie wordt uitbetaald, wordt dit als onttrekking weer uit de voorziening gehaald. Eind 2018 is het saldo afgenomen met € 4.784,-.

WW-uitkering

OOH heeft een voorziening voor WW-uitkeringen die in het verleden zijn ontstaan en die niet vergoed worden door het Participatiefonds. In de afgelopen twee jaar is het UWV de oude uitkeringen vanaf 2013 aan het verwerken. De resterende uitkeringskosten ad € 39.090,- worden in jaarrekening opgenomen onder de kortlopende schulden. Per 31-12-2018 is er geen saldo meer in de voorziening ww-uitkeringen.

langdurig zieken

Voor medewerkers die op de balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid, dient volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving te worden aangehouden. In 2018 gaat het om een bedrag van € 22.521

De voorziening onderhoud is gestegen met € 172.699,-. Er is in 2018 minder uit de voorziening onttrokken dan er is gedoteerd.

De samenstelling **kortlopende schulden** is ultimo 2018 toegenomen. Het bedrag aan crediteuren is wel met € 42.410,- afgenomen, maar daar staat een toename aan overige kortlopende schulden tegenover, dat wordt o.a. veroorzaakt door de nog openstaande claim WW-uitkeringen ad € 39.090,- en een hogere kortlopende schuld bij de belastingen en premies sociale verzekeringen.

Analyse resultaat 2018

begroting	Realisatie 2018	Begroot 2018	verschil
Baten			
Rijksbijdrage	€ 6.580.975	€ 6.061.617	€ 519.358
Ontv. doorbetaling SWV	€ 246.851	€ 214.682	€ 32.169
Overige subsidie OCW	€ 29.674	€ 0	€ 29.674
Exploitatiesubsidies	€ 26.001	€ 19.600	€ 6.401
Overige baten	€ 236.435	€ 95.290	€ 141.145
Totaal baten	€ 7.119.936	€ 6.391.189	€ 728.747
Lasten			
Personele lasten	€ 5.580.681	€ 5.008.582	-€ 572.099
Afschrijvingen	€ 154.516	€ 145.932	-€ 8.584
Huisvestingslasten	€ 609.527	€ 580.432	-€ 29.095
Overige lasten	€ 782.981	€ 688.826	-€ 94.155
Totaal lasten	€ 7.127.705	€ 6.423.772	-€ 703.933
Saldo baten en lasten	-€ 7.769	-€ 32.583	€ 24.814
Financiële baten en lasten	-€ 1.483	-€ 2.000	€ 517
Resultaat	-€ 9.252	-€ 34.583	€ 25.331

In 2018 zijn de baten met € 728.747,- toegenomen, de lasten zijn met € 703.933,- gestegen. Het financiële resultaat is daarmee € 25.331,- positiever uitgevallen dan begroot.

Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie met de begroting

De hogere baten betreffen o.a.:

- Herziening beschikkingen over het schooljaar 17-18 met een bedrag van bijna € 200.000 en de definitieve herziening over schooljaar 18-19 van ruim € 150.000,- voor 2018.
- Extra geld ontvangen voor de werkdrukverlaging van bijna € 85.000 (vijf maanden 2018).
- Gelden door groei van het leerlingenaantal. Het bedrag hiervan is € 31.000,-.
- De bekostiging voor eerste opvang vreemdelingen bedroeg afgerond € 40.000.
- De verhuur op de Brug stond foutief in de begroting, wat een toename van € 23.000 oplevert in de realisatie.
- Het blijft lastig dat de rekeningen van de OR van Klavertje Vier en Ridderspoor niet in onze begroting staan opgenomen, omdat de OR dit zelf verzorgt. De baten en lasten moeten we echter wel via de exploitatie laten verlopen. Daardoor is er altijd een verschil in de post overige baten en overige lasten. In 2019 wordt met de scholen opgenomen dat zij voortaan vooraf een begroting aanleveren, waarmee we ook in de begroting inzichtelijk hebben welke gelden de OR'en begroten en realiseren. In 2018 is na een intern onderzoek gebleken dat er op Klavertje Vier ook nog een schoolrekening 'overblijfcommissie' aanwezig is onder schoolbeheer. Deze private middelen zijn nu ook opgenomen in de jaarrekening en zijn terug te vinden onder de bestemmingsreserve private middelen. Het gaat hier om een extra toename van € 49.014,-.
- Vanuit het samenwerkingsverband zijn nog extra middelen ter beschikking gekomen van afgerond € 30.000,-.

De lasten zijn in 2018 ook toegenomen:

- De allergrootste afwijking is op de kostenpost personeelslasten (€ 572.099,-). Dit wordt o.a. veroorzaakt door:
 - salarisverhoging van 2,5% per oktober 2018 voor alle medewerkers en de specifieke verhogingen voor leerkrachtschalen, de eenmalige uitkeringen (43% voor leerkrachten en € 750,- voor overige medewerkers) en door de extra inzet van medewerkers voor de werkdrukverlaging;
 - extra handen voor de klas. Uit de werkdrukscan 2017 kwam naar voren dat de grote klassen in combinatie met differentiatie hoge werkdrukbeleving opleverde. De RVT is er dan ook mee akkoord gegaan om in het schooljaar 18-19 extra formatie in te zetten. Er is daarbij ook meer personeel aangenomen voor de invalpool omdat deze niet toereikend bleek;
 - er is in 2018 ongeveer € 20.000,- meer uitgegeven aan scholing.
- De afschrijvingen zijn hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft onder andere te maken met een versnelde afschrijving van een aantal smartborden en extra investeringen in de ICT.

- De huisvestingslasten vallen hoger uit dan begroot. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door verhoging van de kosten voor schoonmaak.
- Verder is de verbouwing van de gangen in Obs Ridderspoor niet vooraf begroot. Dit wordt verrekend via de resultaatverdeling uit de bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls.

Investeringsbeleid

De investeringen zijn in drie categorieën in te delen: vervangingsinvesteringen in en aan de gebouwen (op basis van een meerjarenonderhoudsplan), verbouw van bestaande ruimten en investeringen in onderwijs gerelateerde behoeften.

De investeringen in en aan de gebouwen verlopen via de onderhoudsvoorziening. Elk jaar worden vanuit de exploitatie dotaties verricht om het onderhoudsfonds op peil te houden. De onderwijs gerelateerde investeringen betreffen investeringen in meubilair, ICT en onderwijsleerpakketten. Elke school stelt per categorie een meerjareninvesteringsbegroting op. Deze begroting wordt jaarlijks bijgesteld. De jaarlijkse afschrijvingslasten worden in mindering gebracht op het exploitatiebudget van de betreffende school. Het huidige afschrijvingsbeleid is erop gericht dat investeringen beneden € 500,- niet worden geactiveerd. Investeringskosten boven deze grenswaarde worden geactiveerd zonder hierbij rekening te houden met een restwaarde. Er wordt afgeschreven in het jaar van aanschaf per 1 januari, waarbij per categorie (meubilair, inventaris, leermiddelen, ICT) verschillende afschrijvingstermijnen aangehouden worden. Deze variëren van vier (ICT) tot veertig jaar (zonnepanelen).

Investeringskosten in het boekjaar 2018

Op Obs Ridderspoor is de verlichting al deels vervangen door LED verlichting. Daarnaast is geïnvesteerd in het opknappen van de gangen en zijn er hier ook eigentijdse werkplekken voor leerlingen gerealiseerd.

Op ICT gebied is het bestaande investeringsbeleid verder uitgerold. Per 1 augustus 2018 geldt nu dat elke school minimaal 1 device op 3 leerlingen heeft. Ook zijn de smartborden vervangen door touchscreens conform het afschrijvingsbeleid. Het restant aan smartborden wordt in 2019 vervangen.

De verwachte toekomstige investeringen

Sinds 2016 is er op de scholen een trend gaande om steeds meer over te stappen op digitale lesmethoden, waarbij veel werkbladen gekopieerd worden. Hiermee verschuift de investering naar uitgaven in de exploitatiebegroting en komen er minder afschrijvingslasten op leermiddelen.

Kasstroom en financiering

Kasstroomoverzicht 2018

Boekjaar	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	€ -7.769	€ 49.840
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	€ 154.516	€ 142.228
Mutatie voorzieningen	€ 176.406	€ 144.294
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-€ 24.357	-€ 114.026
Mutatie kortlopende schulden	€ 10.094	-€ 18.082
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	€ 308.890	€ 174.254
Ontvangen interest	€ 520	€ 1.022
Betaalde interest	-€ 2.003	-€ 1.704
	-€ 1.483	-€ 682
Kasstroom uit operationele activiteiten	€ 307.407	€ 173.572
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringskosten in materiële vaste activa	-€ 182.758	-€ 370.704
	€ 124.649	-197.132
Samenstelling geldmiddelen	2018	2017
Geldmiddelen per 1 januari	€ 1.733.437	€ 1.930.569
Mutatie liquide middelen	€ 124.649	-€ 197.132
Geldmiddelen per 31 december	€ 1.858.086	€ 1.733.437

De kasstroom uit operationele activiteiten is toegenomen ten opzichte van 2017. De kasstroom uit investeringsactiviteiten is lager dan in 2017. In 2017 leidde dit tot een afname van de liquide middelen. De kasstroom uit investeringsactiviteiten is daar namelijk hoger dan die van de bedrijfsactiviteiten.

In 2018 is sprake van een toename van de geldmiddelen met € 124.649,-, omdat de kasstroom uit de bedrijfsactiviteiten hoger is dan die van de investeringsactiviteiten. De extra gelden van de rekening 'overblijfcommissie' en de toename van de gelden van de OR rekeningen Ridderspoor en Klavertje Vier zijn hier o.a. ook verantwoordelijk voor.

Financiële instrumenten (oa renteswaps)

OOH maakt geen gebruik van financiële instrumenten. Zie ook de informatie die beschreven staat in hoofdstuk 2 over de treasury.

Belangrijkste ontwikkelingen in 2018 op het gebied van interne en externe kwaliteitszorg.

Interne kwaliteitszorg:

OOH blijft werken aan de opbrengsten van het onderwijs op de diverse scholen. Het toezicht van de Inspectie is veranderd, er wordt met een bredere blik gekeken naar het onderwijs op de scholen. OOH is blij met een positief bezoek en waardering in maart 2017. In het huidige toezicht heeft de Inspectie geen oordeel meer over de tussenresultaten. OOH onderkent het belang van de tussenresultaten en heeft dit in haar eigen kwaliteitssysteem opgenomen.

Daarnaast heeft OOH een eigen managementrapportage opgesteld die past bij de brede blik op onderwijs en kwaliteit. Diverse bekende kengetallen en sturingscijfers zijn in dit document opgenomen. Twee maal per jaar wordt dit document besproken met de directeuren.

Ook in 2018 is een directeur met de portefeuille kwaliteitszorg ingezet. Cyclisch heeft zij overleg met alle directeuren over de leeropbrengsten en onderwijskwaliteit. Uitwisseling van onderwijsopbrengsten tussen scholen onderling gebeurt in ieder geval 1x per jaar met intern begeleiders, directeuren en de bestuurder.

Nieuw in 2018 was dat er een interne audit is uitgezet. Dit is een intern onderzoek waarbij de kwaliteitscriteria zoals de inspectie die hanteert worden beoordeeld. O.De Plantage is de school die daarbij bezocht is. De audit heeft plaatsgevonden in mei. De auditcommissie bestond uit de directeur met de portefeuille kwaliteitszorg, een collega-directeur, enkele IB'ers en leerkrachten en een externe critical friend. De zelfevaluatie werd door de school zeer uitvoerig voorbereid en op eigen wijze ingevuld. Dit gaf een karakteristiek beeld van de school en er was waardering voor deze werkwijze hoewel het lastig bleek de onderlinge uitkomsten met elkaar te vergelijken. De auditdagen bestonden uit documentenanalyse, groepsbezoeken en gesprekken met diverse betrokkenen en gremia. Naast groepsbezoeken waren er ook gesprekken met leerkrachten, ouders, directie, MT, IB en leerlingen. Het belangrijkste aandachtspunt als leren met elkaar centraal staat, zorg dan dat je dit met elkaar organiseert. Te vaak werd benoemd dat het niet lukte om collegiale consultatie vorm te geven. Een ander aandachtspunt is gezamenlijke focus aan te brengen op didactische elementen en te werken aan een zichtbare Daltonvisie. In 2019 wordt Obs Ridderspoor voor een interne audit bezocht.

OOH streeft naar leren van en met elkaar. Daartoe zijn er professionele leergroepen (PLG's) gevormd, waarbij expertise gedeeld en ontwikkeld kan worden.

Externe kwaliteitszorg

De scholen van OOH willen zich verantwoorden en doen dat door hun bijdrage te geven aan het publieksverslag en door actieve deelname aan Vensters PO, waarbij ouders via de site Scholen op de Kaart diverse scholen onderling kunnen vergelijken. Ook wordt medewerking gegeven aan de externe verantwoording van gegevens aan de Inspectie van het Onderwijs.

Niet alle kennis kan intern geleverd worden, OOH stimuleert alle medewerkers om ook extern scholing en kennis te halen die de eigen kwaliteit en expertise kan versterken.

Het werken in netwerken en kennisgroepen is hierbij een belangrijk item. De directeur met de portefeuille kwaliteitszorg en een van de intern begeleiders participeren in een kennisgroep kwaliteit van de PO Raad.

De scholen verantwoorden zich rechtstreeks aan de eigen MR, het bestuur verantwoordt zich aan de GMR en de RvT. Steeds is daarbij het uitgangspunt: wat gaat goed, wat kan beter en wat moet beter.

5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar

Personeel:

Personeel van OOH neemt deel aan scholing en staat open voor mobiliteit

Alle leerkrachten bij OOH zijn in 2018 geschoold in Rots en Water. Dit is een psychofysieke training. Het doel van het Rots en Water programma is het vergroten van de communicatie- en sociale vaardigheden en welzijn bij kinderen en jongeren en het voorkomen en/of verminderen van sociale problemen zoals pesten, conflicten, uitsluiting, meeloopgedrag en seksueel grensoverschrijdend gedrag.

De gesprekkencyclus voor alle medewerkers is in 2018 aangepast en verloopt op de meeste scholen conform afspraken.

Vertrek en instroom van onderwijspersoneel: Er zijn 15 medewerkers vertrokken bij OOH en 17 nieuwe medewerkers aangesteld.

De functiemix is verdwenen uit de CAO PO, maar OOH heeft hier eigen beleid op gemaakt. In september en januari kunnen leerkrachten solliciteren om in aanmerking te komen voor een L11 functie. Ruim 32 % van de leerkrachten zit in december 2018 in een L11 schaal. Trots zijn we als OOH ook op het ziekteverzuim wat met 2,16% ruim onder het OOH (ambitieniveau) van 5% zit. Ook de isico-inventarisatie RI&E is in 2018 uitgevoerd en een plan van aanpak opgesteld.

Passend Onderwijs:

Elke school van OOH heeft een actualisatie van de school ontwikkelingsprofielen (SOP) gedaan.

Onderwijs aan hoogbegaafden wordt vormgegeven bij Piramide Onderwijs of in de verrijkingsklas. Cluster 2 (betreft een spraak-taalstoornis) leerlingen krijgen een extra aanbod.

ICT:

Hieronder is het jaarverslag ICT 2018 weergegeven:

Aan het begin van dit jaar is zorg gedragen voor een glasvezelaansluiting (Internet en vaste telefonie) op het nieuwe OOH kantoor aan de Bouw. Begin 2017 ging de eerste OOH school (Ridderspoor) over met werken met de Google-/Cloudwise omgeving en chromebooks.

Halverwege het jaar 2018 hebben we het aantal devices gemiddeld per school uitgebreid naar een verhouding van 1 (device) op 4 (leerlingen).

De vervanging van weer een deel afgeschreven digiborden en beamers heeft dit jaar zijn beslag gevonden. In 2019 nog in totaal 17 te gaan (van de 55) en dan zijn ze allemaal vervangen door touchscreens.

Binnen het OOH heeft voor een derde maal een upgrade van het draadloos netwerk plaatsgevonden. Ondanks de flinke upgrade vorig jaar bleek e.a. wegens o.a. uitbreiding op Klavertje Vier en het werken met o.a. Snappet devices op een aantal scholen het draadloze netwerk niet helemaal meer aan de verwachtingen te voldoen. Er zijn in totaal 10 access-points geplaatst en er is e.a. herverdeeld.

De Bijenkorf-, en het Ridderspoor team zijn dit jaar getraind (train de trainer) in werken met Presenter (bordsoftware). Ook de teams van de Brug en Klavertje Vier zijn inmiddels aan de slag met de Brons cursus Presenter. Het team van de Plantage volgt in 2019. Daarnaast zijn er nog een aantal 'werken met Google Apps-' trainingen geweest voor nieuwkomers binnen het OOH (en medewerkers die de vorige trainingen gemist hadden, dan wel een herhaling wensten).

Dit jaar zijn er verschillende vergaderingen geweest en zijn er afspraken gemaakt in het kader van preventiemedewerkers en het onderdeel ICT daarin. Zie ook voor vervolg het onderdeel AVG hieronder.

Er is een start gemaakt met het maken van een keuze voor een opvolger voor het door alle scholen gebruikte Maxclass (ouderportaal). Er is een uitgebreide wensenlijst opgesteld, een comité aangesteld en de eerste eventuele opvolger (Social Schools) heeft al een demo gehouden. Afspraak is dat er voor de zomer van 2019 een advies klaar ligt, zodat in het volgend schooljaar OOH breed met een nieuw portal gewerkt kan worden.

Een van onze SICers heeft op verzoek een nieuwe 'nieuwsbrief opzet' gemaakt in Mailchimp. E.a. wordt getest op de Bijenkorf en, afhankelijk van keuze van nieuwe ouderportaal (met of zonder nieuwsbrief), wordt e.a. in 2019 ook over overige scholen (en eventueel OOH kantoor) uitgerold.

Last, but not least, heeft OOH dit jaar een start gemaakt van invoering van de nieuwe **AVG** wet: Vanaf 25 mei 2018 moeten schoolbesturen zorgen dat de privacy van leerlingen en medewerkers nog beter werd beschermd. Op dat moment werd de nieuwe privacy wetgeving van kracht, die de huidige Wet bescherming persoonsgegevens uit 2001 moest vervangen. Kort gezegd moest OOH deze zaken regelen:

- Een functionaris voor de gegevensbescherming aanstellen.
- Omschrijven welke privacygevoelige gegevens er vastgelegd worden en vooral ook waarom dit gebeurt.
- Hoe deze gegevens worden beveiligd tegen allerlei vormen van cybercrime en wie er toegang heeft tot de gegevens.
- Hoe je de personen van wie de gegevens zijn, de mogelijkheid geeft om te onderzoeken of de regelgeving wordt nageleefd.

- Op welke manier leveranciers hiermee omgaan en hoe de ketenverantwoordelijkheid is geregeld.
- Hoe de onderwijsinstelling omgaat met privacygevoelige gegevens en hoe eventuele datalekken gemeld worden.

Er kwam (en komt) dus behoorlijk wat kijken bij de nieuwe wetgeving. Naast de bovengenoemde punten, bleek het verstandig om binnen OOH en de scholen voldoende aandacht te besteden aan bewustwording rondom omgaan met privacygevoelige informatie. Dit was geen vereiste, maar was wel een manier om te zorgen dat de cyber vaardigheden van alle medewerkers op orde zijn.

Een aantal specifieke aandachtspunten zijn hieronder vermeld:

- OOH (scholen) moesten het gebruik van leerling gegevens onderbouwen. Om te voldoen aan de AVG moet een schoolorganisatie omschrijven welke persoonsgegevens de school verzamelt en waarom dit wordt gedaan.
- OOH (scholen) moesten zorgen voor expliciete toestemming: Een belangrijk onderdeel van de wet is dat degene van wie je de persoonlijke gegevens verzamelt expliciet toestemming geeft voor het gebruik van deze gegevens voor specifieke doeleinden.
- OOH moest zorgen voor verwerkers overeenkomsten met andere bedrijven: Bijvoorbeeld voor een leerlingvolgsysteem of een bepaalde programma dat wordt gebruikt. Hierin staat onder welke voorwaarden de gegevensverwerking mag plaatsvinden en ook wat er met de gegevens moet gebeuren als de samenwerking stopt.
- OOH moest zorgen voor transparantie (o.a. omschrijven hoe OOH omgaat met privacygevoelige gegevens en hoe datalekken moeten worden gemeld naar ouders en leerlingen. Daarnaast was een belangrijk doel dat OOH en zijn scholen zich bewuster werden van hun omgang met privacygevoelige informatie.
- OOH moest een FG (functionaris voor de gegevensbescherming) aanstellen. Een onafhankelijk persoon die OOH kan bijstaan m.b.t. tot vragen over bovenstaande zaken

Een aantal processen die we al jaren op dezelfde manier aanpakken moest echt worden veranderd. De AVG vereiste een nieuwe manier van denken en omgaan met gegevens, die begrijpelijkerwijs heel veel extra tijd en inzet van velen binnen onze organisatie heeft gekost

Afspraken en de meeste protocollen staan vindbaar in onze OOH Drive(s) en de belangrijkste protocollen staan daarnaast in een apart gedeelte in de (online) kwaliteitsbib; daarnaast zijn er in Google Formulieren een aantal online formulieren ontwikkeld die ouders digitaal kunnen invullen en die ook digitaal kunnen worden verwerkt: o.a. de zeer uitgebreide toestemmingsformulieren.

Onderwijsprestaties

Alle scholen van OOH hebben een basisarrangement. Daarnaast zijn de eindopbrengsten op het niveau wat verwacht mag worden van de populatie. De tussenopbrengsten zijn met intern begeleiders en directeurs geëvalueerd wat leidde tot een plan van aanpak voor elke school. Deze onderwijsopbrengsten zijn ook terug te vinden bij Scholen op de kaart.

Voor OOH is ook de tevredenheid van medewerkers, leerlingen en hun ouders belangrijk. Dit is ook in 2018 weer gemeten en in kaart gebracht. Bevindingen hiervan zijn ook zichtbaar bij Scholen op de kaart.

Onderwijskundige en onderwijs programmatische zaken

De taak van het onderwijs is om leerlingen voor te bereiden op een wereld die er nog niet is, staat op de voorpagina van het strategisch beleidsplan 2015-2019. Niet voor niets is deze uitspraak gekozen. Het onderwijs heeft samen met de ouders de bijna onmogelijke taak om kinderen op te voeden en toe te rusten met vaardigheden die ze in staat stellen als volwassenen te functioneren in een wereld waarvan we nog geen goed beeld hebben, met technologie die we nog niet goed kennen, mogelijk voor een beroep dat nu nog niet eens bestaat.

OOH wil kinderen afleveren die kunnen omgaan en anticiperen op deze veranderingen in de maatschappij, ieder op zijn of haar eigen niveau. Bij OOH staan kinderen centraal en doen ertoe!

De ambitie is hoog. Het is zoals het in de klas ook werkt. Hoge verwachtingen kunnen leiden tot hogere resultaten. De kunst zal zijn om de ambitie als leidend te zien en niet als molensteen te ervaren. Een uitdaging die we vol vertrouwen aangaan.

Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Bij alle OOH scholen is het uitgangspunt: Iedereen is welkom en in principe toelaatbaar. OOH wil actief zorgen voor een passende onderwijsplek voor elk kind

Diversiteit

Diversiteit is een van de pijlers onder het openbaar onderwijs. Het OOH is een organisatie met vijf scholen die onderling met elkaar verbonden zijn, maar tegelijk een eigen identiteit koesteren. Het

Openbaar Onderwijs Houten kiest ervoor om 'samen apart' te zijn. Dit komt terug in de onderwijsconcepten van de scholen die dezelfde uitgangspunten verschillend uitwerken conform hun specifieke pedagogische didactische visie.

Motto samenwerken aan eigenheid

OOH wil dat elke school een eigen profiel kiest, met een overtuigende visie. Zo is er voor elk kind een plek die bij hem of haar past en de ouders de kans om te mogen kiezen. De identiteit van onze scholen komt tot uiting in zowel ons motto als in ons beeldmerk: Met hart voor kinderen in het hart van de wijk.

Met hart voor kinderen

Binnen een duidelijke structuur met afspraken en regels geven gepassioneerde leerkrachten kinderen de ruimte om zichzelf te ontwikkelen.

In het hart van de wijk

Onze scholen staan midden in de wijk. De scholen fungeren als ontmoetingsplek en we zoeken, waar mogelijk, samenwerking met organisaties in de wijk.

Ruimte voor jezelf

Kinderen krijgen de ruimte en de kansen die hen stimuleren om zichzelf in een veilige omgeving verder te ontwikkelen. Met hart voor kinderen dagen we kinderen uit om vertrouwen te krijgen in zichzelf. Door een positieve benadering en nadruk op de zelfstandigheid van de kinderen.

Ruimte voor een ander

Ook andere kinderen mogen er zijn. Kinderen leren om andere kinderen de ruimte te geven. Door taakgericht samen te werken, leren kinderen elkaars verschillen te waarderen en respecteren. Want verschillen mogen er zijn.

Werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

De ambitie van OOH is steeds te zoeken naar ontwikkeling en verbeterpunten voor de interne organisatie in relatie tot het primaire proces: het onderwijs aan de leerlingen. In 2018 is een terugkoppeling van de universiteit van Groningen geweest aan ouders en medewerkers over een onderzoek naar de effecten van intensief bewegen door leerlingen in relatie tot onderwijsprestaties. Dit onderzoek gaf aan dat er geen aantoonbare directe relatie te leggen was. OOH staat open voor andere onderzoeken. Zo zijn er individuele medewerkers die regelmatig onderzoek doen in het kader van hun studie of nascholing. Dit gaat altijd in overleg met de ouders en bevindingen worden gedeeld. Zie ook 3.5.2. voor een toelichting op de studiereis naar Canada in het kader van Inclusief Onderwijs.

5.3 Duurzaamheid

De belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. duurzaamheid

OOH heeft duurzaamheid hoog in het vaandel staan. Twee scholen van OOH deden mee aan een project over afvalvrije scholen. Daarnaast werden twee scholen voorzien van LED verlichting, ook het bestuursbureau heeft op haar nieuwe locatie in 2018 LED verlichting aangebracht. Tevens heeft OOH contact gezocht met Green Deals Scholen om bewust te zoeken naar mogelijkheden om zuinig met energie om te gaan.

6. Toekomstige ontwikkelingen

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van Onderwijs en ontwikkeling

Uitvoering strategisch beleidsplan 2019-2023

De kernwoorden die hierbij gekozen zijn, zijn eigenaarschap, lef, optimisme en verbondenheid. Daarbij wordt de verantwoordelijkheid daar neergelegd waar hij hoort: onderwijs terug naar de professional. De leerkracht is verantwoordelijk voor zijn of haar groep en het onderwijs aan de groep. Daarnaast heeft elke medewerker in de organisatie een eigen rol en taak en is hier verantwoordelijk voor en op aan te spreken.

In 2019 staat de uitwerking van dit plan centraal.

Ruimte om te ontwikkelen en te groeien

OOH laat zien dat:

- de onderwijskwaliteit op orde is
- we leerlingen helpen bij het leren leren en bij het overwinnen van leer hindernissen
- de ontwikkeling van de leerlingen centraal staat
- we de maatschappelijke en digitale context betrekken bij het leren

We stimuleren en faciliteren:

- ontwikkeling van de talenten van leerlingen
- dat digitale middelen efficiënt gebruikt worden
- mede eigenaarschap van leerlingen als het gaat om het onderwijsproces
- beweging binnen en buiten de groep
- onderzoekend en ontdekkend leren
- leren binnen en buiten de school
- dat er passend onderwijs is voor de leerlingen in de gemeente Houten

We verkennen de volgende vragen:

- hoe leren we kinderen omgaan met alle informatie die op hen afkomt?
- kunnen en durven we methodes los te laten?
- wat is er nodig om inclusief onderwijs te realiseren?
- hoe geven we de internationalisering een plaats in ons onderwijs?
- wat betekenen de versnelde ontwikkelingen in de samenleving voor de onderwijsprofessional?

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek

Komend jaar gaat OOH met een werkgroep medewerkers de toekomst van het onderwijs verkennen. OOH wil zoeken naar mogelijkheden om het onderwijs anders in te richten: Is één leerkracht op 25 kinderen nog wel het uitgangspunt? OOH denkt van niet. hoe het er wel uitziet of uit kan zien, daar gaan we onderzoek naar doen. Hierdoor kan het tekort aan leerkrachten mogelijk opgelost worden. Een onderzoek wat parallel hieraan loopt: Wat is het effect van anders organiseren op de ervaren werkdruk van leerkrachten? hier willen we namelijk ook actief onderzoek naar doen en zorgen voor een gezonde balans van werken voor onze medewerkers.

Daarnaast werkt OOH ook komend jaar mee aan een extern replica onderzoek vanuit de universiteit Utrecht over de effecten van vriendschappen en relaties tussen kinderen.

Intern gaat de directeur met de portefeuille PR & Marketing onderzoeken hoe we imago van OOH nog verder kunnen versterken.

De bestuurder heeft samen met de directeur met de portefeuille passend onderwijs in 2018 een studiereis naar Canada gemaakt om inclusief onderwijs in de praktijk te zien. Een ontwikkeling die in samenspraak met de gemeente en andere besturen binnen Houten nader vorm zal krijgen. Ook intern wordt nader onderzocht hoe we van passend onderwijs meer inclusief onderwijs kunnen maken.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

OOH blijft werken aan de opbrengsten van het onderwijs op de diverse scholen. Het toezicht van de Inspectie is veranderd, er wordt met een bredere blik gekeken naar het onderwijs op de scholen. OOH is blij met basisarrangementen voor alle scholen, maar de eigen ambitie reikt verder. Mede daarom wordt ook in 2019 weer een interne audit gehouden. In 2018 was dit op Obs de Plantage, voor 2019 is Obs Ridderspoor aan de beurt. In het huidige toezicht heeft de Inspectie geen oordeel meer over de tussenresultaten. OOH onderkent het belang van de tussenresultaten en heeft dit in haar eigen kwaliteitssysteem opgenomen. Daarnaast heeft OOH een eigen managementrapportage opgesteld die past bij de brede blik op onderwijs en kwaliteit. Diverse bekende kengetallen en sturing cijfers zijn in dit document opgenomen. Twee maal per jaar wordt dit document besproken met de directeurs. Ook in 2019 wordt de directeur met de portefeuille kwaliteitszorg ingezet. Nieuw is dat OOH vanaf 2019 nog actiever wil inzetten op hoe er geleerd kan worden van en met elkaar. Een andere vorm van kwaliteitszorg is het werken met het systeem van Cogix. Daarmee kan er nog effectiever begroot worden, kunnen mogelijke scenario's worden uitgewerkt om de middelen nog beter ten gunste van het onderwijs in te zetten.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

"We zien je, we horen je, we waarderen je"

OOH laat zien dat:

- we een organisatie zijn waar mensen graag willen werken
- er wordt samengewerkt en samen geleerd in professionele leergemeenschappen
- er ruimte is voor eigen initiatief passend bij onze missie en visie
- er een gesprekscyclus is waarbij eigenaarschap, zelfsturing en persoonlijk leiderschap centraal staan

- er zorgvuldige begeleiding is voor startende leraren
- het vanzelfsprekend is dat mensen feedback op het eigen functioneren organiseren
- de organisatie zo is ingericht dat het optimale steun geeft aan het primaire proces
- professionals met specifieke talenten en ambities dit ten uitvoer kunnen brengen in de organisatie

We stimuleren en faciliteren:

- de professionele ontwikkeling van het personeel
- collectieve verantwoordelijkheid voor het leren en ontwikkelen van leerlingen en van elkaar
- initiatieven om werkplezier te vergroten en werkdruk te verlagen
- schone, frisse en opgeruimde scholen

We verkennen de volgende vragen:

- Hoe zorgen we voor een aanwas van nieuw personeel?
- Hoe kunnen we de leraren nog meer 'in the lead' zetten als het gaat om hun eigen vak?
- Hoe kan het onderwijs anders ingericht worden dan de huidige organisatievorm?
- Hoe zorgen we ervoor dat teamleren tot stand komt?
- Dragen team functioneringsgesprekken bij aan beter onderwijs?

OOH blijft verder investeren in de kwaliteit van het personeel. Dit, omdat zij als het ware het kapitaal zijn van de organisatie. Zij zijn het die verantwoordelijk zijn voor het primaire proces: het onderwijs aan de kinderen. Het is belangrijk dat leerkrachten in staat worden gesteld hun taak goed uit te oefenen. Daarvoor zijn kaders nodig, bijvoorbeeld de gesprekkencyclus en duidelijkheid in hun takenpakket. Daarnaast kunnen de leerkrachten kiezen uit een ruim scholingsaanbod. Hiermee stimuleren we professionele groei voor alle medewerkers. Het OOH vindt het belangrijk dat de leerkrachten in ontwikkeling blijven en daardoor hoogwaardig onderwijs kunnen verzorgen, "een leven lang leren", zodat iedereen kan groeien in zijn vak en als persoon. Vakbekwaamheid en inzicht in de eigen competenties staat ook in het strategisch beleidsplan centraal. De directeuren zijn allen RDO (register Directeur Onderwijs) geregistreerd en verantwoorden zich in het register over de gevolgde scholing.

Met ingang van 1 januari 2020 vallen medewerkers van OOH niet meer onder het ambtenarenrecht maar onder het burgerrecht. Werknemers van het openbaar onderwijs zijn dan niet langer meer ambtenaar. Dit betekent wel wijziging in de rechtspositie, niet in arbeidsvoorwaarden. Met betrekking tot ontslag wordt niet meer gewerkt met afvloeiingslijsten maar met afspiegelingsbeginsel. Omdat dit een omzetting is van rechtswege, worden de akte van aanstellingen omgezet naar een arbeidsovereenkomst. In 2019 informeert OOH haar medewerkers over deze omzetting.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting

De stafmedewerker huisvesting gaat medio 2019 met pensioen. Als organisatie wordt gekeken hoe we dit vertrek duurzaam in kunnen vullen, waarbij centraal het ontzorgen van de directeuren blijft staan op dit gebied. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan het Meerjaren Onderhoudsplan, waarbij stapsgewijze de verlichting vervangen wordt door LED verlichting. De ontwikkelingen op het financiële gebied van de voorziening groot onderhoud wordt in 2019 nauwgezet gevolgd en in kaart gebracht wat dit voor OOH gaat betekenen.

Door de fusie Obs De Brug en Obs Klavertje Vier wordt een uitspraak verwacht vanuit de gemeenteraad of nieuwbouw, dan wel duurzame renovatie een optie is. Dit zal daarna nader uitgewerkt moeten worden, waarbij ook een oplossing gevonden moet worden voor de tijdelijke huisvesting tijdens de verbouwing/ cq. nieuwbouw van locatie Klavertje Vier. Vanaf augustus 2019 krijgt de onderbouw van de fusieschool les op locatie De Brug en de bovenbouw op locatie Klavertje Vier. Daartoe zullen gebouwelijke aanpassingen gedaan worden.

Het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen

Met de komst van twee nieuwe directeuren, het fusietraject en het nieuwe strategisch beleidsplan wordt een pas op de plaats gemaakt op het gebied van investeringen. Wel gaat de verdere uitrol van de ICT (1 op 3 devices) en de laatste vervangingen van smartborden door touchscreens door in 2019. In de jaren erna zijn de eerste devices afgeschreven en worden dan vervangen door nieuwe devices. Na het vaststellen van het nieuwe strategische beleidsplan gaan de scholen werken aan de nieuwe schoolplannen en worden de investeringen die daarbij nodig zijn ook opgenomen in de investeringsbegroting. Voor de rest geldt dat bij volledige afschrijving (meubilair en leermethodes) deze vervangen kunnen worden.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de duurzaamheid

Zeker bij de realisatie van nieuwbouw cq. duurzame renovatie van de fusieschool is duurzaam bouwen en duurzaamheid een belangrijk item. We denken hierbij aan energieneutraal/ dan wel

zuinig, zonnepanelen en (zoveel mogelijk) afvalvrij. Ook andere scholen van OOH doen mee aan projecten rond afvalvrije scholen.

Een ander aspect van duurzaamheid is de omgang met en inzet van het personeel.

OOH voert actief verzuimbeleid en werkt preventief met een bedrijfsmaatschappelijk werker die ingezet kan worden wanneer daar behoefte aan is. Daarnaast wordt mobiliteit gestimuleerd en ingezet, altijd in goed overleg met de medewerker zelf. Ook hechten we waarde aan vitaal personeel, daarom kunnen medewerkers gebruik maken van het OOH beweegt aanbod, wat sporten en bewegen na werktijd omvat.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van Samenwerking, omgeving en communicatie

"Zorgzaam en zorgvuldig omgaan met elkaar en onze omgeving"

OOH laat zien dat:

- er educatief partnerschap is met ouders en verzorgers om de ontwikkeling van kinderen te versterken
- er goed georganiseerde medezeggenschap is vanuit kinderen, ouders en personeel
- er heldere communicatie is met moderne middelen
- we zichtbaar betrokken zijn in het lokale en maatschappelijke veld en daartoe ook initiatieven nemen
- er kruisbestuivingen zijn met andere sectoren voor verfrissende nieuwe invloeden die we gebruiken voor de ontwikkeling van het onderwijs

We stimuleren en faciliteren:

- samenwerking tussen de scholen in Houten en die van OOH in het bijzonder
- inclusie in het kader van Passend Onderwijs
- samenwerking in de wijk
- samenwerking met maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven

We verkennen de volgende vragen:

- Hoe organiseren we een voortdurende dialoog, zowel intern en extern over wat er nodig is om leerlingen voor te bereiden op een nog onbekende toekomst?
- Hoe gaan we om met duurzaamheidsvraagstukken?
- Hoe spelen wij in op de veranderende behoeften van ouders om geïnformeerd te worden over de ontwikkeling van hun kind en de groep?
- Hoe kunnen de scholen zich ontwikkelen tot kindcentra voor kinderen van 0 tot 14 jaar?
- Hoe kunnen we betekenisvolle ervaringen voor kinderen realiseren als het gaat om innovatie en of duurzaamheid

6.1 Continuïteitsparagraaf

A1 Kengetallen

Personele bezetting in FTE, onderverdeeld in bestuur en management, onderwijzend personeel en ondersteunend personeel.

Onderdeel van de meerjarenbegroting is het bestuursformatieplan voor het volgende schooljaar en de drie schooljaren daarna. Het aldus tot stand gekomen begrotingsdocument bevat kaders en schetst in- en externe ontwikkelingen die de komende jaren van invloed zijn op de bekostiging en daarmee de ontwikkeling van de lasten. Onderstaande tabel toont de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen met daarboven de daarmee samenhangende in te zetten fte's voor de komende schooljaren. De leerlingaantallen vormen de grondslag op basis waarvan de meerjarenbegroting tot stand is gekomen.

Formatieoverzicht indeling in categorieën

Stand 31-12	2018	2019	2020	2021	2022
Bruto wtf	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
Categorie					
Bestuur en management	5,97	5,45	5,45	5,45	5,45
Personeel primair proces	66,45	65,35	62,05	60,25	59,45
Ondersteunend personeel	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
Totaal	80,72	79,1	75,8	74	73,2

Leerlingenaantal

Per 31-12	2018	2019	2020	2021	2022
	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot
	1.259	1.235	1.201	1.166	1.157

In het bovenstaande formatieoverzicht is de volgende verdeling aangehouden:

Directie en management: directeur-bestuurder, directeuren en één adjunct-directeur. *Personeel primair proces:* leerkrachten, intern begeleiders en leerkrachten in de invalpool (4% van fte OP). Daarnaast medewerkers die zijn aangesteld van de werkdrukverlagende maatregelen.

Ondersteunend personeel: stafmedewerkers, onderwijsassistenten, administratieve medewerkers en conciërges. Ook hierbij zijn medewerkers aangesteld van de werkdrukverlagende maatregelen. Alle formatie is gebaseerd op de bruto fte's.

Leerlingenaantallen uitgesplitst per school

1 oktober	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	prognose	prognose
Klavertje Vier	172	175	196	312	295	279	279
Bijenkorf *	182	177	166	169	185	188	195
De Brug **	131	133	127	0	0	0	0
Ridderspoor	301	279	263	244	231	209	209
Plantage	501	518	507	510	490	490	474
totaal	1287	1282	1259	1235	1201	1166	1157

* Een lage uitstroom in groep 8 en een normaal aantal instroom in de onderbouw zorgt ervoor dat er na een dip in het leerlingaantal vanaf 2020 het leerlingenaantal weer toeneemt.

**Klavertje Vier en De Brug gaan vanaf 01-08-2019 verder in één school.

Toelichting op de ontwikkeling van leerlingenaantallen en de personele bezetting

De scholen van OOH staan goed aangeschreven en bieden goed onderwijs, wat blijkt uit het basisarrangement en uit de stijging van het marktaandeel. OOH is boven de 25% gekomen.

De leerlingenprognose (vanaf 2019) is door de stichting zelf opgesteld. De leerlingenaantallen ontwikkelen zich elk jaar wel positiever dan de prognose. Gezien de aanstaande fusie van Klavertje Vier en De Brug waarbij mogelijk leerlingen worden uitgeschreven, is er voor gekozen de huidige prognose voor 2019 niet positief bij te stellen. Hierdoor kan een mogelijke terugloop worden opgevangen door een positievere uitslag op de andere scholen.

Uitgaande van het bovenstaande overzicht waarbij het leerlingenaantal de komende jaren verder terugloopt, is de consequentie dat de reguliere personele bekostiging gaat teruglopen. Dat vertaalt zich de komende jaren noodgedwongen in een afname van het personeelsbestand voor het primaire proces. Daarnaast is in alle categorieën natuurlijk verloop te verwachten in de komende jaren. Met het mogelijke lerarentekort en het uitwerken van een plan van aanpak zal dit kunnen leiden tot het aanstellen van meer onderwijsondersteunend personeel.

A.2. meerjarenbegroting: T, T+1, T+2 en T+3

Begroting in €	2018	2019	2020	2021	2022
Rijksbijdrage	6.061.617	6.774.700	6.562.625	6.466.913	6.419.296
Overige overheidsbijdragen en subsidies	234.282	278.067	276.290	276.290	276.290
Overige baten	95.290	102.279	91.077	74.355	71.692
Totale baten	6.391.189	7.155.046	6.929.992	6.817.558	6.767.278
Personeelslasten	5.008.582	5.633.466	5.459.591	5.346.031	5.307.994
Afschrijvingen	145.932	163.693	179.286	174.077	165.615
Huisvestingslasten	580.432	609.928	595.808	599.527	569.719
Overige lasten	688.826	791.634	754.254	746.319	746.004
Totale lasten	6.425.772	7.198.721	6.988.939	6.865.953	6.789.333
Financiële baten en lasten	-2.000				
resultaat	-34.583	-43.675	-58.947	-48.395	-22.055

Toelichting op de meerjarenexploitatiebegroting

De meerjarenbegroting geeft op hoofdlijnen weer waar de stichting in het licht van interne en externe ontwikkelingen verwacht de komende jaren op uit te komen. Deze meerjarenbegroting is omgeven met onzekere factoren (o.a. werkelijk verloop van het leerlingenaantal, gevolgen overheidsbeleid). De weergegeven meerjarenbegroting gaat uit van ongewijzigd beleid. Het begrotingsinstrument Cogix rekent met de daadwerkelijke loonkosten op persoonsniveau, waarbij de wijzigingen in de CAO zijn meegenomen.

Deze meerjarenbegroting is tot stand gekomen na diverse gesprekken met de directeuren en met de werkgroep van de Raad van Toezicht (RvT). Nog voor het goedkeuren van de meerjarenbegroting door de RvT wordt deze begin januari 2019 ook besproken met de werkgroep van de GMR. Vervolgens geeft de GMR haar advies over de begroting en instemming over het formatieplan in haar vergadering van 30 januari 2019. De beleidskeuzes voortvloeiend uit het schooljaar 2018-2019 én schooljaar 2019-2020 vormen de basis van de begroting voor 2019. Vervolgens is doorgerekend wat dit betekent op de langere termijn (2020-2022) rekening houdend met een terugloop in leerlingen. Aan de batenkant zit een groot verschil in inkomsten in de begroting van 2019 en volgende jaren ten opzichte van de begroting 2018. Dit heeft te maken met de loonontwikkeling voor het primair onderwijs, en in het bijzonder voor de leerkrachten. Naast de gezamenlijke loonstijging van 2,5 % hebben de leerkrachten aangepaste loonschalen gekregen, die met terugwerkende kracht per 1 januari 2018 zijn toegekend. Verder is aan de batenkant gerekend met een jaarlijkse extra betaling van de Rijksbijdrage in oktober wanneer de definitieve regeling van een afgelopen schooljaar bekend is. Dit is gedaan om deze extra inkomsten in te kunnen zetten voor het onderwijs en niet noodgedwongen na de uitbetaling door het Rijk het in de algemene reserve te moeten laten vloeien. Aan de lastenkant is door de loonontwikkeling ook een forse toename van de personeelslasten te zien. De toename van de overige lasten in 2019 ten opzichte van 2018 heeft deels te maken met extra budget voor inhuur van externen voor het fusietraject. Daarnaast wordt er meer geld uitgegeven aan zorgleerlingen met de toename van middelen vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi. Er is bovendien met een extra budget gerekend voor het nieuwe strategisch beleid wat in 2019 vorm moet gaan krijgen.

Meerjarenbalans

Balans 31-12-	2018	2019	2020	2021	2022
Activa					
Materiële vaste activa	781	854	779	755	668
Vorderingen	510	519	519	519	519
Liquide middelen	1.858	1.741	1.641	1.712	1.923
Totaal activa	3.149	3.114	2.939	2.986	3.110
Passiva					
Eigen Vermogen					
Algemene reserve	1.734	1.764	1.720	1.661	1.613
Bestemmingsreserve publiek	12	0	0	0	0
Bestemmingsreserve privaat	77	50	50	50	50
Voorzieningen	770	785	654	766	938
Langlopende schulden	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	556	515	515	509	509
Totaal passiva	3.149	3.114	2.939	2.986	3.110

Toelichting op de verwachte ontwikkelingen mbt de financieringsstructuur, het huisvestingsbeleid (eigendom en huur, doordecentralisatie, voorgenomen bouwprojecten, financiering), contractactiviteiten en derde geldstroomactiviteiten en mutaties van reserves en voorzieningen

De gegevens in bovenstaand overzicht zijn gebaseerd op de stand per 31 december 2018. De toekomstige investeringen zijn in beeld en er zijn voldoende liquide middelen om die te kunnen bekostigen. Door middel van centrale inkoop worden ook de materiële uitgaven goed beheerd. Door de negatieve resultaten in de meerjarenbegroting neemt de algemene reserve in bovenstaande meerjarenbalans af. Om de voorziening groot onderhoud op een termijn van minimaal 30 jaar in stand te houden is het noodzakelijk elk jaar € 235.000,- te doteren. In 2020 wordt er meer onttrokken aan de voorziening dan dat er gedoteerd wordt. Daarvoor neemt de voorziening verder af. De jaren erna wordt er meer gedoteerd dan onttrokken en neemt de voorziening weer toe. Bij de voorziening voor het onderhoud is al rekening gehouden met de intentie van het samenvoegen van de Brug en Klavertje Vier in 2019. Het extra onderhoud voor Klavertje Vier dat voor 2019 gepland stond zal niet worden uitgevoerd in verband met de nieuwbouw/vernieuwbouwing van de fusieschool. De inrichting van de voorziening zoals die hierboven vermeld staat, zal gaan wijzigen. De laatste ontwikkeling die van invloed is op de voorziening groot onderhoud en de algemene reserve is de aanpassing in de methodiek van reserveringen groot onderhoud. OOH werkt nu nog met een zogenaamde egalisatiemethodiek waarbij alle kosten bij elkaar worden opgeteld en over meerdere jaren worden verspreid. Volgens de richtlijnen van de jaarverslaggeving moet de voorziening echter op componenten per gebouw worden opgebouwd. Momenteel wordt hier de discussie gevoerd of de sector primair onderwijs zich voortaan ook aan deze richtlijnen moet gaan houden. Voor het boekjaar

2018 en 2019 heeft dit nog geen gevolgen, maar OOH moet zich hier in 2019 wel op gaan voorbereiden.

Na de jaarlijkse inventarisatie is gebleken dat er geen medewerkers gebruik willen maken van het spaarverlof en daarom hoeft er hiervoor nog geen voorziening te worden ingesteld. Wel is een voorziening gecreëerd om de verwachte uitkeringen van ex-medewerkers op te kunnen vangen.

Staat van baten en lasten

	2018	Begroot 2018	Realisatie 2017
Baten			
Rijksbijdragen	€ 6.857.500	€ 6.276.299	€ 6.311.488
Exploitatiesubsidies	€ 26.001	€ 19.600	€ 9.898
Overige baten	€ 236.435	€ 95.290	€ 221.472
Som der baten	€ 7.119.936	€ 6.391.189	€ 6.542.858
Lasten			
Personeelslasten	€ 5.580.681	€ 5.008.952	€ 5.089.593
Afschrijvingen	€ 154.516	€ 145.932	€ 142.228
Huisvestingslasten	€ 609.527	€ 580.432	€ 569.088
Overige lasten	€ 782.981	€ 688.826	€ 692.109
Totaal lasten	€ 7.127.705	€ 6.423.772	€ 6.493.018
Saldo baten en lasten	-€ 7.769	-€ 32.583	€ 49.840
Financiële baten en lasten	-€ 1.483	- € 2.000	-€ 682
Netto resultaat	-€ 9.252	-€ 34.583	€ 49.158

Verwachte ontwikkelingen in de staat van baten en lasten

Het leerlingaantal laat een lichte daling zien, zoals ook is aangegeven in hoofdstuk 6.1. De fusie tussen Klavertje Vier en de Brug kan een groei-impuls opleveren in Noordoost. Het aantal inschrijvingen voor de fusieschool neemt in 2019 al toe. Naar verwachting moet het aantal voor de komende jaren naar boven worden bijgesteld. Het draagt er op termijn aan bij dat de exploitatiekosten meer in balans komen met de middelen die de scholen op dit moment ontvangen. Een onverwachte daling in het leerlingaantal bij (een van) de OOH scholen kan worden opgevangen met de financiële buffer die in de algemene reserve zit opgenomen.

De personele begroting is voor 2019 reëler opgesteld. Geld wat achteraf in het jaar ontvangen wordt, is nu al aan de voorkant ingezet. We hebben bij het maken van het formatieplan 2019-2020 meer formatie toegekend dan we volgens onze oude rekenmethode (1 fte op 21,5 leerling) budgetteerden. Elk jaar moest er achteraf toch extra formatie worden toegekend om knelpunten op te vangen. Deze extra investering in personeel kon echter steeds worden betaald uit de nabetalingen van herzieningen van OCW. Daarom hebben we deze extra formatie al bij de personeelslasten in de begroting 2019 opgenomen. De verwachting is wel dat de lonen voor medewerkers weer wat gaan stijgen maar dat daar ook de middelen voor beschikbaar gesteld worden. Eind 2019 wordt geëvalueerd met de Raad van Toezicht in hoeverre deze werkwijze succesvol is gebleken. De financiële buffer in de algemene reserve is voldoende om een eventuele tegenvaller op te kunnen vangen.

Ook in 2019 verwachten we vanuit het samenwerkingsverband een stijging van het bedrag per leerling. In 2018 was dat €178,- per leerling. In 2019 verwachten we €220,- per leerling. Op de OOH scholen is in principe iedereen welkom. Dat betekent dat OOH ook een risico loopt, zorgleerlingen die uiteindelijk toch meer baat hebben met een verwijzing naar het S(B)O, betekent voor OOH een hogere verwijzingspercentage en dat heeft effect op het bedrag per leerling dat OOH van Profi Pendi ontvangt.

In de begroting is het lastig rekening houden met incidentele baten. Ook de ontwikkelingen op schoolniveau (OR gelden, etc.) zijn voor OOH lastig vooraf te begroten. In 2019 wordt dit verder opgepakt en wordt de OR'en van de scholen vooraf om een begroting gevraagd. Momenteel is de discussie gaande over de bijdrage voor het hoogbegaafdenonderwijs. Hoe verhoudt de eigen bijdrage zich tot de mogelijk nog te ontvangen subsidie voor realisatie hoogbegaafdenonderwijs?

Mede door de realisatie van de fusie, verwachten we extra kosten voor huisvesting. De onderbouw van de fusieschool gaat in locatie de Brug, de bovenbouw in locatie Klavertje Vier. Daartoe moeten

op beide locaties aanpassingen gedaan worden. Verder zijn OOH breed diverse toiletten toe aan vervanging en staat aanpassing van de teamkamer op Obs De Bijenkorf in de planning. De geplande meerjaren onderhoudsvoorziening is hiervoor niet volledig toereikend.

7. Verslag toezichthoudend orgaan

Raad van Toezicht OOH 2018

“Leiden wij op tot Einsteins of tot Wereldburgers”, dit was de vraag die centraal stond tijdens het grote overleg tussen Directeurenoverleg, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht, in februari 2018. Dit groot overleg vond voor de derde keer plaats en heeft als doel het bestuurlijk vermogen in de organisatie te versterken.

Het agenderen van deze vraag bevat veel. Het legt de focus op het primaire proces van de Stichting Openbaar Onderwijs Houten (opleiden). Het accentueert dat we daar vanuit onze bestuurlijke rollen allen een bijdrage aan leveren (wij). En het geeft zicht op de visie van waar uit we onze activiteiten binnen OOH inzetten (opleiden tot wereldburgers, kinderen in de veranderende maatschappij, ontwikkelen 21 eeuwse vaardigheden).

De Raad van Toezicht heeft in 2018 geïnvesteerd in verbinding: met elkaar, maar belangrijker nog met het bestuur, het Diro en de medewerkers van OOH. Op strategisch relevante onderwerpen (passend onderwijs, fusie scholen) is in het RvT overleg toegelicht, gespard en gemonitord, maar ook buiten het RvT overleg. Daarmee heeft de raad niet alleen toezicht gehouden, maar heeft zich ook als professioneel sparringpartner kunnen opstellen in verbinding met de organisatie als geheel.

In 2018 vond vernieuwing plaats. Niet alleen in de organisatie, nieuwe directeuren, maar ook in de RvT zelf. De raad nam afscheid van twee leden (Karen van Kooi, Arianne van Steenbruggen, twee nieuwe leden traden toe (Nora de Jeu, Co Huisman). Met een nieuwe samenstelling ook de eigen positie, het eigen functioneren herijkt, wat heeft geleid tot een heldere portefeuilleverdeling en daarmee transparante aanspreekpunten voor elkaar en voor bestuurder.

In 2018 is vanuit de Raad ook een bijdrage geleverd aan meerdere vormen van verkenning. Bijvoorbeeld de eerste voorbereiding voor een nieuw strategisch meerjaren beleidsplan, maar de Raad was ook verheugd te kunnen ondersteunen dat bestuurder en één van de directeuren (portefeuillehouder passend onderwijs) aan een studiereis konden deelnemen over passend/ inclusief onderwijs. De terugkoppeling van deze reis aan de raad liet zien dat het een zeer terechte investering was.

De Raad heeft in 2018 toezicht gehouden op het behoorlijk bestuur, op financieel beleid, en op het functioneren van de organisatie. Vooral de constatering dat OOH zelf ook een lerende organisatie is en blijft, en dat daar op een veilige, transparante en ook inspirerende wijze invulling aan wordt gegeven doet goed. Ook de Raad zelf had in dat opzichten ‘lerend jaar’: welke rol, positie neem je in ten aanzien van een voorgenomen inhoudelijke ambitie om te komen tot het fuseren van twee sterke scholen, inclusief een huisvestingsvraagstuk daarin?

De werkgeversrol is in 2018 op vertrouwde wijze ingevuld. In formele en informele gesprekken is ingezoomd op heden en toekomst, en is gesproken over trots en ambitie. Ook in deze rol is sprake aan een goede verbinding, die ook ruimte geeft om aandachtspunten bespreekbaar te maken.

De Raad benoemt de accountant. In haar vergadering van 19 juni 2018 heeft de Raad de samenwerking met de accountant Van Ree geëvalueerd. Besloten is om voor het boekjaar 2018 door te gaan met deze accountant.

Met tevredenheid en trots kijkt de Raad op het jaar terug.

Tot slot

OOH maakt jaarlijks een publieksverslag voor alle stakeholders. In dit publieksverslag legt OOH verantwoording af over het gevoerde beleid in een compacte en aansprekende vorm. Dit was in 2018 een boekje in de vorm van een I-pad en werd in juli 2018 aan alle ouders uitgereikt. In 2019 komt er een papieren versie, die ook digitaal beschikbaar is via de website www.oo-h.nl. Het thema voor jaarverslag 2018 is personeel bij OOH.

1 KENGETALLEN

Met betrekking tot de rentabiliteit, kapitalisatiefactor, liquiditeit, huisvestingsratio, weerstandsvermogen en solvabiliteit vermelden wij onderstaand de kengetallen:

	2018	2017	Aanbeveling commissie Don:	Indicatoren risicoanalyse onderwijsinspectie
Rentabiliteit	-/-0,12	0,75	Bovengrens van 5%	Bovengrens van 5%
Kapitalisatiefactor	43,74	44,87	Tussen 35 - 60%	Bovengrens 35 - 60%
Liquiditeit	4,26	4,07	Tussen 0,5 en 1,5	Laatste 3 jaar negatief
Huisvestingsratio	0,09	0,09	> 0,1	> 0,1
Weerstandsvermogen	0,26	0,28	< 0,05	< 0,05
Solvabiliteit	82,35	81,64	Ondergrens van 30%	Kleiner dan 30%

1.1 Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2018	2017
Rentabiliteit		
<i>Resultaat gewone bedrijfsvoering / totale baten uit gewone bedrijfsvoering</i>	-0,12	0,75

Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering.

1.2 Kapitalisatiefactor

Kapitalisatiefactor		
<i>Balanstotaal-gebouwen/terreinen / Baten</i>	43,74	44,87

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie of het totale vermogen van de stichting niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de stichting.

De volgende % worden hierbij ter indicatie gehanteerd:
 35% bovengrens voor grote besturen (> 8 miljoen omzet)
 60% bovengrens voor kleine besturen (<5 miljoen omzet)

1.3 Liquiditeit

Liquiditeit		
<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>	4,26	4,07

1.4 Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft de verhouding weer van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale instellingslasten van de organisatie.

Huisvestingsratio		
<i>(Huisvestingskosten+Afschrijving Gebouwen terreinen)/Totale lasten</i>	0,09	0,09

1.5 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale baten en geeft aan welke buffer is opgebouwd om weerstand te kunnen bieden aan financiële risico's.

	2018	2017
Weerstandsvermogen <i>Eigen vermogen / Totale baten</i>	0,26	0,28

1.6 Solvabiliteit

Solvabiliteit <i>(Eigen vermogen+Voorzieningen) / Balanstotaal</i>	82,35	81,64
---	-------	-------

De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen. Hierbij wordt 30%-50% als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 30% dan is de stichting in staat aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen.

JAARREKENING

1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen en aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

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

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.

Aan de bestemmingsreserve ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Schattingen

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

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Stichting Openbaar Onderwijs of de moedermaatschappij van Stichting Openbaar Onderwijs en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatie cijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op 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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Ondergrens van de activering is vastgesteld op € 500.

Afschrijvingstermijnen:

Gebouwen: 40 jaar

ICT: 2-10 jaar

Inventaris: 10 jaar

Leermethoden: 8 jaar

Meubilair: 10-20 jaar

Schoolgebouwen, waarvan het juridische eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. De kosten voor groot onderhoud aan de binnenkant en het buitenschilderwerk van de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening op het moment dat deze zich voordoen.

De terreinen worden niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van het bestuur, tenzij anders vermeld.

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

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht. De bestemmingsreserve betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Algemene reserve

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

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

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserve zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserve ligt een plan ten grond waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

Algemeen

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

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

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten.

De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening jubilea

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

Voorziening onderhoud

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

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2018 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Voorziening WW-uitkeringen

De voorziening WW-uitkeringen heeft betrekking op uitkeringen aan (ex)medewerkers waarbij de kosten voor rekening van het schoolbestuur komen.

Voorziening langdurig zieken

De voorziening langdurig zieken heeft betrekking op uitkeringen aan langdurig zieke medewerkers waarbij de kosten voor rekening van het schoolbestuur komen.

Kortlopende schulden

De betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

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

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

Exploitatiesubsidies

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

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Pensioenen

Stichting Openbaar Onderwijs heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Mutaties in de pensioenvoorziening worden ook in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Zie ook de grondslagen voor waardering van activa en passiva, bij Pensioenvoorziening. Hiernaar wordt ook verwezen voor wat betreft pensioenregelingen van dochterondernemingen in het buitenland.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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

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

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

Financiële baten en lasten

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

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de staat van baten en lasten die geen invloed hebben op de ontvangen en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de staat van baten en lasten waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten. De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bank kredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2018, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2017

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2018	31 december 2017
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	780.613	752.371
Vlottende activa		
Vorderingen		
Vorderingen op OCW	324.554	315.761
Overige vorderingen	137.530	126.949
Waarborgsommen	47.789	42.806
	<u>509.873</u>	<u>485.516</u>
Liquide middelen	1.858.086	1.733.437
	<u>2.367.959</u>	<u>2.218.953</u>

3.148.572

2.971.324

- 42 -

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018, VERGELIJKENDE CIJFERS 2017

	2018	Begroot 2018	2017
Baten			
Rijksbijdragen	6.857.500	6.276.299	6.311.488
Exploitatiesubsidies	26.001	19.600	9.898
Overige baten	236.435	95.290	221.472
Som der baten	7.119.936	6.391.189	6.542.858
Lasten			
Personeelslasten	5.580.681	5.008.582	5.089.593
Afschrijvingen	154.516	145.932	142.228
Huisvestingslasten	609.527	580.432	569.088
Overige lasten	782.981	688.826	692.109
Totaal lasten	7.127.705	6.423.772	6.493.018
Saldo baten en lasten	-7.769	-32.583	49.840
Financiële baten en lasten	-1.483	-2.000	-682
Nettoresultaat	-9.252	-34.583	49.158

4 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-7.769		49.840	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	154.516		142.228	
Mutatie voorzieningen	176.406		114.294	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-24.357		-114.026	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	10.094		-18.082	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		308.890		174.254
Ontvangen interest	520		1.022	
Betaalde interest	-2.003		-1.704	
		-1.483		-682
Kasstroom uit operationele activiteiten		307.407		173.572
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-182.758		-370.704
		124.649		-197.132
Samenstelling geldmiddelen				
	2018		2017	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		1.733.437		1.930.569
Mutatie liquide middelen		124.649		-197.132
Geldmiddelen per 31 december		1.858.086		1.733.437

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen	34.113	35.069
Inventaris en apparatuur	595.083	559.213
Leermiddelen	151.417	158.089
	<u>780.613</u>	<u>752.371</u>

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	39.062	1.047.941	558.931	1.645.934
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.993	-488.728	-400.842	-893.563
	<u>35.069</u>	<u>559.213</u>	<u>158.089</u>	<u>752.371</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	-	151.045	31.713	182.758
Afschrijvingen	-956	-115.175	-38.385	-154.516
	<u>-956</u>	<u>35.870</u>	<u>-6.672</u>	<u>28.242</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	39.062	1.198.986	590.644	1.828.692
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.949	-603.903	-439.227	-1.048.079
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>34.113</u>	<u>595.083</u>	<u>151.417</u>	<u>780.613</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Vordering op OCW		
Vordering OCW	324.554	315.761

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	137.530	126.949
Waarborgsommen	47.789	42.806
	<u>185.319</u>	<u>169.755</u>

Overige vorderingen

Overige vorderingen	68.910	86.204
Nog te ontvangen rente	456	-
Overige vordering	7.350	-
Vooruitbetaalde kosten	60.814	40.745
	<u>137.530</u>	<u>126.949</u>

Waarborgsommen

Overlopende activa	<u>47.789</u>	<u>42.806</u>
--------------------	---------------	---------------

Liquide middelen

Tegoeden op bank- en girorekeningen	1.857.206	1.732.773
Kas	880	664
	<u>1.858.086</u>	<u>1.733.437</u>

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.733.936	1.751.680
Bestemmingsreserve (publiek)	11.995	57.869
Bestemmingsreserve (privaat)	76.877	22.511
	<u>1.822.808</u>	<u>1.832.060</u>

	Stand per 1-1-2018	Resultaat 2018	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
Algemene reserve				
Algemene reserve	<u>1.751.680</u>	<u>-17.744</u>	<u>-</u>	<u>1.733.936</u>
Bestemmingsreserve (publiek)				
Kwaliteitsimpuls	<u>57.869</u>	<u>-45.874</u>	<u>-</u>	<u>11.995</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Ouderraden en Overblijfgelden	<u>22.511</u>	<u>54.366</u>	<u>-</u>	<u>76.877</u>

Bestemmingsreserve Kwaliteitsreserve

Doel

Het doel van deze bestemmingsreserve is het uitvoeren van innovatieprojecten. Het bedrag van € 11.995 zal op korte termijn worden aangewend voor kwaliteitsverbetering basisschool Ridderspoor. Het bevoegd gezag heeft deze specifieke bestemming aangebracht.

Beperkingen

Uitsluitend voor dit doel bestemd.

Bestemmingsreserve Ouderraden en Overblijfgelden

Doel

Het doel van deze bestemmingsreserves is het uitvoeren van ouderraadactiviteiten. Het bedrag van € 76.877 betreft de middelen ouderraden ad € 27.863 respectievelijk middelen overblijfgelden ad € 49.014 per 31 december 2018 en zal hiervoor op korte c.q. middellange termijn worden aangewend.

Het bevoegd gezag heeft deze specifieke bestemming aangebracht.

Beperkingen

Uitsluitend voor dit doel bestemd.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	79.716	75.979
Onderhoudsvoorziening	690.305	517.636
	<u>770.021</u>	<u>593.615</u>

Personeelsvoorzieningen

Voorziening Jubilea PO	57.195	61.979
Voorziening WW-uitkeringen	-	14.000
Voorziening langdurig zieken	22.521	-
	<u>79.716</u>	<u>75.979</u>

Jubileum PO	WW-uitkering	Langdurig zieken	Totaal
-------------	--------------	------------------	--------

Personeelsvoorzieningen

Stand per 1-1-2018	61.979	14.000	-	75.979
Dotatie	5.128	1.827	22.521	29.476
Onttrekking	-9.912	-15.827	-	-25.739
Vrijval	-	-	-	-
Stand per 31-12-2018	<u>57.195</u>	<u>-</u>	<u>22.521</u>	<u>79.716</u>

De jubileumvoorziening heeft betrekking op uitkeringen aan medewerkers op basis van de duur van het dienstverband en is grotendeels langlopend. De voorziening is aangepast aan de verhoging van de AOW-leeftijd.

De voorziening ww-uitkeringen heeft betrekking op uitkeringen aan (ex)medewerkers waarbij de kosten voor rekening van het schoolbestuur komen en is grotendeels langlopend.

De voorziening langdurig zieken heeft betrekking op uitkering aan langdurig zieke medewerkers waarbij de kosten voor rekening van het schoolbestuur komen is kortlopend.

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Voorziening onderhoud PO	<u>690.305</u>	<u>517.636</u>

Voorziening
onderhoud PO

Onderhoudsvoorziening

Stand per 1-1-2018	517.636
Dotatie	235.000
Onttrekking	-62.331
Stand per 31-12-2018	690.305
Kortlopend deel <1 jaar	139.723
Langlopend deel >1 jaar	550.582

Voorziening onderhoud

De voorziening groot onderhoud houdt verband met toekomstig groot onderhoud aan de panden en installaties en is grotendeels langlopend.

Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	25.508	67.918
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	56.135	30.010
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	206.694	192.848
Premies sociale verzekeringen	17.866	11.779
	224.560	204.627
Schulden terzake van pensioenen		
Schulden ter zake van pensioenen	63.025	59.994
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	173.598	183.100
Vooruitontvangen subsidie	12.917	-
	186.515	183.100

6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag toewijzing €	Ontvangen t/m 2018 €	Prestatie afgerond Ja / Nee
Studieverlof 2017/2018	852648-1	20-9-2017	7.558	7.558	Ja
Studieverlof 2018/2019	928445-1	20-9-2018	9.674	9.674	Nee
	Totaal		17.232	17.232	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag toewijzing €	Ontvangen t/m 2018 €	Totale kosten €	te verrekenen overschot ultime verslagjaar (naar balanspost 2.4.4) €
	Totaal					

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag toewijzing €	Saldo 1-1-2018 €	Ontvangen in verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totale kosten 31-12-2018 €	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar €
	Totaal							

7 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

	2018	Begroot 2018	2017
Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	6.580.975	6.061.617	6.183.666
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	246.851	214.682	120.264
Overige subsidies OCW	29.674	-	7.558
	<u>6.857.500</u>	<u>6.276.299</u>	<u>6.311.488</u>
Exploitatiesubsidies			
Overige gemeentelijke subsidies	<u>26.001</u>	<u>19.600</u>	<u>9.898</u>
Overige baten			
Verhuur	52.860	18.824	40.976
Overige baten	<u>183.575</u>	<u>76.466</u>	<u>180.496</u>
	<u>236.435</u>	<u>95.290</u>	<u>221.472</u>

Lasten

	2018	Begroot 2018	2017
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	4.044.276	4.838.647	3.758.937
Sociale lasten	728.854	-	633.008
Pensioenpremies	<u>546.042</u>	<u>-</u>	<u>477.804</u>
Lonen en salarissen	5.319.172	4.838.647	4.869.749
Mutaties personele voorzieningen	29.476	9.935	40.557
Personeel niet in loondienst	4.594	3.000	5.066
Overig	<u>265.889</u>	<u>157.000</u>	<u>191.106</u>
	299.959	169.935	236.729
Overige uitkeringen	-38.450	-	-16.885
	<u>5.580.681</u>	<u>5.008.582</u>	<u>5.089.593</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 79 FTE werkzaam (2017: 77).

2018	Begroot 2018	2017
------	--------------	------

	2018	Begroot 2018	2017
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	956	956	956
Inventaris en apparatuur	115.175	100.901	94.785
Leermiddelen	38.385	44.075	43.899
Resultaat desinvestering ict	-	-	2.588
Afschrijvingen	154.516	145.932	142.228
	154.516	145.932	142.228

	2018	Begroot 2018	2017
Huisvestingslasten			
Huur	60.545	60.545	50.720
Klein onderhoud en exploitatie	67.782	48.950	64.672
Energie en water	64.780	78.897	66.336
Schoonmaakkosten	167.864	144.800	160.459
Dotatie onderhoudsvoorziening	235.000	235.000	210.000
Overige huisvestingskosten	13.556	12.240	16.901
	609.527	580.432	569.088
	609.527	580.432	569.088

Overige lasten

Administratiekantoor	75.842	70.000	60.984
Telefoon- en portokosten	-	400	109
Accountant	11.225	9.922	10.207
Deskundigheidsadvies	9.476	8.000	20.370
PR kosten	1.310	4.000	2.316
Totaal administratie- en beheerslasten	97.853	92.322	93.986
Inventaris	5.044	3.450	3.918
ICT	135.845	149.345	159.856
Leermiddelen	140.417	124.000	117.845
Reproductiekosten	52.380	49.500	46.653
Totaal Inventaris, apparatuur en leermiddelen	333.686	326.295	328.272
Contributies / Abonnementen	31.158	23.900	25.547
Representatiekosten	42.912	30.500	38.831
Medezeggenschapsraad	1.952	4.430	1.720
Verzekeringen	40.137	38.000	37.818
Overige	27.348	29.000	19.898
Overige instellingslasten	207.935	144.379	140.120
transporteren	351.442	270.209	263.934

Stichting Openbaar Onderwijs te Houten

	2018	Begroot 2018	2017
Transport	351.442	270.209	263.934
Innovatie	-	-	5.917
Totaal overige kosten	351.442	270.209	269.851
	<u>782.981</u>	<u>688.826</u>	<u>692.109</u>
		2018	2017
		€	€
Accountants honoraria			
Onderzoek van de jaarrekening		10.349	10.207
Andere controleopdrachten		-	-
Fiscale adviesdiensten		-	-
Andere niet-controlediensten		876	-
		<u>11.225</u>	<u>10.207</u>
	2018	Begroot 2018	2017
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	520	-	1.022
Rentelasten en bankkosten	-2.003	-2.000	-1.704
	<u>-1.483</u>	<u>-2.000</u>	<u>-682</u>

Overzicht verbonden partijen

Naam	Jurid.vorm	Stat. Zetel	Code act.	EV	Res.	Art 2:403	Deeln.	Consolidatie
Profi Pendi	Vereniging	Nieuwegein	4	n.n.b.	n.n.b.	Nee	0%	Nee

WNT-VERANTWOORDING 2018 STICHTING OPENBAAR ONDERWIJS

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Openbaar Onderwijs. Het voor Stichting Openbaar Onderwijs toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 122.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1	JFHM Smits - Verwijst
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,9
Gewezen topfunctionaris?	nee
Dienstbetrekking?	ja
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	109.800
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	78.822
Beloningen betaalbaar op termijn	12.990
	-
	-
	-
<i>Subtotaal</i>	91.812
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Totaal bezoldiging	91.812
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM
Gegevens 2017	
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	0,9
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	78.139
Beloningen betaalbaar op termijn	12.175
	-
	-
	-
Totaal bezoldiging	90.314

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	W.F. Smit	G. Steenbruggen	C.H. Kooi - de Bruijne	N. de Jeu
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 11/7	1/1 - 1/8	31/10 - 31/12
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	18.300	6.608	7.117	2.033
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	3.122	1.500	-	845
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	3.122	1.500	-	845
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	3.122	1.500	-	845
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM	PM
Gegevens 2017				
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	3.125	3.125	750	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	3.125	3.125	750	-

Bedragen x € 1	J. Huisman	J.C.M. Kiewiet - Kester	R.A.H. Klerkx
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2018	31/10 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1-31/12
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	2.033	12.200	12.200
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	1.041	3.125	3.125
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	1.041	3.125	3.125
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	1.041	3.125	3.125
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	PM	PM	PM
Gegevens 2017			
Aanvang en einde functieervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/4-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	4.625	1.923
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	4.625	1.923

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen . Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

9 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

De stichting is op 1 oktober 2015 een contract aangegaan met Ricoh voor de huur van de kopieermachines. Het contract heeft een looptijd van 5 jaar.
De verplichting bedraagt € 38.016 excl. btw per jaar (€ 46.000 inclusief btw per jaar)

Ondertekening van de jaarrekening

Houten,

College van Bestuur

Raad van Toezicht

mw. JFHM Smits - Verwijst

De heer W. Smit

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

	Resultaat 2018	
1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat		
Algemene reserve	-17.744	-17.744
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u> Kwaliteitsimpuls	-45.874	-45.874
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u> Ouderraden en Overblijfgelden	54.366	54.366
Totaal bestemmingsreserves		8.492
Totaal resultaat		-9.252

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Aan: het bestuur van Stichting Openbaar Onderwijs statutair gevestigd te Houten

Stichting Openbaar Onderwijs
Houten

Ontbreken van de verklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Openbaar Onderwijs Houten

Adres: De Bouw 85, 3991 SX Houten

Telefoon: 030-6343685

E-mailadres: info@oo-h.nl

Internetsite: www.oo-h.nl

Bestuursnummer: 41866

Contactpersoon: Mevr. J.F.H.M Smits-Verwijst MPM

Telefoon: 030-6343685

Fax:

E-mailadres: annelies.smits@oo-h.nl

BRIN-nummers
09IE Klavertje Vier
21LP De Bijenkorf
22KN De Brug
26AL Ridderspoor
27JR De Plantage

BIJLAGEN

OCW-BIJLAGE**Ministerie van OCW**

Overlopende post OCW	Be-kostigings- jaar	Beschikking (nummer en datum)	Bedrag beschikking	Toegerekend t/m jaar 2018	Ontvangen t/m jaar 2018	Te vorderen 31-12-2018
Personele bekostiging	2018/2019	divers	4.468.485	1.861.870	1.543.862	318.008
Prestatiebox	2018/2019	divers	245.848	102.437	111.615	-9.178
Asielzoekers 2e jaar	2018/2019	divers	25.436	10.598	8.313	2.285
Verrekening uitkeringen	2018/2019	divers	-23.039	-9.600	-23.039	13.439
			<u>4.716.730</u>	<u>1.965.305</u>	<u>1.640.751</u>	<u>324.554</u>