

# Jaarverslag 2020



---

## INHOUDSOPGAVE

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1 Voorwoord .....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>2 Visie en besturing.....</b>  | <b>6</b>  |
| Visie .....   | 6         |
| Besturing.....  | 7         |
| Branchecode.....  | 10        |
| Omgeving .....  | 13        |
| <b>3 Thema's.....</b>   | <b>14</b> |
| Treasury beleid.....  | 14        |
| Onderwijsspecifiek.....   | 14        |
| Maatschappelijke thema's.....   | 15        |
| <b>4 Risicomanagement.....</b>  | <b>21</b> |
| Risicoprofiel .....   | 21        |
| De vastgestelde risico's .....  | 21        |
| <b>5 Bedrijfsvoering .....</b>  | <b>24</b> |
| Bedrijfsvoering algemeen .....  | 24        |
| <b>6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken.....</b>                       | <b>32</b> |
| Onderwijs en leerlingen .....   | 32        |
| Ontwikkelingen kwaliteitszorg .....   | 36        |
| Duurzaamheid .....  | 37        |
| <b>7 Toekomstige ontwikkelingen en continuïteit .....</b>                         | <b>38</b> |
| Ontwikkelingen per beleidsterrein .....   | 38        |
| <b>Verslag raad van toezicht .....</b>  | <b>47</b> |
| Toezichtfunctie.....  | 47        |
| Samenstelling raad van toezicht, taakverdeling, werkwijze en vergoeding.....      | 47        |
| Optreden als werkgever van het bestuur .....                                      | 48        |
| Belangrijkste onderwerpen van toezicht .....                                      | 49        |
| Besluiten raad van toezicht:.....   | 49        |
| Besproken Raad van Toezicht:.....   | 49        |
| Verslag kwaliteitscommissie .....   | 50        |
| Verslag auditcommissie .....  | 50        |
| Benoeming externe accountant .....  | 50        |
| Naleving wettelijke voorschriften en Code goed bestuur .....                      | 50        |
| Rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen .....                 | 51        |
| Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders..... | 51        |
| <b>Ondertekening .....</b>  | <b>53</b> |
| Raad van toezicht .....   | 53        |
| Bestuur .....   | 53        |

## JAARREKENING

|    |  |    |
|----|--|----|
| 1  | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....                           | 55 |
| 2  | Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018 .....    | 62 |
| 3  | Staat van Baten en Lasten 2019, vergelijkende cijfers 2018 .....                 | 64 |
| 4  | Kasstroomoverzicht 2019 .....  | 65 |
| 5  | Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans .....                    | 66 |
| 6  | Verantwoording subsidies .....   | 71 |
| 7  | Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten ..... | 72 |
| 8  | Overzicht verbonden partijen .....   | 76 |
| 9  | Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen .....                               | 77 |
| 10 | Niet in de balans opgenomen verplichtingen .....                                 | 80 |
| 11 | Ondertekening van de jaarrekening .....  | 81 |
| 12 | (Voorstel) Bestemming van het resultaat .....                                    | 82 |
| 13 | Gebeurtenissen na balansdatum .....  | 83 |

## OVERIGE GEGEVENS

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Gegevens over de rechtspersoon ..... | 85 |
| Controleverklaring accountant.....   | 86 |

## 1 Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2020 van Stichting Robijn, een onderwijsorganisatie met 11 openbare basisscholen in IJsselstein en Nieuwegein. Met dit jaarverslag verantwoordt Stichting Robijn zich aan het ministerie van OC&W en alle andere belanghebbenden en belangstellenden. Het jaarverslag bestaat uit het bestuursverslag en de jaarrekening. Het heeft betrekking op de activiteiten van de stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs IJsselstein Nieuwegein (verder te noemen Robijn) in het kalenderjaar 2020. Het verslag geeft een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in 2020 op bestuurlijk en financieel gebied.

Het was een bijzonder jaar waarin veel in het teken van Corona stond. Het aantal besmettingen viel in verhouding erg mee en we hebben geen scholen hoeven te sluiten, anders dan tijdens de lockdown. Het digitaal lesgeven was nieuw voor ons, maar heeft inmiddels zijn waarde bewezen.

Het doel van Robijn is kwalitatief goed basisonderwijs verzorgen in een voor kinderen veilige en uitdagende leeromgeving. We willen de leerlingen begeleiden bij het optimaal ontwikkelen van hun talenten en hen een goed perspectief bieden binnen de maatschappij. De actuele onderwijsprestaties van onze leerlingen kunt u vinden op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

Het traject van professionalisering van het personeel hebben we zo goed als het ging tijdens de coronabeperkingen voortgezet. Binnen de Robijnacademie is samen met OOH (Openbaar Onderwijs Houten) een programma uitgerold om de deskundigheid van het personeel te vergroten. Wij organiseerden studiedagen, bijeenkomsten in het kader van 'Ontmoeten & versterken' en workshops die toegankelijk waren voor alle medewerkers. Deze bijeenkomsten werden zoveel mogelijk digitaal gehouden.

Het voorgenomen beleid is uitgevoerd en verantwoord in het document 'Rekening'. Daarnaast hebben we ons ingezet voor actuele onderwerpen buiten onze beleidsagenda. Vooral het toenemende tekort aan onderwijspersoneel werd binnen de organisatie merkbaar en voelbaar. Dit leidde tot problemen in de personeelsbezetting van onze scholen en stelt ons aanhoudend voor vraagstukken op het gebied van onderwijskwaliteit en organisatie. We hebben vaak een beroep op onze leerkrachten gedaan bij de verdeling van de leerlingen van een zieke leerkracht over de groepen. Het gaat hierbij vooral om kortdurende vervangingen.

De discipline om met de formatie in de pas te lopen met de bekostiging, die onlosmakelijk verbonden is met het aantal leerlingen, houden wij vast. Hier is in de begroting rekening mee gehouden. We verwachten dat het aantal leerlingen de komende jaren verder af zal nemen. De reservepositie van de stichting is tot medio 2021 zodanig hoog dat er extra personele inzet heeft plaats gevonden in 2020 om die terug te dringen. We zagen de afgelopen jaren een herhaald patroon waarbij aan het eind van het jaar extra geld beschikbaar kwam. Het heeft de voorkeur van het bestuur om de beschikbaar gestelde gelden in te zetten voor het onderwijs in het bijbehorende bekostigingsjaar. In de begroting wordt daar ook rekening mee gehouden, omdat we in het meerjarenperspectief zien dat Robijn een financieel gezonde organisatie is met voldoende weerstandsvermogen. Onze reservepositie is vanaf 2021 in lijn met de norm die het ministerie daarvoor heeft opgesteld.

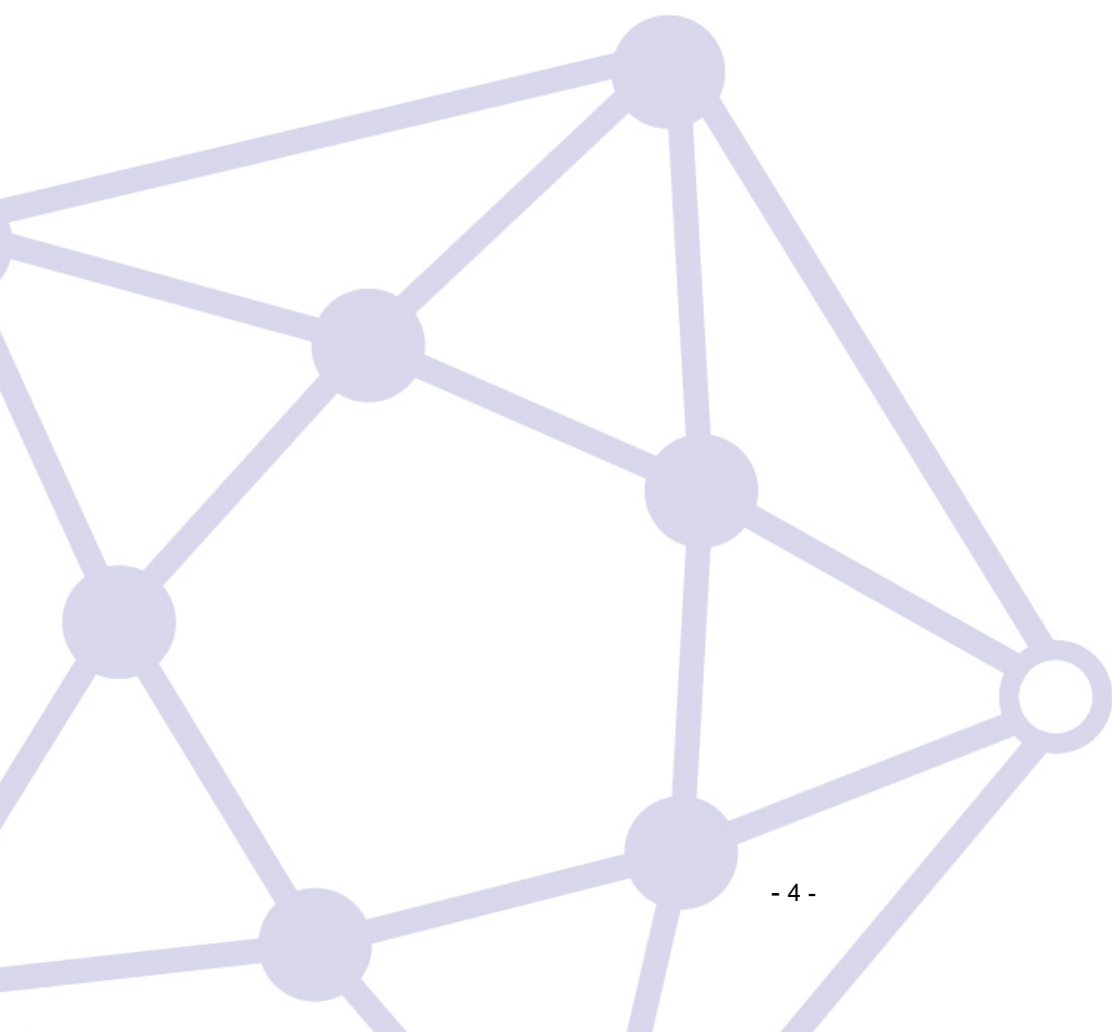
In dit bestuursverslag leest u welke activiteiten we hebben ondernomen om onze doelen te realiseren. Activiteiten die management, personeel, medezeggenschapsraden en het bestuur uitvoeren om leerlingen kwalitatief goed openbaar onderwijs te bieden, met als missie 'Het onderwijs van Robijn vormt de basis voor later'. Dat realiseren wij in verbondenheid met elkaar. Door de inzet en het enthousiasme van alle medewerkers van Robijn hebben we ook in 2020 het openbaar onderwijs in de gemeenten IJsselstein en Nieuwegein op professionele wijze vormgegeven. Dit alles is in het belang van onze leerlingen en de kwaliteit van het openbaar onderwijs op onze scholen.

Wij bedanken iedereen die heeft bijgedragen aan het succes van Stichting Robijn in 2020 voor zijn of haar inspanning, betrokkenheid en ondersteuning.

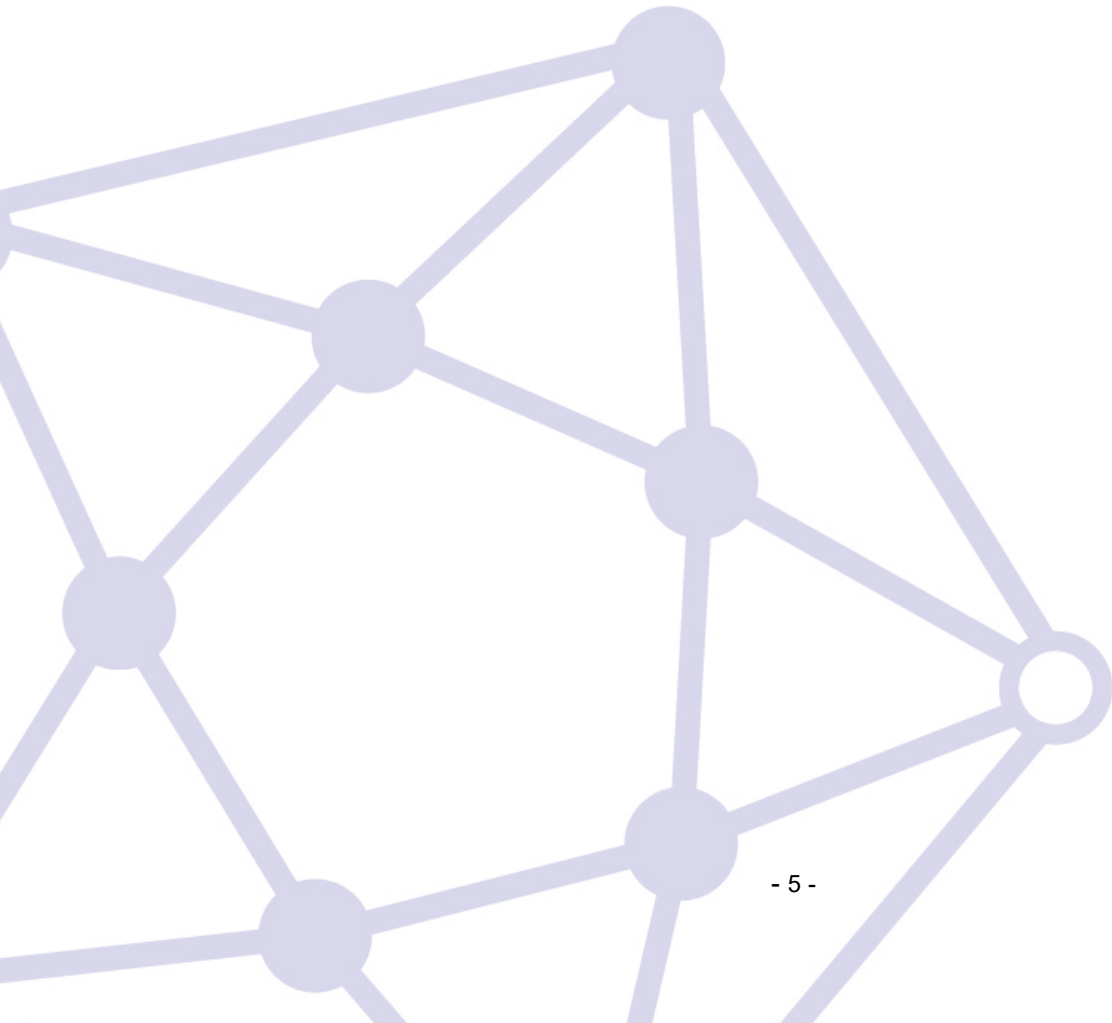
Nieuwegein, maart 2021

Mogens Domela Nieuwenhuis Nijegaard

Bestuurder



**BESTUURSVERSLAG**





## 2 Visie en besturing

---

### Visie

#### Missie en visie

Het bestuur ziet het als haar missie om openbaar en algemeen toegankelijk primair onderwijs te bieden voor kinderen van 4 tot 12 jaar ongeacht afkomst, cultuur of religieuze achtergrond. Een evenwichtige spreiding van het openbaar primair onderwijs binnen IJsselstein en Nieuwegein is voor het bestuur een belangrijke opdracht.

Het bestuur stelt zich tot taak om optimale ontplooiingsmogelijkheden aan alle leerlingen en personeelsleden te bieden, om maximaal de aanwezige talenten te ontwikkelen met respect voor sociale, culturele en religieuze aspecten in de omgeving.

Robijnscholen dienen te voldoen aan het wettelijke kader, de vastgestelde bestuurlijke uitgangspunten en aan de kwaliteitseisen ten aanzien van het verzorgen van goed onderwijs.

#### Onderwijsmissie

Robijn is een lerende organisatie die staat voor kwaliteit. Ons streven is dat de kinderen op de Robijnscholen kunnen schitteren. Ons onderwijs is erop gericht, dat elk kind zijn 'persoonlijk record' kan halen, dat elk kind actief zijn persoonlijke kracht leert ontwikkelen en inzetten. Wij willen elk kind leren vertrouwen op zijn of haar eigen talenten en het ervan overtuigen dat hij of zij daarin mag uitblinken. Het beste, juiste, mooiste uit elk kind halen, geeft ons onderwijs glans. Daarbij is het belangrijk dat kinderen zich in een veilige omgeving als compleet mens leren ontwikkelen, zodat zij zijn toegerust op een leven in een duurzame maatschappij van nu en morgen. Met alle kennis en vaardigheden die zij daarbij nodig hebben, zowel op cognitief, creatief als op sociaal emotioneel gebied, zowel qua hoeveelheid kennis als qua hoeveelheid vaardigheden. Alles met als doel dat zij kunnen stralen en floreren in hun verdere leven.

#### Onderwijsvisie

Onze kinderen zijn wereldburgers in de 21ste eeuw. Zij leven in een complexe, onderling verbonden, turbulente en snel veranderende wereld. Onderwijs moet gericht zijn op het kunnen functioneren in de snel veranderende maatschappij waarin wij leven. Bij het leren is het van groot belang dat kinderen innerlijk betrokken zijn bij wat ze leren, samenhangen kunnen zien, interactief met en van elkaar leren en zelf een lerende en een actieve rol hebben.

De scholen van Robijn bieden mogelijkheden om het onderwijs aan te laten sluiten bij de behoeften van de kinderen, de ouders, de leerkrachten en de eisen van de huidige en toekomstige samenleving. Een samenleving die duurzaam en voortdurend in ontwikkeling is en op een boeiende wijze invulling krijgt. "Het onderwijs van Robijn vormt de basis voor later".

#### Beleid en kernactiviteiten

De kernactiviteiten van Stichting Robijn zijn verwoord in artikel 4 van de statuten. Ze betreffen het bevorderen van het primair onderwijs en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk is. Het onderwijs wordt gegeven vanuit de openbare grondslag.

Om de taken te realiseren worden scholen in stand gehouden of opgericht, contacten onderhouden met andere organisaties die een gelijksoortig doel nastreven en al datgene gedaan dat tot het doel van de stichting kan bijdragen.

In het kader van de kernactiviteiten exploiteert Robijn op de balansdatum 8 BRIN-nummers met daarbinnen 11 scholen. De eigenheid van de scholen is bij Robijn belangrijk: er is een grote verscheidenheid in scholen met een meer traditioneel onderwijsconcept en ook scholen met een meer specifiek onderwijsconcept als dalton-, jenaplan- en TOM-onderwijs. De scholen 't Kasteel, De Tandem, De Trekvogel en De Torenuil liggen in de gemeente IJsselstein. In Nieuwegein liggen de scholen Toonladder Galecop, De Toonladder Zuilenstein, De Veldraker, De Meander, De Schakel, De Krullebaar en Zuiderkroon.

## Toegankelijkheid

Alle leerlingen zijn op scholen van Robijn welkom, mits de openbare identiteit van de school wordt gerespecteerd. Robijn streeft naar zoveel mogelijk inclusief onderwijs, zonder daarbij de eigen mogelijkheden te overschatten of de behoeften van de individuele leerling te onderschatten. Waar nodig vindt gemotiveerd de toeleiding naar speciaal (basis)onderwijs plaats.

## Openbaar onderwijs

Stichting Robijn verzorgt het openbaar onderwijs in Nieuwegein en IJsselstein. Een belangrijk uitgangspunt van het openbaar onderwijs is dat alle leerlingen welkom zijn, ongeacht afkomst, godsdienst, achtergrond of levensovertuiging. Het openbaar primair onderwijs in IJsselstein en Nieuwegein verwelkomt in principe elke leerling. Het toelatingsbeleid van Robijn is daar opgericht.

---

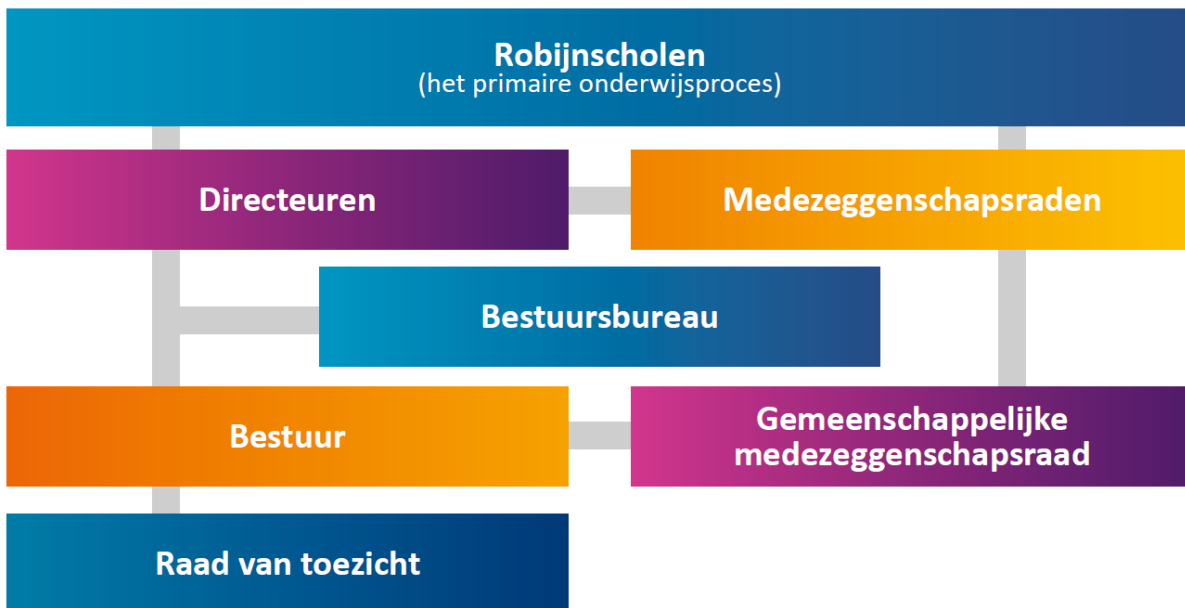
## Besturing

### Juridische structuur

Stichting Robijn is opgericht in 2008 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 30238396. Het administratienummer bij OCW van de stichting is 41792.

Het bezoekadres van Stichting Robijn is Albatros 1, 3435 XA te Nieuwegein. Robijn is bereikbaar op telefoonnummer 030-6009168 en via [info@stichtingrobijn.nl](mailto:info@stichtingrobijn.nl).

### Interne structuur



De organisatiestructuur van Robijn heeft twee afzonderlijke bestuursorganen: het bestuur en de raad van toezicht. De verhoudingen tussen het bestuur en de raad van toezicht, hun taken en hun bevoegdheden zijn deels statutair bepaald en deels vastgelegd in het Bestuursreglement en het Reglement raad van toezicht. De documenten zijn te raadplegen op de website. De taken en bevoegdheden van de bestuursorganen doen recht aan het bepaalde in de Code Goed Bestuur PO. De organisatiestructuur (zie organogram) is gericht op efficiënte en effectieve uitvoering van de organisatiedoelen. De uitvoering van de kernactiviteiten staat centraal. Het bestuur heeft de dagelijkse leiding van de organisatie. Het oefent op stichtingsniveau een beleidsvoerende taak uit en heeft in dat verband kaderstellende en richtinggevende bevoegdheden.

Het bestuur wordt ondersteund door de stafmedewerkers van het bestuurskantoor. Dit betreft de taken die rechtstreeks verband houden met de verantwoordelijkheid voor het werkgeverschap, de bedrijfsvoering, kwaliteitszorg en algemene bestuurlijke taken. De staf staat niet in lijn naar de scholen. De personele- en financiële administratie wordt sinds januari 2016 ondersteund door Qualiant.



Op elke school is de directeur belast met de onderwijskundige leiding. De directeur is verantwoordelijk voor de schoolontwikkeling en voor de beleidsvoering op de school. Directeuren worden rechtstreeks aangestuurd door het bestuur. Naast de directeur kunnen ook andere functionarissen op schoolniveau deel uitmaken van het management. De directeuren worden administratief ondersteund.

### Gevoerd beleid

Het bestuur van Robijn ziet het als haar opgave om openbaar en algemeen toegankelijk primair onderwijs te bieden voor leerlingen van 4 tot 12 jaar ongeacht afkomst, cultuur of religieuze vertuiging.

#### SPREIDING VAN OPENBAAR ONDERWIJS

Een belangrijke opdracht is het bieden van evenwichtige spreiding van het openbaar primair onderwijs binnen IJsselstein en Nieuwegein.

#### ONTPLOOIING LEERLINGEN

Robijn stelt zich tot taak optimale ontplooiingsmogelijkheden aan alle leerlingen en personeelsleden te bieden om maximaal de aanwezige talenten te ontwikkelen binnen een passende leerroute met respect voor sociale, culturele en religieuze aspecten in de omgeving.

#### MAATSCHAPPELIJKE VOORBEREIDING

Wij bereiden onze leerlingen voor op een 'leven lang leren' binnen een mondiaal veranderende samenleving.

#### ONDERWIJSKWALITEIT

Het bestuur heeft de opdracht om kwalitatief goed en passend onderwijs te bieden met een hogere ambitie dan de norm van de onderwijsinspectie.

Bij het leren is het van groot belang dat leerlingen innerlijk betrokken zijn bij wat ze leren, leren te leren, samenhang kunnen zien en interactief met en van elkaar leren. Het betekent een verschuiving:

- van vaststellen wat je nog niet kunt, naar wat je nog wilt en kunt leren (Leren Zichtbaar Maken);
- van de leerkracht die bepaalt en instrueert, naar de leerkracht die ondersteunt, stimuleert en coacht;
- van luisteren naar doen en ervaren;
- van hoofdzakelijk methodegericht onderwijs naar procesgericht onderwijs.

#### GOED WERKGEVERSCHAP

Het bestuur gedraagt zich als een goed werkgevers binnen het wettelijke kader. Het biedt het personeel een optimale ontwikkeling binnen een goed verzorgde en veilige werkomgeving met aandacht voor:

- Ruimte scheppen en transparant handelen;
- Inspireren en voorleven;
- Faciliteren en ondersteunen.

#### PROFESSIELE ONDERWIJSCULTUUR

Robijn zorgt voor een professionele cultuur binnen een lerende organisatie. Het realiseert voorwaarden voor scholing en ontwikkeling om de overstap te maken van beroepsbeoefenaar naar professional.

#### MARKTAANDEEL

Robijn streeft naar leerlingengroei en het minimaal vasthouden van het marktaandeel binnen de krimpregio Nieuwegein en IJsselstein, onder andere door tijdig in te spelen op veranderende vraag binnen het onderwijs.

## Maatschappelijke impact overheidsprioriteiten

Er is veel te doen over het tekort aan leerkrachten. De politiek is van plan maatregelen te nemen om de instroom op de PABO te vergroten. Te denken valt aan het veranderen van het curriculum. Daarnaast zijn er subsidies beschikbaar gesteld voor zij-instroom en om het tekort regionaal aan te pakken. De eerste positieve tekenen worden zichtbaar.

## Samenwerkingsverband

Robijn maakt deel uit van het samenwerkingsverband Profi Pendi. Dit samenwerkingsverband is bestuurlijk ingericht als een coöperatieve vereniging met een algemene ledenvergadering (ALV), een bestuur en een directeur. De algemene ledenvergadering is toezichthouder; zij heeft als taak toezicht te houden op de gang van zaken binnen de coöperatie.

Profi Pendi is het samenwerkingsverband passend onderwijs voor primair onderwijs. Het bestaat uit 15 schoolbesturen, bijna 17.000 leerlingen en 79 scholen inclusief 4 scholen voor Speciaal Basis Onderwijs (SBO) en 1 school voor Speciaal Onderwijs (SO) in de regio's Houten, Lopik, Nieuwegein, Vianen en IJsselstein.

Met de overige regionale schoolbesturen binnen het samenwerkingsverband geeft Robijn gezamenlijk invulling aan de uitgangspunten van Passend Onderwijs. Het bestuur van Robijn is vertegenwoordigd in en heeft een stem binnen de algemene ledenvergadering van deze vereniging.

## Ontwikkelingen verbonden partijen

### SAMENWERKINGSVERBAND

Stichting Robijn is aangesloten bij het samenwerkingsverband Profi Pendi. Samenwerkingsverbanden liggen vanuit het ministerie (onderwijsinspectie) onder verscherpt toezicht omdat er meer gelden naar de scholen zou moeten kunnen gaan en het verwijzingspercentage vanuit de scholen te hoog is. In de aanloop naar het aangekondigde bezoek begin 2020 zijn er eind 2019 aanpassingen in de structuur van het SWV Profi Pendi aangebracht. Er zijn en worden een aantal veranderingen doorgevoerd. Zo zal onder andere de organisatiestructuur anders worden. De directeur wordt de bestuurder en alle schoolbesturen die deel uitmaken van het SWV hebben alleen nog maar zitting in de algemene ledenvergadering en maken geen deel meer uit van het bestuur. Kortom eind 2019 is een flinke aanzet gedaan tot veranderingen, die Robijn overigens ondersteunt, en in 2020 een aanvang hebben genomen. In 2021 verwachten we dat de ingezette koers verder vorm wordt gegeven.

### Bestuur en toezichthouders

Alle leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk van de stichting. Er bestaan geen overlappings met andere bestuursfuncties. Geen van de leden is of was in het verleden in dienst van Robijn of onderhoudt een directe of indirecte band met toeleveranciers of afnemers van Robijn. De op voordracht benoemde leden vervullen hun functie zonder last of ruggespraak met een voordragende partij.

### RAAD VAN TOEZICHT

**Liesbeth Schöningh** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2023)

- Hoofdfunctie: Zelfstandig adviseur en toezichthouder (Liesbeth Schöningh)
- Nevenfunctie: Voorzitter Raad van Toezicht BINK kinderopvang te Hilversum
- Nevenfunctie: Vicevoorzitter Raad van Toezicht hogeschool InHolland
- Nevenfunctie: Voorzitter bestuur Stichting Consortium voor Innovatie

**Paulien Vreman** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2021)

- Hoofdfunctie: Interim communicatieadvies & management (Met Paulien Communicatieadvies). Daaraan gerelateerd: Voorzitter Coöperatie Utrege ontwerpers UA
- Nevenfunctie: Voorzitter van Broodfonds SV Brood

**Léon van der Meij** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2022)

- Hoofdfunctie: Zelfstandig organisatieadviseur (Van der Meij Organiseatieadvies BV)
- Nevenfunctie: Mede-eigenaar/lead auditor bij CIIO BV
- Nevenfunctie: Voorzitter stichting tot instandhouding van de Zeeverkennergroep Cornelis de Houtman
- Nevenfunctie: Voorzitter Coöperatieve Vereniging Energie Gouda B.A.

**Eveline van Baar** (benoemd per 1 december 2020, aftredend per 1 december 2024)

- Hoofdfunctie: Adjunct Directeur Zorg a.s.r. Ziektekosten

**Frank Dekker** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2024)

- Hoofdfunctie: strategisch adviseur Landelijke Eenheid/Nationale Politie
- Nevenfunctie: Lid ledenraad Rabobank
- Nevenfunctie: Stimuleringsfonds Rabobank
- Nevenfunctie: Bestuurslid St. Sociaal Fonds Landelijke Eenheid

**Coby Langendijk** (afgetreden per 1 december 2020)

- Hoofdfunctie: Sr. HR Adviseur bij Alrijne Zorggroep in Leiden/Leiderdorp;
- Hoofdfunctie: Ondernemer gericht op dienstverlening en advisering op het gebied van HRM (ActivaHR);
- Nevenfunctie: lid van een klachtencommissie stichting Eykenburg te Den Haag.

## BESTUUR

**Fred Teunissen** (uit dienst per 1 december 2020)

- Hoofdfunctie: Bestuurder Stichting Robijn
- Nevenfunctie: Geen

**Mogens Domela Nieuwenhuis Nijegaard** (in dienst per 1 december 2020)

- Hoofdfunctie: Bestuurder Stichting Robijn
- Nevenfunctie: Lid bestuur schoolleidersregister

---

## Branchecode

### Governance

De raad van toezicht neemt de Governance Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs tot uitgangspunt van zijn handelen.

### KLACHTENREGELING

Robijn heeft naast de aansluiting bij een landelijke klachtencommissie een op school- en stichtingsniveau functionerende klachtenregeling. De klachtenregeling heeft een laagdrempelig karakter. In het kader van de regeling kan er binnen Robijn door zowel personeel als ouders een beroep worden gedaan op een onafhankelijke externe LVV erkende vertrouwenspersoon. Eind 2020 is mevrouw Heleen de Jong opgevolgd door mevrouw Bernadette Hes.

In november 2020 vond de verkorte training “contactpersoon in het onderwijs” digitaal plaats.

### KLACHTENMELDINGEN

Robijn hanteert de modelklachtenregeling. De directeuren werken zoveel mogelijk preventief aan het voorkomen van klachten.

In 2020 zijn er geen klachten ingediend bij de Landelijke Geschillen Commissie.

De onafhankelijke externe vertrouwenspersoon heeft twee klachten in behandeling genomen. Er hebben gesprekken plaats gevonden met de betreffende ouders waarbij het gesprek is afgerond met een advies dan wel een doorverwijzing. De afhandelingen hebben steeds geleid tot wederzijdse tevredenheid.

#### TELEFONISCHE HELPDESK

In 2020 is er een enkele keer gebruik gemaakt van de helpdesk van de externe vertrouwenspersoon voor informatie en advies.

#### BELANGENVERSTRENGELING

Om beweging tot stand te brengen, is een frisse blik van buiten af naar de organisatie soms gewenst en zelfs noodzakelijk. Door niet te werken met voorkeurspartners wordt getracht iedere schijn van belangenverstremming tegen te gaan. Toch is de wereld van het onderwijs soms klein en daardoor onmogelijk om elke vorm van verwevenheid te voorkomen. Door de behoefte van de organisatie leidend te stellen, kan een schijn van belangenverstremming soms toch ontstaan. Indien een dergelijke situatie zich voordoet, wordt, voor besluitvorming plaatsvindt, opgeschaald naar het bestuur respectievelijk de raad van toezicht.

#### Code goed bestuur

De besturingsfilosofie gaat uit van de grootschalige organisatie op Robijn-niveau met institutionele zelfstandigheid op de kleinere schaal van de afzonderlijke scholen. Daarmee wordt inhoud gegeven aan het principe van subsidiariteit. Robijn onderschrijft en werkt conform de Code Goed Bestuur PO.

#### Horizontale verantwoording

De horizontale dialoog binnen Robijn wordt gevoerd tussen het bestuur, de raad van toezicht, de gemeenschappelijke medezeggenschapraad (GMR) en de directeuren (in vrijwel alle denkbare combinaties). De dialoog is grotendeels verbonden met de beleidscyclus en de daarop gebaseerde vergaderstructuur en -agenda. Jaarlijks wordt in december de begroting vastgesteld, ook in meerjarig perspectief. De begroting is onderwerp van formele bespreking met de directeuren, de raad van toezicht en de GMR. De begroting geeft de financiële ruimte aan waarbinnen de kernactiviteiten van Robijn kunnen worden uitgevoerd. Aan deze kernactiviteiten ligt het meerjarenbeleidsplan ten grondslag. Het jaarverslag vormt de (met name financieel georiënteerde) evaluatie van hetgeen was voorgenomen. Het wordt formeel besproken met de raad van toezicht, de GMR en het directieoverleg. Dat geldt ook voor het beleidsplan. Bespreking van beleidsonderwerpen met deze partijen geeft hen ook de mogelijkheid tot participatie in het beleid en de beleidsontwikkeling.

De raad van toezicht en de GMR hebben formele bevoegdheden in het kader van de beleidscyclus. Deze zijn vastgelegd in het Medezeggenschapsstatuut, het Reglement MR, het Reglement GMR en de Statuten Stichting Robijn. Alle informatie die voor de uitoefening van de formele bevoegdheden noodzakelijk is, wordt gevraagd of ongevraagd beschikbaar gesteld.

De raad van toezicht voert jaarlijks overleg met de GMR en onderhoudt contacten met de directeuren.

Ieder jaar vindt er een evaluatiegesprek plaats tussen de raad van toezicht en de bestuurder. Aan de evaluatie ligt het beoordelingskader voor het bestuur ten grondslag.

#### Medezeggenschap

Medezeggenschap beoogt primair de mogelijkheid voor ouders en personeel om invloed uit te oefenen op de kwaliteit van het onderwijs. Het Medezeggenschapsstatuut en het Reglement MR en Reglement GMR liggen ten grondslag aan de wijze waarop de medezeggenschap in het kader van de Wet medezeggenschap scholen (WMS) binnen Robijn is georganiseerd. Conform artikel 16.1 van de WMS treedt de GMR bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen of voor een meerderheid van de scholen in de plaats van de afzonderlijke medezeggenschapsraden (MR'en) van die scholen. Op het niveau van de scholen vertegenwoordigt de directeur in het kader van de medezeggenschap het bevoegd gezag (zie Managementstatuut, artikel 4 en Medezeggenschapsstatuut, artikel 4).

## GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD

De GMR heeft gekozen voor participerende medezeggenschap. Dit betekent dat de GMR betrokken is bij de ontwikkelprocessen van Robijn. Om dit mogelijk te maken, zijn binnen de GMR kernteams geformeerd om in een vroegtijdig stadium mee te denken ten aanzien van personeel, financiën en strategie. Deze kernteams bestaan uit leerkrachten en ouders. Zij hebben hierdoor in een vroeg stadium invloed op het beleid, de processen en de beslissingen binnen de organisatie, waarna de formele besluitvorming of adviesrol georganiseerd wordt binnen het gezamenlijke GMR overleg, veelal voorzien van een voorafgaand gedeeld voorlopig advies vanuit het betreffende kernteam.

Daarnaast was de GMR dit jaar nauw betrokken bij zowel de voorbereiding als bij het wervingsproces voor de nieuwe bestuurder en het nieuwe RvT-lid. Een afvaardiging van ouders en personeel participeerde gedurende het traject en dacht mee over de opzet en de verwachte onderwijsontwikkelingen.

De GMR kwam in 2020 zesmaal bijeen. De volgende punten kregen instemming, zijn goedgekeurd en/of besproken:

### **Instemming GMR**

Instemming personeelsgeleding en positief advies van de oudergeleding ten aanzien van:

- Het bestuursformatieplan 2020 - 2021
- Nieuwe arbodienstverlening Zorg van de Zaak
- Strategisch personeelsbeleid

### **Goedkeuring en advies GMR**

- Akkoord met handhaving formatie 2020 – 2021 en resultaat 2021.
- Vakantierooster 2020 – 2021
- Advies over profiel en wervingsproces nieuwe bestuurder & nieuw RvT lid
- Participatie van ouder en personeelslid in wervingsproces nieuwe bestuurder RvT lid
- Werving en selectieprocedure
- nieuwe bestuurder Mogens Domela Nieuwenhuis
- nieuwe directeur De Veldraker en De Krullebaar
- nieuw RvT lid
- Herbenoeming vier RvT leden
- Rekenschap beleid 2018 – 2019 en 2019-2020
- Monitoringsrapportage AVG
- Jaarplan 2020 – 2021
- Begroting 2021
- Jaarrekening 2019
- Eigenrisicodragerschap (ERD) per 1-1-2020 met gebruikmaking van de financiële variant Stop-loss 80%
- MR scholing
- Ouderparticipatie
- Beleidsplannen:
  - Spoorboekje
  - Functiegebouw
  - Signalering huiselijk geweld en kindermishandeling

### **Besproken GMR**

De volgende punten zijn in 2020 aan de orde geweest tijdens de GMR vergaderingen:

- Voortgang Engels en internationalisering
- Update corona



- Samenwerking OOH
- Toekomst scholen
  - Herschikking BRINnummers
  - Huisvesting Zuiderkroon (Veldraker/Krullebaar)
- Bestuurlijk inspectiebezoek
- Geheimhoudingsverklaring GMR
- Feedback functioneren en samenwerking RvT
- Presentatie onderwijsvernieuwers
- Afscheid bestuurder Fred Teunissen
- Nieuwe kernwaarden openbaar onderwijs

Sinds 2019 is de verantwoordelijkheid voor het onderwijskundig proces vanuit centraal (het bestuur) gedelegeerd naar decentraal (de individuele scholen). Aangezien medezeggenschap de zeggenschap volgt, betekende dit voor de GMR dat in 2020 een deel van de onderwerpen alleen op hoofdlijnen is behandeld en dat de verdere uitwerking op de individuele scholen plaatsvond. Dit om te waarborgen dat directeuren en MR'en de ruimte hebben om het beleid passend te maken voor hun school.

### **De rol van ouders**

Betrokkenheid van de ouders bij de scholen (in de rol van kritische consument en mede in het licht van de governance-gedachte en de horizontale verantwoording) wordt belangrijk geacht. Op stichtingsniveau is deze betrokkenheid in de GMR gerealiseerd en daarnaast op schoolniveau in de MR, met een wettelijk fundament. Het ingezette beleid daarvoor is vastgesteld in het beleidsplan ouderbetrokkenheid. Scholen nemen periodiek een ouderenquête af. Hierin worden ouders ook gevraagd naar hun tevredenheid over de ouderbetrokkenheid.

---

## **Omgeving**

### **Invoering Engels op alle Robijnscholen**

Stichting Robijn heeft het schooljaar 2019-2020 aangemerkt als jaar waarin wordt gestart met het vak Engels op alle scholen vanaf de kleuters. Om dit voor elkaar te krijgen startte een werkgroep met daarin een coördinator Engels van elke school. Alle leerkrachten beschikken inmiddels minimaal over taalbeheersingsniveau B1 Deze norm is één van de zes taalbeheersingsniveaus van het ERK (Europees Referentie Kader). A1 en A2 horen bij het niveau "beginnend", B1 en B2 bij het niveau "onafhankelijk" en C1 en C2 bij het niveau "vaardig". In schooljaar 2020-2021 wordt aan dit programma verder vorm gegeven onder begeleiding van de werkgroep. Einde van dit schooljaar is invoering compleet. Er is budget vrijgespeeld voor de invoering, gezien het belang dat we er aan hechten. Het lijkt erop dat de scholen in staat blijken invoering te bewerkstelligen met de reguliere geldmiddelen.

### **Internationalisering**

De vergroting van het bewustzijn van leerlingen dat zij onderdeel uitmaken van een mondiale samenleving is de belangrijkste doelstelling van het internationaliseringsbeleid. Dit is belangrijker dan ooit. Doordat de wereld zoveel groter wordt, mede dankzij internet en sociale media, is meertaligheid van leerlingen noodzakelijk. In een snel veranderende maatschappij is een 'Leven Lang Leren' onvermijdelijk. Mensen zullen zich hun leven lang moeten aanpassen aan de veranderende mondiale samenleving en de daaraan gekoppelde verscheidenheid. Waar normaliter onze scholen De Krullebaar, De Veldraker en Toonladder Galecop een uitwisselingsprogramma hadden met de Bisschopliche Canisiussschule in Ahaus (Duitsland) kon dat dit jaar niet doorgaan vanwege de COVID-19 uitbraak. We hadden zelfs de ambitie meer scholen aan een uitwisselingsprogramma deel te laten nemen, maar ook daar kon geen gevolg aan worden gegeven door de pandemie.

### **Duurzaamheid**

Het besef van de noodzaak van duurzaamheid neemt toe. Om toekomstige generaties niet in gevaar te brengen, willen we een bijdrage leveren aan het behoud van de aarde en het omringende heelal. Dit besef willen wij onze leerlingen bijbrengen en wordt in de lessen verwerkt. Daarnaast voegen we de daad bij het woord en hebben we onze scholen, waar mogelijk, voorzien van LED verlichting. De mogelijkheden van zonnepanelen wordt onderzocht.



## Werken aan de 21<sup>e</sup> -eeuwse vaardigheden en digitale geletterdheid

Onderwijs moet aansluiten bij de talenten van leerlingen en een goede voorbereiding zijn voor het leven en werken in de 21<sup>e</sup> eeuw. Elektronische leeromgevingen zorgen ervoor dat leersituaties gaan veranderen en een andere type data bieden dan tot dusver gebruikelijk. E-learning is een onafwendbare ontwikkeling. Technologie is niet meer weg te denken uit het klaslokaal. Digitale geletterdheid en mediawijsheid: zijn competenties die leerlingen nodig hebben om actief en bewust deel te nemen aan onze mediasamenleving met het beoordelingsvermogen om op het internet verstandige keuzes te maken, door informatie te beoordelen op betrouwbaarheid en te koppelen aan nieuwe toepassingen.

## 3 Thema's

### Treasury beleid

De stichting hanteert een treasurystatuut. Het statuut is in onderlinge afstemming tussen raad van toezicht, gemeenschappelijke medezeggenschapsraad en bestuur tot stand gekomen. In dit treasurystatuut, gebaseerd op de regeling Beleggen en Belenen 2016, is bepaald binnen welke kaders wij ons financierings- en beleggingsbeleid hebben ingericht. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemmingen worden besteed en daarom is in het statuut een zeer terughoudend beleid geformuleerd.

De stichting heeft in 2020 conform het treasurystatuut gehandeld. Dat wil zeggen dat we niet in aandelen, derivaten en dergelijke meer risico houdende producten beleggen. We maken uitsluitend gebruik van de reguliere risicomijdende bankproducten als rekening courant, spaarrekeningen en deposito's.

Zowel de rekeningcourant rekeningen als de spaarrekeningen zijn ondergebracht bij ABN AMRO bank. Deze bank voldoet aan de kredietwaardigheid zoals de regeling Beleggen en Belenen 2016 voorschrijft. De onderverdeling ziet er als volgt uit:

| Product         | 2019             | 2020             |
|-----------------|------------------|------------------|
| Spaarrekeningen | 499.500          | 499.500          |
| Bankrekening    | 335.420          | 3.042.527        |
| Deposito's      | 5.000.000        | 2.000.000        |
| <b>Totalen</b>  | <b>5.834.920</b> | <b>5.542.027</b> |

Onze spaartegoeden kosten momenteel geld, omdat de creditrente op dit moment negatief is. Banken berekenen over de eerste €250.000 geen rente, maar dat gaat volgend jaar veranderen zo is de verwachting. Banken kunnen dit niet meer financieren, omdat zij over het totale tegoed rente moeten afdragen aan de ECB. Wij hebben het besluit genomen over te stappen op schatkistbankieren hetgeen begin 2021 zijn beslag zal krijgen. Hierop vooruitlopend is er geen nieuw deposito afgesloten voor vrijkomende gelden.

### Onderwijsspecifiek

#### Verantwoording werkdrukgeden

Er is veel te doen geweest over de werkdruk in het primair onderwijs. De minister heeft in 2018 uiteindelijk besloten om geld vrij te maken voor de scholen om de werkdruk te verlagen. In 2019 heeft de minister besloten tot een zogenaamde kasschuif. Dat betekent dat het totale beschikbare budget niet veranderde, maar wel het moment van uitkering. De subsidie voor werkdrukgeden zit verwerkt in de subsidie voor Personeel en arbeidsmarktbeleid.

Er is wel een aantal voorwaarden verbonden aan deze subsidie:

- Elke school stelt een bestedingsplan op;
- De MR adviseert en stemt in met het plan;
- Inzet van personeel gaat in samenspraak met het bestuur;

- Structureel ingezet personeel maakt deel uit van het schoolformatieplan;
- De besteding wordt per school verantwoord aan het bestuur;
- Het bestedingsplan wordt jaarlijks geëvalueerd met als belangrijkste vraag: hebben de leerkrachten meer tijd en ruimte gekregen en ervaren, waardoor de werkdruk is verlaagd?
- Het bestuur verantwoordt de besteding van de gelden in het jaarverslag van Stichting Robijn.

Binnen elke school is er een plan gemaakt voor hoe zij met de gelden wensen om te gaan. Deze plannen zijn door alle MR'en goedgekeurd en worden uitgevoerd. De gelden worden weliswaar per schooljaar toegekend, maar uitnutting vindt niet altijd evenredig plaats. Scholen hebben voor een inzet vooruit of uitgestelde inzet gekozen, waardoor er geld via de bestemmingsreserve is overgeheveld naar 2021. De volgende tabel geeft de besteding per school weer.

| School                 | Budget<br>2020 | Uitgegeven<br>2020 | Bestemmings<br>reserve |
|------------------------|----------------|--------------------|------------------------|
| Tandem                 | 61.487         | 39.160             | 22.327                 |
| Kasteel                | 25.884         | 25.328             | 556                    |
| Trekvogel              | 24.124         | 35.232             | -11.108                |
| Toonladder zuilenstein | 45.571         | 38.713             | 6.858                  |
| Toonladder galecop     | 81.757         | 47.162             | 34.595                 |
| Meander                | 45.521         | 40.157             | 5.364                  |
| Veldraker              | 69.205         | 71.952             | -2.747                 |
| Schakel                | 52.250         | 32.203             | 20.047                 |
| Krullevaar             | 37.630         | 26.400             | 11.230                 |
| Zuiderkroon            | 21.267         | 23.139             | -1.872                 |
| Torenuil               | 85.146         | 67.892             | 17.254                 |
| <b>Totaal</b>          | <b>549.842</b> | <b>447.338</b>     | <b>102.504</b>         |

Net als voorgaande jaren worden de gelden voor 99% uitgegeven aan personele inzet. Dit betrof deels inhuur, maar er zijn vooral meer mensen aangesteld in de functies van leerkracht en onderwijsassistent. Deze personele inzet is in de bezettingscijfers terug te zien. Ook zijn er meer vrijwilligers ingezet die een vrijwilligersvergoeding ontvangen. De overblijvende 1% is gebruikt voor nascholing, zoals het volgen van workshops over bijvoorbeeld werkdrukverlaging.

### Verantwoording prestatiebox

Vanuit het bestuursakkoord (PO-raad en OCW) worden gelden beschikbaar gesteld via de zogenaamde prestatiebox. Het akkoord bevat de volgende vier actielijnen:

- Talentontwikkeling door uitdagend onderwijs
- Een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering
- Professionele scholen
- Doorgaande ontwikkellijnen

Besturen hebben bestedingsvrijheid bij de inzet van middelen uit de prestatiebox. De ontvangen gelden zijn dus niet geormerkt. Stichting Robijn heeft in 2020 in totaal €473.115 ontvangen. Het budget is vooral besteed aan professionalisering.

## Maatschappelijke thema's

### Strategisch personeelsbeleid

De basis voor strategisch personeelsbeleid ligt in het strategisch beleidsplan. Daarin legt de organisatie voor een periode van vier jaar de missie, de kernwaarden, de context waarin de organisatie opereert en de visie vast, met de uitgangspunten, doelen en activiteiten. Om de ambitie en de visie op personeelsgebied in te vullen, volgen scholen de concrete uitwerkingen in het strategisch personeelsbeleid. Dit beleid is gericht op de vier vastgestelde hoofdthema's mondialisering, personalisering, polarisering en technologisering. Om daar inhoud aan te geven, startten we in 2019-2020 met het eerste thema mondialisering. Door de Coronapandemie is doorpakken met het tweede thema in 2020-2021 niet gelukt. 'Leren Zichtbaar Maken' is een onderwijskundige benadering die alle

Robijnscholen verbindt. Dit betekent dat het beleid en de daarbij behorende scholing daar aanhoudend op gericht is, waarbij startend personeel extra ondersteuning krijgt binnen het inductiebeleid.

De onderwijsinhoudelijke diversiteit binnen de Robijnscholen is groot. In goed personeelsbeleid is het vertrekpunt de inhoudelijke bestuurs- en schoolvisie. De leerkrachten moeten als professionals hun handelen en scholing afstemmen op het strategische beleid van de stichting binnen de bestaande schoolsituatie. Zij staan voor de klas, zij moeten er niet alleen voor zorgen dat zij het beste uit elk kind halen, maar ook dat de doelstellingen van de stichting en de school worden bereikt. Om een bijdrage te kunnen leveren aan het realiseren van de onderwijskundige doelstellingen moeten leerkrachten zich blijvend verder kunnen ontwikkelen. De vraag is: wat heeft de individuele leerkracht hiervoor nodig? Voor een directeur is de tegemoetkoming aan deze vraag een belangrijke uitdaging. In de periodieke carrouselgesprekken bespreken de bestuurlijke beleidsmedewerkers de bovengenoemde doelstellingen en ontwikkelingen met de directeuren. Dit om zo een beeld te krijgen van wat er binnen Robijn speelt, aan wensen tegemoet te komen en hierop afstemming te bereiken. Daarnaast is het van belang om gezamenlijk de balans te vinden tussen de behoefte aan verandering van de organisatie en de behoefte aan zekerheid en ontwikkeling van de medewerker.



Het voorgaande schema geeft een beeld van de wijze waarop het personeelsbeleid wordt geïmplementeerd, gemonitord en geëvalueerd.

### **Passend onderwijs**

Het samenwerkingsverband (SWV) stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen- en tussen de deelnemende scholen te realiseren. Binnen dit samenhangend geheel bieden alle scholen de basisondersteuning zoals deze binnen het SWV is vastgesteld. Leerlingen doorlopen een ononderbroken ontwikkelingsproces in het onderwijs, krijgen extra ondersteuning binnen het regulier onderwijs en waar nodig daar buiten.

Het SWV Profi Pendi waar Stichting Robijn onderdeel van uitmaakt, heeft een systeem met Multi Disciplinair Overleg (MDO) om scholen te ondersteunen bij handelingsverlegenheid en om te zorgen voor de toeleiding van leerlingen met ingewikkelde ondersteuningsbehoeften naar andere voorzieningen. Het samenwerkingsverband reikt mogelijkheden aan om te voorzien in een dekkend aanbod van zorgvoorzieningen voor leerlingen met behoefte aan extra ondersteuning. Dit staat omschreven in 'Het ondersteuningsplan Profi Pendi'.

Het samenwerkingsverband heeft gekozen voor een model van verdeling van de middelen voor extra ondersteuning, waarbij de schoolbesturen een bedrag per leerling krijgen dat afhankelijk is van de hoogte van het deelnamepercentage S(B)O. Dit model voor toewijzing van middelen kan een prikkel zijn voor scholen om leerlingen waarvoor zij zich extra moeten inspannen, niet te verwijzen naar het S(B)O. Dit is mogelijk door het bieden van inclusief onderwijs.

De verkregen gelden vanuit de lumpsum worden aangewend voor de invulling van de algemene ondersteuning op schoolniveau. Doel en resultaat zijn het voorkomen dat leerlingen worden verwezen naar het speciaal (basis)onderwijs. De inkomsten vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi (€259.272 voor 2020) worden verder aantoonbaar rechtstreeks voor versterking van de leerlingenzorg ingezet met name voor interne begeleiding. Ook voor komend jaar blijft het uitgangspunt dat interne begeleiding bekostigd wordt vanuit de middelen van het samenwerkingsverband met een aanvulling uit de reguliere middelen. Voor leerlingen waarvoor Robijn een subsidie ontvangt voor begeleiding vanuit Auris of Bartimeus wordt het budget voor inzet van begeleiding verdubbeld uit de Profi Pendi gelden die Robijn ontvangt. De inzet van interne begeleiding was ongeveer 0,35 fte op 100 leerlingen. Ongeveer twee derde van de interne begeleiding wordt bekostigd vanuit de gelden van het samenwerkingsverband. Een derde wordt bekostigd uit reguliere gelden.

Onderstaand is de inzet voor passend onderwijs weergegeven in FTE per school.

| School                 | Schooljaar | Schooljaar | Schooljaar |
|------------------------|------------|------------|------------|
| Formatie               | 2018-2019  | 2019-2020  | 2020-2021  |
| Tandem                 | 0,3        | 0,3        | 0,3        |
| Kasteel                | 0,4        | 0,4        | 0,4        |
| Trekvogel              | 0,1        | 0,1        | 0,1        |
| Toonladder zuilenstein | 0,2        | 0,3        | 0,4        |
| Toonladder galecop     | 0,4        | 0,7        | 0,4        |
| Meander                | 0,4        | 0,4        | 0,4        |
| Veldraker              | 0,5        | 0,7        | 0,8        |
| Schakel                | 0,7        | 0,7        | 0,7        |
| Krullevaar             | 0,6        | 0,2        | 0,2        |
| Zuiderkroon            | 0,3        | 0,4        | 0,3        |
| Torenuil               | 0,4        | 0,4        | 0,4        |
| <b>Totaal</b>          | <b>4,3</b> | <b>4,6</b> | <b>4,4</b> |

Onderwijsassistentie werd ingezet waar groepen bovenmatig belast werden, bijvoorbeeld door relatief veel NOAT-leerlingen, zorgleerlingen of combinatiegroepen. Minimaal een derde van de tijd van onderwijsassistenten was gericht op passend onderwijs.

#### Allocatie van middelen binnen het schoolbestuur

De financiering van scholen is voor een belangrijk deel gebaseerd op het aantal ingeschreven leerlingen op 1 oktober van het voorafgaande kalenderjaar. De school (of eigenlijk het BRINnummer van de school) is een bekostigingseenheid. Dit is wettelijk zo geregeld. Het bedrag bestaat uit een deel materiele bekostiging, een deel personele bekostiging en een deel specifieke subsidie zoals de vanwege de corona pandemie in het leven geroepen subsidie "Subsidie voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's".

De middelen worden vanuit het bestuur toegerekend naar de scholen op basis van gezamenlijk gemaakte afspraken (begrotingsuitgangspunten) waarbij centraal zaken als secretariaat, AVG, ICT, financiën, administratie, inkoopcontracten, communicatie en personeelszaken worden geregeld.

Binnen Robijn wordt de materiële bekostiging volledig ingezet voor alle gebouwen en leermiddelen. De noodzakelijke uitgaven in 2020 voor afschrijvingen, huisvesting en leermiddelen (€2.420.091) zijn daarmee hoger dan de rijksvergoeding voor materiele instandhouding (€1.796.741) was. Dit is aangevuld vanuit de personele vergoeding en dat betekende dus uiteindelijk dat we minder medewerkers konden aanstellen. Dit is een landelijk probleem en we houden daar ook met het begroten rekening mee.

Op bestuursniveau worden de middelen ingezet ten behoeve van raad van toezicht, bestuur, secretariaat, personeelsbeleid, inkoopcontracten, financiën, bovenschools ICT, bovenschools onderhoud, communicatie, Robijn breed georganiseerde bijeenkomsten en AVG. Het bestuurskantoor wordt bekostigd uit de algemene middelen. Naast de materiële zaken van genoemde aandachtsgebieden, werd hiervoor ook 6,5 FTE aan personele kosten gemaakt. De totale kosten van het bestuurskantoor komen hiermee op € 914.080

Het meeste geld gaat naar de scholen voor personeelskosten (84%). De gezamenlijk geformuleerde uitgangspunten in de besturingsfilosofie vormen de basis voor de verdeling van de schoolformatie. We hanteren bij de besteding en de verdeling van de formatie de volgende uitgangspunten:

- De inkomsten voor lumpsum personeel, die voor de scholen worden ontvangen, worden daadwerkelijk ingezet voor de scholen, met dien verstande dat ongeveer 6,5% van het reguliere budget via het bovenschools budget wordt besteed (kosten bestuurskantoor, administratiekantoor, toezicht, etc.).
- De besturingsfilosofie van Stichting Robijn is het uitgangspunt voor de rekenregels voor de formatie. Hierin staat dat gemiddeld één leerkracht werkt voor 25 leerlingen.
- Voor directie geldt 1 fte per 180 leerlingen. Daarbij geldt een maximum van 1,2 fte en is er een opslag van een dag per week wanneer de directeur verantwoordelijk is voor meerdere locaties.
- Onderwijsassistentie wordt extra ingezet daar waar de groepen bovenmatig belast worden in verband met gewichtenleerlingen, groepen die rond de 30 leerlingen uitkomen of combinatiegroepen. Ook kan het zo zijn dat het aantal leerlingen niet voldoende is om een extra leerkracht voor de school te plannen, waar dat wel extra onderwijsassistentie kan worden gelegitimeerd.
- Voor ondersteuning van de school door een administratief medewerker en/of een conciërge is de richtlijn één dag per week voor een school tot 100 leerlingen, anderhalve dag per week voor een school tot 200 leerlingen en twee dagen per week voor een school groter dan 200 leerlingen.
- Personeel wordt alleen benoemd binnen de kaders van het functiegebouw dat is vastgesteld door het bestuur.
- Professionalisering van het management, onderwijsgevend en onderwijsondersteunend personeel is van groot belang voor de onderwijskwaliteit en de kwaliteit van de bedrijfsvoering. Het beschikbare budget 2020 wordt berekend zoals dat door cao als verplichtend aan de stichting is opgelegd.

Bij de toepassing van de uitgangspunten blijken er elk jaar opnieuw knelpunten te ontstaan als we rigide vast zouden houden aan deze uitgangspunten. In onderling overleg komen we dan tot overeenstemming over aanpassingen en ontstaat er breed draagvlak voor de verdeling van de personele middelen. Bij de voorbereiding van de toewijzing van formatie zijn de resonansgroep personeel, de GMR-kerngroep personeel, de controller, de personeelsadviseur en de bestuurder betrokken. Na accordering door de directeuren vindt instemming door de GMR plaats conform het medezeggenschapsreglement, waarna de bestuurder de formatie vaststelt.

De uitwerking van de verdeling van formatie is terug te lezen in het vastgestelde bestuursformatieplan.

### **Werkdruk**

Om de werkdruk te verlichten, hebben de sociale partners en het kabinet op 9 februari 2018 het zogenoemde werkdrukakkoord gesloten. Het uitgangspunt van het werkdrukakkoord is dat het gesprek over werkdruk en mogelijke oplossingen vorm krijgen binnen de school. Robijn is in samenspraak met de GMR overeengekomen de in het akkoord afgesproken werkwijze te volgen. Daarom stelt het bestuur van Robijn de volledige gelden jaarlijks beschikbaar aan de schoolteams. Het gesprek over de inzet van de middelen wordt in eerste instantie binnen het schoolteam gevoerd. Met behulp van deze input maakt de directie een bestedingsplan gericht op werkdruk verlagende maatregelen. Dit plan wordt aan de MR voorgelegd ter advisering en instemming. De MR-geleding personeel heeft instemmingsrecht en de oudergeleding adviesrecht op het bestedingsplan. Het



bestedingsplan bestaat uit een jaarlijkse beschrijving van het proces, een toelichting en de instemming van de MR-personeelsgeleding.

#### Afspraken:

- Elke school stelt een bestedingsplan op;
- De MR adviseert en stemt in met het plan;
- Inzet van personeel gaat in samenspraak met het bestuur;
- Structureel ingezet personeel maakt deel uit van het schoolformatieplan;
- De besteding wordt per school verantwoord aan het bestuur;
- Het bestedingsplan wordt jaarlijks geëvalueerd met als belangrijkste vraag: hebben de leerkrachten meer tijd en ruimte gekregen en ervaren waardoor de werkdruk is verlaagd?
- Het bestuur verantwoordt de besteding van de gelden in het jaarverslag van Stichting Robijn.

De budgetten vanaf 2018 waren:

| School                 | Budget<br>2018 | Budget<br>2019 | Budget<br>2020 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Tandem                 | 16.268         | 42.829         | 61.487         |
| Kasteel                | 8.750          | 20.810         | 25.884         |
| Trekvogel              | 8.685          | 21.116         | 24.124         |
| Toonladder zuilenstein | 11.990         | 31.767         | 45.571         |
| Toonladder galecop     | 23.592         | 60.216         | 81.757         |
| Meander                | 12.638         | 33.309         | 45.521         |
| Veldrakker             | 19.379         | 52.415         | 69.205         |
| Schakel                | 11.601         | 31.143         | 52.250         |
| Krullevaar             | 12.379         | 30.568         | 37.630         |
| Zuiderkroon            | 6.500          | 16.585         | 21.267         |
| Torenuil               | 25.795         | 66.154         | 85.146         |
| <b>Totaal</b>          | <b>162.550</b> | <b>406.912</b> | <b>549.842</b> |

Opnieuw zijn in 2020 de gelden met name besteed aan inzet van extra personeel, waardoor de leerkrachten letterlijk of figuurlijk meer ruimte hebben hun werk te doen:

- Extra leerkrachten in de groepen;
- Extra onderwijsassistentie op de school;
- Leerkrachten die de groep een dag overnemen;
- Vakleerkrachten bewegingsonderwijs die de groep tijdens de gymles overnemen;
- Vakleerkrachten creatieve vorming die de groep tijdens de creatieve les overnemen;
- Vakleerkracht Engels die de groep tijdens de Engelse les overneemt;
- Inzet van extra vrijwilligers voor begeleiding van de pauzes van leerlingen.

#### Niet-financiële maatregelen

Robijn nam een aantal niet-financiële maatregelen om de werkdruk te verlagen, die niet drukten op de beschikbaar gestelde werkdruggelden vanuit het ministerie, maar bekostigd werden vanuit gemeentelijke subsidie onderwijsbegeleiding, professionalisingsgelden en het scholingsbudget.

- Binnen de Robijnacademie vinden er met regelmaat algemeen toegankelijke workshops plaats die kunnen helpen bij het verlagen van de werkdruk. Denk bijvoorbeeld ook aan ICT workshops over Forms en TEAMS waardoor het werken makkelijker en overzichtelijker wordt.
- Er zijn meerdere coaches voor de begeleiding van collega's om hun werk anders te doen of te organiseren of om hen te begeleiden met vragen op gebied van prioriteren of balans werk en privé. Coaches hebben onderwijservaring, zijn gediplomeerd coach en vaak gespecialiseerd in de omgang met werkdruk.



## Onderwijsachterstanden

Sinds 1 augustus 2019 worden de middelen voor onderwijsachterstanden van de Robijnscholen door OCW op een nieuwe wijze verdeeld. Dit gebeurt via de zogenaamde CBS-indicator. Het opleidingsniveau van de ouders en met name de moeder, het land van herkomst, het verblijf van moeder in Nederland en deelname aan schuldsanering zijn kenmerken die aantoonbaar van invloed zijn op de mogelijkheid van onderwijsachterstand bij kinderen. Het CBS baseert de toewijzing van gelden daarop. Scholen krijgen op basis van de genoemde kenmerken een schoolscore van het CBS. Deze scores zijn bepalend voor de hoogte van de aanvullende middelen die de school ontvangt. Voor zes Robijnscholen met een BRINnummer zijn extra middelen beschikbaar. Bij scholen waarbij sprake is van een gezamenlijk BRINnummer is binnen Robijn een verdeelsleutel afgesproken. Deze afspraken zijn in samenspraak met de directeuren en de GMR gemaakt.

Robijn ontvangt vanuit OCW:

| School                 | 2019           | 2020           |
|------------------------|----------------|----------------|
| Tandem                 | 15.988         | 36.685         |
| Kasteel                | 50.703         | 122.764        |
| Trekvogel              | 0              | 0              |
| Toonladder zuilenstein | 0              | 0              |
| Toonladder galecop     | 0              | 0              |
| Meander                | 1.645          | 9.640          |
| Veldraker              | 24.128         | 61.225         |
| Schakel                | 96.510         | 244.901        |
| Krullevaar             | 4.819          | 17.628         |
| Zuiderkroon            | 18.634         | 47.527         |
| Torenuil               | 0              | 0              |
| <b>Totaal</b>          | <b>212.427</b> | <b>540.370</b> |

## Corona

De hele wereld is in 2020 in de ban geraakt van het coronavirus Covid-19. Scholen gingen in een tot dan toe nooit eerder opgelegde lockdown. Ook de scholen van Robijn moesten worden gesloten en zowel de kinderen als de leerkrachten zaten verplicht thuis. Een nieuwe fase van afstandsonderwijs was aangebroken. Gelukkig hadden we juist in januari 2020 de gehele implementatie van Microsoft365 afgerond en kon er via TEAMS thuis worden gewerkt. Zowel het les geven als het volgen van de lessen kon thuis doorgang vinden. Dit was wennen en zoeken naar het juiste, bij de groep passende format, maar lukte wel. Wat technisch kan is niet automatisch ook voor de leerlingen een succes. Er bleken (veel) leerlingen te zijn die, door welke omstandigheden dan ook, moeite hadden hun eigen niveau te handhaven bij het thuis volgen van onderwijs. De minister van onderwijs heeft dit ook erkend.

Ventilatie in de scholen kwam in het kader van Corona ook in het nieuws en werd als belangrijk beschouwd. We hebben op alle scholen tweemaal een CO2-meting laten uitvoeren. Hierin werd geen overschrijding van de norm (>1200ppm) geconstateerd. De gemeente heeft eveneens haar gebouwen geïnspecteerd en hebben ventilatieberekeningen uit laten voeren (dus geen CO2 meting). Daaruit bleek dat één van onze scholen onvoldoende ventilatiemogelijkheden had op de toiletten. Die toiletten zijn in 2021 van mechanische ventilatie voorzien.

Financieel heeft Corona ook impact gehad. Door het vele ventileren van de scholen zijn de energiekosten hoger dan begroot. Maar ook de schoonmaakkosten en schoonmaakmiddelen kwamen in 2020 boven begroot uit. Samen betrof dit €35.766. De begroting van 2021 hebben we hierop aangepast, omdat we denken dat hygiëne en ventileren ook dan nog onderwerp van betekenis zal zijn. Naast hogere kosten is er, zoals gezegd, geconstateerd dat kinderen door het thuis les krijgen in meer of mindere mate achterstand hebben opgelopen. De overheid heeft subsidies beschikbaar gesteld om extra lessen te kunnen geven en/of extra leermiddelen aan te schaffen. Wij hebben voor alle scholen de subsidie "Inhaal en ondersteuningsprogramma's" aangevraagd en gekregen. Het ging om een aanvraag in twee rondes en betrof in totaal €317.700 aan beschikkingen. In december 2020 hebben we ook een aanvraag gedaan voor de subsidie "Schoolkracht". Begin 2021 heeft onze school De Torenuil als enige te horen gekregen dat er subsidie zal worden toegekend. De andere scholen

zijn door loting afgevallen. Inmiddels is bekend dat in 2021 het tweejarige Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zal starten. We hebben het dan in eerste instantie over €700 per leerling, maar verdere uitwerking volgt nog. Tevens is bekend dat er via regionale samenwerkingsverbanden ook gelden beschikbaar komen. Wij liften mee op het regionale samenwerkingsverband Transvita en kunnen €60 per leerling declareren. Het spreekt voor zich dat aan alle subsidies eisen worden gesteld voor besteding ervan. Het is geen lumpsum.

## 4 Risicomanagement

### Risicoprofiel

In gezamenlijk overleg tussen raad van toezicht, bestuur, controller en met advies van de kerngroep financiën van de GMR zijn onderstaande risico's bepaald en gekwantificeerd. Elk jaar wordt voor het vaststellen van de begroting de risico's geëvalueerd en waar nodig aangepast. Voor alle risicogebieden zijn op die manier de kansen en gevolgen bestudeerd waarna een beoordeling van de risico's volgde.

Het totaal aan risico-allocatie is in 2020 onveranderd ten opzichte van het vorige boekjaar.

Er zijn drie typen beheersings-maatregelen, namelijk maatregelen die zich richten op:

- het voorkomen of verminderen van het risico (door bijvoorbeeld beleid te maken);
- het afdekken van het risico (door verzekeringen af te sluiten, PF VF);
- het accepteren van het risico (door bijvoorbeeld een voorziening of bestemmingsreserve aan te houden, of door helemaal geen maatregel te nemen).

### De vastgestelde risico's

Onderstaand een overzicht van de door ons vastgestelde en gekwantificeerde risico's ultimo boekjaar. Op dit moment is €2mln van onze Algemene Reserve als volgt gealloceerd:

| Risico                            | Gealloceerd vermogensdeel |
|-----------------------------------|---------------------------|
| Aantal leerlingen                 | 200.000                   |
| Vermis BRINnummer                 | 250.000                   |
| Onderwijskwaliteit                | 200.000                   |
| Personeel                         | 500.000                   |
| Huisvesting                       | 250.000                   |
| Inventaris en apparatuur          | 50.000                    |
| Organisatie                       | 250.000                   |
| Politiek-bestuurlijke achtergrond | 300.000                   |
| <b>Totaal</b>                     | <b>2.000.000</b>          |

In 2020 hebben we geen beroep gedaan op het gealloceerd vermogen.

Genoemde risicogebieden werken we hieronder nader uit onder vermelding van de toegepaste beheersingsmaatregelen. Gezegd dient te worden dat wanneer we een beroep doen op het Eigen Vermogen we dit de jaren erna middels de begroting weer moeten aanvullen tot het niveau van bij de risico's genoemde gealloceerde gelden.

#### Risico's ten aanzien van het aantal leerlingen

Ten aanzien van de krimp is er aandacht. Dit is op de langere termijn voorzien in de begroting. De daling was dit jaar groter dan gedacht. Het grootste probleem bij krimp is dat uiteindelijk de werkgelegenheid in het gedrang komt. Binnen Robijn heeft iedere medewerker een bestuursaanstelling. We verwachten krimp goed op te kunnen vangen doordat:

- De leeftijdsopbouw van het totale personeel zodanig is, dat er ieder jaar enkele medewerkers met pensioen gaan. Verder zijn er personeelsleden die verhuizen of ander werk zoeken.
- Er altijd medewerkers in tijdelijke dienst zijn.
- De arbeidsmarkt momenteel dermate gunstig is dat boventallige medewerkers snel een andere baan hebben.

Dit samen maakt dat er in de nabije toekomst, uitgaande van het geschetste verloop van de leerlingenaantallen, geen gedwongen ontslagen worden voorzien. Dat er binnen bepaalde functiegroepen wellicht tijdelijk een 'overschot' kan ontstaan op grond van nieuw te formuleren beleid, is een risico.

Vanwege de T-1 bekostigingssystematiek verwachten we geen financieel risico bij onverhoopt forse krimp. Wel zullen we dat tijdig in het bestuursformatieplan moeten berekenen en uitwerken. De raad van toezicht heeft ingestemd met een T-0 uitgangspunt inzake kleuterklassen in verband met groei.

Een risico is dat er bij beleidswijzigingen tijdelijk personele problemen ontstaan, in die zin dat er mensen in dienst zijn waarvan het takenpakket zodanig wijzigt dat zij niet aan de nieuwe eisen voldoen, terwijl er nog geen passende plek binnen de organisatie voor hen is gevonden. We alloceren voor dergelijke personele frictie een bedrag van € 200.000 als voorziening in de algemene reserve.

De beheersingsmaatregel ten aanzien van het risico op een 'personeeloverschot' is enerzijds de T-1 bekostiging, die ruimte laat voor beleid. Anderzijds is er de flexibele schil, waardoor de gevolgen voor het vaste personeel gering zijn, omdat daar via natuurlijk verloop altijd wel ruimte ontstaat als er mensen zouden moeten afvloeien. Bovendien is er krapte op de arbeidsmarkt waardoor het risico ook af neemt.

#### **Risico's ten aanzien van het verlies van een BRINnummer**

Stichting Robijn heeft te maken met twee scholen die onder de zogenoemde opheffingsnorm zitten, De Krullebaar en Zuiderkroon. Een verlaging van de opheffingsnorm door de overheid vanwege de landelijke krimp, heeft voor onze scholen niet tot gevolg dat zij weer boven deze norm komen. Op dit moment behouden ze nog hun BRINnummer op basis van de gemiddelde schoolgrootte. We gaan proberen verlies van het BRINnummer te voorkomen, maar voor dit risico alloceren we daarom €250.000 van ons vermogen.

De beheersingsmaatregel bestaat uit het anticiperen op de mogelijke gevolgen. Dat betekent in een vroeg stadium maatregelen nemen om enerzijds het aantal leerlingen te laten groeien en anderzijds de mogelijkheden aftasten om een school zonder eigen BRINnummer aan de te kleine BRIN-dragende school te koppelen. Op dit moment vallen in deze risicocategorie de scholen Zuiderkroon en De Krullebaar. Beide hebben op dit moment nog een eigen BRINnummer.

#### **Risico's ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs**

We zijn ons goed bewust van de risico's ten aanzien van de onderwijskwaliteit. Er wordt gehandeld als er aanleiding toe is wanneer de kwaliteit onder de standaard dreigt te geraken. We hanteren vooralsnog geen Robijn-standaarden op alle gebieden. Deze zijn in ontwikkeling. Het gesprek erover is al een vorm van kwaliteitsbewustzijn creëren.

In financiële zin alloceren we in de algemene reserve een bedrag van € 200.000 voor het oplossen van acute problemen ten aanzien van kwaliteit.

De beheersingsmaatregel bestaat uit het sterk monitoren van de opbrengsten en tijdig ingrijpen als er problemen dreigen. Iedere school beschikt over goed opgeleide intern begeleiders, die samen met de directeur hierin een belangrijke taak hebben. Op bestuursniveau houden we periodiek gesprekken met alle scholen waarin de onderwijskwaliteit een belangrijk onderwerp van gesprek is.

#### **Risico's ten aanzien van personeel**

Er zijn risico's ten aanzien van personeel. Er zijn maatregelen om de risico's zo klein mogelijk en beheersbaar te houden. Incidenten en calamiteiten blijven altijd mogelijk. De aard en ernst van de gevolgen is op voorhand niet in te schatten. Als er direct maatregelen nodig zijn om een medewerker (tijdelijk) uit het primaire proces te halen in verband met arbeidsongeschiktheid, dan zijn er vanwege de aansluiting bij Vervangingsfonds en Participatiefonds voldoende verzekeringen afgesloten. Leidt

het tot langduriger uitval, of is er sprake van disfunctioneren of vertrek uit de organisatie, dan zijn er kosten. We alloceren voor calamiteiten ten aanzien personeel een bedrag van € 500.000 in de algemene reserve.

De beheersingsmaatregel bestaat enerzijds uit een zorgvuldige gesprekkencyclus op iedere school, adequate dossiervorming en goed bedrijfsgeneeskundige zorg, waarbij het accent op preventie ligt. Alle directeurs zijn getraind in het voeren van de gesprekken uit de gesprekkencyclus en volgden een verdiepingscursus rond dossiervorming.

#### **Risico's ten aanzien van huisvesting**

Er lijken geen grote risico's in de huisvesting te zijn. De meerjarenonderhoudsplannen zijn voor ieder gebouw gemaakt en worden goed opgevolgd. Op basis van daadwerkelijke noodzaak wordt het onderhoud jaarlijks uitgevoerd. Een risico is tevens dat beloofde nieuwbouw te lang op zich laat wachten waardoor er meer onderhoud nodig is dan gepland. We alloceren in de algemene reserve een bedrag van € 250.000.

De beheersingsmaatregel is vooral gelegen in het goed volgen van de meerjarenonderhoudsplannen en de plannen van (ver)nieuwbouw.

#### **Risico's ten aanzien van inventaris en apparatuur**

Vanwege de consequente afschrijvingssystematiek (afschrijven bij aanschafwaarde boven € 1000,-, startend de maand na aanschaf, volgens vaste afschrijvingstermijnen), zijn er weinig risico's. Binnen het vermogen alloceren we een bedrag van € 50.000 om fricties op te vangen.

De beheersingsmaatregel is dat er bij inkoop naast prijs vooral goed gekeken wordt naar kwaliteitsaspecten, dat medewerkers goede instructie krijgen over het gebruik van apparatuur en dat bij vervanging de afschrijving voldoende moet zijn voor de nieuwe aanschaf.

#### **Risico's ten aanzien van de (interne) organisatie**

Robijn is als organisatie feitelijk relatief simpel vormgegeven. Er zijn scholen waar een directeur leiding geeft aan het schoolteam en er is een bestuurskantoor waar de bovenschoolse zaken worden georganiseerd. Vrijwel alle functies en taken worden door meerdere personen uitgevoerd. Het principe van 4 ogen, 4 handen is ver doorgevoerd. Dit is een waarborg voor continuïteit.

We zien in beginsel dan ook geen noemenswaardige risico's ten aanzien van dit deel van de interne organisatie. Maar de risico's ten aanzien van (interne) organisatie zijn niet goed te duiden. Het gaat om discipline richting stichtingsbeleid en om ondernemerschap op locatieniveau. Als het fout gaat dan kan het ingrijpend zijn. We alloceren in het vermogen een bedrag van € 250.000.

De beheersingsmaatregel bestaat uit een gezonde professionele cultuur, waarin bij het maken van beleid goed wordt geluisterd naar alle belanghebbenden en elkaar aanspreken een gangbaar principe is.

#### **Risico's met een politiek-bestuurlijke achtergrond**

Een volgend risico vormt de onvoorspelbaarheid van de overheid. Er zijn vanuit het verleden talloze voorbeelden te noemen van onvoorspelbaar gedrag, dat vervolgens wel grote gevolgen heeft. Voor deze risico's geldt dat er dikwijls naderhand een reparatie vanuit overheidsbeleid komt, als blijkt dat een eerdere maatregel toch niet het gewenste effect had. Binnen het vermogen alloceren we desondanks een bedrag van € 300.000 om het effect van overheidsbeleid op te vangen.

In beheersingsmaatregel zijn we erg beperkt. We volgen de politiek, de dagelijkse actualiteit, spreken binnen onze netwerken met collega's over ontwikkelingen, en hebben onze invloed binnen bijvoorbeeld PO-raad, vakbonden, etc.

#### **Risico's ten aanzien van gebeurtenis(sen) na balansdatum**

Hoewel de Coronacrisis diepgaande impact heeft op het onderwijs, verwachten wij geen verhoogde risico's ten aanzien van de continuïteit van de stichting.

Daarnaast verwachten wij geen significante bijstelling van de toekomstige exploitaties.

De belangrijkste risico's voor de organisatie betreffen de gezondheid van de leerlingen en het personeelsbestand en de kwaliteit van het onderwijs. Met name de kwaliteit is ook de zorg van de

overheid. We hebben een subsidie (€317.700) gekregen om extra les te verzorgen of extra middelen aan te schaffen. Dit betreft de subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's. We verantwoorden deze subsidie in het boekjaar 2021.

Wij verwachten dat de Coronacrisis invloed heeft op het ziekteverzuim en de benodigde investeringen in het digitaliseren van de lesmethodes. Deze risico's zijn vooralsnog echter niet te kwantificeren in financiële zin.

## 5 Bedrijfsvoering

### Bedrijfsvoering algemeen

#### Protocollen en procedures

Op vele beleidsterreinen zijn protocollen en procedures opgesteld of geactualiseerd en aangescherpt. Dit is terug te lezen in het meerjarenbeleidsplan van Robijn. Er is nieuw beleid ontwikkeld op de onderwerpen:

- Strategisch Personeelsbeleid
- Bestuursformatieplan 2020-2021
- Gesprekkencyclus
- Spoorboekje
- Functiegebouw
- Verdere uitwerking Privacybeleid conform AVG wetgeving in diverse protocollen en procedures.

#### Carrouselgesprekken

Een viertal keer per jaar houdt Robijn zogenaamde carrouselgesprekken op het bestuurskantoor. In deze gesprekken met de afzonderlijke directeuren worden de belangrijkste ontwikkelingen op de gebieden financiën, HRM, communicatie en onderwijs besproken met respectievelijk de controller, personeelsadviseur, communicatieadviseur en de bestuurder. Op deze manier houden we vanuit het bestuur een vinger aan de pols met betrekking tot schoolontwikkeling, personele bezetting, communicatie en de financiën van de school.

#### Procesbeschrijvingen AO&IC

In het document Procesbeschrijvingen AO&IC heeft het bestuurskantoor de administratieve processen beschreven, waarbij interne controle en beheersing van essentieel belang is. Door systematisch controles uit te voeren, is de financiële organisatie beheersbaar. Bij de interne controle ligt de nadruk op juistheid, tijdigheid en volledigheid van informatie. De procesomschrijving is in dit beleidsjaar opnieuw onder de loep genomen en aangepast.

#### Personeelstevredenheidsonderzoek

In 2020 is er geen personeelstevredenheidsonderzoek bij het personeel van Robijn afgenomen. Tevredenheidsonderzoeken vinden globaal eenmaal in de vier jaar plaats. Het is de bedoeling in 2022 weer een onderzoek onder ouders te doen en in 2023 weer een personeelstevredenheidsonderzoek uit te voeren.

#### ICT

Eind 2019, begin 2020, net voor de Coronacrisis in Nederland waren we volledig over op Microsoft365. We werken nu volledig plaatsonafhankelijk, in de Cloud. Lesgeven op afstand behoort daarmee tot de mogelijkheden. In 2020 is daar, mede door de lockdown, veelvuldig gebruik van gemaakt. Kennis en kunde van de Microsoft software is in 2020 verder vergroot. Enerzijds door ermee te werken (praktijk is een goede leermeester), maar ook omdat er verschillende workshops over vergaderen en lesgeven via Microsoft365 zijn gegeven.

#### AVG

Gedurende het jaar hebben we in samenwerking met onze functionaris gegevensbescherming alle producten in het kader van de AVG nog eens doorgelopen en daar waar nodig aangepast. Alle



gereedgekomen documenten zijn door het DO akkoord bevonden. Verder hebben de functionaris gegevensbescherming en de privacy officer een begin gemaakt met de inrichting van de tool 'Easy Privacy'. Hierdoor wordt monitoring en up to date houden van alle documenten ondersteund. Onze functionaris gegevensbescherming (Sander van de Molen) en Privacy Officer (Kees van Dam) zijn ongewijzigd gebleven in 2020.

## Personeel

Belangrijke personele ontwikkelingen in 2020 bij Robijn zijn:

- Het privacy beleid en de verdere uitwerking daarvan;
- De laatste stap in het traject naar implementatie van Microsoft365;
- De aandacht voor 'Evenredige vertegenwoordiging & omgang met diversiteit' dat leidde tot een toename van het aantal mannen binnen het personeelsbestand van Robijn;
- De uitbreiding van het aantal cursussen en workshops;
- Herregistratie alle Robijn directeuren in het schoolleidersregister PO op 1 juli 2020 een feit
- Start herregistratietraject 2024 met traject PLG
- Noodzakelijke aanpassingen in de berekening en toepassing van de normjaartaak
- Actualisering van de lief- en leedlijst
- Vertrek huidige bestuurder per 1 december 2020 (pensioen)
- Aanstellen nieuwe bestuurder per 1 december 2020
- Komen tot een overzicht van maatregelen waarmee Robijn vanuit goed werkgeverschap collega's beter aan zich zou kunnen binden in combinatie met verkenning dit bij een externe instantie te beleggen.
- De overstap naar een nieuwe Arbodienst (Zorg van de Zaak)
- Benoeming nieuwe vertrouwenspersoon per 1 januari 2021
- Actualisering van competenties en formulieren van de gesprekkencyclus, alsmede zorgen voor een efficiënter, compacter en samenhangend format
- Aanpassing spoorboekje gesprekkencyclus
- Format gesprekkencyclus onderwijsassistent ontwikkeld
- Functiegebouw onderwijsassistent aangepast
- Functiegebouw directeuren aangepast
- Voorbereiding opvolging nieuwe externe vertrouwenspersoon per 1 januari 2021

## ROBIJNACADEMIE

Personeel binnen Robijn kan gebruik maken van het interne scholings- en begeleidingsaanbod van de Robijnacademie. Dit aanbod wordt jaarlijks voorafgaand aan elk schooljaar vastgesteld en middels een informatieboekje aan alle personeelsleden bekend gemaakt. Zie voor meer informatie paragraaf 'Personeel' in hoofdstuk 7.

## AANPASSING DIRECTIEVOERING SCHOLEN

In 2020 is de directeur van De Veldraker met pensioen gegaan. De directeur van De Krullebaar maakte de overstap naar De Veldraker en voor De Krullebaar is een nieuwe directeur aangesteld.

## OPLEIDEN IN DE SCHOOL

Robijn vindt het belangrijk om een bijdrage te leveren aan de opleiding van de toekomstige generatie leerkrachten en onderwijsassistenten. We stellen onze scholen dan ook open als stageplaats. Daarnaast verzorgen we samen met de opleidingen het 'opleiden in de school.' Gekwalificeerde leerkrachten werken als praktijkbegeleider en coach voor aankomende en startende leerkrachten. De kwalificatie als officiële opleidingsschool is een pittig traject dat een aantal Robijnscholen al heeft doorlopen. Alle scholen van Robijn zijn in 2020 een gecertificeerd, officiële opleidingsschool.

Robijn biedt stagiaires van de academische lerarenopleiding binnen het kader van 'Opleiden in de school' ruimte voor wetenschappelijk onderzoek. Ultimo 2020 hadden we 65 stagiaires binnen Robijn.

## TAAKBELEID

Het doel van het bovenschoolse taakbeleid is een raamwerk te verschaffen waarbinnen alle scholen hun eigen taakomvang, taakverdeling, taakbelastbaarheid en taakuitvoering kunnen weergeven, om zodoende voor alle betrokkenen heldere afspraken te maken. Verdere uitwerking van het taakbeleid



vindt op schoolniveau plaats binnen kaders in het opgestelde beleid. Dit betekent dat het taakbeleid bij Robijn is vormgegeven als overlegmodel.

#### OVERLEGMODEL

In het overlegmodel bestaat de mogelijkheid om teamleden bijvoorbeeld meer les te laten geven, als de betrokkenen dat wensen en kiezen. De verdeling verandert dan, maar voor elke voltijd baan blijft de aanstelling 1659 uur per jaar. Maatwerk dus, met als doel de ideale balans te verkrijgen tussen lestaak en overige werkzaamheden, zowel voor de school als voor het personeel.

#### FORMATIE

De personele formatie was de afgelopen jaren als volgt:

| FTE                     | Aantal<br>2016 | Aantal<br>2017 | Aantal<br>2018 | Aantal<br>2019 | Aantal<br>2020 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vast dienstverband      | 142            | 139            | 137            | 144            | 133            |
| Tijdelijk dienstverband | 12             | 9              | 32             | 24             | 27             |
| <b>Totaal</b>           | <b>154</b>     | <b>148</b>     | <b>169</b>     | <b>169</b>     | <b>160</b>     |

De totale formatie, inclusief de medewerkers in de vervangingspool, is iets afgenomen. De tijdelijke formatie is vrijwel gelijk gebleven. In 2020 werd een aantal nieuwe medewerkers aangenomen voor het inzetten van de werkdruk gelden en subsidies.

De man-vrouw verdeling en de verdeling van de verschillende leeftijdsgroepen was de afgelopen jaren als volgt:

| Leeftijd         | Aantal<br>2016 | Aantal<br>2017 | Aantal<br>2018 | Aantal<br>2019 | Aantal<br>2020 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| tot 25 jaar      | 4              | 5              | 6              | 11             | 16             |
| 25 tot 35 jaar   | 62             | 61             | 64             | 67             | 55             |
| 35 tot 45 jaar   | 48             | 48             | 57             | 50             | 61             |
| 45 tot 55 jaar   | 31             | 27             | 36             | 47             | 53             |
| 55 tot 65 jaar   | 66             | 66             | 69             | 74             | 55             |
| 65 jaar en ouder | 5              | 4              | 7              | 4              | 10             |
| <b>Totaal</b>    | <b>216</b>     | <b>211</b>     | <b>239</b>     | <b>253</b>     | <b>250</b>     |

| Geslacht      | Aantal<br>2016 | Aantal<br>2017 | Aantal<br>2018 | Aantal<br>2019 | Aantal<br>2020 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Man           | 25             | 24             | 29             | 37             | 36             |
| Vrouw         | 191            | 187            | 210            | 216            | 214            |
| <b>Totaal</b> | <b>216</b>     | <b>211</b>     | <b>239</b>     | <b>253</b>     | <b>250</b>     |

De verhoudingen tussen de verschillende leeftijdsgroepen zijn iets verschoven. Met name is opvallend dat het aantal medewerkers in de groep 25 tot 35 jaar kleiner is geworden. In de categorie tot 25 jaar zien we gelukkig aanhoudende instroom. Belangrijk aandachtspunt blijft de omvang van de groep mensen in de leeftijdscategorie 55 en ouder. Heel concreet zal deze groep medewerkers uiterlijk over 10 jaar afscheid hebben genomen.

Het aantal mannen binnen de organisatie is stabiel gebleven. Het blijft een ambitie om het aantal mannen binnen onze organisatie verder te laten groeien, omdat onze overtuiging is dat een school indien mogelijk ook in de personeelsbezetting een afspiegeling moet laten zien van de samenleving.

#### VERZUIM

##### Robijn afgezet tegen landelijk ziekteverzuim

De landelijke ziekteverzuimcijfers van 2019 zijn vastgesteld. We vergelijken de belangrijkste kengetallen ten aanzien van verzuim met de landelijke cijfers van het onderwijzend personeel zoals het Vervangingsfonds deze verzamelt.

| Jaar | Verzuimpercentage |        | Meldingsfrequentie |        | Gem. aantal ziektedagen |        | Percentage Nul-verzuim |        |
|------|-------------------|--------|--------------------|--------|-------------------------|--------|------------------------|--------|
|      | Landelijk         | Robijn | Landelijk          | Robijn | Landelijk               | Robijn | Landelijk              | Robijn |
| 2012 | 6,9%              | 8,6%   | 1,1                | 1,0    | 25,0                    | 31,1   | 43,9%                  | 41,2%  |
| 2013 | 6,6%              | 6,1%   | 1,2                | 1,1    | 21,0                    | 23,9   | 46,8%                  | 49,3%  |
| 2014 | 6,1%              | 6,3%   | 1,1                | 0,9    | 22,0                    | 30,9   | 51,4%                  | 58,4%  |
| 2015 | 6,4%              | 7,6%   | 1,1                | 1,3    | 20,0                    | 17,1   | 48,3%                  | 48,9%  |
| 2016 | 6,2%              | 7,1%   | 1,1                | 1,7    | 20,0                    | 23,1   | 45,2%                  | 37,9%  |
| 2017 | 5,9%              | 4,0%   | 0,9                | 1,3    | 22,0                    | 38,2   | 50,5%                  | 41,9%  |
| 2018 | 5,9%              | 6,3%   | 1,1                | 1,0    | 22,0                    | 22,3   | 48,0%                  | 52,1%  |
| 2019 | 5,7%              | 6,3%   | 0,9                | 1,3    | 21,0                    | 16,7   | 50,0%                  | 38,0%  |
| 2020 |                   | 7,2%   |                    | 1,2    |                         | 20,7   |                        | 40,0%  |

We zien dat het totale ziekteverzuimpercentage bij Robijn in 2020 is toegenomen ten opzichte van 2019. Enkele collega's zijn langdurig ziek en zijn nu in hun tweede ziektejaar. Zij doen het uiterste om terug te keren in hun eigen werk, of om ander werk te vinden. We moeten het verloop nog afwachten. We verwachten dat Corona ook een negatieve factor is geweest in de omvang van het ziekteverzuim. Door de jaren heen zien we dat ons ziekteverzuim in de regel iets hoger ligt dan het landelijke percentage. De oorzaak hiervan is niet helemaal duidelijk. In 2020 hebben we een contract afgesloten met een nieuwe ARBO dienst en gaan we meer inzetten op preventie. We hopen daarmee meer in lijn met de landelijke cijfers te komen.

Ziekteverzuim en de daarmee samenhangende vervanging geeft extra druk op de formatie. Door de verzekering voor de vervangingen is het financiële risico beperkt.

### Ziekteverzuimpercentages per school

| School                             | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| De Tandem                          | 5,63       | 3,0        | 2,2        | 6,0        | 13,1       |
| t Kasteel                          | 8,74       | 7,4        | 8,5        | 8,4        | 3,3        |
| De Toonladder, locatie Zuilenstein | 1,18       | 0,9        | 9,1        | 5,8        | 2,3        |
| De Toonladder, locatie Galecop     | 14,78      | 5,3        | 5,4        | 7,8        | 10,3       |
| De Meander                         | 4,46       | 4,7        | 3,9        | 2,3        | 3,8        |
| De Veldraker                       | 4,72       | 0,9        | 7,5        | 2,0        | 1,5        |
| De Schakel                         | 7,92       | 4,9        | 1,4        | 10,1       | 10,0       |
| De Krullevaar                      | 6,63       | 5,5        | 6,5        | 7,4        | 7,7        |
| ZieZo (in 2017 gesloten)           | 6,57       | nvt        | nvt        | nvt        | nvt        |
| De Zuiderkroon                     | 6,63       | 5,4        | 20,2       | 3,1        | 8,3        |
| UniQ (in 2018 gesloten)            | 14,87      | 8,0        | 17,8       | nvt        | nvt        |
| De Trekvogel                       | 11,96      | 8,4        | 8,6        | 2,6        | 6,3        |
| De Torenuil                        | 4,33       | 1,8        | 3,3        | 6,6        | 10,7       |
| Bestuurskantoor                    | 0,05       | 1,4        | 1,0        | 1,3        | 0,8        |
| Vervangingspool                    | 5,34       | 3,0        | 17,1       | 20,7       | 12,1       |
| Overige vervangingsmedewerkers     | 16,94      | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Stichting ROBIJN</b>            | <b>7,1</b> | <b>4,0</b> | <b>6,3</b> | <b>6,3</b> | <b>7,2</b> |

Per school is het verzuimpercentage sterk wisselend. Dit is verklaarbaar omdat het verzuim vaak veroorzaakt wordt door zaken waar de werkgever geen invloed op heeft en medewerkers de werkzaamheden over het algemeen hervatten zodra dit mogelijk is.

### Zwangerschaps- en bevallingsverlof

In 2020 waren er 9 zwangerschaps- en bevallingsverloven. In 2019 waren dat er 12 en in 2018 waren dat er 19. We zien dus een daling in het aantal verloven. We houden jaarlijks rekening met een 10 – 12 medewerkers die zwangerschap en bevallingsverlof opnemen.

### ONTSLAGVERGOEDINGEN VOORKOMEN

Robijn spant zich in om ontslagvergoedingen te voorkomen en om een positieve beoordeling te realiseren voor instroomtoetsen bij het Participatiefonds, opdat Robijn de werkloosheidsuitkeringen

van medewerkers die uit dienst gaan niet hoeft te betalen. Het voorkomen van deze kosten begint al voordat een nieuwe medewerker bij Robijn start. Wanneer formatieruimte ontstaat, wordt een functieprofiel opgesteld. Bij de selectie onderzoeken we of de sollicitant voldoet aan de functiebeschrijving en het competentieprofiel. Er vindt toetsing plaats van de kwalitatieve aspecten als kennis, ervaring en vaardigheden. Bij de aanstelling van een nieuwe collega vindt screening plaats op de kwantitatieve vereisten, zoals diploma's, identiteitspapieren en VOG. Een nieuwe medewerker wordt alleen aangesteld als hierin is voorzien, dan wel schriftelijk voorwaardelijk aangesteld wanneer hier (nog) niet in is voorzien.

We nemen doorgaans een tijdelijke aanstelling als uitgangspunt. Wanneer een medewerker wordt geplaatst op een positie in vervangingsformatie of projectformatie, wordt dit per akte vastgelegd. Als er geen verlenging mogelijk is, wordt de medewerker hierover tijdig en per brief met argumenten geïnformeerd. In het eerste jaar vindt een intensieve gesprekscyclus plaats.

Wanneer het functioneren van een medewerker niet op het gewenste niveau is gedurende het eerste jaar, werken wij gericht aan verbetering en ontwikkeling. Wanneer in de loop van het eerste jaar blijkt dat een medewerker niet voldoende functioneert om in aanmerking te komen voor een vaste aanstelling, omdat er geen ontwikkeling en verbetering zichtbaar is, dan wordt dit besproken, vastgelegd en dienstverband wordt beëindigd. Bij voldoende perspectief wordt de tijdelijke aanstelling verlengd. Dit leidt dan tot nieuwe afspraken binnen een verbetertraject.

Bij medewerkers in vaste dienst die een onvoldoende scoren en die zich onvoldoende ontwikkelen wordt de gesprekkencyclus geïntensiveerd en versneld. De directeur meldt dit aan de personeelsadviseur, opdat deze ook direct kan adviseren bij het proces en in het dossier. Mocht het uiteindelijk tot ontslag komen, dan wordt gecontroleerd of het dossier aan alle voorwaarden voldoet voor de instroomtoets bij het Participatiefonds. Het reglement van het Participatiefonds is de richtlijn voor de vergoeding van de WW. Naast onvoldoende functioneren zijn er andere redenen afscheid te nemen van personeelsleden, bijvoorbeeld "onverenigbaarheid van karakters". In die gevallen onderzoeken wij of herstel of verandering van werkplek een mogelijkheid is. Hierdoor komt ontslag om die reden nauwelijks voor.

Niet onbelangrijk is boventaligheid door vermindering van formatie in een schooljaar. Jaarlijks stellen wij vast of er RDDF-plaatsingen zijn. Op dit moment is daarvoor geen aanleiding. Mocht zich deze situatie voordoen, dan informeren wij de betrokken medewerkers tijdig en ondersteunen hen bij het zoeken naar ander werk. Het uitgangspunt van Robijn is dat er geen ontslagvergoeding wordt gegeven. De aanvullende en reparerende uitkeringen aan de medewerker vanuit het Participatiefonds zien wij als ontslaguitkering voor de medewerker. Deze biedt de medewerker voor langere tijd een behoorlijke inkomensgarantie, waardoor een ontslagvergoeding niet nodig is.

### Huisvesting

We zijn sinds 2015 volledig verantwoordelijk voor zowel het binnen- als buitenonderhoud van de gebouwen. Om hier adequaat invulling aan te geven zijn we voor de complexen in Nieuwegein nog afhankelijk van de huisvestingsprogramma's van de gemeente. Voor de overige gebouwen hebben we een eigen MJOP. In 2020 zijn alle MJOP's vernieuwd en aangepast naar een looptijd van 20 jaar. Voor de complexen in Nieuwegein hebben we een inschatting moeten maken op basis van de oude MJOP's.

### IJSSELSTEIN

De Torenuil heeft nieuwe vloerbedekking gekregen in de lokalen en op de trap. Bij De Trekvogel is de lichtstraat volledig gerenoveerd. Op de overige scholen heeft regulier onderhoud plaatsgevonden.

### NIEUWEGEIN

In Nieuwegein is door de gemeente de visie 2015-2030 opgesteld en door de raad goedgekeurd, waarin plannen staan voor sport- en onderwijsgebouwen. De bedoeling is om in 12 jaar van 22 naar 12 schoollocaties te gaan. Grofweg kun je stellen dat er in elke wijk een schoolgebouw komt. De plannen geven aan dat wij in de eerste fase nieuwbouw krijgen voor onze school De Krullebaar. In de tweede fase volgen onze scholen De Veldraker en De Meander en in de laatste fase volgen De Schakel, Zuiderkroon en De Toonladder Zuilenstein. Helaas moeten we constateren dat er ook in 2020 geen zichtbare vorderingen zijn gemaakt. Hoewel het traject zorgvuldig en voortvarend is

gestart, blijkt inmiddels de weerstand vanuit de wijk toch groot te zijn. Wij maken ons dan ook zorgen over de haalbaarheid van het visiedocument binnen de gestelde doelstelling van 2030. Op de Nieuwegeins scholen heeft alleen regulier onderhoud plaats gevonden.

Medio 2020 hebben we 4 lokalen in het gebouw van de voormalige Margrietschool in gebruik genomen. De Veldrakker is dermate groot geworden dat uitbreiding noodzakelijk was.

## VEILIGHEID

Scholen hebben voldoende opgeleide BHV-ers. Deze bieden een eerste hulp bij calamiteiten. Enkele scholen hebben ook een RI&E deskundige waarmee ook de veiligheid van de leerlingen wordt gewaarborgd. Daarnaast worden scholen periodiek gecontroleerd door Veiligheidsregio Utrecht (VRU) op brandgevaarlijke situaties. Wij krijgen, na inspectie, een rapport van bevindingen. De daarin genoemde actiepunten moeten binnen 6 weken worden uitgevoerd.

## Financieel

### FINANCIERINGSSTRUCTUUR

Het bestuur is vooral afhankelijk van de bekostiging van de rijksbijdragen. Daarnaast ontvangen we gelden vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi. De overige inkomsten ontvangen we van gemeentelijke subsidies en het verhuren van lokalen.

Het bestuur heeft naast de jaarlijkse bijdragen geen langlopende schulden (leningen) of vorderingen. Er is ruim voldoende eigen vermogen en liquide middelen om grote uitgaven lopende het jaar en in de toekomst te kunnen doen. Hier wordt tot en met 2021 gebruik van gemaakt door negatief te begroten om zo het vermogen meer in lijn te brengen met de grootte van de organisatie conform de richtlijnen van OCW.

### BALANS

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2020 in vergelijking tot 31 december 2019.

| Activa                  | 2020             | 2019             | Vershil         | Passiva              | 2020             | 2019             | Vershil         |
|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Materiele vaste activa  | 1.240.952        | 1.423.911        | -182.959        | Eigen vermogen       | 2.869.888        | 3.861.229        | -991.341        |
| Financiële vaste activa | 35.850           | 48.750           | -12.900         | Voorzieningen        | 2.784.674        | 2.702.692        | 81.982          |
| Vorderingen             | 756.415          | 684.615          | 71.800          | Langlopende schulden | 0                | 0                | 0               |
| Liquide middelen        | 5.542.027        | 5.834.920        | -292.893        | Kortlopende schulden | 1.920.682        | 1.428.275        | 492.407         |
| <b>Totaal</b>           | <b>7.575.244</b> | <b>7.992.196</b> | <b>-416.952</b> | <b>Totaal</b>        | <b>7.575.244</b> | <b>7.992.196</b> | <b>-416.952</b> |

### Activa

De materiële vaste activa daalt in boekwaarde, omdat er ICT en meubilair buiten gebruik is gesteld. In 2020 is de trend Chromebook verder doorgezet. Verschillende scholen werken in plaats van laptops en/of de tablets van SNAPPET nu met Chromebooks. Voordeel is dat ze goedkoper zijn dan laptops en ten opzichte van de tablet van SNAPPET een veel stabiele verbinding maakten met het netwerk. Dit scheelt veel herstelwerk voor de leerkracht. We verwachten dat ICT de komende jaren steeds om investeringen zal vragen, omdat we nu eenmaal niet meer zonder kunnen in de huidige maatschappij. Dit terwijl de materiële vergoeding vanuit de overheid hier niet op wordt aangepast, anders dan de reguliere prijscompensatie.

Onder financiële vaste activa staat de borg voor tablets van Snappet verantwoord. In 2020 hebben we 86 tablets ingeleverd en het geld terugontvangen (€ 150 per stuk) waardoor het totaalbedrag met €12.900 daalt.

De vorderingen zijn gestegen door overlopende activa. Dit zijn facturen die in 2020 zijn ontvangen, maar betrekking hebben op het hele schooljaar.

Het verschil in de liquide middelen is verwaarloosbaar. Zie voor een specificatie van de kasstroom het Kasstroomoverzicht in het jaarverslag.

### Passiva

Het Eigen vermogen is met €991.341 afgenomen. Dit is het bedrijfsresultaat van 2020.

De stijging van de voorzieningen is voornamelijk toe te schrijven aan de mutatie onderhoudsvoorziening gebouwen. Deze is, ondanks reguliere onttrekkingen, op basis van alle nieuwe MJOP's (meerjarenonderhoudsplannen) én de inschatting van de complexen in Nieuwegein verhoogd met €66.984. De personeelsvoorzieningen zijn met €14.998 gestegen.

De kortlopende schulden zijn met €492.407 gestegen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een vooruitontvangen subsidie voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's à €317.663 en een toename van het crediteurensaldo van €216.850.

#### ANALYSE RESULTAAT

|                              | Realisatie<br>2020 | Begroting<br>2020 | Vershil         |
|------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Baten</b>                 |                    |                   |                 |
| Rijksbijdragen OCenW         | 13.984.031         | 13.716.990        | 267.041         |
| Overige overheidsbijdragen   | 56.145             | 39.802            | 16.343          |
| Overige baten                | 197.854            | 208.099           | -10.245         |
| <b>Totaal baten</b>          | <b>14.238.030</b>  | <b>13.964.891</b> | <b>273.139</b>  |
| <b>Lasten</b>                |                    |                   |                 |
| Personele lasten             | 12.724.966         | 11.982.927        | 742.039         |
| Afschrijvingen               | 391.269            | 427.437           | -36.168         |
| Huisvestingslasten           | 1.186.602          | 1.192.224         | -5.622          |
| Overige instellingslasten    | 912.220            | 1.082.170         | -169.950        |
| <b>Totaal lasten</b>         | <b>15.215.057</b>  | <b>14.684.758</b> | <b>530.299</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | <b>-977.027</b>    | <b>-719.867</b>   | <b>-257.160</b> |
| Financiële baten en lasten   | -14.314            | 500               | -14.814         |
| <b>Nettoresultaat</b>        | <b>-991.341</b>    | <b>-719.367</b>   | <b>-271.974</b> |

We eindigden 2020 met een negatief resultaat. Dit was ook begroot, maar het resultaat is €271.974 lager uitgevallen door, hoofdzakelijk, de niet begrootte gevolgen van de eind 2019 afgesproken CAO. In december 2019 hebben we nog een bijzondere bekostiging kregen van €233.535 ten behoeve van de eenmalige uitkering in februari 2020. Afgezien van het feit dat de gelden niet ontvangen zijn in het jaar dat we het moesten uitgeven, was deze bijdrage ook nog eens €200.000 lager dan de werkelijk gedane uitkering in 2020. Hier zien we de discrepantie tussen CAO-afspraken en de rijksbijdragen en het moment van uitkeren. Robijn houdt met dit alles maar deels rekening, omdat we zo veel mogelijk de gelden voor het onderwijs wil besteden. Daarmee lopen we bewust het risico op een negatiever resultaat, dat we opvangen met het voor dit risico gealloceerde vermogen.

Aan de inkomstenkant zit de moeilijkheid van begroten in de rijksbijdragen. We weten op het moment van begroten niet hoe hoog de rijksbijdragen in de komende twee schooljaren exact zullen zijn. Om te voorkomen dat onze reserves te hoog worden én omdat we de ontvangen middelen zo veel mogelijk voor de leerlingen willen inzetten, begroten we dat de rijksbijdrage €300.000 hoger zal zijn dan op basis van de dan bekend zijnde gegevens verwacht mag worden. Desondanks was de rijksbijdrage €267.041 hoger dan begroot. Dit betreft zowel reguliere verhoging als nabetalings over schooljaar 2019/2020. In 2020 hebben we €17.967 (2019: €40.501) aan groeigelden ontvangen. Dat klinkt raar, omdat het totale aantal leerlingen afneemt, maar dit wordt per BRINnummer berekend en dat is ook de reden dat dit bedrag in de loop der jaren steeds kleiner wordt. Deze groeigelden waren niet begroot.

De reguliere materiële vergoeding is conform begroting gebleven. De materiële vergoeding is ook niet onderhevig aan onzekerheden als CAO afspraken. Wel is deze bekostiging materiële instandhouding, zoals deze officieel heet, structureel ontoereikend om aan alle materiële verplichtingen (alles niet zijnde personeelslasten) te voldoen.



De overige overheidsbijdrage is €16.343 hoger dan begroot, omdat we een subsidie van gemeente IJsselstein hebben gehad voor de zogenaamde taalklas op onze school 't Kasteel. Dit was niet begroot.

In de overige baten is een negatief verschil ontstaan van €10.245. Dit is te verklaren door minder ontvangen ouderbijdrage (€10.137), minder overige opbrengsten (€7.304) en meer verhuuropbrengsten (€7.196). De belangrijkste posten van deze post 'overig' is een bijdrage voor de zomerschool €4.361 en een bijdrage voor onze inzet het schoolleiderschap €15.585.

De personele lasten zijn € 749.401 hoger dan begroot door voornamelijk de CAO-afspraken van 4,5% salarisverhoging. Een relatief klein deel (€58.322) betreft een hogere pensioenpremie een duurdere Arbodienst (€24.958). In 2020 zijn we overgestapt naar een andere Arbodienst die ook meer taken op zich neemt. Daar staat tegenover dat we €26.834 meer ontvangen hebben van het UWV en €38.039 van het scholingsbudget niet hebben gebruikt.

We hebben enig uitstel op investeringen toegepast. Vooral de afschrijvingen op leermiddelen en meubilair blijven achter bij begroot. Bij leermiddelen betreft het uitgestelde investeringen omdat, mede door Corona, er nog geen nieuwe methode is gekozen. Uitgestelde investering van meubilair heeft te maken met de steeds maar uitgestelde nieuwbouw van De Krullebaar.

De huisvestingslasten, in totaal, zijn goed in lijn met de begroting. Toch zien we in de onderliggende posten grote verschillen, zowel positief als negatief. We betaalden minder huur (€20.302) voor de dislocatie van De Torenuil. Het preventief onderhoud was dit jaar €9.022 lager dan begroot. Op basis van de nieuwste MJOP hebben we €68.391 minder aan de onderhoudsvoorziening hoeven te doteren. We waren meer geld kwijt aan energie, waarschijnlijk door het vele ventileren vanwege Corona (€46.975). Elke school had een hogere energierekening. Eveneens door corona waren de schoonmaakkosten €35.766 hoger. De beheerskosten van de gemeente Nieuwegein vielen €41.012 hoger uit. De overige huisvestingskosten waren €29.641 lager. We zien hier dat er door de gemeente meer onderhoud is gepleegd, terwijl wij zelf minder preventief onderhoud doen. Dit is per jaar verschillend afhankelijk van wat er speelt. Verder zien we dat Corona ook de nodige kosten met zich mee heeft gebracht, maar dat dit geen grote gevolgen heeft gehad voor de exploitatie doordat er ook meevallers waren.

De overige instellingslasten zijn €169.950 lager dan begroot. De grootste oorzaak ligt in het feit dat het traject 'Engels en internationalisering' voornamelijk uit de reguliere exploitatie is betaald en we €93.492 minder hebben uitgegeven dan begroot. Verder zien we dat er €18.166 minder is uitgegeven aan cultuur, Robijn haar jubileum niet heeft gevierd (€31.757), geen gezamenlijke bijeenkomsten heeft gehad (€18.524 minder vergaderkosten) en tenslotte hebben we niet de heeft afgenomen die we begroot hadden waardoor de administratiekosten €17.135 lager uitvielen.

Bij het opstellen van de begroting was voorzien dat de rente daalde. Maar dat deze sterke daling in de rente-inkomsten zou aanhouden en zelfs zou leiden tot negatieve creditrente hadden we niet verwacht. In het begin was er nog een rentevrij bedrag van €250.000, maar einde jaar was ook dat komen te vervallen. Dat we per saldo aan de bank nu €14.314 moeten betalen, heeft er toe geleid dat we eind 2020 hebben besloten over te stappen op schatkistbankieren. Daar zijn ook kosten aan verbonden, maar dan spreek je over enkele duizenden euro's per jaar en denken met deze stap minimaal €15.000 te kunnen besparen. Groot voordeel is namelijk dat de overheid geen negatieve creditrente berekent. Dit zal het tweede kwartaal van 2021 zijn beslag krijgen.

#### INVESTERINGEN EN FINANCIERINGSBELEID

Bij het maken van de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met de investeringswensen van de organisatie in combinatie met de reeds bestaande reguliere afschrijvingen. Beleid is dat we niet eerder in nieuwe activa investeren, dan nadat het bestaande is afgeschreven. Dit geldt voor zowel leermiddelen en meubilair als ICT-apparatuur.

Daarnaast worden investeringen zoveel mogelijk gelijkmatig over de jaren verdeeld en volledig uit eigen middelen gedaan.

## KENGETALLEN

|                     | 2020  | 2019  | 2018  | Aanbeveling Commissie | Indicator risicoanalyse    |
|---------------------|-------|-------|-------|-----------------------|----------------------------|
| Rentabiliteit       | -6,96 | 0,84  | 2,43  | Bovengrens van 5%     | Bovengrens van 5%          |
| Kapitalisatiefactor | 52,79 | 55,30 | 56,90 | Tussen 30% en 60%     | Bovengrens van 35% tot 60% |
| Liquiditeit         | 3,28  | 4,96  | 4,74  | Tussen 0,5 en 1,5     | Laatste 3 jaar negatief    |
| Huisvestingsratio   | 0,08  | 0,09  | 0,10  |                       | Kleiner dan 0,1            |
| Weerstandsvermogen  | 0,20  | 0,27  | 0,27  | Kleiner dan 0,05      | Kleiner dan 0,05           |
| Solvabiliteit       | 74,65 | 83,56 | 82,26 | Ondergrens van 30%    | Kleiner dan 30%            |

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief of negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten. Het toont hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat.

De kapitalisatiefactor is een kengetal waarin 'de rijkdom' van de organisatie uitgedrukt wordt. Voor grote organisaties (vanaf € 8mln baten) wordt een bovengrens van 35% gehanteerd door de inspectie. Wij zijn dus niet een 'grote' organisatie. Wanneer dit getal te hoog wordt, is er sprake van een vorm van sparen en worden de ontvangen gelden niet besteed waarvoor de organisatie ze heeft ontvangen.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

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

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre een organisatie eventuele calamiteiten financieel kan opvangen.

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Het betreft de verhouding EV + Voorzieningen ten opzichte van het balanstotaal.

We voldoen in bijna alle gevallen aan zowel de aanbevelingen van de commissie Don als de criteria die de onderwijsinspectie hanteert. Met name onze liquiditeit en solvabiliteit zijn hoog. We kunnen dus ruimschoots aan zowel onze kortlopende als langlopende verplichtingen voldoen.

## 6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

### Onderwijs en leerlingen

Door onder andere de algemene krimp hebben we per 1 oktober 2020 55 leerlingen minder op onze scholen.

Ons marktaandeel in IJsselstein is licht gedaald van 27,8% naar 27,7% en in Nieuwegein van 31,2% naar 30,6%. Dit betekent dat wij het afgelopen jaar, in verhouding, meer krimp hebben ervaren dan de andere denominaties.

In onderstaande tabel staan de leerlingaantallen per 1 oktober vanaf 2018. Voor 2021 en 2022 betreft het een door de directeuren gemaakte prognose op basis van inschrijvingen. Daarna is het een schatting, eveneens van de directeuren, omdat ervaring leert dat dat hoe verder je vooruit kijkt hoe onbetrouwbaarder de voorspelling wordt.

| School                   |       |             |             | Prognose    |             | Schatting   |             |             |             |
|--------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                          | Jaar: | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        |
| Tandem                   |       | 253         | 270         | 276         | 277         | 250         | 225         | 225         | 225         |
| Kasteel                  |       | 108         | 90          | 84          | 90          | 95          | 100         | 110         | 120         |
| Trekvogel                |       | 113         | 108         | 107         | 101         | 90          | 90          | 90          | 90          |
| Toonladder zuilenstein   |       | 189         | 196         | 197         | 190         | 190         | 190         | 190         | 190         |
| Toonladder galecop       |       | 343         | 353         | 340         | 314         | 290         | 265         | 240         | 225         |
| Meander                  |       | 197         | 189         | 189         | 190         | 190         | 195         | 195         | 195         |
| Veldraker                |       | 319         | 343         | 342         | 345         | 345         | 345         | 345         | 345         |
| Schakel                  |       | 188         | 180         | 169         | 170         | 150         | 150         | 160         | 160         |
| Krullebaar               |       | 167         | 150         | 165         | 160         | 150         | 150         | 160         | 170         |
| Zuiderkroon              |       | 95          | 84          | 63          | 66          | 75          | 80          | 80          | 80          |
| Uniq                     |       |             |             |             |             |             |             |             |             |
| Torenuil                 |       | 379         | 338         | 314         | 300         | 285         | 270         | 260         | 260         |
| <b>Totale</b>            |       | <b>2351</b> | <b>2301</b> | <b>2246</b> | <b>2203</b> | <b>2110</b> | <b>2060</b> | <b>2055</b> | <b>2060</b> |
| <b>Stijging / daling</b> |       | <b>-159</b> | <b>-50</b>  | <b>-55</b>  | <b>-43</b>  | <b>-93</b>  | <b>-50</b>  | <b>-5</b>   | <b>5</b>    |

Het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2020 viel uiteindelijk 33 leerlingen lager uit dan begroot. Hier ligt geen specifieke oorzaak aan ten grondslag, anders dan de krimp. Het treft vrijwel al onze scholen. Op basis van de informatie die de directeuren hebben, houden we wel vast aan de prognose voor 2021. Het financiële effect van leerlingendaling of leerlingstijging wordt vanwege de T-1 bekostigingssystematiek een jaar later zichtbaar. Dat betekent bij groei dat je, voor de dan benodigde formatie, geld te kort komt. Bij krimp zit je dan, relatief, ruimer in de financiële middelen.

## Mutatieoverzicht en marktaandeel Nieuwegein

### Absolute aantallen

| Bestuur       | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Robijn        | 1405        | 1450        | 1521        | 1601        | 1575        | 1591        | 1498        | 1494        | 1465        |
| Overig        | 3675        | 3534        | 3453        | 3285        | 3215        | 3168        | 3282        | 3289        | 3320        |
| <b>Totaal</b> | <b>5080</b> | <b>4984</b> | <b>4974</b> | <b>4886</b> | <b>4790</b> | <b>4759</b> | <b>4780</b> | <b>4783</b> | <b>4785</b> |

### Mutatie t.o.v. vorig jaar in absolute aantallen

| Bestuur       | 2012        | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018      | 2019     | 2020     |
|---------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|----------|----------|
| Robijn        | 47          | 45         | 71         | 80         | -26        | 16         | -93       | -4       | -29      |
| Overig        | -199        | -141       | -81        | -168       | -70        | -47        | 114       | 7        | 31       |
| <b>Totaal</b> | <b>-152</b> | <b>-96</b> | <b>-10</b> | <b>-88</b> | <b>-96</b> | <b>-31</b> | <b>21</b> | <b>3</b> | <b>2</b> |

### Marktaandeel in procenten

| Bestuur       | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Robijn        | 27,7%         | 29,1%         | 30,6%         | 32,8%         | 32,9%         | 33,4%         | 31,3%         | 31,2%         | 30,6%         |
| Overig        | 72,3%         | 70,9%         | 69,4%         | 67,2%         | 67,1%         | 66,6%         | 68,7%         | 68,8%         | 69,4%         |
| <b>Totaal</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |

In Nieuwegein zien we dat de trend van een dalend aantal basisschoolleerlingen is gestagneerd en het totaal aantal leerlingen al drie jaar op rij zelfs licht stijgt. In 2020 is het aantal leerlingen van Nieuwegeinse Robijnscholen gedaald. Dit is vooral terug te zien bij Toonladder Galecop, De Schakel en Zuiderkroon. De Krullebaar heeft daarentegen weer een groei doorgemaakt. Deze groei is voornamelijk te danken aan het feit dat de naburige school is opgeheven.

Robijn heeft een convenant met de Nieuwegeinse schoolbesturen en de wethouder onderwijs van de gemeente gesloten over de exclusieve vestiging van een openbare school in de nieuwbouwwijk Rijnhuizen. Het convenant behelst de verplaatsing van de Zuiderkroon vanuit de wijk Fokkesteege Zuid, naar de nieuwe wijk Rijnhuizen, waar op termijn tussen de 300 en 600 leerlingen worden verwacht. De Zuiderkroon wordt dan de enige school in de wijk Rijnhuizen. De formele besluitvorming hierover in de gemeente Nieuwegein is nog gaande.

Wanneer we naar het marktaandeel kijken, zien we dat ons marktaandeel is gedaald, terwijl het totaal aantal leerlingen is gestegen. Dat betekent dat de andere denominaties per saldo een stijging hebben kunnen laten zien. We verwachten dat de krimp bij Robijn zich nog een paar jaar zal voordoen. Een

aantal scholen hebben grote groepen 8 die de school verlaten en de nieuwe instroom maakt dit niet volledig goed.

## Mutatieoverzicht en marktaandeel IJsselstein

### Absolute aantallen

| Bestuur       | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Robijn        | 1048        | 1037        | 997         | 954         | 918         | 919         | 853         | 807         | 781         |
| Overig        | 2734        | 2621        | 2527        | 2437        | 2306        | 2191        | 2137        | 2095        | 2037        |
| <b>Totaal</b> | <b>3782</b> | <b>3658</b> | <b>3524</b> | <b>3391</b> | <b>3224</b> | <b>3110</b> | <b>2990</b> | <b>2902</b> | <b>2818</b> |

### Mutatie t.o.v. vorig jaar in absolute aantallen

| Bestuur       | 2012       | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019       | 2020       |
|---------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Robijn        | -29        | -11         | -40         | -43         | -36         | 1           | -66         | -46        | -26        |
| Overig        | -45        | -113        | -94         | -90         | -131        | -115        | -54         | -42        | -58        |
| <b>Totaal</b> | <b>-74</b> | <b>-124</b> | <b>-134</b> | <b>-133</b> | <b>-167</b> | <b>-114</b> | <b>-120</b> | <b>-88</b> | <b>-84</b> |

### Marktaandeel in procenten

| Bestuur       | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Robijn        | 27,7%         | 28,3%         | 28,3%         | 28,1%         | 28,5%         | 29,5%         | 28,5%         | 27,8%         | 27,7%         |
| Overig        | 72,3%         | 71,7%         | 71,7%         | 71,9%         | 71,5%         | 70,5%         | 71,5%         | 72,2%         | 72,3%         |
| <b>Totaal</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |

In IJsselstein zien we dat het aantal leerlingen al jaren terug loopt. Deze trend is al vanaf 2010 ingezet en wij zien nog niet dat hier op korte termijn verandering in komt. We zien dit dan ook in alle wijken, en daarmee op bijna al onze scholen, gebeuren. De Tandem is dit jaar nog de enige die het aantal leerlingen op het niveau van 2019 weet te houden.

Ons marktaandeel is vrijwel gelijk aan 2019. Dat betekent dat andere denominaties ook minder leerlingen hebben. Toch leveren we iets van ons marktaandeel in ten gunste van de andere denominatie. Anders gezegd: de daling is op onze scholen iets meer zichtbaar dan op de scholen van de andere denominaties. Opvallend is wel dat het vertrouwen in 't Kasteel is hersteld, gezien de inschrijvingen voor 2021. We verwachten op die school de komende jaren een lichte groei.

## Leerlingenprognoses

Voor het onderwijsbeleid op gemeentelijk niveau zijn door een extern bureau prognoses van leerlingenaantallen opgesteld, voor de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. Zowel Nieuwegein als IJsselstein hebben een nieuwe prognose laten maken. We zien nu dat voor IJsselstein de krimp doorzet en pas na 2035 groei van het aantal leerlingen wordt verwacht. Voor Nieuwegein zien we een ander patroon. Dan wordt de daling van het aantal leerlingen van 2022, na enkele jaren van stabiliteit, opnieuw ingezet om vervolgens na 2030 pas weer te stijgen. Wij maken voor onze prognose gebruik van de werkelijke inschrijvingen aangevuld met de expertise van de directeuren omdat gebleken is dat deze prognose op schoolniveau erg kunnen afwijken. De algehele trend is wel bruikbaar. De lange termijn verwachting is dus dat het aantal leerlingen in beide gemeentes tot minimaal 2020 zullen afnemen. We weten dat beide gemeentes nadenken over mogelijkheden voor nieuwe woning, dus hopelijk kunnen we eerder constateren dat er weer sprake is van groei.

De prognose voor onze scholen volgens de gemeenten is als volgt.

| School                    | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2030        | 2035        | 2040        |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| De Toonladder Zuilenstein | 196         | 198         | 195         | 192         | 191         | 190         | 183         | 188         | 194         |
| De Toonladder Galecop     | 353         | 358         | 350         | 337         | 332         | 327         | 314         | 332         | 350         |
| De Meander                | 189         | 189         | 188         | 179         | 176         | 172         | 165         | 172         | 180         |
| De Veldrakker             | 343         | 351         | 355         | 347         | 347         | 342         | 325         | 337         | 352         |
| De Schakel                | 180         | 173         | 164         | 153         | 146         | 149         | 162         | 171         | 178         |
| De Krullevaar             | 150         | 145         | 136         | 127         | 121         | 122         | 120         | 126         | 132         |
| De Zuiderkroon            | 84          | 84          | 81          | 79          | 77          | 77          | 74          | 76          | 80          |
| <b>Totaal</b>             | <b>1495</b> | <b>1498</b> | <b>1469</b> | <b>1414</b> | <b>1390</b> | <b>1379</b> | <b>1343</b> | <b>1402</b> | <b>1466</b> |

| School        | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2030       | 2035       | 2039       |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| De Tandem     | 262        | 272        | 273        | 263        | 258        | 253        | 240        | 235        | 235        |
| 't Kasteel    | 105        | 101        | 100        | 95         | 93         | 92         | 87         | 85         | 86         |
| De Trekvogel  | 109        | 107        | 104        | 100        | 99         | 98         | 93         | 93         | 93         |
| De Torenuil   | 356        | 335        | 320        | 304        | 294        | 289        | 274        | 281        | 288        |
| <b>Totaal</b> | <b>832</b> | <b>815</b> | <b>797</b> | <b>762</b> | <b>744</b> | <b>732</b> | <b>694</b> | <b>694</b> | <b>702</b> |

**Totaal Robijn**                                **2327**    **2313**    **2266**    **2176**    **2134**    **2111**    **2037**    **2096**    **2168**

### Scholen en onderwijsinspectie

De inspecteur heeft op basis van een aselecte steekproef onze school Zuiderkroon eind 2019 bezocht. Uit de in 2020 ontvangen inspectierapporten blijkt dat de school de herstelopdracht goed heeft opgepakt. Er zal op een later moment nogmaals een bezoek worden gebracht om te bezien of de verbeteringen bestendig zijn.

De ontwikkelpunten die op onze scholen zijn meegegeven door de Inspectie van het Onderwijs worden door de scholen opgepakt als verbeterpunten. Op alle Robijnscholen zijn zicht op ontwikkeling en didactisch handelen speerpunt van het onderwijsbeleid.

### Onderwijsopbrengsten

| School                    | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|
| De Tandem                 | 537,4 | 538,5 | 542,3 | 540,6 | 538,2 | 538,4 |      |
| 't Kasteel                | 531,2 | 533,6 | 528,9 | 531,9 | 536,4 | 536,6 |      |
| De Trekvogel              | 531,5 | 530,2 | 532,4 | 532,4 | 537,2 | 534,2 |      |
| De Toonladder Zuilenstein | 534,7 | 534,2 | 532,3 | 539,4 | 533,4 | 537,1 |      |
| De Toonladder Galecop     | 535,2 | 536,0 | 537,3 | 537,4 | 538,9 | 537,7 |      |
| De Meander                | 532,0 | 534,4 | 534,8 | 532,6 | 535,6 | 528,5 |      |
| De Veldrakker             | 536,1 | 536,6 | 539,9 | 541,2 | 542,0 | 540,8 |      |
| De Schakel                | 535,4 | 539,1 | 536,7 | 535,6 | 536,8 | 542,3 |      |
| De Krullevaar             | 537,4 | 533,6 | 530,0 | 531,3 | 534,5 | 537,9 |      |
| De Zuiderkroon            | 534,0 | 530,0 | 535,7 | 527,2 | 534,0 | 533,0 |      |
| De Torenuil               | 536,4 | 535,2 | 533,5 | 538,5 | 536,7 | 538,6 |      |

CITO scores zijn in principe het resultaat van 8 jaar basisonderwijs. Fluctuaties komen altijd wel voor en zeker gezien de groepsgroottes kunnen een of twee leerlingen het totaal soms fors beïnvloeden. De schoolteams investeren aanhoudend in de onderwijskwaliteit. Op alle scholen wordt aandacht gegeven aan het monitoren van onderwijsprestaties. Door alle moeilijkheden rondom de Corona pandemie, denk aan de lock down en het lesgeven op afstand, is landelijk besloten geen centrale CITO toets af te nemen. Het advies van de directie is dit jaar bepalend.



## Schooladviezen voortgezet onderwijs

| Schooljaar  | geen specifiek advies mogelijk | vso | pro | vmbo bl | vmbo bl / vmbo kl | vmbo kl | vmbo gl | vmbo gl / havo | vmbo tl | vmbo tl / havo | havo | havo / wvo | wvo | Totaal |
|-------------|--------------------------------|-----|-----|---------|-------------------|---------|---------|----------------|---------|----------------|------|------------|-----|--------|
| 2013 / 2014 | 1                              | 0   | 3   | 47      | 6                 | 45      | 1       | 0              | 76      | 20             | 74   | 39         | 74  | 386    |
| 2014 / 2015 | 0                              | 0   | 0   | 50      | 6                 | 39      | 2       | 0              | 69      | 12             | 80   | 7          | 61  | 326    |
| 2015 / 2016 | 0                              | 1   | 1   | 39      | 2                 | 39      | 2       | 1              | 51      | 13             | 58   | 20         | 76  | 303    |
| 2016 / 2017 | 1                              | 0   | 3   | 15      | 11                | 32      | 1       | 0              | 42      | 19             | 52   | 37         | 72  | 285    |
| 2017 / 2018 | 0                              | 0   | 1   | 23      | 11                | 45      | 0       | 0              | 40      | 30             | 45   | 40         | 84  | 319    |
| 2018 / 2019 | 0                              | 1   | 2   | 19      | 11                | 15      | 16      | 0              | 29      | 40             | 52   | 24         | 77  | 286    |
| 2019 / 2020 | 0                              | 1   | 3   | 30      | 12                | 16      | 20      | 0              | 35      | 32             | 48   | 27         | 56  | 280    |

Het aantal uitstromende leerlingen in groep acht is vrijwel gelijk in het schooljaar 2019/2020 ten opzichte van schooljaar 2018/2019. We zien dat bijna de helft van de schoolverlaters naar HAVO of hoger uitstromen.

Als we procentueel kijken dan zien we het volgende beeld:

| Schooljaar  | geen specifiek advies mogelijk | vso  | pro  | vmbo bl | vmbo bl / vmbo kl | vmbo kl | vmbo gl | vmbo gl / havo | vmbo tl | vmbo tl / havo | havo  | havo / wvo | wvo   | Totaal  |
|-------------|--------------------------------|------|------|---------|-------------------|---------|---------|----------------|---------|----------------|-------|------------|-------|---------|
| 2013 / 2014 | 0,3%                           | 0,0% | 0,8% | 12,2%   | 1,6%              | 11,7%   | 0,3%    | 0,0%           | 19,7%   | 5,2%           | 19,2% | 10,1%      | 19,2% | 100,00% |
| 2014 / 2015 | 0,0%                           | 0,0% | 0,0% | 15,3%   | 1,8%              | 12,0%   | 0,6%    | 0,0%           | 21,2%   | 3,7%           | 24,5% | 2,1%       | 18,7% | 100,00% |
| 2015 / 2016 | 0,0%                           | 0,3% | 0,3% | 12,9%   | 0,7%              | 12,9%   | 0,7%    | 0,3%           | 16,8%   | 4,3%           | 19,1% | 6,6%       | 25,1% | 100,00% |
| 2016 / 2017 | 0,4%                           | 0,0% | 1,1% | 5,3%    | 3,9%              | 11,2%   | 0,4%    | 0,0%           | 14,7%   | 6,7%           | 18,2% | 13,0%      | 25,3% | 100,00% |
| 2017 / 2018 | 0,0%                           | 0,0% | 0,3% | 7,2%    | 3,4%              | 14,1%   | 0,0%    | 0,0%           | 12,5%   | 9,4%           | 14,1% | 12,5%      | 26,3% | 100,00% |
| 2018 / 2019 | 0,0%                           | 0,3% | 0,7% | 6,6%    | 3,8%              | 5,2%    | 5,6%    | 0,0%           | 10,1%   | 14,0%          | 18,2% | 8,4%       | 26,9% | 100,00% |
| 2019 / 2020 | 0,0%                           | 0,4% | 1,1% | 10,7%   | 4,3%              | 5,7%    | 7,1%    | 0,0%           | 12,5%   | 11,4%          | 17,1% | 9,6%       | 20,0% | 100,00% |

We zien een specifieke stijging bij VMBO-BL en een daling bij VWO. Niet duidelijk is of het niet afnemen van de CITO toets hier aan heeft bijgedragen.

## Ontwikkelingen kwaliteitszorg

### Leren Zichtbaar Maken

Het wetenschappelijk onderzoek van professor John Hattie is een belangrijk gedachtegoed binnen Robijn. Het verbindt de scholen. Met trainingen bouwt de stichting de werkwijze van Hattie verder uit. Leerkrachten kijken hierdoor bewuster naar de effectiviteit van hun handelen. Zij bereiken met deze werkwijze betere onderwijsopbrengsten bij de leerlingen. In samenwerking met Bazalt is er in het verleden onderzoek verricht naar de mogelijkheden en de effectiviteit van deze processen binnen de scholen. Vanaf 2018 zijn we het ook binnen de scholen van Robijn gaan uitrollen.

### Speerpunten van het beleid

De speerpunten van het beleid zijn afgeleid van het strategisch beleidsplan en in samenspraak met de schooldirecties vastgesteld. We richten ons in 2020 op:

#### Het behalen van optimale leerresultaten van hoge kwaliteit

- Sturen op kwaliteit en opbrengsten
- Zicht op ontwikkeling met afstemming op het didactisch handelen
- Het leren zichtbaar maken
- Professionalisering van alle medewerkers binnen de Robijnacademie
- Intercollegiale consultatie
- Herregistratie van directeuren
- Bestuurlijke visitatie

#### Meer controle in beleid en financieel

- Integraliteit van het beleid
- Financiële controle

#### Werken aan de 21<sup>e</sup> -eeuwse vaardigheden

- Onderwijs dat aansluit bij de talenten van leerlingen en een goede voorbereiding is voor het leven en werken in de 21e eeuw.
- Digitale geletterdheid

## Engels & internationalisering

- Introductie en invoering van Engels in de groepen van 1 t/m 8 op alle Robijnscholen;
- Internationalisering; vergroting van het bewustzijn van leerlingen dat zij onderdeel uitmaken van een mondiale samenleving

## Kunst- en cultuureducatie

Op 11 april 2017 ondertekende de bestuurder van Robijn een kunst- en cultuurcontract met Kunst Centraal in de KOM te Nieuwegein. Hierin staan afspraken t.a.v. de ondersteuning van scholen door Kunst Centraal. Deze overeenkomst werd voortgezet.

Robijn vindt het belangrijk dat de leerlingen in aanraking komen met kunst en cultuur. Kunst Centraal ondersteunt de scholen daarbij, zodat leerlingen gedurende hun basisschooltijd kennis maken met het brede palet van cultuureducatie, zoals dans, beeldend, theater, muziek en erfgoed. Deze culturele ontmoetingen vinden zowel op school als daarbuiten plaats, in een bijvoorbeeld een theaterzaal of erfgoedlocatie. Het verbreedt de horizon en expressiemogelijkheden van de leerlingen. Zij ervaren dat ze zich op vele manieren kunnen uiten en tegen zaken aan kunnen kijken. We bieden hen daar mogelijkheden toe met de ondersteuning en expertise van Kunst Centraal. Kunst- en cultuureducatie zorgt ervoor dat leerlingen hun talenten breed kunnen ontwikkelen. Immers ieder kind heeft een talent. De meeste leerlingen ontdekken in de basisschoolperiode welke leergebieden hen aanspreken en waar ze talent voor hebben. Wij willen hen kansen bieden om hun talent te laten bloeien.

## Focus PO

Focus PO is een tool die scholen helpt opbrengstgegevens van hun leerlingen beter te duiden. Het biedt de mogelijkheid om meer zicht te krijgen op de ontwikkeling van de leerlingen. In 2020 is het instrument Focus PO optimaal ingezet om meer zicht te krijgen op de ontwikkeling van de leerlingen. De resultaten worden op groeps- en schoolniveau besproken en beoordeeld. De monitoring op bestuursniveau vindt plaats in het bijzijn van alle directeuren en intern begeleiders van de Robijnscholen.

---

## Duurzaamheid

### Gericht op personeel

Stichting Robijn heeft beleid dat gericht is op functioneren, verzuimpreventie en arbeidsomstandigheden. Jaarlijks vinden gesprekken plaats in het kader van de cyclus van functioneren en beoordelen, waarin ook persoonlijke ontwikkeling een belangrijke rol inneemt. Zo wordt steeds opnieuw bekeken of we met elkaar op de goede weg zijn of dat er zaken moeten worden bijgesteld. Verder wordt jaarlijks geïnventariseerd wat de wensen van onze medewerkers zijn rond hun school, de werkzaamheden die ze doen, de uren en de jaartaak. In aansluiting wordt gesproken of urenvermeerdering, urenvermindering, opname ouderschapsverlof, inzet van verlof voor de oudere werknemer, mobiliteit en soms ook afscheid nemen. Ook op teamniveau wordt hierop zicht gehouden, door de directeur. Wanneer er gezamenlijke thema's zijn, worden deze op school- of Robijnniveau opgepakt en uitgewerkt. Eenmaal in de vier jaar (eerst volgende 2023) wordt Robijnbreed een medewerkerstevredenheidsonderzoek gehouden. Ook hieruit worden actiepunten op stichtingsniveau, schoolniveau en individueel niveau geformuleerd. De geëvalueerde thema's zijn: tevredenheid, werkomstandigheden, persoonlijke ontwikkeling, gesprekcycclus, directeur, samenwerking, communicatie, sfeer, schoolcultuur, besluitvorming en werkdruk. Uiteraard is er ook de cyclus van RI&E (eerst volgende is 2021 die plaatsvindt) met de daaruit voortvloeiende activiteiten. Verder bestaat voor medewerkers de mogelijkheid gebruik te maken van een arbeidsomstandigheden spreekuur, waarin zij een gesprek kunnen hebben met de bedrijfsarts. Dit integraal oppakken en structureel inzetten, leidt uiteindelijk tot duurzaam inzetten van personeel.

### Gericht op materieel

Duurzaamheid staat hoog in het vaandel van Robijn. Elk jaar nemen we een paar scholen onder loep en kijken wat we kunnen aanpakken. De eis is vooralsnog dat de investering zichzelf binnen vijf jaar terugverdient. Diverse scholen zijn voorzien van Ledverlichting en bewegingsmelders. De gebouwen die volgens de visie van de gemeente Nieuwegein op 'korte termijn' door (ver)nieuwbouw worden vervangen, laten we buiten beschouwing. We zijn, als voortrekker, in gesprek met gemeente en

andere schoolbesturen over gezamenlijke inzet van zonnepanelen op gebouwen van de gemeente. De gemeente heeft in 2020 een extern bureau ingeschakeld om de haalbaarheid te toetsen van bestaande gebouwen. Dit heeft geresulteerd in een onderzoek naar haalbaarheid van zonnepanelen op onze school Toonladder Galecop. Deze berekeningen zijn hoopgevend en naar verwachting zal in 2021 een technisch uitwerking volgen met daaraan gekoppeld het daadwerkelijk plaatsen van de zonnepanelen.

## 7 Toekomstige ontwikkelingen en continuïteit

### Ontwikkelingen per beleidsterrein

De organisatie richt zich op de gevolgen van daling van het leerlingenaantal. De gemeentelijke prognoses laten een minder groter daling zien dan onze eigen prognose. De komende jaren is in algemene zin sprake van minder instroom en grote groepen acht die de school verlaten. Op de middellange termijn (2025) blijven volgens de gemeente De Veldraker en De Toonladder Zuilenstein min of meer stabiel.

We zien dat De Krullebaar en Zuiderkroon onder de zogenoemde gemeentelijke opheffingsnorm zitten. Wanneer in 2021 beide scholen nog steeds onder de opheffingsnorm zitten, hetgeen heel aannemelijk is, zullen we maatregelen moeten treffen om niet beide BRINnummers te verliezen. Wanneer het leerlingenaantal drie opeenvolgende jaren onder de opheffingsnorm zitten wordt de school van rechtswege opgeheven. Op dat moment heb je geen BRINnummer meer en komt de bekostiging te vervallen. We zullen in 2021 alle mogelijkheden op een rij zetten en een besluit moeten nemen.

#### Onderwijs en kwaliteit

Het overige toekomstige beleid is opgenomen in het jaarplan met het meerjarenperspectief van Robijn voor 2020 tot en met 2024.

In 2019 is het strategisch beleidsplan voor de periode 2020-2024 vastgesteld. Er is gekozen voor een mooie gedrukte vorm. Op de nieuwjaarsreceptie zijn de medewerkers hierover ingelicht en hebben allemaal een exemplaar gekregen. Dit strategisch beleidsplan beschrijft op hoofdlijnen het beleid dat wij voor 2020 tot en met 2024 met de kennis van nu voor ogen hebben. Het laat zien welke ontwikkelingen wij signaleren, welke strategische doelen we hebben en hoe we die doelen willen bereiken. De belangrijkste doelen zijn: Mondialisering, personalisering, polarisering en technologisering. Een groot deel van de organisatie is in 2019 betrokken geweest bij het tot stand komen van het strategisch beleidsplan. Het bestuur heeft met de schooldirecteuren en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) gesproken en uitvoerig overleg gehad met de raad van toezicht. Doordat de organisatie heeft meegedacht en meegepraat, heeft de inhoud van dit plan een breed draagvlak.

Dit strategisch beleidsplan geeft richting aan het beleid op de scholen vanaf 2020. Op die scholen worden de hoofdlijnen van dit document omgezet in concreet beleid en heldere keuzes. Keuzes die, doordat ze zijn gebaseerd op deze strategische hoofdlijnen, ervoor gaan zorgen dat ouders verzekerd blijven van goed en eigentijds onderwijs voor hun kinderen. We werken met resonansgroepen aan de strategische doelen in de meest voorkomende aandachtsgebieden: onderwijs, financiën (incl. AVG), personeel en communicatie. De groepen werken voorstellen tot beleid uit dat in het directeurenoverleg wordt ingebracht. Op die manier hebben specialisten de onderhavige onderwerpen bestudeerd, onderzocht en er voorstellen op gemaakt, waardoor een directeurenoverleg efficiënt kan verlopen. De belangrijkste documenten die op deze manier de revue passeren zijn begroting, jaarrekening, bestuursformatieplan, beleidsplannen en de AVG-documenten.

Verder houdt Robijn carrouselgesprekken waarbij elke directeur vier maal per jaar het gesprek aangaat met de bestuurder, controller, personeelsfunctionaris en de communicatieadviseur over allerlei zaken die op ieders vakgebied speelt op haar/zijn school. Handige hulpmiddel is de rapportagetool Ultimview, waar zowel de exploitatie, formatie, verzuim als schoolresultaten zichtbaar zijn.

## Personeel

### FOCUS OP VAKBEKWAAMHEID

Vakmanschap is een belangrijke pijler in de sturingsfilosofie. Vakbekwaamheid van medewerkers staat in het strategisch beleidsplan centraal. Waar de financiën het toelaten, verschuiven personele lasten van kwantitatief naar kwalitatief. In schooljaar 2019-2020 is vanuit Robijn actief ingezet op professionalisering en is er intensief gebruik van gemaakt door medewerkers.. In het kader van duurzame inzetbaarheid en ontwikkeling van medewerkers is dit een positieve ontwikkeling.

Directeuren gebruiken 'Flits-bezoeken' om de kwaliteit ook daadwerkelijk te toetsen. Dit zijn korte klassenbezoeken. Het is een kort en krachtig bezoek met als doel om in beperkte tijd belangrijke informatie over onder andere de klassensituatie, de didactische benadering en het pedagogisch klimaat te verkrijgen. Deze aanpak zet op doeltreffende wijze een continue cyclus van zelfanalyse en verbetering in gang. Het is een krachtig middel om veranderingen te bewerkstelligen en leerkrachten te ondersteunen en te laten groeien in hun vak.

De herregistratie van de schoolleiders voor het schoolleidersregister 'Visie vandaag, plannen voor morgen' vond collectief plaats. Dit traject is in 2019 gestart en juli 2020 afgerond. Alle directeuren zijn ge(her)certificeerd. Buiten deze bovenschools georganiseerde activiteiten was er scholing op schoolniveau.

De Robijnacademie maakt onderdeel uit van het professionaliseringsbeleid. Er is (in samenwerking met OOH) een speciale workshopkalender uitgegeven die alle medewerkers hebben ontvangen. Denk hierbij aan workshops op de verschillende Microsoft365 gebieden (Forms, TEAMS, etc.), maar ook aan BHV trainingen , digitale geletterdheid, Inclusiever onderwijs, et cetera. Door Corona kon niet alles live plaatsvinden. Daar waar mogelijk is de workshop digitaal gehouden. De volgende workshops zijn aangeboden:

- 15-01 Zichtbaar leren voor starters
- 20-01 Motoriek bij het jonge kind
- 30-01 Office365 (FORMS, Sway & Stream)
- 03-02 CLIL
- 02-03 Office365 (TEAMS, OneNote & Planner)
- 10-03 Kindgesprekken
- 19-03 Intervisie starters en zij-instromers
- 25-03 Wat jij voor een kind kunt betekenen
- 02-04 Office365 (leerlingen met een hulpvraag)
- 06-05 Office365 (FORMS, Sway & Stream)
- 11-05 Digitale geletterdheid
- 25-05 eTwinning
- 04-06 Office365 (leerlingen met een hulpvraag)
- 10-06 Pauzespelletjes
- 15-09 BHV herhaling De Trekvogel
- 16-09 Rots & Water, Body Awareness en Mindfulness voor de bovenbouw.
- 17-09 Schrijfdans
- 17-09 BHV basistraining
- 17-09 Afstand en verbinding, zowel letterlijk als figuurlijk
- 21-09 Gedrag: 5 fasen groepsvorming, groepsdynamiek
- 22-09 Basistraining AVG
- 24-09 Inclusiever onderwijs met co-teaching
- 24-09 Ontmoeten & versterken
- 29-09 BHV herhaling De Meander
- 30-09 Webinar Hoogbegaafdheid binnen Profi Pendi
- 01-10 Het lerend netwerk, de specialisten van Robijn
- 05-10 BHV herhaling De Torenuil
- 05-10 In vijf stappen beter leren Fotograferen met je smartphone
- 07-10 Microsoft365 gevorderden

- 12-10 Vertrouwenspersoon: bijscholing
- 12-10 Digitale geletterdheid
- 14-10 Schrijfdans
- 15-10 BHV herhaling De Toonladder Galecop
- 28-10 Microsoft365 leerlingen met een hulpvraag
- 28-10 Duurzame inzetbaarheid voor de senior medewerker
- 02-11 Vertrouwenspersoon: bijscholing 2
- 03-11 Wat jij voor een kind kunt betekenen
- 09-11 Oudergesprek in het Engels
- 11-11 Schrijfdans
- 11-11 Inductie en intervisie startende leerkrachten
- 12-11 Strength & Conditioning At Work
- 18-11 Duurzame inzetbaarheid: Het jonge gezin. Hoe houd ik de balans?
- 18-11 Starten met internationalisering op de basisschool
- 19-11 Interactie met leerlingen
- 09-12 Basis leren zichtbaar maken
- 10-12 Pauzespelletjes

#### INHUUR EXTERNEN

Om te kunnen beschikken over expertise is het inhuren van deskundigheid van buiten af soms noodzakelijk. Inherent aan de gekozen koers in het strategisch beleidsplan is de ontwikkeling van een naar buiten georiënteerde blik en het binnenhalen van externe adviseurs en specialisten gewenst. Daarnaast is er ook voor een aantal scholingen gebruik gemaakt van externen. Door vanuit andere invalshoeken naar de organisatie te kijken, kunnen nieuwe ideeën zich ontwikkelen. Een palet van verschillende externen zal de interne blik optimaal te verruimen. Ook in 2020 hebben we gebruik gemaakt van de expertise van specialisten, vooral op het gebied van onderwijskwaliteit en AVG. Een enkele keer is een externe ingezet om een vacature in te vullen en/of een vervanging op te vangen.

#### OMSTANDIGHEDEN

De inkomsten van Stichting Robijn bestaat grotendeels uit rijksbijdragen. De belangrijkste componenten waarop de bekostiging van de overheid is gebaseerd zijn: BRINnummer, het aantal leerlingen onder- en bovenbouw en de leeftijd van de medewerkers.

Voor de kosten geldt dat deze vooral gevormd worden door de personeelslasten. Gezien de leeftijdsopbouw van de medewerkers en de samenstelling van de teams, in mensen met vaste en tijdelijke dienstverbanden, kunnen we fluctuaties in het leerlingenaantal binnen het eigen personeelsbestand opvangen. Bovendien is de arbeidsmarkt zodanig dat je blij kunt zijn voldoende medewerkers te hebben, hetgeen ook in 2020 is gelukt. Wel merk je dat de rek er uit is en er toch soms klassen moeten worden samengevoegd of zelfs een enkele keer naar huis worden gestuurd.

De kosteneffecten van verouderde huisvesting in met name Nieuwegein, zorgt voor financiële onzekerheid. Dit betreft zowel dagelijkse kosten voor bijvoorbeeld energie, vanwege de slechte energieprestaties van de gebouwen, alsook extra hoge uitgaven voor toekomstig noodzakelijk onderhoud. We stellen, vanwege de beloofde nieuwbouw, groot onderhoud zo veel mogelijk uit, maar ontkomen er niet aan dat het dagelijks onderhoud gaat toenemen. In de MJOP houden we ook voor deze gebouwen, zij het in beperkte mate, rekening met noodzakelijk groter onderhoud.

In de goedgekeurde meerjarenbegroting houden we rekening met een daling van het aantal leerlingen. De inschatting en ervaring van de directie is hier van cruciaal belang, omdat die de waarheid dichter benadert dan de officiële prognoses. Hierop gebaseerd is het verloop van de personele lasten is als volgt:

| Realisatie 2018 | Realisatie 2019 | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Prognose 2022 | Prognose 2023 | Prognose 2024 | Prognose 2025 |
|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 10.878.184      | 11.610.121      | 12.732.328      | 12.162.723     | 11.332.165    | 10.511.632    | 9.044.529     | 8.904.237     |



In de begroting is, vanzelfsprekend, geen rekening gehouden met zaken die we op het moment van opstellen niet weten. Zo zijn de CAO onderhandeling gestagneerd en weten we niet of OCW deze effecten wel gaat compenseren.

#### LEERLINGAANTALLEN

Het aantal leerlingen is ten opzichte van het vorige jaar gedaald. In de meerjarenbegroting hebben we hier rekening mee gehouden als mede met een lichte verdere daling in de komende jaren vanwege de algehele krimp. We hebben rekening gehouden met een stabilisatie van het aantal leerlingen vanaf schooljaar 2024/2025.

| 1 Oktobertelling                | Werkelijk   |             |             |             | Prognose    |             | Schatting   |             |             |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                 | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        |
| <b>Totaal aantal leerlingen</b> | <b>2508</b> | <b>2351</b> | <b>2301</b> | <b>2246</b> | <b>2203</b> | <b>2110</b> | <b>2060</b> | <b>2055</b> | <b>2060</b> |
| Verschil met voorgaand jaar     | 15          | -157        | -50         | -55         | -43         | -93         | -50         | -5          | 5           |

#### FORMATIE

Het formatiebeleid beoogt bij te dragen aan het optimaliseren van de kwaliteit van het onderwijs. Bij de verdeling van de formatie is de begroting het uitgangspunt. Het bestuursformatieplan geeft nader inzicht in de budgetten en de wijze van toerekening naar de scholen. De schooldirecteuren stemden eensluidend in met deze toewijzing.

Binnen onze formatie is sprake van een flexibele schil. Tot de flexibele schil worden alle medewerkers gerekend die een contract voor bepaalde tijd hebben. Op 31-12-2020 was deze flexibele schil 27 FTE. De verwachting is dat het percentage vaste medewerkers stabiel blijft of afneemt, in samenhang met het aantal leerlingen. Er was in 2020 geen RDDF plaatsing of gedwongen ontslag van vast personeel.

| Bezetting in Fte's     | Realisatie   | Realisatie   | Begroting    | Prognose     | Prognose     | Prognose     | Prognose     |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemiddeld het jaar     | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
| Bestuur                | 1,0          | 1,0          | 1,0          | 1,0          | 1,0          | 1,0          | 1,0          |
| Directie               | 10,4         | 10,3         | 11,0         | 9,3          | 9,3          | 9,3          | 9,3          |
| Onderwijzend personeel | 134,1        | 138,1        | 134,5        | 123,8        | 118,0        | 112,4        | 108,3        |
| Overige medewerkers    | 23,2         | 10,8         | 10,0         | 9,8          | 9,8          | 9,8          | 9,8          |
| <b>Totaal</b>          | <b>168,6</b> | <b>160,2</b> | <b>156,5</b> | <b>143,9</b> | <b>138,1</b> | <b>132,5</b> | <b>128,4</b> |

De afgelopen jaren hebben we een deel van het eigen vermogen gebruikt om scholen door middel van een kwaliteitsimpuls beter op de kaart te zetten. Vanaf 2020 zal een daling in de formatie worden ingezet, omdat enerzijds de kwaliteitsimpuls komt te vervallen in schooljaar 2021/2022 en anderzijds de krimp in het aantal leerlingen door zet.

Qua personeelsbestand gaan we uit van ongewijzigd beleid (voor natuurlijk verloop en eventueel noodzakelijke bezuinigingen door tijdelijk e contracten op te zeggen) en toepassing van de kengetallen vanuit de besturingsfilosofie op alle scholen. Hierbij gaat de meerjarenbegroting uit van de huidige (bekende) wet- en regelgeving, waarbij het risico is dat de realisatie daarvan in de toekomst altijd zal afwijken.

Hoewel er krimp optreedt in de regio, is het tekort aan leerkrachten een feit waar we in ook in de nabije toekomst nog mee te maken hebben. We zullen medewerkers aan ons moeten zien te binden. Het bieden van een vast contract, daar waar het kan en binnen de besturingsfilosofie past, is één van de mogelijkheden.

#### Huisvesting

##### NIEUWEGEIN

In Nieuwegein zou vóór 2030 alle oude scholen en sportvoorzieningen van nieuwbouw moeten zijn voorzien. In 2016 heeft onderzoek uitgewezen dat nieuwbouw goedkoper is dan renovatie. Het was de bedoeling dat in deze nieuwbouw de drie denominaties protestant christelijk, katholiek en openbaar, samen zouden komen in één gebouw. Inmiddels zijn de plannen in goed overleg veranderd. De kleinste scholen worden gesloten, waardoor er nog maar twee scholen in één gebouw komen. De grotere scholen worden hierdoor versterkt en zij krijgen meer ruimte in het gebouw. We hebben de eerste stappen gezet voor De Krullebaar, maar de plannen lopen momenteel ernstige vertraging om door bezwaren vanuit de omgeving.

Eind 2020 is er wederom een andere kijk op de zaak gekomen. De gemeente heeft opdracht gegeven tot onderzoek naar de mogelijkheden van vernieuwbouw. Ze hebben daartoe subsidie aangevraagd omdat het onderwerp duurzaam en circulair in de vorige plannen niet of nauwelijks aan bod kwam. In deze tijd kun je daar niet meer om heen. Hoewel we over maanden spreken zal ook dit vertragend werken.

Op dit moment zouden, in de oorspronkelijk planning, De Krullebaar nieuwbouw moeten beschikken, en volgend jaar De Veldraker. Hoewel we begrijpen dat er hernieuwde inzichten zijn en bewoners ook hun recht moeten kunnen uitoefenen, maken wij ons zorgen over de haalbaarheid van de uiteindelijke doelstelling.

## IJSSELSTEIN

Van onze scholen in IJsselstein staat alleen De Tandem op de nominatie voor nieuwbouw. De Trekvogel en De Torenuil hebben beide een relatief nieuw gebouw en 't Kasteel is beperkt gerenoveerd. In het huisvestingsplan van de gemeente staat dat over ongeveer vijf jaar De Tandem in een nieuw pand zou moeten zitten. Er is nog geen start gemaakt en met ervaring rondom nieuwbouw van 't Kasteel in het achterhoofd, hebben wij onze zorgen over de haalbaarheid van dit plan. We staan voor de keuze grote investeringen te doen in het dak, maar stellen het keer op keer uit in afwachting van meer duidelijkheid. In 2020 hebben we tientallen reparaties moeten doen aan het dak. We hebben in 2020 ook een oproep gedaan aan de gemeente te kijken naar de mogelijkheden om alle leerlingen van De Torenuil onder één dak te brengen op de hoofdvestiging. Wij huren steeds minder lokalen in het WOC-gebouw en bij de burens op de hoofdvestiging ontstaat ruimte. In 2021 komt daar meer duidelijkheid over.

## Financieel

### EXPLOITATIE

In de meerjarenbegroting 2019-2023 was voor het eerst een negatief resultaat te zien. Zoals in onderstaande tabel zichtbaar is begroten we toen met 2021 met een negatief resultaat. Schooljaar 2020/2021 is het laatste jaar dat Krullebaar, Trekvogel, 't Kasteel en Zuiderkroon kunnen profiteren van een driejarige impuls om de scholen 'op de kaart te zetten'. Dat was nodig en het kon ook omdat we ruim voldoende eigen vermogen hebben. In 2020 zitten we nog boven de signaleringswaarde van OCW (ongeveer €2,5mln) maar, conform begroot, zal het eigen vermogen eind 2021 onder de signaleringswaarde van het ministerie uitkomen, waardoor er vanuit dit oogpunt geen noodzaak is een extra beroep te doen op de eigen middelen. Voornamelijk door de formatie vanaf schooljaar 2021/2022 weer in lijn te brengen met de besturingsfilosofie komen we in de zwarte cijfers.

|                                     | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 | Begroot<br>2021   | Begroot<br>2022   | Begroot<br>2023   | Begroot<br>2024   | Begroot<br>2025   |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Saldo baten en lasten</b>        |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Baten</b>                        |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdrage OC&W                  | 14.130.734         | 13.984.031         | 13.995.640        | 13.702.227        | 12.870.536        | 11.430.346        | 11.270.174        |
| Overige overheidsbijdragen          | 62.232             | 56.145             | 75.802            | 68.320            | 75.802            | 75.802            | 41.000            |
| Overige Baten                       | 143.273            | 197.854            | 53.220            | 53.925            | 54.522            | 55.249            | 55.860            |
| <b>Totaal Baten</b>                 | <b>14.336.239</b>  | <b>14.238.030</b>  | <b>14.124.662</b> | <b>13.824.472</b> | <b>13.000.860</b> | <b>11.561.397</b> | <b>11.367.034</b> |
| <b>Lasten</b>                       |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Personele Lasten                    | 11.610.121         | 12.724.966         | 12.162.723        | 11.332.165        | 10.511.632        | 9.044.529         | 8.904.237         |
| Afschrijvingen                      | 379.680            | 391.269            | 495.600           | 527.801           | 577.766           | 613.750           | 585.717           |
| Huisvestingslasten                  | 1.227.312          | 1.186.602          | 1.039.738         | 1.030.616         | 983.313           | 966.526           | 930.169           |
| Overige lasten                      | 998.053            | 912.220            | 1.175.018         | 932.567           | 927.536           | 936.561           | 945.657           |
| <b>Totaal Lasten</b>                | <b>14.215.166</b>  | <b>15.215.057</b>  | <b>14.873.079</b> | <b>13.823.149</b> | <b>13.000.247</b> | <b>11.561.366</b> | <b>11.365.780</b> |
| <b>Totaal Saldo baten en lasten</b> | <b>121.073</b>     | <b>-977.027</b>    | <b>-748.417</b>   | <b>1.323</b>      | <b>613</b>        | <b>31</b>         | <b>1.254</b>      |
| <b>Saldo Overigen</b>               |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Baten</b>                        |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Financiële baten                    | 1.623              | 386                | 0                 | 0                 | 500               | 500               | 500               |
| <b>Totaal Baten</b>                 | <b>1.623</b>       | <b>386</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| <b>Lasten</b>                       |                    |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Financiële lasten                   | 1.940              | 14.700             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Totaal Lasten</b>                | <b>1.940</b>       | <b>14.700</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Financiële baten en lasten</b>   | <b>-317</b>        | <b>-14.314</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| <b>Netto resultaat *)</b>           | <b>120.756</b>     | <b>-991.341</b>    | <b>-748.417</b>   | <b>1.323</b>      | <b>1.113</b>      | <b>531</b>        | <b>1.754</b>      |

\*) (- is negatief)

|                                     | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 | Begroot<br>2021 | Begroot<br>2022 | Begroot<br>2023 | Begroot<br>2024 | Begroot<br>2025 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Rijksbijdrage van totale baten      | 99                 | 98                 | 99              | 99              | 99              | 99              | 99              |
| Personeelslasten van totale baten   | 81                 | 89                 | 86              | 82              | 81              | 78              | 78              |
| Personeelslasten van Rijksbijdragen | 82                 | 91                 | 87              | 83              | 82              | 79              | 79              |
| Personeelslasten van totale lasten  | 82                 | 84                 | 82              | 82              | 81              | 78              | 78              |

## Baten

De belangrijkste inkomstenbron is de rijksbijdrage; deze bevat een personele en een materiële component.

In de begroting zijn deze rijksbijdragen begroot op basis van de meest recente beschikkingen van het ministerie van OC&W. De hoogte van de rijksbijdrage is voornamelijk afhankelijk van het aantal leerlingen, waarbij 1 oktober 2019 bepalend is voor schooljaar 2020/2021. Dit is het zogenaamde T-1 principe.

De overige overheidsbijdragen bestaan voornamelijk uit een vergoeding vanuit het samenwerkingsverband en subsidies van de gemeenten.

De overige baten bestaan uit de ouderbijdragen en opbrengsten uit verhuur van lokalen.

## Lasten

Het grootste deel van de lasten van Robijn bestaat, zoals verwacht mag worden binnen het onderwijs, uit personele lasten. Toch bepalen de materiële uitgaven voor een deel de personele uitgaven. Het liefst zou je de gehele rijksvergoeding inzetten voor de klas. Echter er moet een gebouw zijn om les in te geven en in dat gebouw moet materiaal zijn om les mee te geven zoals digiborden, Chromebooks en lesmateriaal. Oude gebouwen, waar we overigens niets aan kunnen doen, met hoge energierekeningen zijn dus nadelig voor de personele bezetting zou je kunnen zeggen. Je kunt het geld maar eenmaal uitgeven. Er zijn verschillende onderzoeken gedaan waaruit blijkt dat scholen tot wel 30% tekort komen op de materiële vergoeding.

Uit bovenstaande blijkt dat (bij)sturing in het resultaat dus vooral via de personele component zal kunnen plaatsvinden.

De afschrijvingen zijn begroot op basis van de op dit moment bekende afschrijvingslasten en investeringen, de investeringsplannen van de scholen en de grondslagen die hiervoor gelden binnen de scholen.

De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is gebaseerd op de in 2020 nieuw opgestelde meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) van de scholen. De huisvestingslasten bestaan verder uit uitgaven voor niet-planmatig onderhoud, maar ook energie, water, schoonmaak en huur.

De schoonmaakkosten stijgen normaliter alleen met de consumentenprijsindex van het CBS. Dit conform de in 2016 afgesloten contracten met de schoonmaakbedrijven. Kleine fluctuaties kunnen worden veroorzaakt door extra werkzaamheden. Echter we zien in 2020 en verwachten ook in 2021 dat schoonmaak fors duurder is geworden door de extra maatregelen rondom Corona.

De overige lasten bestaan, zoals de naam al aangeeft, uit uitgaven anders dan personeel, afschrijvingen en huisvestingslasten. De grootste posten die hier onder vallen zijn kosten administratiekantoor, kopieerkosten, ICT-licenties en verbruiksmateriaal.

Binnen de financiële baten & lasten zijn de rente-inkomsten en de bankkosten opgenomen. Het rentepercentage is flink lager dan verwacht en is inmiddels negatief. We moeten nu dus rente aan de bank betalen en hebben geen uitzicht op herstel van de creditrente. Dit is de reden dat we in 2021 overstappen op schatkistbankieren.

### Balans toekomstverwachting

Het uitgangspunt is dat alleen de liquide middelen en het eigen vermogen zullen muteren met het geprognosticeerde resultaat vanuit de meerjarenbegroting. Verder verwachten wij de jaren 2021 tot en met 2023 vooral te investeren in ICT en meubilair. De financiële vaste activa zal steeds verder afnemen, omdat we investeren in Chromebooks ter vervanging van de tablets van SNAPPET. Voor die tablets betalen we een borg die hier wordt verantwoord. De vorderingen zijn op nul gesteld, omdat deze niet op voorhand bekend zijn.

| Activa                         | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 | Begroot<br>2021  | Prognose<br>2022 | Prognose<br>2023 | Prognose<br>2024 | Prognose<br>2025 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Materiële vaste activa         | 1.423.911          | 1.240.952          | 1.879.064        | 1.911.263        | 2.357.497        | 2.270.747        | 2.260.530        |
| Financiële vaste activa        | 48.750             | 35.850             | 38.000           | 30.000           | 25.000           | 20.000           | 15.000           |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <b>1.472.661</b>   | <b>1.276.802</b>   | <b>1.917.064</b> | <b>1.941.263</b> | <b>2.382.497</b> | <b>2.290.747</b> | <b>2.275.530</b> |
| Vorderingen                    | 684.615            | 756.415            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Liquide middelen               | 5.834.920          | 5.542.027          | 5.051.083        | 5.059.888        | 5.061.001        | 5.061.532        | 5.063.286        |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <b>6.519.535</b>   | <b>6.298.442</b>   | <b>5.051.083</b> | <b>5.059.888</b> | <b>5.061.001</b> | <b>5.061.532</b> | <b>5.063.286</b> |
| <b>Totaal activa</b>           | <b>7.992.196</b>   | <b>7.575.244</b>   | <b>6.968.147</b> | <b>7.001.151</b> | <b>7.443.498</b> | <b>7.352.279</b> | <b>7.338.816</b> |
| Passiva                        | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 | Begroot<br>2021  | Prognose<br>2022 | Prognose<br>2023 | Prognose<br>2024 | Prognose<br>2025 |
| Reserves                       | 3.861.229          | 2.869.888          | 2.138.328        | 2.147.133        | 2.148.246        | 2.148.777        | 2.150.531        |
| Voorzieningen                  | 2.702.692          | 2.784.674          | 2.702.692        | 2.702.692        | 2.702.692        | 2.702.692        | 2.702.692        |
| <b>Totaal Eigen vermogen</b>   | <b>6.563.921</b>   | <b>5.654.562</b>   | <b>4.841.020</b> | <b>4.849.825</b> | <b>4.850.938</b> | <b>4.851.469</b> | <b>4.853.223</b> |
| Kortlopende schulden           | 1.428.275          | 1.920.682          | 2.127.127        | 2.151.326        | 2.592.560        | 2.500.810        | 2.485.593        |
| <b>Totaal Vreemd vermogen</b>  | <b>1.428.275</b>   | <b>1.920.682</b>   | <b>2.127.127</b> | <b>2.151.326</b> | <b>2.592.560</b> | <b>2.500.810</b> | <b>2.485.593</b> |
| <b>Totaal passiva</b>          | <b>7.992.196</b>   | <b>7.575.244</b>   | <b>6.968.147</b> | <b>7.001.151</b> | <b>7.443.498</b> | <b>7.352.279</b> | <b>7.338.816</b> |

### VOORZIENINGEN

De Personeelsvoorzieningen zal in de komende jaren licht dalen.

De Voorziening Jubilea zal door de vergrijzing stijgen. De mix van kort en lang dienstverband verschuift iets meer richting lang dienstverband.

De Voorziening WW loopt sterk terug omdat er vrijwel geen aanspraken meer lopen.

De Voorziening Spaarverlof zal de komende jaren ook afnemen omdat de medewerkers waar het voor is bestemd binnen 5 jaar met pensioen gaan.

De Voorziening Groot Onderhoud wordt gevoed op basis van het MJOP. Hier hebben we in 2020 nieuwe voor laten opstellen voor de zeven panden waar wij verantwoordelijk voor zijn. Voor de Nieuwegeinse complexen baseren we het onderhoud nog op MJOP's van de gemeente. De manier van reserveren is met ingang van 2018 aangepast aan de regelgeving rondom de jaarrekening voor het onderwijs. Dat betekent dat egalisatie over de onderdelen en jaren heen niet meer is toegestaan, maar gereserveerd moet worden per onderdeel / item van de MJOP (componentenmethode). Er hierbij rekening mee houdend dat er pas sinds 1 januari 2015 gereserveerd mag worden voor het buitenonderhoud. Wij zijn hier, zoals gezegd, in 2018 al op overgestapt en kunnen nu alleen nog te maken krijgen met mutatie uit nieuwe MJOP's.

## RESERVES

De reserves zijn onder te verdelen in Algemene reserve en Bestemmingsreserve. De Bestemmingsreserve is onder te verdelen in publiek en privaat. De private bestemmingsreserve betreft gelden die ontvangen zijn uit giften en ouderbijdragen en bestemd zijn voor een specifieke school. De bestemmingsreserve personeel betreft opgebouwde rechten vakantieverlof. De bestemmingsreserve werkdruggelden betreft het deel van schooljaar 2020/2021 dat in 2020 niet is ingezet maar in 2021 zal worden ingezet. De bestemmingsreserve bijzondere bekostiging betreft de uit het najaarsakkoord in 2019 ontvangen gelden die bestemd zijn voor de eenmalige uitkering in februari 2020. Door de uitkering is deze bestemmingsreserve weer nul.

| Eigen vermogen                            | Realisatie<br>2017 | Realisatie<br>2018 | Realisatie<br>2019 | Realisatie<br>2020 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Algemene reserve                          | 3.132.542          | 3.433.769          | 3.347.731          | 2.487.421          |
| Bestemmingsreserve personeel              | 296.285            | 269.545            | 269.545            | 269.545            |
| Bestemmingsreserve werkdruggelden         |                    | 26.740             |                    | 102.504            |
| Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging |                    |                    | 233.535            |                    |
| Bestemmingsreserve privaat                |                    | 10.418             | 10.418             | 10.418             |
| <b>Totaal</b>                             | <b>3.428.827</b>   | <b>3.740.472</b>   | <b>3.861.229</b>   | <b>2.869.888</b>   |

Wanneer we een berekening maken van de signaleringswaarde zoals OCW die heeft bedoeld, zien we dat we in 2020 nog een vermogen boven de signaleringswaarde hebben, maar door alle activiteiten die die we ontplooiën en de daarmee samenhangende negatieve begroting zorgt er voor dat we vanaf eind 2021 het feitelijk eigen vermogen onder de signaleringswaarde (normatief eigen vermogen) zitten. Verder terugdringen van het vermogen is dan niet meer nodig. In onderstaande tabel is dit weergegeven.

| Signaleringswaarde Eigen Vermogen | Realisatie<br>2020 | Begroot<br>2021 | Begroot<br>2022 | Begroot<br>2023 | Begroot<br>2024 | Begroot<br>2025 |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Feitelijk Eigen Vermogen          | 2.869.888          | 2.138.328       | 2.147.133       | 2.148.246       | 2.148.777       | 2.150.531       |
| Normatief Eigen vermogen          | 1.943.368          | 2.581.568       | 2.604.513       | 3.015.323       | 2.862.356       | 2.848.176       |
| Ratio Eigen Vermogen              | 1,48               | 0,83            | 0,82            | 0,71            | 0,75            | 0,76            |

## Investeringsen

Investeringsen vinden plaats waar nodig. Hierbij wordt rekening gehouden met geuite behoefte vanuit de school, de technische levensduur en de beschikbare financiële middelen. Dat wil zeggen dat computers weliswaar in 3 jaar worden afgeschreven, maar we vervangen meestal pas na 4 jaar. Is het activum nog in goede staat, dan zal er, ook al is het begroot, nog steeds niet vervangen worden. We vervangen omdat het om welke reden dan ook noodzakelijk is. Nadeel van deze methode is dat begroting en werkelijkheid niet altijd overeenkomen. Voordeel is dat we door uitstel onnodige afschrijvingskosten besparen. Met name in 2023 zien we een piek in de ICT investeringen. Dan krijgen een aantal scholen een compleet nieuwe netwerkinrichting en apparatuur.



Voor de komende jaren betekent dit dat we rekening houden met de volgende investeringen:

| Categorie     | Begroot<br>2021 | Begroot<br>2022 | Begroot<br>2023  | Begroot<br>2024 | Begroot<br>2025 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Leermiddelen  | 81.500          | 130.000         | 136.500          | 100.000         | 115.000         |
| ICT           | 229.000         | 315.000         | 677.500          | 327.000         | 420.500         |
| Meubilair     | 88.500          | 115.000         | 210.000          | 100.000         | 40.000          |
| <b>Totaal</b> | <b>399.000</b>  | <b>560.000</b>  | <b>1.024.000</b> | <b>527.000</b>  | <b>575.500</b>  |

## Duurzaamheid

### PERSONEEL

Zoals reeds gemeld is het beleid gericht op functioneren, verzuimpreventie en arbeidsomstandigheden. Daarom wordt nauw contact gehouden met medewerkers en wordt regelmatig geïnterviewd hoe het gaat en wat de wensen van de medewerkers zijn. Meer informatie hierover vindt u in paragraaf 'Gericht op personeel' van het hoofdstuk Bedrijfsvoering.

### MATERIEEL

In 2020 is De Schakel van ledverlichting en bewegingssensoren voorzien. Daarnaast zijn we in gesprek met gemeente Nieuwegein en de andere schoolbesturen over gezamenlijke inzet van zonnepanelen op gebouwen van de gemeente. De verwachting is dat in 2021 de eerste zonnepanelen op Toonladder Galecop zullen worden geplaatst.

Tenslotte zijn we met gemeente Nieuwegein betrokken bij de vernieuwbouw van nieuwe scholen waarbij sinds eind 2020 niet alleen naar energieverbruik, maar ook naar CO2 en circulariteit wordt gekeken. Hierdoor wordt vernieuwbouw, waarbij ook de jaren 70 uitstraling behouden blijft, vaak goedkoper dan nieuwbouw.

## Verslag raad van toezicht

---

### Toezichtfunctie

Stichting Robijn is georganiseerd volgens een raad van toezicht-model. De raad van toezicht (RvT) toetst of de bestuurder bij zijn beleidsvorming en de uitvoering van de bestuurstaken oog houdt voor het belang van de organisatie in relatie tot de maatschappelijke functie van de stichting en een zorgvuldige evenwichtige afweging maakt van de belangen van allen die bij de stichting betrokken zijn. De RvT doet dit met inachtneming van de code Goed Bestuur van de PO-raad.

De RvT rekent de volgende taken en bevoegdheden in ieder geval tot zijn verantwoordelijkheid:

- als werkgever zorgdragen voor een goed functionerende bestuurder (door onder meer benoeming, beoordeling en ontslag van de bestuurder)
- zorgen voor een goed functionerend intern toezicht (door benoeming, beoordeling en ontslag van de leden van de RvT)
- functioneren als adviseur en klankbord voor de bestuurder
- integraal toezicht houden op het beleid van de bestuurder en de algemene gang van zaken in de organisatie
- (strategische) beslissingen van de bestuurder beoordelen

De RvT is als adviseur en kritische vriend (sparringpartner) gericht op constructieve samenwerking met de bestuurder en baseert besluitvorming op inhoud. Hierbij worden alle meningen binnen de RvT en van de bestuurder gehoord, en ieders deskundigheid gerespecteerd en voldoende in acht genomen. De RvT is zowel onderling als collectief open en transparant. De RvT heeft zijn visie op toezicht vastgesteld en handelt dienovereenkomstig.

---

### Samenstelling raad van toezicht, taakverdeling, werkwijze en vergoeding

De RvT bestaat uit vijf personen, is voltallige aangetreden in december 2016 en kent drie commissies: de remuneratiecommissie, de kwaliteitscommissie en de auditcommissie. De leden zijn benoemd door de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein.

Per 1 december 2020 is mevrouw Langendijk wegens het einde van haar zittingstermijn afgetreden als lid van de raad. De RvT beschikt over een profielschets, waarin de kwaliteiten en competenties die van elk lid mogen worden verwacht, zijn opgenomen. Per zetel wordt de profielschets aangevuld met een specifieke expertise naar achtergrond, discipline en deskundigheid: de zogenaamde "portefeuille". De profielschets is openbaar en is verstrekt aan de bestuurder en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

Bij het wervings- en selectieproces voor een vervanger van mevrouw Langendijk, heeft de raad nauw samengewerkt met de GMR en het directeurenoverleg (DO). Na een positief advies van zowel de afvaardiging van het DO als de GMR is op voordracht van de oudergeleding van de GMR mevrouw van Baar-Verwijmeren ter benoeming voorgedragen aan de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. Het heeft geleid tot een benoeming van mevrouw van Baar als lid van de raad per 1 december 2020.

De voorzitter en andere 3 leden zijn, na evaluatie (individueel en collectief) en positief advies van GMR en directeurenoverleg, voorgedragen bij de beide gemeenten voor herbenoeming. Dat heeft geleid tot herbenoeming per 1 december 2020.

De raad en haar commissies zijn als volgt samengesteld:

- Mevrouw Liesbeth Schöningh, voorzitter en lid van de remuneratiecommissie

- Mevrouw Paulien Vreman-Blokhuis, vicevoorzitter, lid van de auditcommissie en vanaf 1 december 2020 lid van de remuneratiecommissie
- Mevrouw Coby Langendijk (tot 1 december 2020), lid van de kwaliteitscommissie en lid van de remuneratiecommissie
- Mevrouw Eveline van Baar-Verwijmeren (vanaf 1 december 2020), lid van de kwaliteitscommissie
- De heer Frank Dekker, lid van de auditcommissie
- De heer Léon van der Meij, lid van de kwaliteitscommissie

De RvT heeft in 2020 vijf maal regulier vergaderd met de bestuurder. Tevens was er een themavergadering over de kernwaarden openbaar onderwijs. Voorafgaand aan de reguliere vergaderingen, vergaderd de RvT een half uur in afwezigheid van de bestuurder.

De behandeling van vraagstukken over de kwaliteit van onderwijs en organisatie is voorbereid in de kwaliteitscommissie en de auditcommissie. De remuneratiecommissie geeft in overleg met de gehele raad uitvoering aan de werkgeversrol van het bestuur, bereidt de zelfevaluatie voor en entameert professionalisering van de raad.

### Evaluatie

De RvT evalueert jaarlijks het eigen functioneren tijdens een aparte vergadering, zonder de aanwezigheid van de bestuurder. De jaarlijkse zelfevaluatie van de raad heeft plaatsgevonden op 6 juli 2020. In de evaluatie is zowel individueel als collectief functioneren besproken. Daartoe is vooraf feedback opgehaald bij de bestuurder, GMR en het directeurenoverleg. Aansluitend op de bijeenkomst zijn de acties en adviezen gedeeld met de bestuurder.

De RvT vindt het belangrijk om zichtbaar en transparant te zijn voor de stakeholders en open te staan voor feedback en informatie uit de organisatie en de omgeving. Daarom is de raad altijd vertegenwoordigd bij Robijn-brede evenementen, nemen voorzitter en vicevoorzitter tweemaal per jaar deel aan (een deel van) het Directeurenoverleg en de plenaire GMR- vergadering. Twee leden, in wisselende samenstelling, zijn één keer per jaar aanwezig bij het directeurenoverleg. Een delegatie van de raad heeft samen met de bestuurder tweemaal per jaar overleg met de wethouders en ambtenaren van de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. De voorzitter heeft contact met de voorzitters van raden van toezicht in de regio. Daarnaast is in 2020 contact geweest met het samenwerkingsverband Profi Pendi en met bestuur en raad van de stichting Openbaar Onderwijs Houten.

De raad maakt openbaar waarover ze spreekt en welke besluiten ze neemt. Sinds 2018 publiceert de raad daarom de besluitenlijst op de website van Robijn. Ook de samenvatting van de ontwikkelde visie op toezicht en het kader voor toezicht staan op de website.

### Vergoedingsregeling

Er is statutair een vergoedingsregeling overeengekomen. De voorzitter ontvangt in 2020 €5.544 per jaar en de leden ieder €3.696. Deze bedragen liggen ruim onder het individueel toepasselijk maximum voor 2020 en daarmee volledig in overeenstemming met de wet normering topinkomens (WNT).

---

### Optreden als werkgever van het bestuur

Stichting Robijn heeft een eenhoofdig bestuur. De remuneratiecommissie heeft ook in 2020 een voortgangsgesprek gevoerd met de bestuurder en een exitgesprek bij zijn pensionering op 1 december 2020. De raad heeft zijn waardering uitgesproken over de inzet en de resultaten van de bestuurder.

In de aanloop naar het vertrek per 1 december van bestuurder Fred Teunissen vanwege pensionering, heeft de raad de werving van een opvolger geïnitieerd. Om het proces van werving en selectie maximaal te objectiveren heeft de raad zich laten begeleiden door een extern bureau. Met betrokkenheid van de GMR, het directeurenoverleg en de staf is een profielschets opgesteld en een situatieschets. Met inbreng van de genoemde gremia is een selectiecommissie samengesteld en een

benoemingsadviescommissie. Resultaat van het proces is de benoeming per 1 december 2020 van Mogens Domela Nieuwenhuis als nieuwe bestuurder.

### **Permanente Educatie**

De raad investeert bewust en nadrukkelijk in het blijvend verbreden en ontwikkelen van kennis. Daarom volgden de individuele raadsleden in 2020 één of meer trainingen of workshops om uiteindelijk beter het werk als toezichthouder te kunnen doen. De leden zijn allen aangesloten bij de VTOI en bezoeken ledenbijeenkomsten. De voorzitter neemt deel aan een intervisiegroep voor voorzitters van raden van toezicht in onderwijs en kinderopvang.

---

## **Belangrijkste onderwerpen van toezicht**

De raad heeft nadrukkelijk goedkeuring verleend aan en besluiten genomen over een aantal wettelijk geregelde zaken. Hiervan is verslag gedaan in de notulen van de betreffende vergadering.

In de vergaderingen van de RvT werden de reguliere onderwerpen besproken op basis van de planning & control cyclus, zoals de jaarrekening 2019 inclusief bestuursverslag 2019, de begroting 2021, de meerjarenbegroting, en managementrapportages en voortgangsrapportages van de bestuurder. Daarnaast kwamen vraagstukken op het vlak van kwaliteit, organisatie en bedrijfsvoering en de algemene gang van zaken aan de orde.

In zijn vergadering op 9 juni 2020 heeft de raad, in aanwezigheid van de accountant, de jaarrekening inclusief bestuursverslag 2019 goedgekeurd. Ter voorbereiding daarvan werd de jaarrekening inclusief bestuursverslag in de auditcommissie besproken met de bestuurder en de controller in aanwezigheid van de accountant. Op 7 december 2020 heeft de raad de begroting 2021 met een meerjarenperspectief besproken en goedgekeurd. Ter voorbereiding daarvan werd de begroting in de auditcommissie besproken met de bestuurder en de controller. De raad van toezicht stimuleert de ontwikkeling van een beleidsrijke begroting met een meerjarig perspectief. Daarin zijn de afgelopen jaren stappen gezet; dit wordt de komende jaren versterkt.

---

## **Besluiten raad van toezicht:**

- Vaststelling van het rooster van aftreden 2020 – 2024
- Goedkeuring aan Rekenschap beleid 2019 -2020
- Goedkeuring aan het jaarplan 2020 – 2021
- Externe uitbesteding van de procedure m.b.t. beheersmaatregelen WNT normeringen, offerte wordt aangevraagd bij de accountant.
- Vaststelling van het verslag zelfevaluatie RvT d.d. 6 juli 2020
- Goedkeuring jaarrekening 2019 inclusief bestuursverslag en accountantsverslag
- Het verlenen van décharge aan de bestuurder
- Goedkeuring van de begroting 2021 incl. meerjarenperspectief
- Benoeming per 1 december 2020 van Mogens Domela Nieuwenhuis Nijegaard tot voorzitter College van Bestuur van Stichting Robijn

---

## **Besproken Raad van Toezicht:**

De volgende onderwerpen zijn in 2020 aan de orde geweest tijdens de RvT vergaderingen:

- Beleidscyclus en P&C cyclus Robijn
- Werving en selectie nieuwe bestuurder
- Werving en selectie nieuw RvT lid
- Werving en selectie nieuwe directeuren De Veldraker en De Krullebaar
- Bestuurlijk inspectiebezoek januari 2020
- Rapportages van de inspectie voor het onderwijs
- Honorering RvT
- Nieuwe arbodienst

- Strategisch personeelsbeleid
- Overdrachtdossier bestuurder
- Signalering huiselijk geweld en kindermishandeling
- Voortgang Corona
- Voortgang AVG
- Jaarstukken 2019
- Jaarplan 2020 – 2021 met meerjarenperspectief
- Begroting 2021
- Schatkistbankieren
- Eigenrisicodragerschap 2021
- Robijnacademie 2020 – 2021

---

## Verslag kwaliteitscommissie

De kwaliteitscommissie kwam éénmaal bijeen, met de bestuurder in aanwezigheid van de personeelsfunctionaris en twee directeurs. Gespreksonderwerpen waren o.a. Leren Zichtbaar Maken, brede onderwijsopbrengsten, inspectietoezicht, strategisch personeelsbeleid en de Robijn Academie.

---

## Verslag auditcommissie

De auditcommissie kwam tweemaal bijeen. De commissie vergadert met de bestuurder in aanwezigheid van de controller. Belangrijkste gespreksonderwerpen waren de jaarrekening 2019 en de begroting 2021. De commissie heeft met de bestuurder gereflecteerd op de inhoud en aangestuurd op meer beleidsrijk begroten en verantwoorden, en in control-zijn.

---

## Benoeming externe accountant

Sinds 2016 is WIJS accountants de controlerend en certificerend accountant van stichting Robijn. De raad is tevreden over het functioneren van de accountant. Er is goed contact tussen de stichting, het administratiekantoor en de accountant. Er is geen reden om hierin verandering aan te brengen.

---

## Naleving wettelijke voorschriften en Code goed bestuur

De besturingsfilosofie is gebaseerd op de grootschalige organisatie op Robijn-niveau met institutionele zelfstandigheid op de kleinere schaal van de afzonderlijke scholen. Daarmee wordt inhoud gegeven aan het principe van subsidiariteit.

De raad heeft zich in het kader van de juiste toepassing van de salarissenormen voor leden van het bestuur laten informeren door de VTOI en de accountant over de WNT-norm voor bestuurders. Hierover is gesproken met de bestuurder. Vastgesteld kon worden dat de honorering van de bestuurder binnen de norm is.

De invoering van de AVG bij Robijn is gerealiseerd. De raad van toezicht is door de bestuurder waar nodig geïnformeerd over kritische situaties m.b.t. veiligheid persoonsgegevens en de oplossing daarvan. De raad heeft vertrouwen in de deugdelijke uitvoering van de AVG binnen Robijn.

Voorts handelt Robijn volgens relevante wet- en regelgeving, de Code goed bestuur, gedragscodes en richtlijnen die de organisatie onderschrijft.



---

## Rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen

Door middel van controles, gesprekken en rapportages stelt de raad vast of de middelen rechtmatig zijn verkregen én doelmatig zijn besteed.

De informatiebasis van de raad is:

- per kwartaal een managementrapportage, waarin niet alleen verantwoording wordt afgelegd, maar ook een doorkijk gegeven naar het einde van het jaar
- tweemaandelijks een voortgangsrapportage van de bestuurder waarin landelijke ontwikkelingen en de gevolgen daarvan voor Robijn worden geschetst, gerapporteerd wordt over de voortgang in beleid en kwaliteit en de relevante actualiteit wordt beschreven
- de raad volgt de OCW/DUO berichten en documentatie over geldende wet- en regelgeving
- diverse overleggen w.o. in de commissies, de plenaire vergaderingen, met de GMR, met de accountant, met de gemeenten en het directeurenoverleg en van de voorzitter van de raad met de bestuurder

Op basis van haar werkzaamheden in 2020 concludeert de raad dat de middelen van de Stichting Robijn rechtmatig zijn verkregen en doelmatig zijn besteed.

---

## Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders

Alle leden van de RvT zijn onafhankelijk van de stichting. Er bestaan geen overlappings met andere bestuursfuncties. Geen van de leden is of was in het verleden in dienst van Robijn, of onderhoudt een directe of indirecte band met toeleveranciers of samenwerkingspartners van Robijn. De op voordracht benoemde leden vervullen hun functie zonder last of ruggespraak met een voordragende partij.

**Liesbeth Schöningh** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2023)

Hoofdfunctie: Zelfstandig adviseur, coach en toezichthouder (Liesbeth Schöningh)

Nevenfunctie: Voorzitter raad van toezicht BINK kinderopvang te Hilversum

Nevenfunctie: Vicevoorzitter raad van toezicht Hogeschool Inholland

Nevenfunctie: Voorzitter bestuur Stichting Consortium voor Innovatie

**Paulien Vreman** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2021)

Hoofdfunctie: Interim communicatieadvies & management (Met Paulien Communicatieadvies).

Daaraan gerelateerd: Voorzitter Coöperatie Utrege ontwerpers UA

Nevenfunctie: Voorzitter van Broodfonds SV Brood

**Léon van der Meij** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2022)

Hoofdfunctie: Zelfstandig organisatieadviseur (Van der Meij Organiseatieadvies BV)

Nevenfunctie: Mede-eigenaar/lead auditor bij CIIO BV

Nevenfunctie: Voorzitter stichting tot instandhouding van de Zeeverkennergroep Cornelis de Houtman

Nevenfunctie: Lid raad van toezicht Tympaan instituut te Den Haag

Nevenfunctie: Voorzitter Coöperatieve Vereniging Energie Gouda B.A.

**Coby Langendijk** (afgetreden per 1 december 2020)

Hoofdfunctie: Sr. HR Adviseur bij Alrijne Zorggroep in Leiden/Leiderdorp;

Hoofdfunctie: Ondernemer gericht op dienstverlening en advisering op het gebied van HRM (ActivaHR);

Nevenfunctie: lid van een klachtencommissie stichting Eykenburg te Den Haag.

**Frank Dekker** (aftredend per 1 december 2020, herbenoemd tot 1 december 2024)

Hoofdfunctie: strategisch adviseur Landelijke Eenheid/Nationale Politie

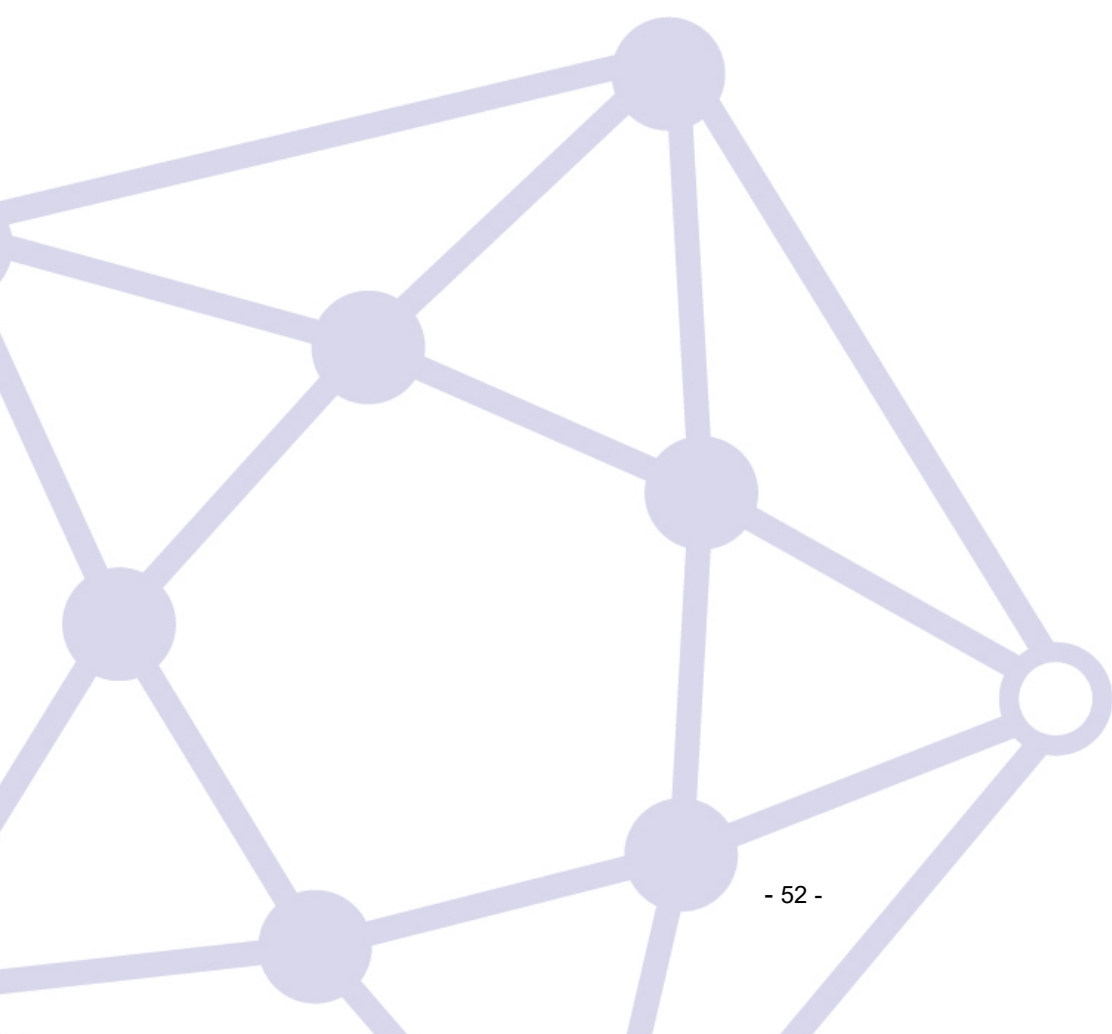
Nevenfunctie: Lid ledenraad Rabobank

Nevenfunctie: Stimuleringsfonds Rabobank

Nevenfunctie: Voorzitter St. Sociaal Fonds Landelijke Eenheid

**Eveline van Baar** - Verwijmeren (per 1 december 2020, aftredend en herbenoembaar 1 december 2024)

Hoofdfunctie: Adjunct Directeur Zorg a.s.r. Ziektekosten



## Ondertekening

---

### **Raad van toezicht**

Mevrouw Liesbeth Schöningh,  
Voorzitter en lid van de remuneratiecommissie

Mevrouw Paulien Vreman-Blokhuis,  
Vicevoorzitter en lid van de auditcommissie en remuneratiecommissie

Mevrouw Eveline van Baar-Verwijmeren,  
Lid van de kwaliteitscommissie

De heer Frank Dekker,  
Lid van de auditcommissie

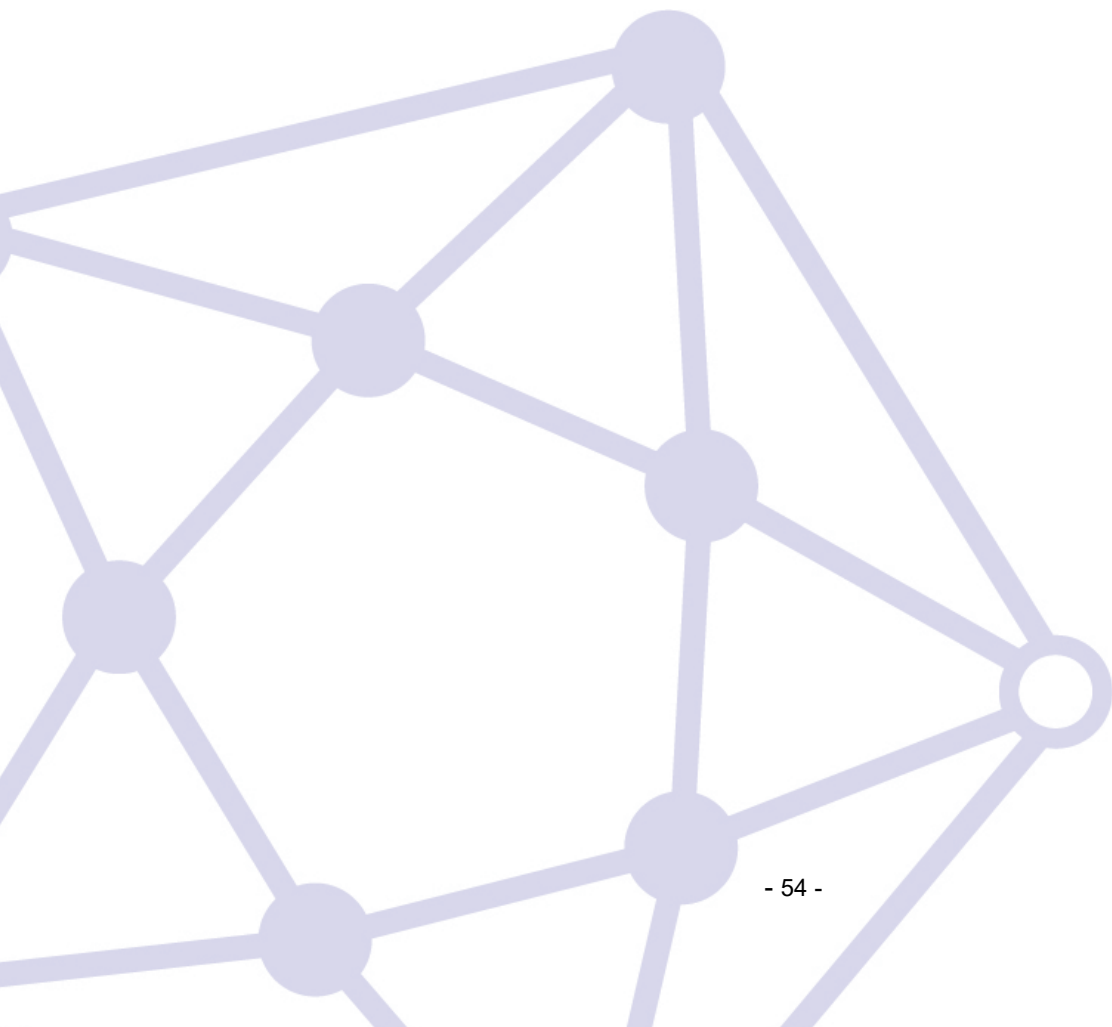
De heer Léon van der Meij,  
Lid van de kwaliteitscommissie.

---

### **Bestuur**

De heer Mogens Domela Nieuwenhuis Nijegaard,  
Bestuurder

## 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 of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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

### Activiteiten

Stichting Robijn is het bevoegd gezag van 12 openbare basisscholen en de activiteiten bestaan uit het verzorgen van primair onderwijs in de regio Nieuwegein / IJsselstein.

### Continuïteit

Het eigen vermogen van Stichting Robijn bedraagt per 31 december 2020 € 2.869.888.

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

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Robijn (geregistreerd onder KvK-nummer 30238396) is feitelijk gevestigd op Albatros 1 te Nieuwegein.

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Robijn 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.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### Verbonden partijen

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

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



## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### Vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur.

De door de stichting beheerde gebouwen zijn juridisch wel eigendom, doch economisch niet. Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de gemeente. De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

| Categorie                              | Afschrijvings-<br>termijn in<br>maanden | Afschrijvings-<br>percentage<br>per jaar | Activerings-<br>grens in € |
|--|---|--|----------------------------|
| Gebouwen/Verbouwingen                  | 120-240                                 | 5-10%                                    | 1.000                      |
| Installaties                           | 180-240                                 | 5-7%                                     | 1.000                      |
| Schoolmeubilair/inventaris             | 240                                     | 5%                                       | 1.000                      |
| Schoolmeubilair/leerlingensets         | 180                                     | 7%                                       | 1.000                      |
| Meubilair overig (o.a. kantoor)        | 60-240                                  | 5-20%                                    | 1.000                      |
| Onderwijskundige apparatuur / machines | 60                                      | 20%                                      | 1.000                      |
| Huishoudelijke apparatuur              | 60-120                                  | 10-20%                                   | 1.000                      |
| ICT                                    |   |  |                            |
| Servers, printers                      | 36-48                                   | 25-33%                                   | 1.000                      |
| Computers                              | 36-60                                   | 20-33%                                   | 1.000                      |
| Netwerk                                | 120                                     | 10%                                      | 1.000                      |

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

### Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten waarborgsommen en worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze waarborgsommen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Omdat de goederen waarvoor borg is betaald eigendom zijn voor de de duur van het gebruik, wordt er geen voorziening getroffen voor oninbaarheid.

### Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

#### Financiële instrumenten

Ook voor financiële instrumenten beoordeelt de stichting op iedere balansdatum of er objectieve aanwijzingen zijn voor bijzondere waardeverminderingen van een financieel actief of een groep van financiële activa. Bij objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt de stichting de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen, en verwerkt dit direct in de winst-en-verliesrekening.

#### Kredietrisico's

De stichting loopt kredietrisico over vorderingen opgenomen onder financiële vaste activa, handels- en overige vorderingen en liquide middelen. Voor debiteuren waarvoor een kredietrisico wordt gelopen is een voorziening getroffen en hiermee wordt het risico gemitigeerd. De blootstelling aan kredietrisico van de stichting wordt hoofdzakelijk bepaald door de individuele kenmerken van de afzonderlijke afnemers. Er is geen sprake van een concentratie van kredietrisico bij één of enkele afnemers.

#### Liquiditeitsrisico en kasstroomrisico

De stichting bewaakt de liquiditeitspositie door middel van opvolgende liquiditeitsbegrotingen. Het management ziet erop toe dat voor de stichting steeds voldoende liquiditeiten beschikbaar zijn om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. Renterisico's zijn gezien de aard van de stichting (onderwijsinstellingen, geen vreemde valuta, geen langlopende schulden e.d.) niet van toepassing omdat de stichting geen uitstaande leningen heeft. Het kasstroomrisico is beperkt.

#### Reële waarde financiële instrumenten

De reële waarde van in de balans opgenomen financiële instrumenten wordt verantwoord onder kasmiddelen, kortlopende vorderingen en kortlopende schulden benadert de boekwaarde daarvan.

Bij financiële activa die gewaardeerd zijn tegen geamortiseerde kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de effectieve rentevoet van het financiële actief zoals die is bepaald bij de eerste verwerking van het instrument. Het waardeverminderingsverlies dat daarvoor opgenomen was, dient te worden teruggenomen indien de afname van de waardevermindering verband houdt met een objectieve gebeurtenis na afboeking. De terugname wordt beperkt tot maximaal het bedrag dat nodig is om het actief te waarderen op de geamortiseerde kostprijs op het moment van de terugname, als geen sprake geweest zou zijn van een bijzondere waardevermindering. Het teruggenomen verlies wordt in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Bij een investering in eigen-vermogensinstrumenten gewaardeerd tegen kostprijs wordt de omvang van de bijzondere waardevermindering bepaald als het verschil tussen de boekwaarde van het financiële actief en de best mogelijke schatting van de toekomstige kasstromen, contant gemaakt tegen de actuele vermogenskostenvoet voor een soortgelijk financieel actief. Het bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt slechts teruggenomen indien er aanwijzingen zijn dat een in voorgaande jaren in de jaarrekening verwerkt verlies als gevolg van waardevermindering niet meer aanwezig is of veranderd is.

#### Vorderingen

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

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **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. De private bestemmingsreserve wordt gevormd vanuit de nog niet bestede ouderbijdragen.

### ***Bestemmingsreserve personeel***

De bestemmingsreserve personeel is bestemd voor het opvangen van personele risico's.

## **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. De 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. Er wordt verondersteld dat het dienstverband op 22-jarige leeftijd is aangegaan.

### ***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. Dit alles op basis van meerjarige onderhoudsplannen (MJOP).

### ***Pensioenvoorziening***

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling welke wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De stichting heeft geen verplichtingen tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van tekorten bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

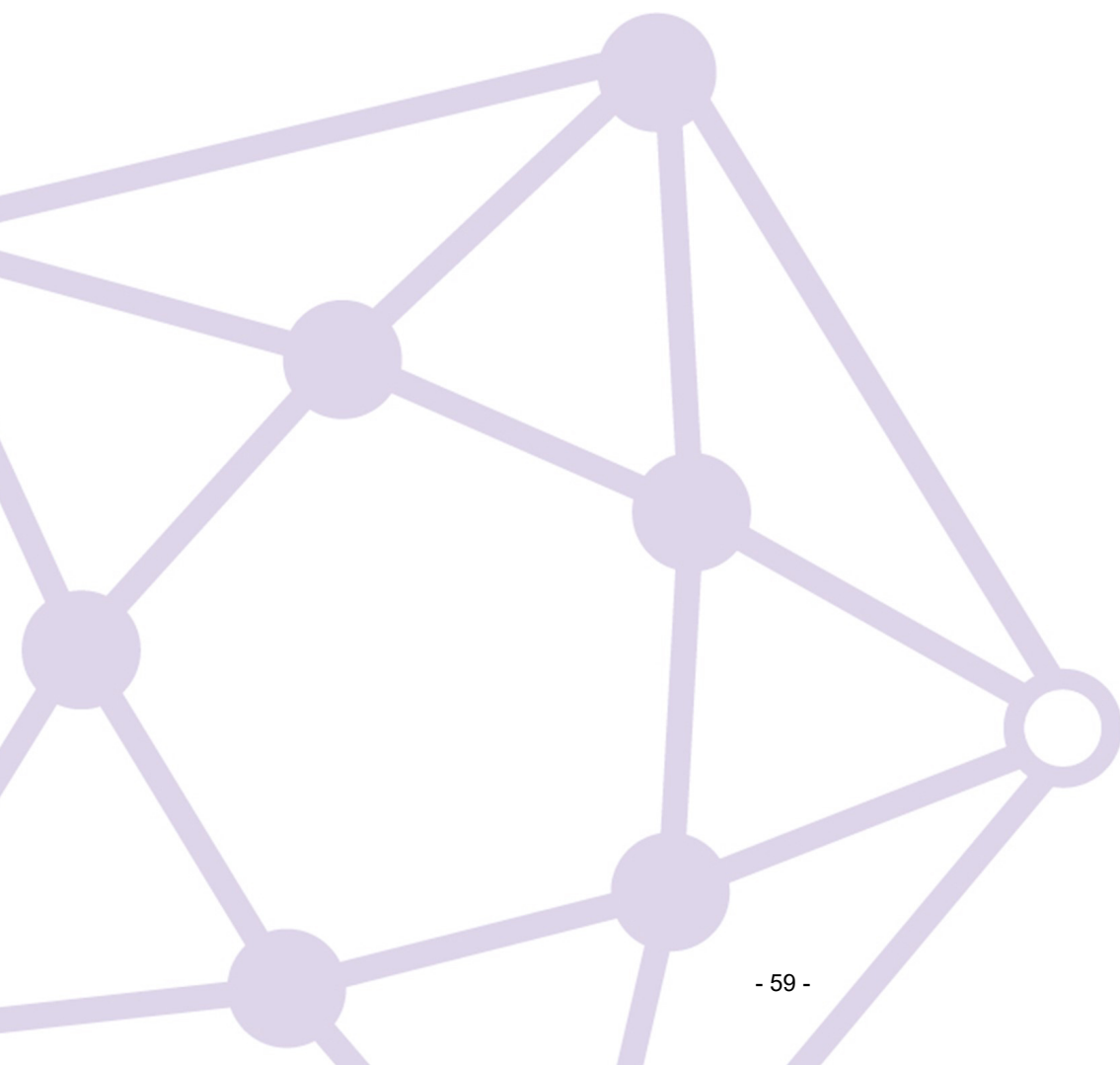
### ***Voorziening duurzame inzetbaarheid***

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans. In 2020 is er geen sprake van sparen geweest, noch is er met iemand een opnameplan gemaakt.

### ***Kortlopende schulden***

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

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.



## 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.

Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de bestemde reserves die door het bestuur zijn bepaald.

### **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.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoordt in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

### **Overheidsbijdragen en overige overheden**

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 betalingsautoriteit.

### **Pensioenen**

Stichting Robijn heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering.

De instelling is volgens de CAO PO aangesloten bij het ABP Pensioenfonds.

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



### **Afschrijvingen op materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het activum. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

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.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

## 2 BALANS PER 31 DECEMBER 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2019

(na verwerking van het verlies)

|                                |     | 31 december 2020 |                  | 31 december 2019 |                  |
|--------------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                |     | €                | €                | €                | €                |
| <b>ACTIVA</b>                  |     |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>            | (1) |                  |                  |                  |                  |
| Gebouwen                       |     | 57.763           |                  | 63.519           |                  |
| Inventaris en apparatuur       |     | 1.000.473        |                  | 1.176.222        |                  |
| Leermiddelen                   |     | 166.678          |                  | 165.050          |                  |
| Overige materiële vaste activa |     | 16.038           |                  | 19.120           |                  |
|                                |     |                  | 1.240.952        |                  | 1.423.911        |
| <b>Financiële vaste activa</b> | (2) |                  |                  |                  |                  |
| Overige vorderingen            |     |                  | 35.850           |                  | 48.750           |
|                                |     |                  | 1.276.802        |                  | 1.472.661        |
| <b>Vlottende activa</b>        |     |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vorderingen</b>             | (3) |                  |                  |                  |                  |
| OCW                            |     | 647.729          |                  | 625.790          |                  |
| Overige overheden              |     | -                |                  | 13.357           |                  |
| Overlopende activa             |     | 108.686          |                  | 45.468           |                  |
|                                |     |                  | 756.415          |                  | 684.615          |
| <b>Liquide middelen</b>        | (4) |                  | 5.542.027        |                  | 5.834.920        |
|                                |     |                  | 6.298.442        |                  | 6.519.535        |
|                                |     |                  |                  |                  |                  |
|                                |     |                  | <u>7.575.244</u> |                  | <u>7.992.196</u> |

|  |     | 31 december 2020 |                  | 31 december 2019 |                  |
|--|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |     | €                | €                | €                | €                |
| <b>PASSIVA</b>                               |     |                  |                  |                  |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                        | (5) |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve                             |     | 2.487.421        |                  | 3.347.731        |                  |
| Bestemmingsreserve (publiek)                 |     | 372.049          |                  | 503.080          |                  |
| Bestemmingsreserve (privaat)                 |     | 10.418           |                  | 10.418           |                  |
|  |     |                  | 2.869.888        |                  | 3.861.229        |
| <b>Voorzieningen</b>                         | (6) |                  |                  |                  |                  |
| Personeelsvoorziening                        |     | 223.641          |                  | 208.643          |                  |
| Voorziening onderhoud                        |     | 2.561.033        |                  | 2.494.049        |                  |
|  |     |                  | 2.784.674        |                  | 2.702.692        |
| <b>Kortlopende schulden</b>                  | (7) |                  |                  |                  |                  |
| Vooruitontvangen subsidies                   |     | 317.663          |                  | -                |                  |
| Crediteuren                                  |     | 374.060          |                  | 157.210          |                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen |     | 520.585          |                  | 458.865          |                  |
| Schulden terzake van pensioenen              |     | 154.393          |                  | 153.431          |                  |
| Overlopende passiva                          |     | 553.981          |                  | 658.769          |                  |
|  |     |                  | 1.920.682        |                  | 1.428.275        |
|  |     |                  | <u>7.575.244</u> |                  | <u>7.992.196</u> |

### 3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS 2019

|  |      | 2020       |                 | Begroot 2020 |                 | 2019       |                |
|--|------|------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|----------------|
|  |      | €          | €               | €            | €               | €          | €              |
| <b>Baten</b>                               |      |            |                 |              |                 |            |                |
| Rijksbijdragen                             | (8)  | 13.984.031 |                 | 13.716.990   |                 | 14.130.734 |                |
| Overheidsbijdragen en<br>overige overheden | (9)  | 56.145     |                 | 39.802       |                 | 62.232     |                |
| Overige baten                              | (10) | 197.854    |                 | 208.099      |                 | 143.273    |                |
| Som der baten                              |      |            | 14.238.030      |              | 13.964.891      |            | 14.336.239     |
| <b>Lasten</b>                              |      |            |                 |              |                 |            |                |
| Personeelslasten                           | (11) | 12.724.966 |                 | 11.982.927   |                 | 11.610.121 |                |
| Afschrijvingen                             | (12) | 391.269    |                 | 427.437      |                 | 379.680    |                |
| Huisvestingslasten                         | (13) | 1.186.602  |                 | 1.192.224    |                 | 1.227.312  |                |
| Overige lasten                             | (14) | 912.220    |                 | 1.080.611    |                 | 998.053    |                |
| Totaal lasten                              |      |            | 15.215.057      |              | 14.683.199      |            | 14.215.166     |
| Saldo baten en lasten                      |      |            | -977.027        |              | -718.308        |            | 121.073        |
| Financiële baten en lasten                 | (15) |            | -14.314         |              | -1.059          |            | -317           |
| <b>Nettoresultaat</b>                      |      |            | <u>-991.341</u> |              | <u>-719.367</u> |            | <u>120.756</u> |

#### 4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

|  | 2020     |           | 2019     |           |
|--|----------|-----------|----------|-----------|
|  | €        | €         | €        | €         |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                       |          |           |          |           |
| Bedrijfsresultaat  | -977.027 |           | 121.073  |           |
| Aanpassingen voor:   |          |           |          |           |
| Afschrijvingen   | 389.642  |           | 379.680  |           |
| Mutatie voorzieningen  | 81.982   |           | -69.466  |           |
| Veranderingen in het werkkapitaal:   |          |           |          |           |
| Mutatie vorderingen  | -71.800  |           | 96.529   |           |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | 492.407  |           | 24.044   |           |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties  |          | -84.796   |          | 551.860   |
| Ontvangen interest   | 386      |           | 1.623    |           |
| Betaalde interest  | -14.700  |           | -1.940   |           |
|  |          | -14.314   |          | -317      |
| Kasstroom uit operationele activiteiten  |          | -99.110   |          | 551.543   |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |          |           |          |           |
| Investerings in materiële vaste activa   | -216.164 |           | -640.032 |           |
| Desinvesteringen materiële vaste activa  | 9.481    |           | -        |           |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten   |          | -206.683  |          | -640.032  |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                       |          |           |          |           |
| Afname overige vorderingen   |          | 12.900    |          | 48.900    |
|  |          | -292.893  |          | -39.589   |
| <b>Samenstelling geldmiddelen</b>  |          |           |          |           |
|  |          | 2020      |          | 2019      |
|  | €        | €         | €        | €         |
| Geldmiddelen per 1 januari   |          | 5.834.920 |          | 5.874.509 |
| Mutatie liquide middelen   |          | -292.893  |          | -39.589   |
| Geldmiddelen per 31 december   |          | 5.542.027 |          | 5.834.920 |



## 5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

### ACTIVA

#### 1. Vaste activa

|   | Gebouwen      | Inventaris<br>en<br>apparatuur | Leer-<br>middelen | Overige<br>materiële<br>vaste<br>activa | Totaal           |
|---|---------------|--------------------------------|-------------------|---|------------------|
|   | €             | €                              | €                 | €                                       | €                |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>                  |               |                                |                   |   |                  |
| Aanschaffingswaarde                                   | 76.028        | 4.527.547                      | 2.064.330         | 25.268                                  | 6.693.173        |
| Cumulatieve afschrijvingen en<br>waardeverminderingen | -12.509       | -3.351.324                     | -1.899.280        | -6.148                                  | -5.269.261       |
|   | <u>63.519</u> | <u>1.176.223</u>               | <u>165.050</u>    | <u>19.120</u>                           | <u>1.423.912</u> |
| <i>Mutaties</i>                                       |               |                                |                   |   |                  |
| Investerings  | -             | 171.281                        | 44.883            | -                                       | 216.164          |
| Desinvesterings                                       | -             | -18.794                        | -                 | -                                       | -18.794          |
| Afschrijving desinvesterings                          | -             | 9.313                          | -                 | -                                       | 9.313            |
| Afschrijvingen  | -5.756        | -337.550                       | -43.255           | -3.082                                  | -389.643         |
|   | <u>-5.756</u> | <u>-175.750</u>                | <u>1.628</u>      | <u>-3.082</u>                           | <u>-182.960</u>  |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>                |               |                                |                   |   |                  |
| Aanschaffingswaarde                                   | 76.028        | 4.680.034                      | 2.109.213         | 25.268                                  | 6.890.543        |
| Cumulatieve afschrijvingen en<br>waardeverminderingen | -18.265       | -3.679.561                     | -1.942.535        | -9.230                                  | -5.649.591       |
| Boekwaarde per 31 december 2020                       | <u>57.763</u> | <u>1.000.473</u>               | <u>166.678</u>    | <u>16.038</u>                           | <u>1.240.952</u> |

#### 2. Financiële vaste activa

|                      |  |               |  |               |               |
|----------------------|--|---------------|--|---------------|---------------|
| Waarborgsommen       |  |               |  | <u>35.850</u> | <u>48.750</u> |
| Saldo 1-1-2020       |  | 48.750        |  |               |               |
| Aanschaf             |  | 3.000         |  |               |               |
| Retour               |  | -15.900       |  |               |               |
| Eindsaldo 31-12-2020 |  | <u>35.850</u> |  |               |               |

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Vorderingen

|  | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>Vordering op OCW</b>                            |                   |                   |
| Personeel  | <u>647.729</u>    | <u>625.790</u>    |
| <b>Overige overheden</b>                           |                   |                   |
| Vorderingen gemeente                               | <u>-</u>          | <u>13.357</u>     |
| <b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>   |                   |                   |
| Overlopende activa                                 | <u>108.686</u>    | <u>45.468</u>     |
| <b>Overlopende activa</b>                          |                   |                   |
| Vooruitbetaalde posten                             | 102.559           | 45.337            |
| Rente  | -                 | 1.623             |
| Nettoloon  | 6.127             | -1.475            |
| Levensloop   | -                 | -17               |
|  | <u>108.686</u>    | <u>45.468</u>     |
| <b>4. Liquide middelen</b>                         |                   |                   |
| Spaarrekening                                      | 499.500           | 499.500           |
| Bankrekening                                       | 3.042.527         | 335.420           |
| Deposito's (deze staan niet ter vrije beschikking) | 2.000.000         | 5.000.000         |
|  | <u>5.542.027</u>  | <u>5.834.920</u>  |

## PASSIVA

|                              | 31-12-2020       | 31-12-2019       |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | €                | €                |
| <b>5. Eigen vermogen</b>     |                  |                  |
| Algemene reserve             | 2.487.421        | 3.347.731        |
| Bestemmingsreserve (publiek) | 372.049          | 503.080          |
| Bestemmingsreserve (privaat) | 10.418           | 10.418           |
|                              | <u>2.869.888</u> | <u>3.861.229</u> |

|   | Stand per<br>1-1-2020 | Resultaat<br>2020 | Overige<br>mutaties | Stand per<br>31-12-2020 |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|
|   | €                     | €                 | €                   | €                       |
| <b>Algemene reserve</b>                   |                       |                   |                     |                         |
| Algemene reserve                          | 3.347.731             | -1.093.845        | 233.535             | 2.487.421               |
| <b>Bestemmingsreserve (publiek)</b>       |                       |                   |                     |                         |
| Bestemmingsreserve personeel              | 269.545               | -                 | -                   | 269.545                 |
| Bestemmingsreserve werkdruggelden         | -                     | 102.504           | -                   | 102.504                 |
| Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging | 233.535               | -                 | -233.535            | -                       |
|   | <u>503.080</u>        | <u>102.504</u>    | <u>-233.535</u>     | <u>372.049</u>          |
| <b>Bestemmingsreserve (privaat)</b>       |                       |                   |                     |                         |
| Algemene reserve privaat                  | 10.418                | -                 | -                   | 10.418                  |

## 6. Voorzieningen

### Personeelsvoorzieningen

|                     | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | €              | €              |
| Voorziening Jubilea | 215.879        | 200.881        |
| Voorziening WW      | 7.762          | 7.762          |
|                     | <u>223.641</u> | <u>208.643</u> |

|                                | Jubileum PO    | Langdurig<br>ziekteverzuim | Totaal         |
|--------------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
|                                | €              | €                          | €              |
| <b>Personeelsvoorzieningen</b> |                |                            |                |
| Stand per 1-1-2020             | 200.881        | 7.762                      | 208.643        |
| Dotatie                        | 31.711         | -                          | 31.711         |
| Onttrekking                    | -16.713        | -                          | -16.713        |
| Vrijval                        | -              | -                          | -              |
| Stand per 31-12-2020           | <u>215.879</u> | <u>7.762</u>               | <u>223.641</u> |
| Kortlopend deel <1 jaar        | 29.136         | 7.762                      | 36.898         |
| Langlopend deel >1 jaar        | 186.743        | -                          | 186.743        |

|                              | 31-12-2020       | 31-12-2019               |
|------------------------------|------------------|--------------------------|
|                              | €                | €                        |
| <b>Onderhoudsvoorziening</b> |                  |                          |
| Voorziening onderhoud        | <u>2.561.033</u> | <u>2.494.049</u>         |
|                              |                  | Voorziening<br>onderhoud |
|                              |                  | €                        |

|                              |  |                  |
|------------------------------|--|------------------|
| <b>Onderhoudsvoorziening</b> |  |                  |
| Stand per 1-1-2020           |  | 2.494.049        |
| Dotatie                      |  | 381.609          |
| Onttrekking                  |  | -314.625         |
| Stand per 31-12-2020         |  | <u>2.561.033</u> |
| Kortlopend deel <1 jaar      |  | 330.572          |
| Langlopend deel >1 jaar      |  | 2.230.461        |

## 7. Kortlopende schulden

|   | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Vooruitontvangen subsidies</b>                           |                |                |
| Vooruitontvangen subsidies                                  | <u>317.663</u> | <u>-</u>       |
| <b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>        |                |                |
| Crediteuren   | <u>374.060</u> | <u>157.210</u> |
| <b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b> |                |                |
| Loonheffing   | 485.571        | 426.986        |
| Premie vervangings -en participatiefonds                    | 35.014         | 31.879         |
|   | <u>520.585</u> | <u>458.865</u> |

|  | 31-12-2020     | 31-12-2019     |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>Schulden terzake van pensioenen</b>             |                |                |
| Schulden terzake van pensioenen<br>Loyalis IP      | 153.394<br>999 | 152.434<br>997 |
|  | <u>154.393</u> | <u>153.431</u> |
| <br><b>Overige schulden en overlopende passiva</b> |                |                |
| Overlopende passiva                                | <u>553.981</u> | <u>658.769</u> |
| <br><b>Overlopende passiva</b>                     |                |                |
| Vakantiegeld                                       | 387.061        | 375.517        |
| Vakantiedagen                                      | 13.472         | 114.573        |
| Accountantskosten                                  | 9.562          | 9.000          |
| Huisvestingskosten                                 | 41.520         | 107.349        |
| Nog te betalen bedragen                            | 102.366        | 52.330         |
|  | <u>553.981</u> | <u>658.769</u> |



## 6 VERANTWOORDING SUBSIDIES

**G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor be**

| Omschrijving                     | Toew ijsing    | De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond |     |  |
|----------------------------------|----------------|--|-----|--|
|                                  | <b>Kenmerk</b> | <b>datum</b>   |     |  |
| Zij-instroom                     | 1052378        | 20-3-2020  | Nee |  |
| Zij-instroom                     | 1078840        | 15-4-2020  | Nee |  |
| Inhaal/ondersteuning programma's | IOP-41792-PO   | 2-7-2020   | Nee |  |
| Inhaal/ondersteuning programma's | IOP2-41792-PO  | 16-10-2020   | Nee |  |

### G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

| Omschrijving | Toew ijsing    | Bedrag van de toew ijsing | Ontvangen t/m vorig verslagjaar | Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar | Saldo per 1 januari verslagjaar | Ontvangen in verslagjaar | Subsidiabele kos in verslagjaar |
|--------------|----------------|---------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
|              | <b>Kenmerk</b> | <b>datum</b>              | €                               | €  | €                               | €                        | €                               |

### G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

| Omschrijving | Toew ijsing    | Bedrag van de toew ijsing | Ontvangen t/m vorig verslagjaar | Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar | Saldo per 1 januari verslagjaar | Ontvangen in verslagjaar | Subsidiabele kos in verslagjaar |
|--------------|----------------|---------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|
|              | <b>Kenmerk</b> | <b>datum</b>              | €                               | €  | €                               | €                        | €                               |

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

Voor een nadere toelichting / analyse van de baten en lasten verwijzen wij naar het bestuursverslag.

### Baten

|   | 2020              | Begroot 2020      | 2019              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | €                 | €                 | €                 |
| <b>8. Rijksbijdragen</b>                          |                   |                   |                   |
| Rijksbijdrage OCW                                 | 13.686.403        | 13.451.631        | 13.829.079        |
| Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV        | 259.272           | 265.359           | 317.440           |
| Overige subsidies OCW                             | 38.356            | -                 | -15.785           |
|   | <u>13.984.031</u> | <u>13.716.990</u> | <u>14.130.734</u> |
| <b>9. Overheidsbijdragen en overige overheden</b> |                   |                   |                   |
| Overige gemeentelijke subsidies                   | <u>56.145</u>     | <u>39.802</u>     | <u>62.232</u>     |
| <b>10. Overige baten</b>                          |                   |                   |                   |
| Verhuur   | 53.513            | 46.317            | 36.238            |
| Detachering personeel                             | 17.881            | 26.982            | 11.242            |
| Ouderbijdragen                                    | 6.164             | 16.300            | 18.551            |
| Overige subsidies                                 | 86.651            | 118.500           | 45.770            |
| Overige   | 33.645            | -                 | 31.472            |
|   | <u>197.854</u>    | <u>208.099</u>    | <u>143.273</u>    |

**Lasten**

|                                      | 2020      |                   | Begroot 2020 |                   | 2019      |                   |
|--------------------------------------|-----------|-------------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------|
|                                      | €         | €                 | €            | €                 | €         | €                 |
| <b>11. Personeelslasten</b>          |           |                   |              |                   |           |                   |
| Brutolonen en salarissen             | 9.183.291 |                   | 8.569.087    |                   | 8.339.316 |                   |
| Sociale lasten                       | 1.343.943 |                   | 1.220.199    |                   | 1.264.515 |                   |
| Premies participatiefonds            | 349.167   |                   | 347.112      |                   | 312.415   |                   |
| Premies vervangingsfonds             | 60.994    |                   | 42.595       |                   | 66.389    |                   |
| Pensioenpremies                      | 1.372.713 |                   | 1.314.391    |                   | 1.353.502 |                   |
|                                      |           | 12.310.108        |              | 11.493.384        |           | 11.336.137        |
| Mutaties personele voorzieningen     | 31.711    |                   | -            |                   | 1.214     |                   |
| Personeel niet in loondienst         | 174.281   |                   | 250.523      |                   | 244.005   |                   |
| Overig                               | 365.700   |                   | 369.020      |                   | 375.683   |                   |
|                                      |           | 571.692           |              | 619.543           |           | 620.902           |
| Uitkeringen van het Vervangingsfonds | -         |                   | -            |                   | -115.867  |                   |
| Overige uitkeringen                  | -156.834  |                   | -130.000     |                   | -231.051  |                   |
|                                      |           | -156.834          |              | -130.000          |           | -346.918          |
|                                      |           | <u>12.724.966</u> |              | <u>11.982.927</u> |           | <u>11.610.121</u> |

**Personeelsleden**

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 170 personeelsleden werkzaam (2019: 169).  
DIR: 12 (2019: 11) OP: 133 (2019: 134) OOP: 25 (2019: 24)

|                                | 2020    |         | Begroot 2020 |         | 2019    |         |
|--------------------------------|---------|---------|--------------|---------|---------|---------|
|                                | €       | €       | €            | €       | €       | €       |
| <b>12. Afschrijvingen</b>      |         |         |              |         |         |         |
| Gebouwen en terreinen          | 5.756   |         | 5.636        |         | 4.145   |         |
| Inventaris en apparatuur       | 337.550 |         | 363.204      |         | 322.586 |         |
| Leermiddelen                   | 43.255  |         | 56.743       |         | 50.723  |         |
| Overige materiële vaste activa | 3.082   |         | 1.854        |         | 2.226   |         |
| Resultaat verkoop activa       | 1.626   |         | -            |         | -       |         |
|                                |         | 391.269 |              | 427.437 |         | 379.680 |

|                                | 2020    |                  | Begroot 2020 |                  | 2019    |                  |
|--------------------------------|---------|------------------|--------------|------------------|---------|------------------|
|                                | €       | €                | €            | €                | €       | €                |
| <b>13. Huisvestingslasten</b>  |         |                  |              |                  |         |                  |
| Huur                           | 96.898  |                  | 117.200      |                  | 104.030 |                  |
| Klein onderhoud en exploitatie | 215.289 |                  | 183.600      |                  | 201.642 |                  |
| Energie en water               | 151.422 |                  | 105.850      |                  | 140.507 |                  |
| Schoonmaakkosten               | 270.666 |                  | 234.900      |                  | 232.660 |                  |
| Heffingen                      | 14.268  |                  | 13.200       |                  | 15.464  |                  |
| Dotatie onderhoudsvoorziening  | 381.609 |                  | 450.000      |                  | 467.489 |                  |
| Tuinonderhoud                  | 8.823   |                  | 12.000       |                  | 18.574  |                  |
| Bewaking/beveiliging           | 4.149   |                  | 5.508        |                  | 4.485   |                  |
| Afvalverwerking                | 17.619  |                  | 14.466       |                  | 19.056  |                  |
| Overige huisvestingskosten     | 25.859  |                  | 55.500       |                  | 23.405  |                  |
|                                |         | <u>1.186.602</u> |              | <u>1.192.224</u> |         | <u>1.227.312</u> |

|   | 2020    |                | Begroot 2020 |                  | 2019    |                |
|---|---------|----------------|--------------|------------------|---------|----------------|
|   | €       | €              | €            | €                | €       | €              |
| <b>14. Overige lasten</b>                     |         |                |              |                  |         |                |
| Administratie en beheer                       | 181.113 |                | 215.328      |                  | 170.370 |                |
| Telefoon- en portokosten                      | 27.021  |                | 25.359       |                  | 26.886  |                |
| Kantoorartikelen                              | 3.364   |                | 2.100        |                  | 2.581   |                |
| Accountant                                    | 19.788  |                | 20.000       |                  | 18.425  |                |
| Totaal administratie- en beheerslasten        |         | 231.286        |              | 262.787          |         | 218.262        |
| Leermiddelen                                  | 321.308 |                | 323.800      |                  | 342.403 |                |
| Bibliotheek                                   | 2.136   |                | 800          |                  | 1.225   |                |
| Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen |         | 323.444        |              | 324.600          |         | 343.628        |
| Representatiekosten                           | 14.331  |                | 15.600       |                  | 22.700  |                |
| Toetsen en testen                             | 7.931   |                | 9.525        |                  | 9.102   |                |
| Buitenschoolse activiteiten                   | 25.326  |                | 55.442       |                  | 57.069  |                |
| Contributies/Abonnementen                     | 45.880  |                | 35.275       |                  | 40.470  |                |
| Overige schoolgebonden uitgaven               | 18.557  |                | 112.049      |                  | 14.206  |                |
| Medezeggenschapsraad                          | 1.205   |                | 11.000       |                  | 1.252   |                |
| Verzekeringen                                 | 4.102   |                | 10.500       |                  | 10.299  |                |
| Culturele vorming                             | 13.439  |                | 31.605       |                  | 25.291  |                |
| Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids       | 106.152 |                | 92.300       |                  | 110.327 |                |
| Overige ICT lasten                            | 120.567 |                | 119.928      |                  | 145.447 |                |
|   |         | 357.490        |              | 493.224          |         | 436.163        |
|   |         | <u>912.220</u> |              | <u>1.080.611</u> |         | <u>998.053</u> |

|                               | <u>2020</u>   | <u>2019</u>   |
|-------------------------------|---------------|---------------|
|                               | €             | €             |
| <b>Accountants honoraria</b>  |               |               |
| Onderzoek van de jaarrekening | 19.610        | 18.425        |
| Andere controleopdrachten     | -             | -             |
| Fiscale adviesdiensten        | -             | -             |
| Andere niet-controlediensten  | 178           | -             |
|                               | <u>19.788</u> | <u>18.425</u> |

|                                       | <u>2020</u>    |                | <u>Begroot 2020</u> |               | <u>2019</u>   |             |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|-------------|
|                                       | €              | €              | €                   | €             | €             | €           |
| <b>15. Financiële baten en lasten</b> |                |                |                     |               |               |             |
| Rentebaten                            | 386            |                | 500                 |               | 1.623         |             |
| Rentelasten en bankkosten             | <u>-14.700</u> |                | <u>-1.559</u>       |               | <u>-1.940</u> |             |
|                                       |                | <u>-14.314</u> |                     | <u>-1.059</u> |               | <u>-317</u> |



## 8 Overzicht verbonden partijen

### Verbonden partijen

| Statutaire naam | Juridische vorm 2020 | Statutaire zetel | Code activiteiten | Eigen vermogen 31-12-2020 | Resultaat jaar 2020 | Omzet 2020 | Verklaring art. 2:403 BW ja/nee | Deelname percentage | Consolidatie ja/nee |
|-----------------|----------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|-----------------|----------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|

|                                  |           |             |   |     |     |     |     |     |     |
|----------------------------------|-----------|-------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Samenwerkingsverband Profi Pendi | Stichting | Nieuw egein | 4 | nvt | nvt | nvt | nvt | nvt | nvt |
|----------------------------------|-----------|-------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

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

## 9 WNT-VERANTWOORDING 2020 STICHTING ROBIJN

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Robijn. Het voor Stichting Robijn toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 143.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

| criterium:                   |                  | complexite<br>punten |
|------------------------------|------------------|----------------------|
| Gemiddelde totale baten:     | 5 tot 25 miljoen | 4                    |
| Gemiddeld aantal leerlingen: | 1.500 tot 2.500  | 2                    |
| Gewogen onderwijssoorten:    | 1                | <u>1</u>             |
| Totaal complexiteitspunten   |                  | <u>7</u>             |

Stichting Robijn wordt ingedeeld in Klasse C.

## 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

| <b>Bedragen x € 1</b>  | <b>Dhr. F.F.M.<br/>Teunissen</b>   | <b>Dhr. M.<br/>Domela<br/>Nieuwenhuis<br/>Nijegaard</b> |
|--|------------------------------------|---|
| <b>Functiegegevens</b><br>Aanvang en einde functievervulling in 2020<br>Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)<br>Dienstbetrekking                         | CvB<br>1/1 - 30/11<br>1,0<br>Ja    | CvB<br>01-12/31-12<br>1,0<br>Ja                         |
| <b>Bezoldiging</b><br>Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen<br>Beloningen betaalbaar op termijn<br><i>Subtotaal</i>                                       | 112.368<br>18.520<br><hr/> 130.888 | 7.819<br>1.520<br><hr/> 9.339                           |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum<br>-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag<br><b>Bezoldiging</b>                                  | 130.888<br>-<br><hr/> 130.888      | 11.917<br>-<br><hr/> 9.339                              |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan<br>Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | n.v.t.<br>n.v.t.                   | n.v.t.<br>n.v.t.  |
| <b>Gegevens 2019</b><br><b>Functiegegevens</b><br>Aanvang en einde functievervulling in 2019<br>Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)<br>Dienstbetrekking | CvB<br>1/1 - 31/12<br>1,0<br>Ja    | Nee   |
| <b>Bezoldiging</b><br>Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen<br>Beloningen betaalbaar op termijn<br><i>Subtotaal</i>                                       | 108.765<br>19.490<br><hr/> 128.255 | -<br>-<br><hr/> -                                       |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum<br><b>Bezoldiging</b>  | 138.000<br><hr/> 128.255           | -<br><hr/> -  |

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

| <b>Bedragen x € 1</b>  | <b>Mw. L. Schönigh</b> | <b>Mw. C. Langendijk</b> | <b>Dhr. F. Dekker</b> |
|--|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Voorzitter             | Lid                      | Lid                   |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                   | 1/1-31/12              | 1/1-30/11                | 1/1-31/12             |
| <b>Bezoldiging</b>   |                        |                          |                       |
| Totale bezoldiging   | 5.544                  | 3.388                    | 3.696                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 21.450                 | 13.108                   | 14.300                |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t.                 | n.v.t.                   | n.v.t.                |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | n.v.t.                 | n.v.t.                   | n.v.t.                |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | n.v.t.                 | n.v.t.                   | n.v.t.                |
| <b>Gegevens 2019</b>   |                        |                          |                       |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Voorzitter             | Lid                      | Lid                   |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019                   | 1/1-31/12              | 1/1-31/12                | 1/1-31/12             |
| <b>Bezoldiging 2019</b>                                      |                        |                          |                       |
| Totale bezoldiging   | 5.400                  | 3.672                    | 3.609                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 20.700                 | 13.800                   | 13.800                |

| <b>Bedragen x € 1</b>  | <b>Mw. P. Vreman - Blokhuis</b> | <b>Dhr. L. van der Meij</b> | <b>Mevr. E. van Baar</b> |
|--|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Lid                             | Lid                         | Lid                      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                   | 1/1-31/12                       | 1/1-31/12                   | 01/12-31/12              |
| <b>Bezoldiging</b>   |                                 |                             |                          |
| Totale bezoldiging   | 3.696                           | 3.696                       | -                        |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 14.300                          | 14.300                      | 1.192                    |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t.                          | n.v.t.                      | n.v.t.                   |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | n.v.t.                          | n.v.t.                      | n.v.t.                   |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | n.v.t.                          | n.v.t.                      | n.v.t.                   |
| <b>Gegevens 2019</b>   |                                 |                             |                          |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Lid                             | Lid                         |                          |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019                   | 1/1-31/12                       | 1/1-31/12                   |                          |
| <b>Bezoldiging 2019</b>                                      |                                 |                             |                          |
| Totale bezoldiging   | 3.650                           | 3.707                       | -                        |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 13.800                          | 13.800                      |                          |

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 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.

## 10 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### Meerjarige financiële verplichtingen

#### *Huur*

Er is een contract afgesloten met Itec voor de periode van april 2014 tot en met augustus 2021. De looptijd bedraagt 84 maanden met een waarde van circa € 3.425 (incl. BTW) per maand.

Er is een jaarcontract, met een opzegtermijn van 3 maanden, afgesloten met het Anna van Rijn College, met een waarde van € 3.520 per maand. Vanaf maart 2021 € 2.012,50 per maand.

#### *Schoonmaak*

In 2016 zijn er nieuwe contracten afgesloten met een drietal schoonmaakbedrijven, te weten Oude Ambachten, Dolmans (CSU) en Care Dienstverlening. De waarde bedraagt respectievelijk circa € 58.000, € 102.000 en € 78.000 per jaar. Van ieder contract bedraagt de looptijd 24 maanden, ingaande 22/08/2016. Het contract is per 22/08/2020 met een jaar verlengt.

### Voorwaardelijke verplichtingen

#### *Duurzame inzetbaarheid*

Met ingang van 1 september 2014 is de regeling duurzame inzetbaarheid in werking getreden. Er is geen voorziening duurzame inzetbaarheid opgenomen omdat er geen medewerkers van 57 jaar of ouder zijn die er voor hebben gekozen om hun budget duurzame inzetbaarheid met het bijzonder budget voor oudere werknemers te sparen.

**Ondertekening van de jaarrekening**

Nieuwegein, ..... 2021

**College van Bestuur**

Dhr. M. Domela Nieuwenhuis Nijegaard

**Raad van Toezicht**

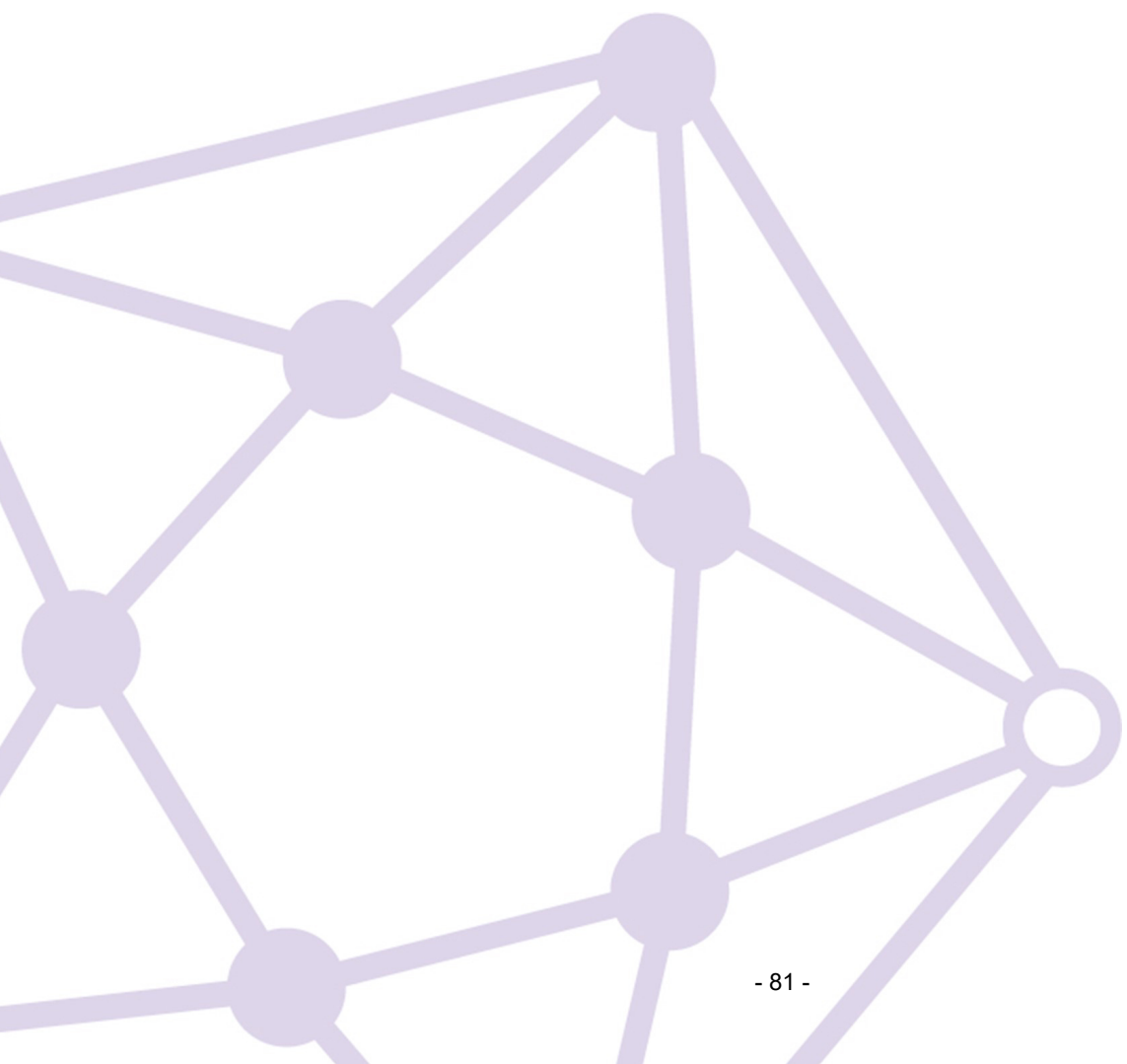
Mw. Drs. L. Schöningh MPA (voorzitter)

Mw. E. van Baar

Dhr. F. Dekker

Dhr. Ir. L. van der Meij

Mw. P. Vreman - Blokhuis





## 12 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

|  | Resultaat 2020    |         |                        |
|--|-------------------|---------|------------------------|
|  | €                 | €       | €                      |
| (Voorstel) Bestemming van het resultaat Algemene reserve                 | <u>-1.093.845</u> |         | -1.093.845             |
| <u>Bestemmingsreserve (publiek)</u><br>Bestemmingsreserve werkdruggelden | <u>102.504</u>    | 102.504 |                        |
| <b>Totaal resultaat</b>  |                   |         | <u><u>-991.341</u></u> |

## 13 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

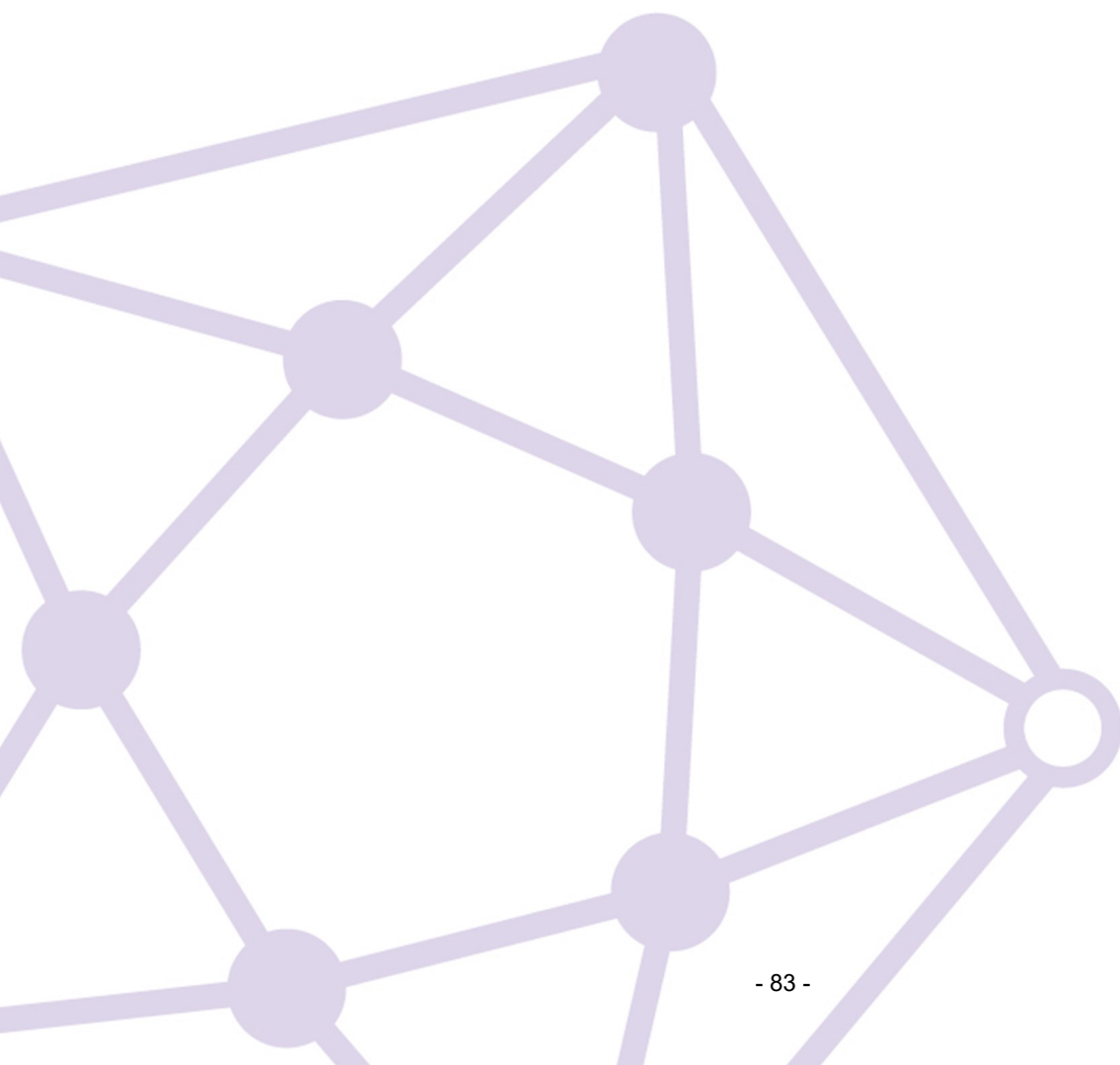
### **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum**

Hoewel de Coronacrisis diepgaande impact heeft op het onderwijs, verwachten wij geen verhoogde risico's ten aanzien van de continuïteit van de stichting.

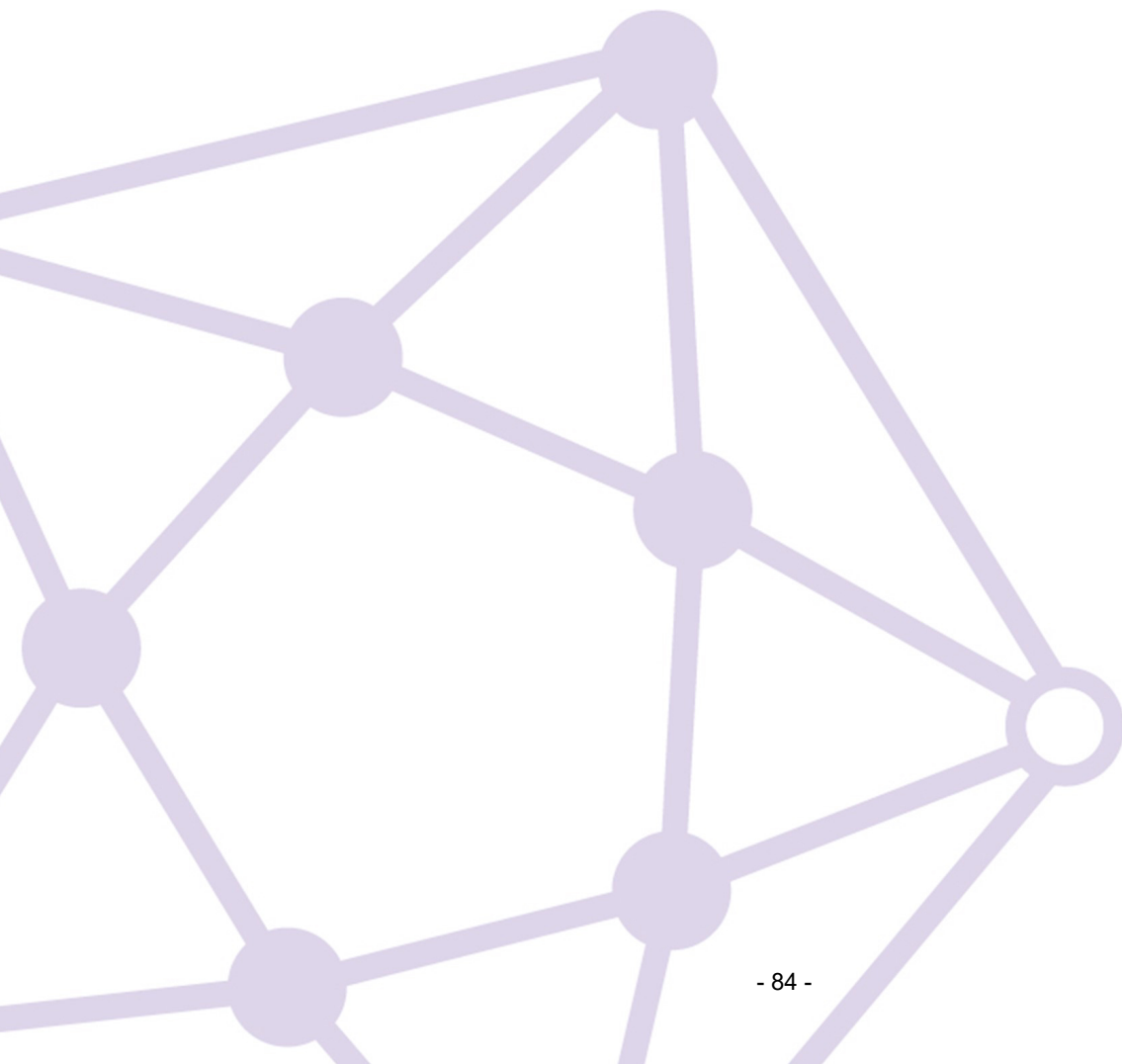
Daarnaast verwachten wij geen significante bijstelling van de toekomstige exploitaties.

De belangrijkste risico's voor de organisatie betreffen de gezondheid van de leerlingen en het personeelsbestand en de kwaliteit van het onderwijs.

Wij verwachten dat de Coronacrisis invloed heeft op het ziekteverzuim en de benodigde investeringen in het digitaliseren van de lesmethodes. Deze risico's zijn vooralsnog echter niet te kwantificeren in financiële zin.



## OVERIGE GEGEVENS



## GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Robijn  
Adres: Postbus 474, 3430 AL Nieuwegein  
Telefoon: 030-6009168  
Fax:  
E-mailadres: info@stichtingrobijn.nl  
Internetsite: www.stichtingrobijn.nl  
Bestuursnummer: 41792  
Contactpersoon: Dhr. M. Domela Nieuwenhuis Nijegaard  
Telefoon: 030-6009168  
Fax:  
E-mailadres: mogensdomela@stichtingrobijn.nl

|        |                             |
|--------|-----------------------------|
| 08IT   | De Tandem                   |
| 09IT00 | 't Kasteel                  |
| 09IT01 | De Trekvogel                |
| 15JF00 | De Toonladder - Zuilenstein |
| 15JF01 | De Toonladder - Galecop     |
| 15LV   | De Meander                  |
| 15OF00 | De Veldraker                |
| 15OF01 | De Schakel                  |
| 15VL00 | De Krullebaar               |
| 15ZQ00 | De Zuiderkroon              |
| 25KL   | De Torenuil                 |