

Jaarverslag 2021



INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
1 Voorwoord.....	3
2 Visie en besturing.....	6
Visie	6
Besturing	7
Branchecode	10
Omgeving.....	13
3 Thema's	14
Treasurybeleid	14
Onderwijs specifiek	14
Maatschappelijke thema's	16
4 Risicomanagement.....	23
Risicoprofiel	23
De vastgestelde risico's	23
5 Bedrijfsvoering	26
Bedrijfsvoering algemeen	26
6 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	35
Onderwijs en leerlingen	35
Ontwikkelingen kwaliteitszorg	39
Duurzaamheid.....	39
7 Toekomstige ontwikkelingen en continuïteit.....	41
Ontwikkelingen per beleidsterrein.....	41
Verslag raad van toezicht	50
Toezichtfunctie.....	50
Samenstelling raad van toezicht, taakverdeling, werkwijze en vergoeding.....	50
Optreden als werkgever van het bestuur.....	51
Belangrijkste onderwerpen van toezicht.....	51
Besluiten raad van toezicht:.....	52
Besproken Raad van Toezicht:.....	52
Verslag kwaliteitscommissie	52
Verslag auditcommissie	52
Benoeming externe accountant.....	53
Naleving wettelijke voorschriften en Code goed bestuur.....	53
Rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van middelen	53
Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders	53
Ondertekening	55
Raad van toezicht	55
Bestuur.....	55

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	57
2	Balans per 31 december 2021, vergelijkende cijfers per 31 december 2020	63
3	Staat van Baten en Lasten 2021, vergelijkende cijfers 2020	65
4	Kasstroomoverzicht 2021	66
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	67
6	Verantwoording subsidies	72
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	73
8	Overzicht verbonden partijen	77
9	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	78
10	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	81
11	Ondertekening van de jaarrekening	82
12	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	83
13	Gebeurtenissen na balansdatum	84

OVERIGE GEGEVENS

Gegevens over de rechtspersoon	86
(Controleverklaring accountant	87)

1 Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2021 van Stichting Robijn, een onderwijsorganisatie met elf openbare basisscholen (verdeeld over acht BRINnummers), waarvan vier in IJsselstein en zeven in 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 van de activiteiten van de stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs IJsselstein Nieuwegein (verder te noemen Robijn) in het kalenderjaar 2021. Het verslag geeft een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen in 2021 op bestuurlijk en financieel gebied.

2021 was een bijzonder jaar waarin (weer) veel in het teken van Corona stond. Het aantal besmettingen was hoog en we hebben niet alleen groepen naar huis moeten sturen, maar zelfs scholen moeten sluiten. Desondanks heeft iedereen bij Robijn hard gewerkt om het onderwijs aan de kinderen mogelijk te maken, fysiek of digitaal.

Het doel van Robijn is kwalitatief goed basisonderwijs verzorgen in een voor kinderen veilige en uitdagende leeromgeving. We willen de leerlingen begeleiden bij een optimale ontwikkeling en hen een goed perspectief bieden binnen de maatschappij. De actuele onderwijsprestaties van onze leerlingen kunt u vinden op www.scholenopdekaart.nl.

Het traject van professionalisering van het personeel is in 2021 op een andere wijze ingestoken. Door Corona is er van de Robijnacademie, die ook dit jaar samenwerkte met de academie van OOH, minder gebruik gemaakt dan gehoopt. Workshops die werden omgezet naar digitale bijeenkomsten bleken toch minder tot de verbeelding te spreken dan fysieke bijeenkomsten. Los daarvan is er een start gemaakt met het collectief scholen van drie voorhoedescholen op het gebied van de cognitieve leerpsychologie en de Professionele leergemeenschap.

Vooraf het toenemende tekort aan onderwijspersoneel werd binnen de organisatie merkbaar en voelbaar. Niet alleen in de reguliere formatie, maar met name bij (kortdurende) vervangingen. 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 extra beroep op onze leerkrachten gedaan. Door Corona was het verdelen van leerlingen over andere groepen minder vanzelfsprekend. Het is dan ook een aantal keer gebeurd dat leerlingen bij afwezigheid van een leerkracht naar huis zijn gestuurd.

Nu de reserves tot normale proporties zijn teruggebracht, is het zaak om met de formatie in de pas te lopen met de bekostiging, die onlosmakelijk verbonden is met het aantal leerlingen. Dat is noodzakelijk om Robijn financieel gezond te houden en de begroting is daarop afgestemd. We verwachten dat het aantal leerlingen de komende jaren verder af zal nemen. De reservepositie van de stichting was tot medio 2021 zodanig hoog dat er keuzes zijn gemaakt om deze terug te dringen. Deze keuzes lagen vooral in extra personele inzet. Onze reservepositie is vanaf 2021 in lijn met de norm die het ministerie daarvoor heeft opgesteld.

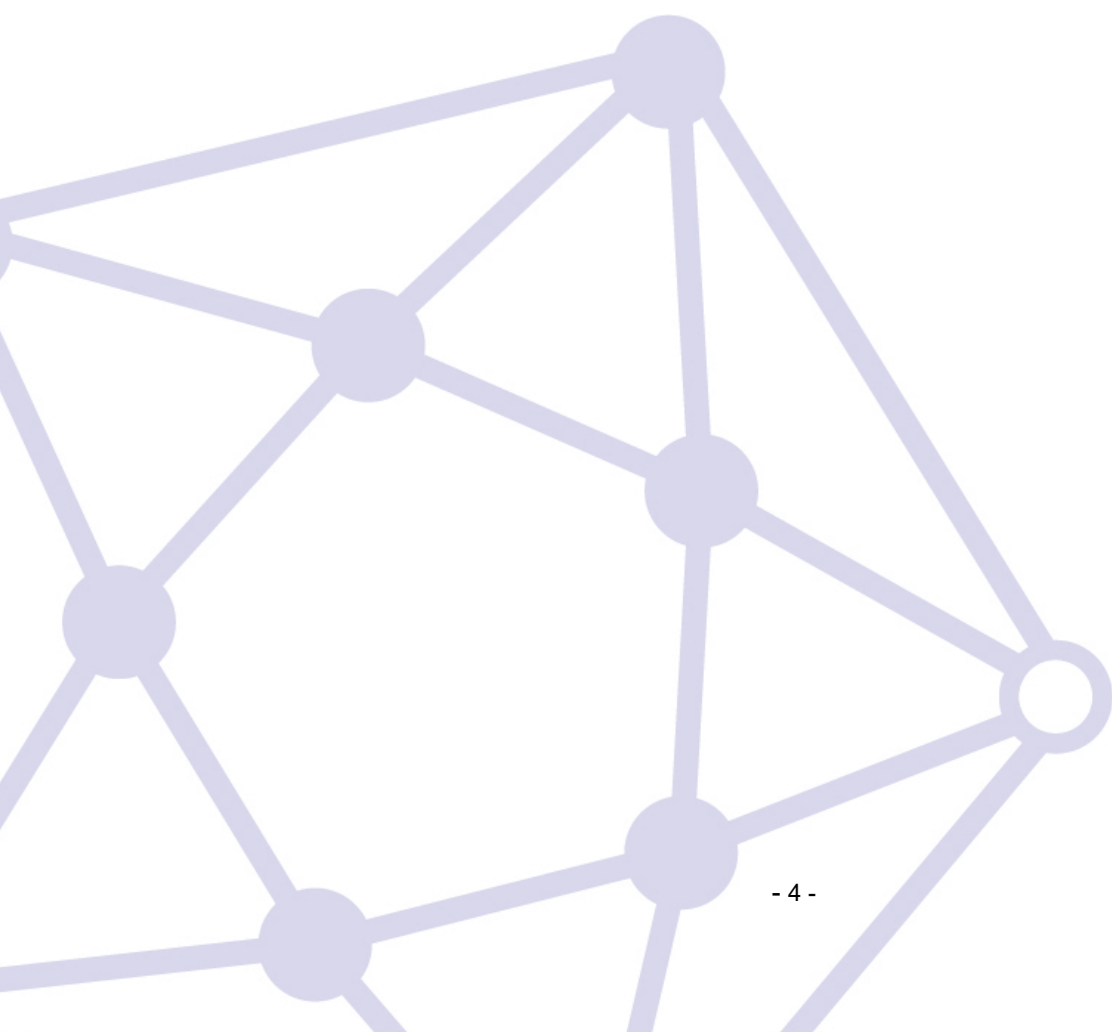
In dit bestuursverslag leest u welke activiteiten we hebben ondernomen om onze doelen te realiseren. Activiteiten die management, personeel, medezeggenschapsraden en het bestuur uitvoeren om leerlingen kwalitatief goed openbaar onderwijs te bieden, met als missie 'het onderwijs van Robijn vormt de basis voor later'. Dat realiseren wij met elkaar. Met inzet en het enthousiasme van alle medewerkers van Robijn hebben we ook in 2021 het openbaar onderwijs in de gemeenten IJsselstein en Nieuwegein 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 2021 voor zijn of haar inspanning, betrokkenheid en ondersteuning.

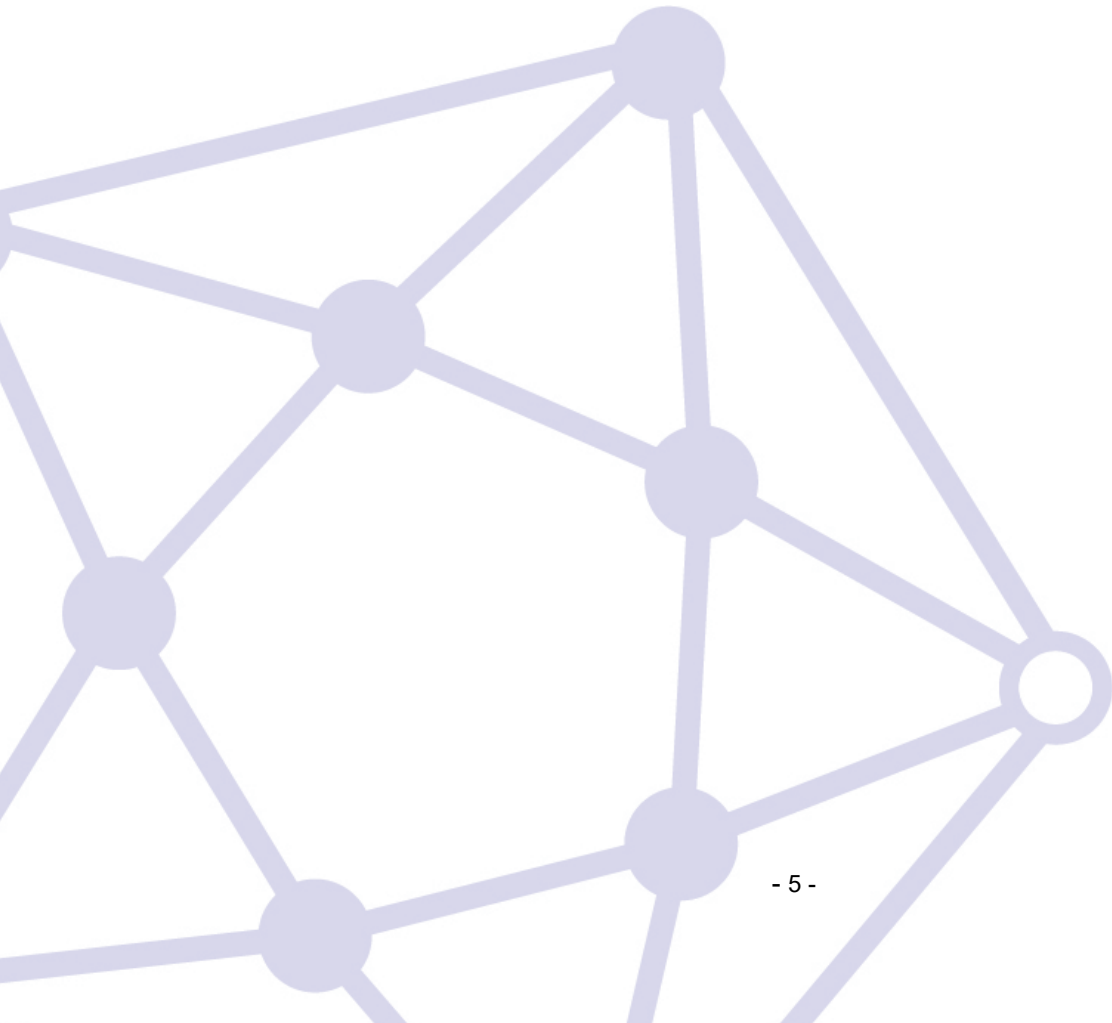
Nieuwegein, maart 2022

Mogens Domela Nieuwenhuis Nijegaard

Bestuurder



BESTUURSVERSLAG



2 Visie en besturing

Visie

Missie en visie

Robijn heeft als missie om openbaar en algemeen toegankelijk primair onderwijs te verzorgen voor leerlingen van 4 tot 12 jaar, ongeacht afkomst, cultuur of religieuze overtuiging. Een evenwichtige spreiding van het openbaar primair onderwijs binnen IJsselstein en Nieuwegein is een belangrijke opdracht.

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 creëert gelijke kansen voor de leerlingen, zodat zij zich zo optimaal mogelijk kunnen ontwikkelen.

Elk kind verdient het om zich zo optimaal mogelijk te kunnen ontwikkelen. Elk kind verdient dezelfde kansen. We bereiken dit door afgewogen keuzes te maken en doen wat nodig is om elk kind dezelfde kansen te bieden.

Onderwijsvisie

Onze leerlingen hebben recht op goed onderwijs dat gebaseerd is op wetenschappelijke inzichten, naast aandacht voor hun sociale ontwikkeling in een warm pedagogisch klimaat. Daarom zijn onze leerkrachten professionals die werken vanuit kennis, passie en gedrevenheid voor het vak. Zij doen onderzoek en toetsen continu of ze de juiste dingen doen om onze leerlingen optimale ontwikkelingskansen te bieden.

ONS DOEL

Leerlingen van Robijn kijken met trots en plezier terug op hun onderwijstijd. Ze hebben uitstekend en onderbouwd les gehad, en zich optimaal kunnen ontwikkelen, waardoor hun schoolloopbaan succesvol verder vorm kan krijgen. Ze hebben de basiskennis opgedaan en zich de noodzakelijke sociale vaardigheden eigen gemaakt.

Robijnleerlingen zijn zelfverzekerd en trots op wie ze zijn. Zij maken deel uit van de wereld om hen heen. Ze durven te dromen over hun toekomst, over wie ze willen zijn en wat ze willen worden.

Bij Robijn durven kinderen zichzelf te zijn

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.

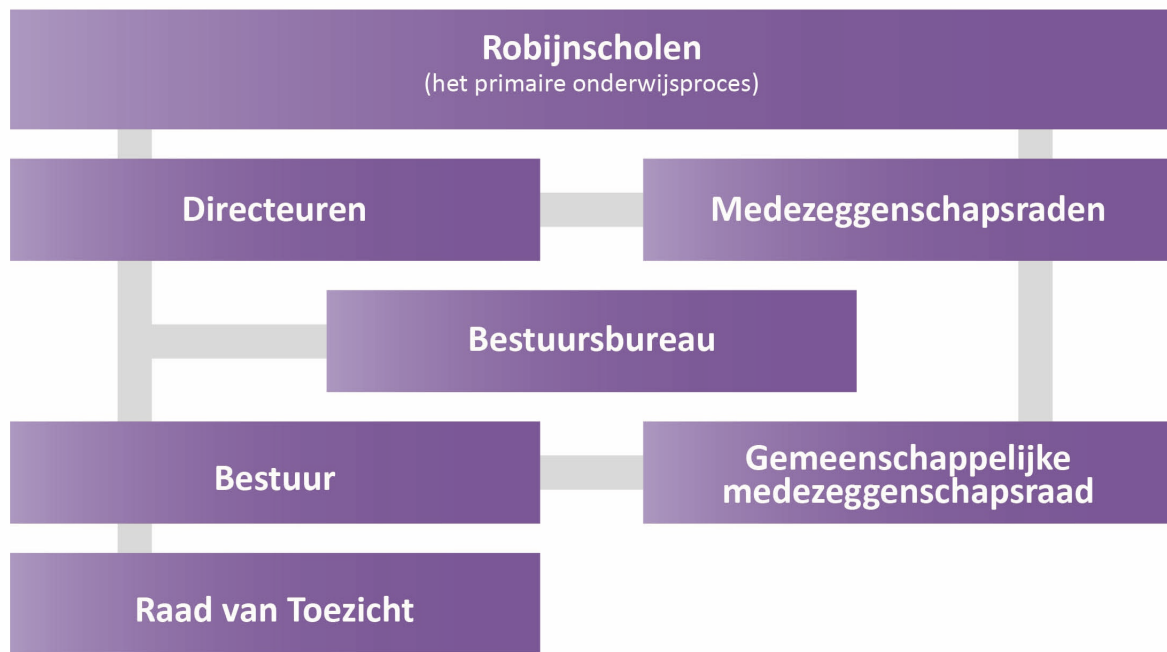
Besturing

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.

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 en vertalen het bestuursbeleid naar de school. 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 (Vakmanschap);
- van luisteren naar doen en ervaren (evidence informed);
- van hoofdzakelijk methodegericht onderwijs naar procesgericht onderwijs.

GOED WERKGEVERSCHAP

Het bestuur gedraagt zich als een goed werkgever binnen het wettelijke kader. Het biedt het personeel 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 stimuleert een professionele cultuur door hier collectief in te scholen en inhoudelijke beleidskeuzes te maken in de vorm van de Professionele leergemeenschap. Het realiseert voorwaarden voor scholing en ontwikkeling om de overstap te maken van beroepsbeoefenaar naar professional.

MARKTAANDEEL

De bestuurlijke opgave is om te streven naar leerlingengroei, maar minimaal het 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.

Samenwerkingsverband

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. Met ingang van 1 januari 2022 is de stemverhouding komen te vervallen en zijn allen gelijk.

Ontwikkelingen verbonden partijen

SAMENWERKINGSVERBAND

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. In 2021 zijn er worden er een aantal structurele veranderingen doorgevoerd. Zo verandert de organisatiestructuur van een vereniging naar een stichting. De directeur kan de directeur-bestuurder worden en alle schoolbesturen die deel uitmaken van het SWV hebben alleen nog maar zitting in de deelnemersraad en maken geen deel meer uit van het bestuur. Kortom in 2021 is een flinke aanzet gedaan tot veranderingen, die Robijn overigens heeft geïnitieerd. Eind 2021 is de ingezette koers afgerond en sindsdien is Profi Pendi een stichting.

Bestuur en toezichthouders

Alle leden van de raad van toezicht zijn onafhankelijk van Stichting Robijn. 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 (benoemd tot 31 december 2023)

- Hoofd functie: 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 (afgetreden per 31 december 2021)

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

Léon van der Meij (benoemd tot 31 december 2022)

- Hoofd functie: 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 (tot 15 september 2021)

- Nevenfunctie: Lid raad van toezicht Tympaan instituut te Den Haag
- Nevenfunctie: Voorzitter Coöperatieve Vereniging Energie Gouda B.A. (vanaf 21 februari 2021)

Frank Dekker (benoemd tot 31 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 (aftredend en herbenoembaar 31 december 2024)

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

Patrick van den Brink (benoemd per 1 januari 2022)

- Hoofdfunctie: Directeur bestuurder Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
- Nevenfunctie: Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Elan

BESTUUR

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. Mevrouw Hes was ook in 2021 de externe vertrouwenspersoon van Robijn.

KLACHTENMELDINGEN

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

In 2021 zijn er twee 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 niet geleid tot wederzijdse tevredenheid. Een klacht is afgehandeld, een klacht is ingediend bij de landelijke klachtencommissie.

TELEFONISCHE HELPDESK

In 2021 is er enkele keren 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 buitenaf naar de organisatie soms gewenst en zelfs noodzakelijk. Door niet te werken met voorkeurspartners wordt getracht iedere schijn van belangenverstremgeling tegen te gaan. Toch is de wereld van het onderwijs soms klein en is het daardoor onmogelijk om elke vorm van verwevenheid te voorkomen. Door de behoefte van de organisatie leidend te stellen, kan een schijn van belangenverstremgeling soms toch ontstaan. Als een dergelijke situatie zich voordoet, wordt, vóór besluitvorming plaatsvindt, opgeschaald naar het bestuur of 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 medezeggenschapsraad (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 directeurenoverleg. 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 het nieuwe RvT-lid. Een afvaardiging van ouders en personeel participeerde gedurende het traject en dacht mee over de opzet.

De GMR kwam in 2021 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 2021 – 2022
- Formatie- en mobiliteitsbeleid 2021
- Toedeling NPO middelen

Om de kwaliteit van het onderwijs structureel te verbeteren, wordt 10% van het gehele bedrag voor brede ontwikkeling van de stichting gereserveerd. Dit bedrag komt bovenop het jaarlijkse reguliere budget voor nascholing.

- Arbeidsmarkttoelagen op achterstandsscholen. De bekostiging is gekoppeld aan het Brinnummer van De Veldraker en De Schakel, de medewerkers van beide scholen ontvangen een loonsverhoging van 11% met terugwerkende kracht van 1 augustus 2021, zolang de regeling duurt.
- De reiskostenregeling voor de vervangers wordt ook van toepassing voor alle medewerkers van Robijn met ingang van schooljaar 2021 – 2022.

Goedkeuring en advies GMR

- Vakantierooster 2021 – 2022
- Begroting 2022
- Jaarrekening 2020
- MR scholing
- Mariska Oldewening wordt de nieuwe voorzitter GMR
- Eveline Broers bekleedt tijdelijk de rol van vice voorzitter GMR (totdat iemand anders zich officieel aanmeldt)
- Advies over profiel en wervingsproces nieuw RvT lid
- Participatie van personeelslid (G)MR in wervingsproces nieuwe directeur De Torenuil
- GMR Jaarplanning 2021 – 2022
- Aanpassing statuten n.a.v. nieuwe wet WBTR

Besproken GMR

De volgende punten zijn in 2021 aan de orde geweest tijdens de GMR vergaderingen:

- Update corona
- Voortgang concretisering Strategisch beleidsplan
- Nieuwe externe vertrouwenspersoon Bernadette Hes
- Crisisprotocol update
- De wetgeving voor vrijwillige ouderbijdrage en de nieuwe wet voor burgerschapsonderwijs
- Traineeship RvT
- Toetsingsrapportage RI&E

Het afgelopen jaar is de focus van de GMR gegaan naar zowel het verdere concretisering van het Strategisch beleidsplan alsmede ook naar de langere termijn financiële situatie. Tezamen met de nieuwe bestuurder zijn hier goede discussies ten aanzien van proces en inhoud geweest.

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 werd dit programma verder vorm gegeven onder begeleiding van de werkgroep. Einde van dit schooljaar was invoering compleet. Er was budget vrijgemaakt voor de invoering, gezien het belang dat we er aan hechtten. De scholen bleken echter in staat de invoering te bewerkstelligen met voornamelijk 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 2021 hebben we helaas geen invulling kunnen geven aan uitwisselingsprogramma's met andere landen, omdat de coronapandemie dit niet toe liet.

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. Naast de lessen 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 21e -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 21e eeuw. Elektronische leeromgevingen zorgen ervoor dat leersituaties gaan veranderen en een andere type data bieden dan tot dusver gebruikelijk. Het thuisonderwijs, dat ook in 2021 plaatsvond vanwege corona, heeft bijgedragen aan de vaardigheid van de leerlingen in het omgaan met digitale leeromgevingen. Technologie is ook 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

Treasurybeleid

De stichting hanteert een treasurystatuut. Het statuut is in onderlinge afstemming tussen raad van toezicht, GMR 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 2021 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. Begin 2021 is de stichting overgestapt op het zogenaamde schatkistbankieren. Dit omdat reguliere banken een negatieve creditrente hanteren, waardoor het aanhouden van gelden bij de reguliere banken tot tienduizenden euro's per jaar zou gaan kosten.

De hoofdrekening van de stichting is onveranderd een bankrekening bij ABN AMRO bank. Deze bank voldoet aan de kredietwaardigheid zoals de regeling Beleggen en Belenen 2016 voorschrijft. Echter door het schakistbankieren zijn alle gelden ondergebracht op een bankrekening bij de Nederlandse staat. De onderverdeling van de liquide middelen ziet er als volgt uit:

Product	2019	2020	2021
Bankrekeningen	335.420	3.042.527	6.039.970
Spaarrekeningen	499.500	499.500	
Deposito's	5.000.000	2.000.000	
Totalen	5.834.920	5.542.027	6.039.970

Onderwijsspecifiek

Nieuw Koersplan

In 2021 is begonnen met de aanscherping van het strategisch beleidsplan middels een Koersplan. Dit Koersplan vormt de basis voor de komende jaren. De visie achter het Koersplan is Robijn om te vormen tot een Professionele leergemeenschap (PLG) en het vakmanschap te versterken door middel van collectieve scholing. Het Koersplan gaat uit van beloften en meetbare doelen. Het proces is voortvarend opgepakt en alle directeuren hebben volmondig hun commitment gegeven aan de nieuwe koers. Onderdeel van de nieuwe koers is het vormgeven van de visie op leren, professionaliseren, veranderen en de organisatie. Daar is een vijfde visie aan toegevoegd, namelijk de visie op het kind.

Voorhoedescholen

Drie van de elf scholen hebben zich aangemeld als zogenaamde voorhoedeschool. Zij zijn eerder dan de andere acht scholen begonnen met het PLG-traject. Vanuit good practices delen zij hun ervaring met de andere scholen. De ervaringen zijn zeer positief.

Collectieve scholing

In 2021 heeft de GMR ingestemd met het voorstel om 10% van de NPO-gelden te besteden aan collectieve scholing op het gebied van de Professionele leergemeenschap, het werken in leerteams, scholing op het gebied van de cognitieve leerpsychologie en het vakmanschap (didactiek). In 2021 zijn verkennende gesprekken gevoerd met aanbieders en is er op schoolniveau een keuze gemaakt met welke aanbieder in 2022 gewerkt gaat worden.

Directeurenleerkring

Ook de directeuren hebben zich geconformeerd aan een leven lang leren. Om de transitie naar een professionele leergemeenschap goed te kunnen maken, hebben de directeuren in 2021 besloten om deel te gaan nemen aan de directeurenleerkring. Deze wordt door een externe partij begeleid.

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 2021	Uitgegeven 2021	Bestemmings reserve
Tandem	70.179	16.688	53.491
Kasteel	22.832	13.440	9.392
Trekvogel	27.404	39.595	-12.191
Toonladder Zuilenstein	50.012	30.583	19.429
Toonladder Galecop	90.077	44.894	45.183
Meander	48.673	31.131	17.542
Veldraker	87.409	98.675	-11.266
Schakel	45.877	13.088	32.789
Krullebaar	40.246	10.469	29.777
Zuiderkroon	19.369	14.286	5.083
Torenuil	84.458	46.411	38.047
Totaal	586.536	359.260	227.276

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 NPO gelden

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is een vorm van bijzondere bekostiging. Het is geen subsidie, maar wel extra geld dat in twee schooljaren, 2020-2021 en 2021-2022, ingezet kan worden. Deze NPO gelden zijn voor de scholen en inzet vindt plaats aan de hand van door OCW bepaalde doelen. Zij hebben daartoe een zogenaamde menukaart ontwikkeld. Dit vergemakkelijkt de keuze voor de scholen. In de praktijk wordt veel gebruik gemaakt van extra inzet van personeel.

Elke school moet met de MR overleggen waarvoor ze de gelden gebruiken en dat ook verantwoorden. Met de GMR is afgesproken dat 10% van de NPO-gelden wordt afgeroomd om bovenscholings kwaliteitsbevorderende activiteiten te ontplooiën. In onderstaande tabel staat deze afroming genoteerd bij het bestuurskantoor.

School	Budget 2021	Uitgegeven 2021	Bestemmings reserve
Tandem	75.339	11.544	63.795
Kasteel	38.500	34.183	4.317
Trekvogel	29.958	17.719	12.239
Toonladder Zuilenstein	51.798	21.548	30.250
Toonladder Galecop	89.398	78.802	10.596
Meander	55.665	29.825	25.840
Veldraker	176.775	69.971	106.804
Schakel	124.818	42.071	82.747
Krullevaar	52.176	26.512	25.664
Zuiderkroon	21.149	5.466	15.683
Torenuil	82.562	53.094	29.468
Bestuurskantoor	76.314	0	76.314
Totaal	798.138	390.735	483.717

De beschikking aanvullende bekostiging voor nieuwkomers ontvangen we in 2022. Om die reden komt het in dit verslag niet naar voren. Volgend jaar zullen we daar uitgebreid op ingaan.

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 ontwikkelijnen.

Besturen hebben bestedingsvrijheid bij de inzet van middelen uit de prestatiebox. De ontvangen gelden zijn dus niet geormerkt. Stichting Robijn heeft in 2021 in totaal €297.642 ontvangen. Het budget is vooral besteed aan professionalisering. Deze bekostiging hebben we voor schooljaar 2020-2021 voor het laatst ontvangen omdat de regeling is opgeheven.

Verantwoording professionalisering

Vanaf schooljaar 2022-2023 hebben we te maken met de nieuwe bekostiging inzake Professionalisering waarvoor we in 2021 €88.116 hebben ontvangen. Deze gelden worden, zoals de naam al zegt, uitgegeven ten behoeve van professionalisering van de medewerkers en het begeleiden van starters. De personeelsgeleding van de MR heeft met de schoolplannen met betrekking tot de (meerjarige) inzet van deze gelden ingestemd.

Maatschappelijke thema's

Strategisch personeelsbeleid

De basis voor strategisch personeelsbeleid ligt in het Strategisch Personeelsbeleidsplan. 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 de inhoudelijke bestuurs- en schoolvisie het vertrekpunt. 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 (€298.472 voor 2021) worden verder aantoonbaar rechtstreeks voor versterking van de leerlingenzorg ingezet met name voor interne begeleiding. Ook voor 2022 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 0,7 fte op 200 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	Formatieplan Formatie	Schooljaar 2020-2021	Formatieplan 2021-2022	Schooljaar 2021-2022
Tandem	1,0	0,3	1,0	0,6
Kasteel	1,2	0,4	0,5	0,5
Trekvogel	0,4	0,1	0,4	0,3
Toonladder Zuilenstein	1,3	0,4	0,7	0,6
Toonladder Galecop	1,2	0,4	1,1	1,1
Meander	1,1	0,4	0,7	0,6
Veldrakker	2,5	0,8	1,1	0,8
Schakel	2,0	0,7	0,6	0,6
Krullevaar	0,6	0,2	0,6	0,6
Zuiderkroon	0,9	0,3	0,3	0,3
Torenuil	1,1	0,4	1,1	0,8
Totaal	13,3	4,4	8,1	6,8

Onderwijsassistentie werd ingezet waar groepen bovenmatig belast werden, bijvoorbeeld door relatief veel NOAT-leerlingen, zorgleerlingen of combinatiegroepen. Ook werd onderwijsassistentie ingezet vanuit de NPO gelden. 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 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, personeelszaken en stichtingsbrede projecten worden geregeld.

De materiële bekostiging wordt volledig ingezet voor alle gebouwen en leermiddelen. De noodzakelijke uitgaven in 2021 aan niet personele zaken (€2.210.017) zijn hoger dan de rijksvergoeding voor materiele instandhouding (€1.777.616) was. Dit is aangevuld vanuit de personele vergoeding en dat betekent 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, Robijnbreed georganiseerde bijeenkomsten en AVG. De totale kosten van alle bovenschoolse activiteiten komen op € 979.909

Het meeste geld wordt besteed aan personeelskosten (afgerond 85%). 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 en materieel, die voor de scholen worden ontvangen, worden daadwerkelijk ingezet voor de scholen, met dien verstande dat gedefinieerde bovenschoolse activiteiten naar rato van het aantal leerlingen wordt ingehouden.
- De besturingsfilosofie van Stichting Robijn is het uitgangspunt voor de rekenregels voor de formatie. Hierin staat dat gemiddeld één leerkracht werkt voor 27 leerlingen.
- Voor directie geldt 0,8 - 1 fte per 180 leerlingen.
- 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 2021 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 er rigide aan vast zouden houden. 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, hoofd PZ en de bestuurder betrokken. Na accordering door de directeuren vindt instemming door de personeelsgeleding van 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. De werkdrukgeden zijn structureel aan de bekostiging toegevoegd.

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.

Ook in 2021 zijn de gelden met name besteed aan inzet van extra personeel, waardoor de leerkrachten letterlijk of figuurlijk meer ruimte hebben hun werk te doen. Het geld werd besteed aan:

- 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 werkdrukgeden vanuit het ministerie, maar bekostigd werden vanuit gemeentelijke subsidie onderwijsbegeleiding, professionaliseringsgeden 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 Microsoft365-producten zoals 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 verdeeld 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 gevoeligheid voor onderwijsachterstanden 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	2021
Tandem	15.988	36.685	27.578
Kasteel	50.703	122.764	104.278
Trekvogel	0	0	11.587
Toonladder Zuilenstein	0	0	0
Toonladder Galecop	0	0	0
Meander	1.645	9.640	23.890
Veldraker	24.128	61.225	32.837
Schakel	96.510	244.901	295.533
Krullebaar	4.819	17.628	34.942
Zuiderkroon	18.634	47.527	41.375
Torenuil	0	0	0
Totaal	212.427	540.370	572.020

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. Corona liet ook zijn sporen na in 2021. Opnieuw moesten scholen dicht. Ook de vele besmettingen en het thuis in quarantaine zitten, zorgde voor veel ongemak op de scholen. Thuisonderwijs was dan een mogelijkheid, maar duidelijk is wel dat wat technisch kan niet automatisch ook voor de leerlingen een succes is. 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.

Financieel heeft Corona ook impact gehad. Door het vele ventileren in de scholen zijn de energiekosten hoger dan in voorgaande jaren. Maar ook de schoonmaakkosten stegen en schoonmaakmiddelen werden vaker gebruikt. De begroting van 2021 was hierop aangepast, omdat we denken dat hygiëne en ventileren voorlopig 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 vijf rondes en betrof in totaal €645.000 aan beschikkingen. In 2022 leggen we verantwoording af over de besteding deze subsidie. Als blijkt dat we minder dan 85% inzet hebben behaald, moeten we de overblijvende gelden terug geven. Deze subsidie loopt dan ook via de balans. Een overzicht per school:

School	Subsidie
Tandem	99.000
Kasteel	32.528
Trekvogel	38.572
Toonladder Zuilenstein	60.000
Toonladder Galecop	35.100
Meander	68.400
Veldraker	103.300
Schakel	83.000
Krullebaar	43.200
Zuiderkroon	22.500
Torenuil	59.400
Totaal	645.000

De minister heeft een meerjarige ondersteuning ter bestrijding van de achterstanden in het leven geroepen: NPO, Nationaal Programma Onderwijs. Dit van oorsprong tweejarig programma mag inmiddels worden uitgevoerd tot en met schooljaar 2024/2025. Wij hebben in 2021 €798.138 aan subsidie ontvangen. Hiervan zal €483.717 als bestemmingsreserve worden toegevoegd aan ons

eigen vermogen, omdat we in 2021 niet in staat waren deze subsidie volledig te benutten. Dit geld blijft de komende jaren beschikbaar voor de doelen waarvoor het is bestemd. Per school geeft dit het volgende beeld:

School	Budget 2021	Uitgegeven 2021	Bestemmings reserve
Tandem	75.339	11.544	63.795
Kasteel	38.500	34.183	4.317
Trekvogel	29.958	17.719	12.239
Toonladder Zuilenstein	51.798	21.548	30.250
Toonladder Galecop	89.398	78.802	10.596
Meander	55.665	29.825	25.840
Veldraker	176.775	69.971	106.804
Schakel	124.818	42.071	82.747
Krullevaar	52.176	26.512	25.664
Zuiderkroon	21.149	5.466	15.683
Torenuil	82.562	53.094	29.468
Bestuurskantoor	76.314	0	76.314
Totaal	798.138	390.735	483.717

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 2021 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
Verlies 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
Totaal	2.000.000

In 2021 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 voornamelijk 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, onder andere in de vorm van een Stop-loss-80%-verzekering. 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 van 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 directeuren 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 planningen van (ver)nieuwbouw.

Risico's ten aanzien van inventaris en apparatuur

Vanwege de consequente afschrijvingsystematiek (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 gekregen om extra les te verzorgen of extra middelen aan te schaffen. Dit betreffen de subsidies inhaal- en ondersteuningsprogramma's en extra handen voor de klas.

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 2021-2022
- Gesprekkencyclus
- Verdere uitwerking Privacybeleid conform AVG wetgeving in diverse protocollen en procedures.
- Formatie- en mobiliteitsbeleid

Carrouselgesprekken

Vier keer per jaar houdt Robijn zogenaamde carouselgesprekken 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 2021 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

Door het veelvuldig gebruik van Microsoft365 is er behoefte aan informatie over het gebruik ervan. Er zijn geen fysieke bijeenkomsten geweest, maar daardoor wel veel webinars. Kennis en kunde van de Microsoft software is door de combinatie 'werken met' en webinars verder vergroot. Die combinatie is effectief omdat je er én al mee werkt én steeds bijleert.

AVG

We maken gebruik van de tool Easy Privacy om alle producten van de AVG te kunnen monitoren en van periodiek te onderzoeken of deze nog aan de huidige standaard dan wel aan de huidige manier van werken voldoen. Indien aanpassing nodig is, worden gereedgekomen documenten door het bestuur akkoord bevonden alvorens te worden geïmplementeerd.

We hebben in 2021 zeven maal een melding gedaan bij de autoriteit persoonsgegevens inzake een beveiligingsincident. Onze functionaris gegevensbescherming (Sander van de Molen) en Privacy Officer (Kees van Dam) zijn ongewijzigd gebleven in 2021.

Personeel

Belangrijke personele ontwikkelingen in 2021 bij Robijn zijn:

- het aanscherpen van het privacybeleid;
- het in stappen introduceren van een financieel model in plaats van een formatiemodel;
- het ontwikkelen van een formatie- en mobiliteitsbeleid;
- het afwikkelen van de RI&E en vaststellen door de PGMR;

- start herregistratietraject 2024 met traject PLG;
- het vertrek van de directeur van de Torenuil m.i.v. 31.12.2021 en het aanstellen van een nieuwe directeur;
- het herintroduceren van SMO gesprekken met de bedrijfsarts;
- het actualiseren van een aantal procedures m.b.t. mutaties in HR2Day;
- benoeming nieuwe vertrouwenspersoon per 1 januari 2021

ROBIJNACADEMIE

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

AANPASSING DIRECTIEVOERING SCHOLEN

In 2021 is de directeur van Torenuil uit dienst gegaan. Voor De Torenuil 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 door Robijnscholen is doorlopen. Alle scholen van Robijn zijn in 2021 een gecertificeerd, officiële opleidingsschool.

Robijn biedt stagiaires van de academische lerarenopleiding binnen het kader van 'Opleiden in de school' ruimte voor wetenschappelijk onderzoek. Ultimo 2021 hadden we 46 stagiaires bij 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:

Dienstverband	Aantal 2020	Aantal 2021
Vast dienstverband	210	208
Tijdelijk dienstverband	40	36
Totaal	250	244

De omvang van de totale formatie, inclusief de medewerkers in de vervangingspool, is iets afgenomen. De tijdelijke formatie is vrijwel gelijk gebleven. In 2021 werd een aantal nieuwe medewerkers aangenomen voor het inzetten van de werkdruggelden, NPO en subsidies. Waar het middelen uit de NPO betreft, gaat het om aanstellingen van kennelijk tijdelijke aard.

De man-vrouw verdeling en de verdeling van de verschillende leeftijdsgroepen was de afgelopen 2 jaren als volgt:

Leeftijd	Aantal 2020	Aantal 2021
tot 20 jaar	1	0
20 tot 30 jaar	34	30
30 tot 40 jaar	64	67
40 tot 50 jaar	64	58
50 tot 60 jaar	44	44
60 tot 70 jaar	41	43
70 jaar en ouder	2	2
Totaal	250	244

Geslacht	Aantal 2020	Aantal 2021
Man	36	38
Vrouw	214	206
Totaal	250	244

De verhoudingen tussen de verschillende leeftijdsgroepen zijn niet noemenswaardig verschoven. Belangrijk aandachtspunt blijft de omvang van de groep mensen in de leeftijdscategorie 60 en ouder. Heel concreet zal deze groep medewerkers uiterlijk over 7 jaar afscheid hebben genomen.

Het aantal mannen binnen de organisatie is met twee gestegen. Dat lijkt weinig, maar is toch ruim 5%. Het blijft een ambitie om het aantal mannen binnen onze organisatie verder te laten groeien, omdat onze overtuiging is dat een school zo mogelijk ook in de personeelsbezetting een afspiegeling moet laten zien van de samenleving.

VERZUIM

Robijn afgezet tegen landelijk ziekteverzuim

De landelijke ziekteverzuimcijfers van 2020 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 ziekte-dagen		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	5,7%	7,2%	0,9	1,2	23,0	20,7	50,0%	40,0%
2021		6,4%		1,8		32,2		58,7%

We zien dat het totale ziekteverzuimpercentage bij Robijn in 2021 is gedaald ten opzichte van 2020. 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. 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. We zetten sinds 2020 meer in op preventie en 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	2017	2018	2019	2020	2021
De Tandem	3,0	2,2	6,0	13,1	6,4
t Kasteel	7,4	8,5	8,4	3,3	3,7
De Toonladder, locatie Zuilenstein	0,9	9,1	5,8	2,3	2,0
De Toonladder, locatie Galecop	5,3	5,4	7,8	10,3	7,9
De Meander	4,7	3,9	2,3	3,8	1,8
De Veldraker	0,9	7,5	2,0	1,5	1,7
De Schakel	4,9	1,4	10,1	10,0	6,2
De Krullevaar	5,5	6,5	7,4	7,7	15,0
De Zuiderkroon	5,4	20,2	3,1	8,3	17,5
UniQ (in 2018 gesloten)	8,0	17,8	nvt	nvt	nvt
De Trekvogel	8,4	8,6	2,6	6,3	1,4
De Torenuil	1,8	3,3	6,6	10,7	5,8
Bestuurskantoor	1,4	1,0	1,3	0,8	14,3
Vervangingspool	3,0	17,1	20,7	12,1	23,0
Stichting ROBIJN	4,0	6,3	6,3	7,2	6,4

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 2021 waren er 6 zwangerschaps- en bevallingsverloven. In 2020 waren dat er 9 en in 2019 waren dat er 12. We zien dus een daling in het aantal verloven. We houden jaarlijks rekening met een 8-10 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.

Bij benoemingen op NPO-gelden krijgen de medewerkers een aanstelling voor kennelijk tijdelijk aard zodat hier geen verplichtingen ontstaan.

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 conform het formatie- en mobiliteitsbeleid boventaligen zijn. Zolang deze boventaligen intern herplaatst kunnen worden, is daarvoor geen aanleiding.

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

In IJsselstein is sprake van regulier onderhoud. Er hebben in 2021 geen grote investeringen of vervanging plaats gevonden.

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 Krullevaar. 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. Inmiddels moeten de doelen worden bijgesteld. Nieuwe inzichten hebben ertoe geleid dat er in 2021 een onderzoek is gestart naar vernieuwbouw. Dit onderzoek wordt mede mogelijk gemaakt door een subsidie van vanuit de erfgoeddeal. Gevolg is wel dat er ook in 2021 geen start is gemaakt met de (ver)nieuwbouw van De Krullevaar. Op de Nieuwegeins scholen heeft alleen regulier onderhoud plaats gevonden.

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. Wij committeren ons aan de bevindingen, om te voorkomen dat een gebouw op last van de brandweer wordt gesloten.

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. Tot en met 2021 is gebruik gemaakt van het vermogen 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 2021 in vergelijking tot 31 december 2020.

Activa	2021	2020	Vershil	Passiva	2021	2020	Vershil
Materiele vaste activa	1.185.333	1.240.952	-55.619	Eigen vermogen	2.961.970	2.869.888	92.082
Financiële vaste activa	0	35.850	-35.850	Vorzieningen	2.978.521	2.784.674	81.982
Vorderingen	851.842	756.415	95.427	Langlopende schulden	0	0	0
Liquide middelen	6.039.970	5.542.027	497.943	Kortlopende schulden	2.136.654	1.920.682	492.407
Totaal	8.077.145	7.575.244	501.901	Totaal	8.077.145	7.575.244	666.471

Activa

De materiële vaste activa daalt in boekwaarde door regulieren afschrijvingen. De scholen werken in plaats van met 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 stabielere verbinding maken met het netwerk. Bovendien kan er softwarematig 'niets' fout gaan met een Chromebook. 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 stond de borg voor tablets van Snappet verantwoord. In 2021 zijn de laatste tablets van Snappet ingeleverd waardoor de financiële vaste activa nihil is geworden.

De vorderingen zijn gestegen door overlopende activa. Dit zijn facturen die in 2021 zijn ontvangen, maar betrekking hebben op het hele schooljaar.

Het verschil in de liquide middelen komt voort uit de bedrijfsvoering. Zie voor een specificatie van de kasstroom het Kasstroomoverzicht in het jaarverslag.

Passiva

Het Eigen vermogen is met €92.082 toegenomen. Dit is het bedrijfsresultaat van 2021.

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 op basis van nieuwe inzichten.

De kortlopende schulden zijn met €492.407 gestegen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een vooruit ontvangen subsidies €170.889 en een toename van het crediteurensaldo van €111.181.

ANALYSE RESULTAAT

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen OCenW	15.118.300	13.957.140	1.161.160
Overige overheidsbijdragen	372.906	37.302	335.604
Overige baten	244.736	130.220	114.516
Totaal baten	15.735.942	14.124.662	1.611.280
Lasten			
Personele lasten	12.994.696	12.162.723	831.973
Afschrijvingen	415.875	495.600	-79.725
Huisvestingslasten	1.166.205	1.039.738	126.467
Overige instellingslasten	1.059.691	1.173.018	-113.327
Totaal lasten	15.636.467	14.871.079	765.388
Saldo baten en lasten	99.475	-746.417	845.892
Financiële baten en lasten	-7.394	-2.000	-5.394
Nettoresultaat	92.081	-748.417	840.498

We eindigden 2021 met een positief resultaat. Dit resultaat is €840.498 hoger uitgevallen door, vooral, niet begrote subsidies. Kenmerkend voor 2021 is de grote hoeveelheden geld in de vorm van corona gerelateerde subsidies. We noemen "Extra handen voor de klas"(EHK), Inhaal en ondersteuningsprogramma (IOP) en het nationaal programma onderwijs (NPO). In totaal hebben we het hier over €1.135.104

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. Een van de bedragen die niet zijn te begroten betreft de zogenaamde groeigelden. We weten immers niet exact hoeveel kinderen zich in de loop van het jaar zullen aanmelden. We ontvingen in 2021 €94.491 aan groeigelden die niet waren begroot. Dit wordt per BRINnummer berekend, dus ook al krimpen we als regio of stichting, individuele scholen kunnen toch groeigelden ontvangen. Daarnaast was de vergoeding vanuit het samenwerkingsverband €92.169 hoger dan begroot. Tenslotte valt onder deze noemer te melden dat we €798.138 aan subsidie NPO hebben ontvangen die niet was 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 het officieel heet, structureel ontoereikend om aan alle materiele verplichtingen (alles niet zijnde personeelslasten) te voldoen.

De overige overheidsbijdrage is €335.604 hoger dan begroot door voornamelijk de subsidies Extra handen voor de klas (€150.574) en Inhaal en ondersteuningsprogramma (€186.392). Deze subsidies zijn door de minister in het leven geroepen om de door de corona opgelopen achterstanden aan te pakken. Deze subsidies waren niet begroot.

In de overige baten komen we op een positief verschil ten opzichte van begroot van €114.516. Hier verantwoordt de vrijwillige ouderbijdrage, verhuur van ruimte, detachering personeel, subsidie voor het opleiden van studenten subsidie voor audio en visueel beperkte leerlingen. Op 't Kasteel in IJsselstein heeft Trinamiek twee lokalen gehuurd. Dit zijn allemaal relatief onzekere inkomsten en die begroten we dan ook op een minimaal niveau. Een positief verschil met de realisatie ligt dan ook voor de hand.

De personele lasten zijn € 831.793 hoger dan begroot. De oorzaak hiervan is de extra inzet op de gelden van de ontvangen subsidies. Dit kan door uitbreiding van bestaande werktijdfactor of door inhuur van externe medewerkers. Wanneer we het hebben over externe medewerkers (Personeel niet in loondienst, PNIL) valt op dat we hier €544.824 meer hebben uitgegeven dan begroot. Hier moeten we wel de aantekening maken dat het hoofd personeelszaken (12 maanden) en een schooldirecteur (3 maanden) niet uit subsidie worden betaald, maar wel ten laste van PNIL zijn geboekt.

We hebben enig uitstel op investeringen toegepast. Vooral de afschrijvingen op ICT, leermiddelen en meubilair blijven achter bij begroot. ICT middelen worden in drie jaar afgeschreven, maar we proberen daar 4 jaar mee te doen. Bij leermiddelen betreft het uitgestelde investeringen omdat, mede door Corona, er nog geen nieuwe methodes zijn gekozen. Maar we zien hier ook een verschuiving naar methodes met licenties en minder met boekjes. Op jaarlicenties wordt niet afgeschreven. Uitgestelde investering van meubilair heeft te maken met de steeds maar uitgestelde nieuwbouw van De Krullevaar. In totaliteit hebben we het hier over minder afschrijvingen dan begroot van €79.725. Medio 2021 hebben we een nieuw contract afgesloten voor de kopieermachines. Hierbij hebben we de apparaten in eigendom genomen.

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot. We zien hier dat de realisatie €126.469 hoger is dan de begroting. In de onderliggende posten zijn wel verschillen te benoemen. Zo hebben we €112.375 meer aan de onderhoudsvoorziening moeten doteren. Het grootste deel komt voor rekening van onze school Toonladder Zuilenstein, omdat de vloer dermate slecht blijkt te zijn dat deze in 2022 in zijn geheel vervangen moet worden. Dit stond niet in de MJOP, omdat de school op termijn ook voor (ver)nieuwbouw in aanmerking komt. Daarnaast waren we meer geld kwijt aan energie (€7.102) en het onderhoudsbeheer door de gemeente Nieuwegein (52.621) en waren de overige huisvestingslasten lager (€36.026). Het overige verschil betreft kleine verschillen voor afvalverwerking, publiekrechtelijke heffingen en schoonmaakkosten.

De overige instellingslasten zijn €113.327 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 €161.138 minder hebben uitgegeven dan begroot. Verder zien we dat er €24.870 minder is uitgegeven aan vergaderkosten omdat er geen Robijndag is georganiseerd en er geen nieuwjaarsreceptie is gehouden. Er is wel €51.635 meer uitgegeven aan licenties. Enerzijds sluit dit aan bij de lagere afschrijving op leermiddelen en anderzijds komt dit door de extra aanschaf van licenties om de leerlingen beter te kunnen helpen opgelopen onderwijsachterstanden weg te werken. Deze konden in bepaalde gevallen en onder bepaalde voorwaarden van de extra ontvangen subsidies worden betaald. Dit geldt ook voor het verbruiksmateriaal waar we €26.454 meer hebben uitgegeven dan begroot. Vanuit verkregen subsidie zijn extra materialen aangeschaft. De kopieerkosten lagen €33.590 hoger dan begroot vanwege een vergoeding voor bemiddeling door de onderwijs inkoop groep en het ophalen van de oude kopieerapparaten inclusief een totale afrekening van meerverbruik. De kosten voor PR lagen €14.019 lager dan begroot.

Bij het opstellen van de begroting was voorzien dat we heel 2021 zouden schatkistbankieren. Door de enorme drukte bij het ministerie van financiën duurde het een paar maanden langer voor zij ons konden aansluiten. Daarnaast blijkt de huisbankier ook kosten in rekening te brengen voor het schatkistbankieren, omdat zij een koppeling naar het rijk moeten onderhouden.

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

	2021	2020	2019	Aanbeveling Commissie	Indicator risicoanalyse
Rentabiliteit	0,58	-6,96	0,84	Bovengrens van 5%	Bovengrens van 5%
Kapitalisatiefactor	50,95	52,79	55,30	Tussen 30% en 60%	Bovengrens van 35% tot 60%
Liquiditeit	3,23	3,28	4,96	Tussen 0,5 en 1,5	Laatste 3 jaar negatief
Huisvestingsratio	0,07	0,08	0,09		Kleiner dan 0,1
Weerstandsvermogen	0,19	0,20	0,27	Kleiner dan 0,05	Kleiner dan 0,05
Solvabiliteit	73,55	74,65	83,56	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 de kapitalisatiefactor te hoog wordt, is er sprake van een vorm van sparen en worden de ontvangen gelden niet besteed waarvoor de organisatie ze heeft ontvangen.

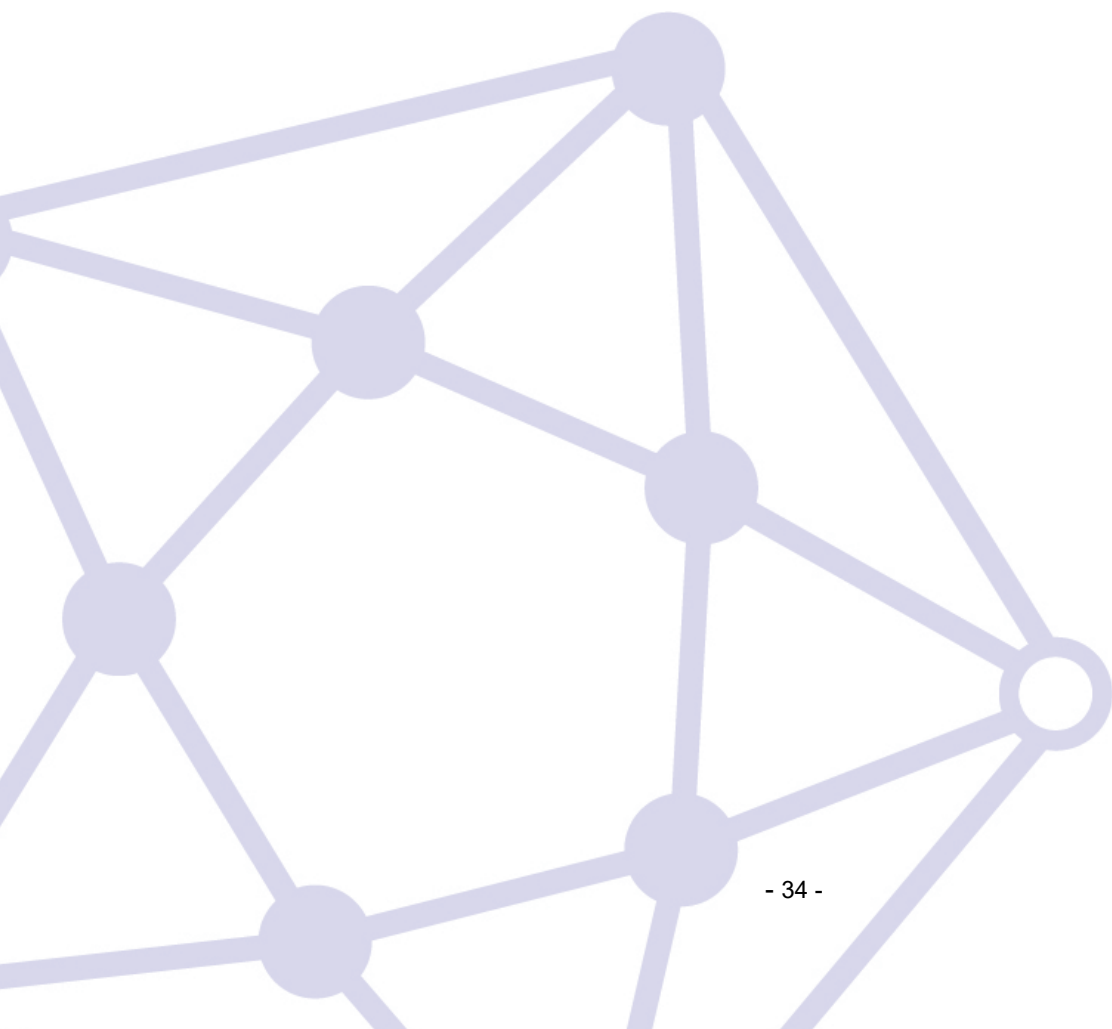
De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

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 2021 41 leerlingen minder op onze scholen.

Ons marktaandeel in Nieuwegein is gedaald van 30,6% naar 30,0% en in IJsselstein is ons marktaandeel gestegen van 27,7% naar 27,9%.

In onderstaande tabel staan de leerlingaantallen per 1 oktober vanaf 2019. Voor 2022 en 2023 betreft het een door de directeuren gemaakte prognose op basis van inschrijvingen. Daarna is het een schatting, eveneens van de directeuren. De ervaring leert dat hoe verder je vooruit kijkt hoe onbetrouwbaarder de voorspelling wordt.

School				Prognose		Schatting			
	Jaar:	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tandem		270	276	269	244	219	194	169	144
Kasteel		90	84	85	93	98	97	97	97
Trekvogel		108	107	109	100	95	100	100	100
Toonladder Zuilenstein		196	197	185	180	185	185	185	185
Toonladder Galecop		353	340	332	316	295	278	278	278
Meander		189	189	189	189	193	199	200	200
Veldraker		343	342	366	355	350	345	345	345
Schakel		180	169	174	171	168	168	165	165
Krullevaar		150	165	147	149	150	150	150	150
Zuiderkroon		84	63	53	60	62	49	48	48
Torenuil		338	314	296	275	270	263	261	261
Totale		2301	2246	2205	2132	2085	2028	1998	1973
Stijging / daling		-50	-55	-41	-73	-47	-57	-30	-25

Het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober 2021 was 41 leerlingen minder dan per 1 oktober 2020. We verwachten dat de daling nog een aantal jaren zal aanhouden. Waar we in Nieuwegein al weer een groei zien van het aantal leerlingen zien we in IJsselstein dat de krimp zich voortzet. Het financiële effect van leerlingendaling of leerlingenstijging 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	2021
Robijn	1405	1450	1521	1601	1575	1591	1498	1494	1465	1446
Overig	3675	3534	3453	3285	3215	3168	3282	3289	3320	3366
Totaal	5080	4984	4974	4886	4790	4759	4780	4783	4785	4812

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

Bestuur	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Robijn	47	45	71	80	-26	16	-93	-4	-29	-19
Overig	-199	-141	-81	-168	-70	-47	114	7	31	46
Totaal	-152	-96	-10	-88	-96	-31	21	3	2	27

Marktaandeel in procenten

Bestuur	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Robijn	27,7%	29,1%	30,6%	32,8%	32,9%	33,4%	31,3%	31,2%	30,6%	30,0%
Overig	72,3%	70,9%	69,4%	67,2%	67,1%	66,6%	68,7%	68,8%	69,4%	70,0%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

In Nieuwegein zien we dat de trend van een dalend aantal basisschoolleerlingen is gestagneerd en het totaal aantal leerlingen al vier jaar op rij zelfs licht stijgt. In 2021 is het aantal leerlingen van

Nieuwegeinse Robijnscholen gedaald. Dit is vooral terug te zien bij Toonladder Galecop, De Krullebaar en Zuiderkroon. De Veldraker heeft daarentegen weer een groei doorgemaakt.

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 Fokkestee 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 dat 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 heeft 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	2021
Robijn	1048	1037	997	954	918	919	853	807	781	759
Overig	2734	2621	2527	2437	2306	2191	2137	2095	2037	1964
Totaal	3782	3658	3524	3391	3224	3110	2990	2902	2818	2723

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

Bestuur	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Robijn	-29	-11	-40	-43	-36	1	-66	-46	-26	-22
Overig	-45	-113	-94	-90	-131	-115	-54	-42	-58	-73
Totaal	-74	-124	-134	-133	-167	-114	-120	-88	-84	-95

Marktaandeel in procenten

Bestuur	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Robijn	27,7%	28,3%	28,3%	28,1%	28,5%	29,5%	28,5%	27,8%	27,7%	27,9%
Overig	72,3%	71,7%	71,7%	71,9%	71,5%	70,5%	71,5%	72,2%	72,3%	72,1%
Totaal	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

In IJsselstein zien we dat het totaal 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 op bijna al onze scholen gebeuren. De Trekvogel en 't Kasteel zijn licht groeiend maar daar staat een krimp van De Tandem en De Torenuil tegenover.

Ons marktaandeel is iets hoger dan in 2020. Dat betekent dat andere denominaties ook minder leerlingen hebben. Zij leveren iets van hun marktaandeel in ten gunste van Robijn. Anders gezegd: de daling is op onze scholen iets minder zichtbaar dan op de scholen van de andere denominaties.

Leerlingenprognoses

Voor het onderwijsbeleid op gemeentelijk niveau zijn door een extern bureau prognoses van leerlingenaantallen opgesteld voor de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. 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. Daar 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 directeurs, 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 gemeenten tot minimaal 2030 zullen afnemen. We weten dat beide gemeenten plannen hebben voor nieuwe woningbouw, dus hopelijk kunnen we eerder constateren dat er weer sprake is van groei.

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

BRIN	School	2022	2023	2024	2025	2030	2035	2040
15JF00	De Toonladder Zuilenstein	195	192	191	190	183	188	194
15JF01	De Toonladder Galecop	350	337	332	327	314	332	350
15LV00	De Meander	188	179	176	172	165	172	180
15OF00	De Veldraker	355	347	347	342	325	337	352
15OF01	De Schakel	164	153	146	149	162	171	178
15VL00	De Krullevaar	136	127	121	122	120	126	132
15ZQ00	De Zuiderkroon	81	79	77	77	74	76	80
Totaal		1469	1414	1390	1379	1343	1402	1466

BRIN	School	2022	2023	2024	2025	2030	2035	2039
08IT00	De Tandem	273	263	258	253	240	235	235
09IT00	't Kasteel	100	95	93	92	87	85	86
09IT01	De Trekvogel	104	100	99	98	93	93	93
25KL00	De Torenuil	320	304	294	289	274	281	288
Totaal		797	762	744	732	694	694	702
Totaal Robijn		2266	2176	2134	2111	2037	2096	2168

Zoals te zien is wijken deze prognoses af van de prognose zoals de schooldirectie die heeft afgegeven.

Scholen en onderwijsinspectie

In 2021 heeft de inspectie drie scholen van Robijn bezocht voor een thema-onderzoek. Dit waren De Trekvogel, De Toonladder Zuilenstein en De Torenuil. De inspectie was tevreden met wat zij zagen en hoewel het geen officieel kwaliteitsonderzoek was, heeft de inspectie wel zijn waardering uitgesproken.

Ook heeft de inspecteur een kennismakingsgesprek gevoerd met de bestuurder. In dit gesprek heeft de inspecteur zijn zienswijze gedeeld over de onderwijskwaliteit binnen Robijn, de rollen en de professionele cultuur.

Onderwijsopbrengsten

Gemiddelde CITO-scores per school worden sinds het schooljaar 2019/2020 niet meer op de openbare sites van DUO weergegeven. In plaats daarvan publiceert DUO welk percentage van de leerlingen op het gebied van taal en rekenen het fundamenteel niveau (1f) en het streefniveau (1s/2f) bereikt heeft. Deze percentages worden afgezet tegen de landelijk gemiddelde score van scholen met een vergelijkbare schoolweging en het signaleringsniveau van de onderwijsinspectie. Onderstaande tabellen tonen voor de scholen het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau en het streefniveau heeft behaald in vergelijking met het gemiddelde van de vergelijkbare scholen en de signaleringswaarde van de inspectie. De signaleringwaarde voor 1f is op dit moment 85% voor alle scholen. De signaleringswaarde van 1s/2f hangt samen met de weging van de school. Voor uitgebreide informatie over het fundamentele en streefniveau verwijzen wij naar <https://www.centraleeindtoetspo.nl/voor-leerlingen-en-ouders/referentieniveaus>

Onderstaand de ontwikkeling van de gemiddelde scores over de afgelopen drie schooljaren.

Fundamenteel niveau (1f)

	2018/2019			2019/2020			2020/2021		
	signalerings			signalerings			signalerings		
	school	waarde	landelijk	school	waarde	landelijk	school	waarde	landelijk
De Tandem	97,5	85,0	96,1	96,9	85,0	95,9	97,7	85,0	95,9
't Kasteel	96,1	85,0	95,1	94,6	85,0	96,3	95,8	85,0	95,0
De Trekvogel	94,1	85,0	95,1	93,0	85,0	95,0	94,7	85,0	96,3
De Toonladder Zuilenstein	98,2	85,0	96,0	97,4	85,0	95,5	97,5	85,0	95,9
De Toonladder Galecop	98,4	85,0	96,5	98,2	85,0	96,6	97,1	85,0	96,6
De Meander	88,9	85,0	96,1	87,5	85,0	96,3	85,6	85,0	95,9
De Veldrakker	99,6	85,0	95,1	99,4	85,0	95,5	98,4	85,0	95,5
De Schakel	96,2	85,0	93,2	98,1	85,0	97,0	96,3	85,0	93,0
De Krullevaar	96,4	85,0	96,0	97,7	85,0	95,9	95,5	85,0	95,9
De Zuiderkroon	82,5	85,0	95,1	79,6	85,0	95,4	81,3	85,0	95,5
De Torenuil	97,6	85,0	96,1	96,7	85,0	96,3	96,4	85,0	95,9

Streefniveau (S1/F2)

	2018/2019			2019/2020			2020/2021		
	signalerings			signalerings			signalerings		
	school	waarde	landelijk	school	waarde	landelijk	school	waarde	landelijk
De Tandem	73,0	49,0	60,3	70,5	47,3	60,2	68,1	47,3	60,2
't Kasteel	56,9	43,5	55,5	59,7	41,5	55,1	62,5	41,5	55,1
De Trekvogel	59,1	43,5	55,5	65,1	49,0	62,1	65,5	49,0	62,1
De Toonladder Zuilenstein	62,7	47,3	59,2	58,8	45,5	58,6	62,6	47,3	60,2
De Toonladder Galecop	68,9	50,6	62,0	70,3	50,6	63,3	67,5	50,6	63,3
De Meander	50,7	49,0	60,3	53,5	49,0	62,1	49,5	47,3	60,2
De Veldrakker	79,7	43,5	55,5	81,5	45,5	58,6	74,1	45,5	58,6
De Schakel	69,2	37,5	49,8	73,1	35,7	49,5	66,0	49,5	55,3
De Krullevaar	52,6	47,3	59,2	63,6	47,3	60,2	59,6	47,3	60,2
De Zuiderkroon	37,3	43,5	55,5	44,1	43,5	57,9	46,3	45,5	58,6
De Torenuil	68,5	49,0	60,3	66,7	49,0	62,1	64,8	47,3	60,2

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
2020 / 2021	0	0	1	18	24	8	11	0	31	40	44	40	77	294

Het aantal uitstromende leerlingen in groep acht was in het schooljaar 2020/2021 14 hoger dan in het schooljaar 2019/2020. We zien dat ruim 54% van de schoolverlaters naar HAVO of hoger uitstroomt.

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%
2020 / 2021	0,0%	0,0%	0,3%	6,1%	8,2%	2,7%	3,7%	0,0%	10,5%	13,6%	15,0%	13,6%	26,2%	100,00%

We zien een duidelijke stijging bij de uitstroom naar HAVO en hoger.

Ontwikkelingen kwaliteitszorg

Leren Zichtbaar Maken

Het wetenschappelijk onderzoek van professor John Hattie is een belangrijk gedachtegoed binnen Robijn. Het verbindt de scholen. Vanaf 2021 is gekozen voor een meer wetenschappelijke benadering in het werken binnen Robijn en minder de focus te leggen op Leren Zichtbaar maken. Meer wetenschappelijk betekent 'evidence informed'. Het doel van evidence informed werken is om de kwaliteit van het onderwijs vanuit bewezen inzichten te verbeteren.

Speerpunten van het beleid

De speerpunten van het beleid zijn afgeleid van het strategisch beleidsplan en in samenspraak met de schooldirecties vastgesteld. We richtten ons in 2021 op:

Het behalen van optimale leerresultaten van hoge kwaliteit

- het vakmanschap versterken;
- werken vanuit bewezen inzichten;
- het invoeren van de professionele leergemeenschap;
- het werken in leerteams.

Meer controle in beleid en financiën

- integraliteit van het beleid;
- financiële controle;
- van centraal naar decentraal.

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. Door Corona is de kunst en cultuureducatie in 2021 minder tot uitvoering gekomen dan gewenst. Activiteiten in en buiten de school konden maar zeer beperkt plaatsvinden.

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 2021 is de discussie over het gebruik van Focus PO opgestart. Het gaat met name om een aantal essentiële vragen: Werken alle scholen op een uniforme wijze met Focus PO? Op welke wijze wordt Focus PO gebruikt om te benchmarken?

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 geïnterviewd 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 Robijn breed een medewerkerstevredenheidsonderzoek gehouden. Ook hieruit worden actiepunten op stichtingsniveau, schoolniveau en individueel niveau geformuleerd. De geëvalueerde thema's zijn: tevredenheid, werkomstandigheden, persoonlijke ontwikkeling, gesprekcyclus, directeur, samenwerking, communicatie, sfeer, schoolcultuur, besluitvorming en werkdruk. Uiteraard is er ook de cyclus van RI&E. Deze is in 2021 afgenomen. Verder bestaat voor medewerkers de mogelijkheid gebruik te maken van een arbeidsomstandighedensprekbeurt, waarin zij in gesprek kunnen 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. 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. Het dak blijkt zowel qua materiaal als qua zonligging niet ideaal, waarop de terugverdientijd veel langer wordt. Robijn is daarom een onderzoek gestart voor de andere scholen. Dit is gedaan in samenwerking met Schooldakrevolutie. In de loop 2022 volgt de uitslag van dat onderzoek.

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 grote 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. In 2021 is besloten om de Krullebaar als zelfstandige school te behouden en Zuiderkroon in 2022 administratief te laten fuseren met De Meander. De Zuiderkroon wordt dan aangemerkt als nevenvestiging, wat een hogere bekostiging tot gevolg heeft.

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. Dit strategisch beleidsplan beschrijft op hoofdlijnen het beleid dat wij voor 2020 tot en met 2024 met de kennis van 2020 voor ogen hebben. Het laat zien welke ontwikkelingen wij signaleerden, 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 meege gedacht en meegepraat, heeft de inhoud van dit plan een breed draagvlak.

Dit strategisch beleidsplan geeft richting aan het beleid op de scholen vanaf 2020. Daar worden de hoofdlijnen van het 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, waarin zowel de exploitatie, formatie en 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 2020-2021 is vanuit de Robijnacademie opnieuw een aanbod aan workshops voor de medewerkers samengesteld. We merken we dat daar door Corona minder gebruik van is gemaakt. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet naar een meer professionele organisatie.

Directeuren gebruiken 'flits-bezoeken' om de kwaliteit van leerkrachten ook daadwerkelijk te toetsen. Dit zijn korte en krachtige klassenbezoeken, 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.

Naast bovenschools georganiseerde activiteiten was er scholing op schoolniveau.

De Robijnacademie maakt onderdeel uit van het professionaliseringsbeleid. Er is (in samenwerking met OOH) een reeks workshops aangeboden aan alle medewerkers. Door coronamaatregelen konden veel workshops helaas niet plaatsvinden. Waar dat mogelijk was zijn workshops digitaal gehouden, maar veel zijn doorgeschoven naar een volgend schooljaar. De volgende workshops zijn in 2021 aangeboden:

- 04-1 Gitaarspelen voor leerkrachten
- 07-1 Snappet effectief gebruiken
- 11-1 Stoeien in school; waarom niet?
- 12-1 Microsoft365 gevorderden
- 27-1 Schrijfdans
- 25-1 eTwinning
- 03-2 Digitale geletterdheid in de klas. Hoe dan?
- 10-2 Positieve psychologie en welzijn
- 15-2 Classroom English1
- 17-2 Schrijfdans
- 04-3 Mediawijsheid: media opvoeding doe het maar eens
- 08-3 Filmen met greenscreen
- 10-3 Schrijfdans
- 18-3 Classroom English2
- 22-3 Ontmoeten & versterken
- 29-3 Interne vertrouwenspersonen van de organisaties
- 31-3 Preventie van leesproblemen: goede leesstart in groep 1-2
- 13-4 Kennismaken met Close Reading
- 15-4 Werken aan de groepssfeer...hoe dan...zo dus!
- 22-4 CLIL in de praktijk 1
- 17-5 Pedagogisch handelen vanuit psychologische veiligheid
- 17-5 CLIL in de praktijk 2
- 02-6 Theater in de klas
- 07-6 BHV herhaling
- 07-6 Inductie en intervisie startende leerkrachten
- 08-6 Ontmoeten & versterken
- 15-6 BHV herhaling
- 16-6 Terugkomdag schrijfdans
- 24-6 BHV Herhaling
- 29-6 BHV Herhaling
- 02-7 Kookworkshop: tapas maken
- 08-9 Schrijfdans
- 22-9 Happy op school
- 27-9 Intern vertrouwenspersoon (OOH special)
- 07-10 Het lerend netwerk: Specialisten van Robijn
- 11-10 Vertrouwenspersoon: bijscholing (1 van 2)
- 14-10 Digitale geletterdheid
- 26-10 Basistraining AVG (Robijn special)
- 27-10 Preventie van leesproblemen: goede leesstart in groep 1-2
- 01-11 Werken met een meldcode (online cursus)
- 01-11 Vertrouwenspersoon: bijscholing (2 van 2)
- 02-11 Wat jij voor een kind kunt betekenen
- 08-11 Oudergesprek in het Engels
- 10-11 Inductie en intervisie startende leerkrachten

- 11-11 Strength & conditioning at work
- 15-11 Duurzame inzetbaarheid: de oudere leerkracht
- 18-11 Interactie met leerlingen
- 22-11 Starten met internationalisering op de basisschool
- 09-12 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 2021 hebben we gebruik gemaakt van de expertise van specialisten, vooral op het gebied van onderwijskwaliteit en AVG. Er is veelvuldig gebruikt gemaakt van externen om vacatures in te vullen, vervanging op te vangen en invulling te geven aan subsidiegelden.

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, de achtergrond van de leerlingen 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 we blij kunnen zijn voldoende medewerkers te hebben, hetgeen ook in 2021 redelijk is gelukt. Wel is merkbaar dat de reuk eruit is en er toch soms klassen moeten worden samengevoegd of zelfs naar huis worden gestuurd.

De kosteneffecten van verouderde huisvesting in met name Nieuwegein, zorgen 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 (verwachte) verloop van de personele lasten is als volgt:

Realisatie 2020	Realisatie 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
12.732.328	12.994.696	12.756.456	12.230.182	11.453.272	11.002.074	10.428.168

In de begroting is, vanzelfsprekend, geen rekening gehouden met zaken die we op het moment van opstellen niet weten.

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.

1 Oktobertelling	2018	2019	2020	2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Schatting 2024	Schatting 2025	Schatting 2026
Totaal aantal leerlingen	2351	2301	2246	2205	2132	2085	2028	1998	1973
Verschil met voorgaand jaar	-157	-50	-55	-41	-73	-47	-57	-30	-25

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 31-12-2021 bestond de flexibele schil uit 36 personen met een gevarieerde werktijdfactor. De verwachting is dat het percentage vaste medewerkers stabiel blijft of afneemt, in samenhang met het aantal leerlingen. Er was in 2021 geen RDDF plaatsing of gedwongen ontslag van vast personeel.

Bezetting in Fte's Gemiddeld het jaar	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Bestuur	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Directie	10,3	10,3	9,6	9,3	9,2	8,6	8,6
Onderwijzend personeel	138,1	134,2	125,5	118,6	110,9	108,5	104,9
Overige medewerkers	10,8	16,0	14,9	13,7	12,6	11,8	11,0
Totaal	160,2	161,5	150,9	142,7	133,8	129,9	125,5

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 2021 is een daling in de formatie ingezet, omdat enerzijds de kwaliteitsimpuls komt te vervallen in schooljaar 2021/2022 en anderzijds de krimp in het aantal leerlingen doorzet. Wellicht dat we door de NPO gelden tijdelijk een grotere flexibele schil zullen maken. NPO gelden zijn immers tijdelijk en daar moet de formatie op zijn afgestemd.

Qua personeelsbestand gaan we uit van ongewijzigd beleid (voor natuurlijk verloop en eventueel noodzakelijke bezuinigingen door tijdelijke 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. In de praktijk betekent dit dat er niet meer dan twee denominaties in één gebouw komen. Inmiddels is ook deze koers gewijzigd en heeft er in de tweede helft van 2021 een onderzoek plaatsgevonden of het niet beter zou zijn te kiezen voor het duurzamere vernieuwbouw in plaats van nieuwbouw. Vernieuwbouw is een combinatie van verbouw en nieuwbouw. Samengevat betekent dit dat er nieuwbouw plaats vindt op de bestaande fundering. Dit scheelt een grote hoeveelheid CO2 en zou ook nog eens goedkoper zijn dan nieuwbouw. In de eerste helft van 2022 komt daar uitsluitsel over en zal direct worden doorgepakt met De Krullebaar, onze school in de wijk Doorslag.

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. We hebben in 2021 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. Daar ontstaat ruimte door vertrek van een school, maar de gemeente heeft beslist dat daar begin 2022 een andere school in komt.

Financieel

EXPLOITATIE

In de meerjarenbegroting 2019-2023 was voor het eerst een negatief resultaat te zien. Zoals in onderstaande tabel zichtbaar is begrootten we toen 2021 met een negatief resultaat. Schooljaar 2020/2021 is het laatste jaar dat De Krullebaar, De Trekvogel, 't Kasteel en Zuiderkroon konden 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 hadden. In 2021 zaten we boven de signaleringswaarde van OCW (ongeveer €2,1mln).

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Saldo baten en lasten							
Baten							
Rijksbijdrage OC&W	13.984.031	15.118.300	15.183.355	14.772.920	13.840.163	13.554.505	12.767.138
Overige overheidsbijdragen	56.145	372.906					
Overige Baten	197.854	244.736	75.000	75.959	69.541	63.061	63.583
Totaal Baten	14.238.030	15.735.942	15.258.355	14.848.879	13.909.704	13.617.566	12.830.721
Lasten							
Personele Lasten	12.724.966	12.994.696	12.765.456	12.230.182	11.453.271	11.002.074	10.428.168
Afschrijvingen	391.269	415.875	370.586	372.192	430.449	465.096	421.457
Huisvestingslasten	1.186.602	1.166.205	1.015.977	993.601	978.891	961.940	923.954
Overige lasten	912.220	1.059.691	1.077.017	1.050.614	1.042.053	1.040.044	1.053.928
Totaal Lasten	15.215.057	15.636.467	15.229.036	14.646.589	13.904.664	13.469.154	12.827.507
Totaal Saldo baten en lasten	-977.027	99.475	29.319	202.290	5.040	148.412	3.214
Saldo Overigen							
Baten							
Financiële baten	386	0	0	0	0	0	0
Totaal Baten	386	0	0	0	0	0	0
Lasten							
Financiële lasten	14.700	7.394	2.500	2.538	2.569	2.608	2.640
Totaal Lasten	14.700	7.394	2.500	2.538	2.569	2.608	2.640
Financiële baten en lasten	-14.314	-7.394	-2.500	-2.538	-2.569	-2.608	-2.640
Netto resultaat *)	-991.341	92.081	26.819	199.752	2.471	145.804	574

* (- is negatief)

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Rijksbijdrage van totale baten	98	96	100	99	100	100	100
Personeelslasten van totale baten	89	83	84	82	82	81	81
Personeelslasten van Rijksbijdragen	91	86	84	83	83	81	82
Personeelslasten van totale lasten	84	83	84	84	82	82	81

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 2020 bepalend is voor schooljaar 2021/2022. Dit is het T-1 principe. Vanaf 2023 komt hier verandering in, dan wordt de zogenaamde vereenvoudigde bekostiging primair onderwijs van kracht. De teldatum van 1 februari 2022 is dan bepalend voor de bekostiging vanaf 1 januari 2023. In de begroting is ook rekening gehouden met NPO gelden.

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, voor ongeveer 85% 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 landelijke 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 aangevuld met tussentijds ontstane nieuwe inzichten. 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 2021 en verwachten ook in 2022 dat schoonmaak fors duurder is geworden door de extra maatregelen rondom Corona. Daarnaast zal de schoonmaak duurder worden, omdat het huidige programma niet voldoet. Er moet intensiever worden schoongemaakt, vooral op de oudere scholen. Dit kost extra geld.

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 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 zijn overgestapt op schatkistbankieren.

Met betrekking tot de toekomstverwachting (meerjarenperspectief) hebben we na balansdatum ontdekt dat er een fout in de begroting van 2022-2026 zit en dat er nieuwe inzichten zijn met betrekking tot het inzetten van de NPO gelden. Er is door de stichting een gewijzigde begroting opgesteld waarbij de vermogenspositie voor 2022 ongeveer een miljoen euro lager zal zijn. De vermogenspositie zal daarmee, met een signaleringswaarde van ongeveer 1, voldoen aan de geldende richtlijnen.

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 in 2023 vooral te investeren in ICT en in 2026 vooral in meubilair. De financiële vaste activa is nul omdat we geen tablets van Snappet meer gebruiken waarvoor we een borg moesten betalen.

Activa	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Materiële vaste activa	1.240.952	1.185.333	1.393.266	1.318.780	1.505.587	1.454.639	1.289.543
Financiële vaste activa	35.850						
Totaal vaste activa	1.276.802	1.185.333	1.393.266	1.318.780	1.505.587	1.454.639	1.289.543
Vorderingen	756.415	851.842					
Liquide middelen	5.542.027	6.039.970	6.573.297	6.773.049	6.775.520	6.921.324	6.921.898
Totaal vlottende activa	6.298.442	6.891.812	6.573.297	6.773.049	6.775.520	6.921.324	6.921.898
Totaal activa	7.575.244	8.077.145	7.966.563	8.091.829	8.281.107	8.375.963	8.211.441

Passiva	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Algemene reserves	2.487.421	1.971.015	2.246.947	2.546.699	2.682.887	3.335.929	3.336.503
Bestemmingsreserves	382.467	990.955	740.955	640.955	507.238		
Totaal Eigen vermogen	2.869.888	2.961.970	2.987.902	3.187.654	3.190.125	3.335.929	3.336.503
Voorzieningen	2.784.674	2.978.521	2.784.674	2.784.674	2.784.674	2.784.674	2.784.674
Totaal voorzieningen	2.784.674	2.978.521	2.784.674	2.784.674	2.784.674	2.784.674	2.784.674
Kortlopende schulden	1.920.682	2.136.654	2.193.987	2.119.501	2.306.308	2.255.360	2.090.264
Totaal Vreemd vermogen	1.920.682	2.136.654	2.193.987	2.119.501	2.306.308	2.255.360	2.090.264
Totaal passiva	7.575.244	8.077.145	7.966.563	8.091.829	8.281.107	8.375.963	8.211.441

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. Dit zal de komende jaren wellicht anders worden vanwege de modernisering van het participatiefonds (VF/PF).

De Voorziening Spaarverlof is in 2021 volledig opgenomen. Er zijn geen aanspraken meer.

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. Deze zullen niet of nauwelijks muteren omdat de gelden die ouders bijdragen op de activiteit zijn afgestemd en dus ook weer worden uitgegeven. De bestemmingsreserve personeel betreft opgebouwde rechten vakantieverlof. De bestemmingsreserve werkdrukgeden betreft het deel van schooljaar 2021/2022 dat in 2021 niet is ingezet maar in 2022 zal worden ingezet. De bestemmingsreserve werkdrukgeden en NPO gelden zijn gelden die voor het lopende schooljaar voor de maanden augustus tot en met december zijn bestemd, maar ultimo 2021 nog niet zijn ingezet.

Eigen vermogen	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021
Algemene reserve	3.132.542	3.433.769	3.347.731	2.487.421	1.971.015
Bestemmingsreserve personeel	296.285	269.545	269.545	269.545	269.545
Bestemmingsreserve werkdrukgeden		26.740		102.504	227.275
Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging CAO			233.535		
Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging NPO					483.717
Bestemmingsreserve privaat		10.418	10.418	10.418	10.418
Totaal	3.428.827	3.740.472	3.861.229	2.869.888	2.961.970

Wanneer we een berekening maken van de signaleringswaarde zoals OCW die heeft bedoeld, zien we dat we de komende jaren een vermogen boven de signaleringswaarde hebben, dat wil zeggen groter dan 1 is. Verder terugdringen van het vermogen is niet echt nodig. In onderstaande tabel is dit weergegeven.

Signaleringswaarde Eigen Vermogen	Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Feitelijk Eigen Vermogen	2.961.970	2.987.902	3.187.654	3.190.125	3.335.929	3.336.503
Normatief Eigen vermogen	1.961.050	2.150.860	2.061.656	2.207.260	2.147.461	1.948.779
Ratio Eigen Vermogen	1,51	1,39	1,55	1,45	1,55	1,71

Investerings

Investerings 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 krijgt een aantal scholen een compleet nieuwe netwerkinrichting en apparatuur. In 2026 zien we een piek in de investering in meubilair. Dit heeft te maken met de nieuwe schoolgebouwen die we krijgen. Wanneer de gemeente snel actie onderneemt, zullen deze investeringen wel eens in 2024 of 2025 nodig kunnen zijn.

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

Categorie	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Leermiddelen	96.500	36.500	35.000	0	0
ICT	119.000	507.500	344.500	260.000	175.000
Meubilair	80.600	15.000	0	40.000	281.000
Totaal	296.100	559.000	379.500	300.000	456.000

Duurzaamheid

PERSENEEL

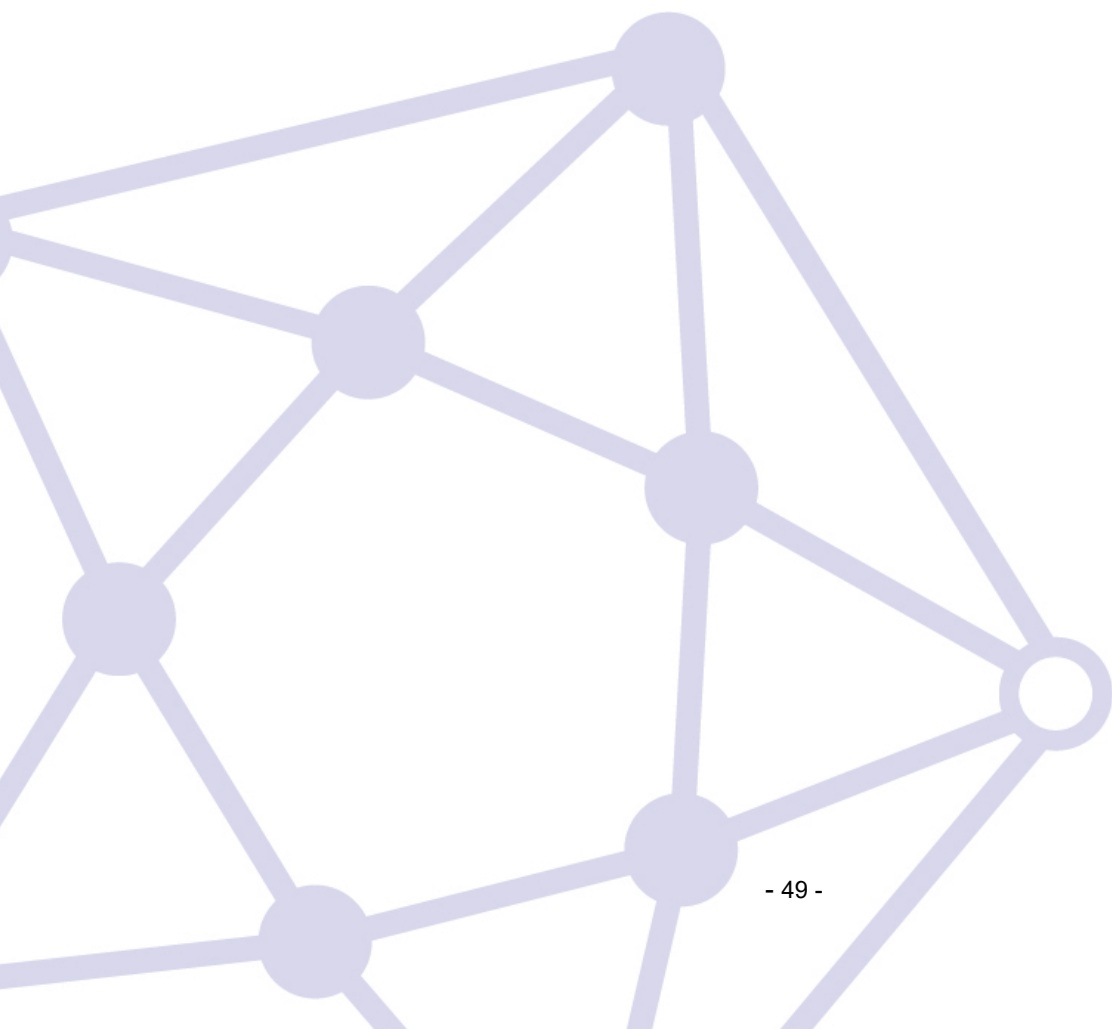
Zoals reeds gemeld is het beleid gericht op functioneren, verzuimpreventie en arbeidsomstandigheden. Daarom wordt nauw contact gehouden met medewerkers en wordt regelmatig geïnventariseerd hoe het gaat en wat de wensen van de medewerkers zijn. Meer informatie hierover vindt u in paragraaf 'Gericht op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

MATERIEEL

We zijn in gesprek met gemeente Nieuwegein en de andere schoolbesturen over gezamenlijke inzet van zonnepanelen op gebouwen van de gemeente. Door verschillende oorzaken is daar geen

opvolging aan gegeven in 2021. Daarom gaan we in 2022 zelfstandig onderzoeken en wellicht tot plaatsing overgaan van de eerste zonnepanelen.

Tenslotte zijn we met gemeente Nieuwgein 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. Ook toetst de RvT of de bestuurder een 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 en kent drie commissies: de remuneratiecommissie, de kwaliteitscommissie en de auditcommissie. De leden zijn benoemd door de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein.

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'.

Per 31 december 2021 is mevrouw Vreman-Blok wegens het einde van haar zittingstermijn afgetreden als lid van de raad. De profielschets is in verband met deze vacature in de raad aangepast en ter advisering voorgelegd aan de bestuurder en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). De profielschets is vastgesteld door de raad en is openbaar.

Bij het wervings- en selectieproces voor een vervanger van mevrouw Vreman-Blok, heeft de raad nauw samengewerkt met de GMR en het directeurenoverleg (DO). Na een positief advies van zowel de afvaardiging van de GMR als het DO is op voordracht van de oudergeleding van de GMR de heer Van den Brink ter benoeming voorgedragen aan de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. Dat heeft geleid tot de benoeming van de heer Van den Brink als lid van de raad per 1 januari 2022.

De RvT heeft in 2021 vijfmaal regulier vergaderd met de bestuurder. Tevens waren er drie themavergaderingen, opeenvolgend over de begroting 2021, de concretisering van het strategisch plan in een Koersdocument en de statuten. Voorafgaand aan de reguliere vergaderingen, vergaderde de RvT een half uur in afwezigheid van de bestuurder.

De behandeling van vraagstukken over de kwaliteit en de financiering 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. Zij 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 tweejaarlijkse zelfevaluatie van de raad met externe begeleiding heeft plaatsgevonden op 14 juli 2021. In de evaluatie is zowel individueel als collectief functioneren besproken. 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. Ten gevolge van de coronacrisis vonden er geen Robijn-brede evenementen plaats in 2021, waaraan leden van de raad normaal gesproken deelnemen. Wel hebben voorzitter en vicevoorzitter tweemaal deelgenomen aan (een deel van) het online overleg van het dagelijks bestuur en aan de plenaire vergadering van de GMR. Twee leden zijn tweemaal aanwezig geweest bij het directeurenoverleg. Een delegatie van de raad heeft samen met de bestuurder overleg gevoerd met de wethouders en ambtenaren van de gemeenten Nieuwegein en IJsselstein. In dat overleg is de doelstelling en de vorm van dat overleg geëvalueerd.

De raad maakt openbaar waarover ze spreekt en welke besluiten ze neemt. Sinds 2018 publiceert de raad daartoe 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 2021 €5.628 per jaar en de leden ieder €3.756. Ten gevolge van aangepaste regelgeving wordt over de vergoedingen geen BTW gerekend.

Deze bedragen liggen ruim onder het individueel toepasselijk maximum voor 2021 en zijn daarmee volledig in overeenstemming met de wet normering topinkomens (WNT). M.i.v. 2020 wordt de vergoeding geïndexeerd o.b.v. het daartoe door de VTOI/NVTK geadviseerde percentage.

Permanente Educatie

De raad investeert bewust en nadrukkelijk in het blijvend verbreden en ontwikkelen van kennis. Daarom volgden de individuele raadsleden in 2021 één of meer trainingen of workshops om uiteindelijk beter het werk als toezichthouder te kunnen doen. De leden zijn allen aangesloten bij de VTOI-NVTK en nemen deel aan ledenbijeenkomsten. De voorzitter neemt deel aan een intervisiegroep voor voorzitters van raden van toezicht in onderwijs en kinderopvang.

Optreden als werkgever van het bestuur

Stichting Robijn heeft een eenhoofdig bestuur. De remuneratiecommissie heeft in 2021 in het voorjaar een 100-dagengesprek gevoerd met de bestuurder en in het najaar een voortgangsgesprek.

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 2020 inclusief bestuursverslag 2020, de begroting 2022, 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 7 juni 2021 heeft de raad, in aanwezigheid van de accountant, de jaarrekening inclusief bestuursverslag 2020 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 6 december 2021 heeft de raad de begroting 2022 met een meerjarenperspectief besproken en goedgekeurd in aanwezigheid van de controller. 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 2021 – 2024
- Goedkeuring aan het jaarplan 2021 - 2022
- Vaststelling van het verslag zelfevaluatie RvT d.d. 14 juli 2021
- Goedkeuring jaarrekening 2020 inclusief bestuursverslag en accountantsverslag
- Het verlenen van décharge aan de bestuurder
- Goedkeuring van de begroting 2022 incl. meerjarenperspectief
- Goedkeuring aan de statutenwijziging m.b.t. wetswijziging Bestuur en toezicht rechtspersonen. Tevens is de wijziging in regelgeving doorgevoerd (een nieuwe code voor goed bestuur)
- Besluit tot werving van een trainee in de raad

Besproken Raad van Toezicht:

De volgende onderwerpen zijn in 2021 aan de orde geweest tijdens de RvT vergaderingen:

- Werving en selectie nieuw RvT lid
- Statutenwijziging m.b.t. wetswijziging Bestuur en toezicht rechtspersonen. Tevens wijziging in regelgeving (een nieuwe code voor goed bestuur)
- Rapportages van de inspectie voor het onderwijs
- Honorering RvT
- 100 dagen beeld van de bestuurder
- Voortgang Corona
- Voortgang AVG en incidenten m.b.t. persoonsgegevens
- Jaarstukken 2020
- Begroting 2022
- Koersplan 2022-2026

Verslag kwaliteitscommissie

De kwaliteitscommissie kwam tweemaal bijeen, met de bestuurder. Gespreksonderwerpen waren o.a. kwaliteit (personeel en onderwijs), inclusiviteit en diversiteit, verzuim, NPO gelden.

Verslag auditcommissie

De auditcommissie kwam tweemaal bijeen. De commissie vergadert met de bestuurder in aanwezigheid van de controller. Belangrijkste gespreksonderwerpen waren de jaarrekening 2020 en de begroting 2022. De commissie heeft met de bestuurder gereflecteerd op de inhoud o.a. uitnutten extra (tijdelijke) gelden, nieuwe bekostigingssystematiek, vertaling Koersplan naar beleid, mensen en middelen, het normatieve eigen vermogen versus het gewenste weerstandsvermogen van Stichting Robijn.

Benoeming externe accountant

Sinds 2016 is WIJS accountant de controlerend en certificerend accountant van Stichting Robijn. De raad is tevreden over het functioneren van 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 salarisnormen voor leden van het bestuur laten informeren door de VTOI-NVTK 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, statuten en reglementen van Stichting Robijn.

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 bestuurdersverslag waarin gerapporteerd wordt over de voortgang in beleid en kwaliteit;
- 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 2021 zijn naar het oordeel van de raad de middelen van Stichting Robijn rechtmatig verkregen en doelmatig besteed.

Betaalde en onbetaalde nevenfuncties en rooster van aftreden toezichthouders

Alle leden van de RvT zijn onafhankelijk van de stichting. 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 (benoemd tot 31 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 (afgetreden per 31 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 (benoemd tot 31 december 2022)

- Hoofdfunctie: Zelfstandig organisatieadviseur (Van der Meij Organisatieadvies BV)
- Nevenfunctie: Mede-eigenaar/lead auditor bij CIIO BV
- Nevenfunctie: Voorzitter stichting tot instandhouding van de Zeeverkennergroep Cornelis de Houtman (tot 15 september 2021)
- Nevenfunctie: Lid raad van toezicht Tympaan instituut te Den Haag
- Nevenfunctie: Voorzitter Coöperatieve Vereniging Energie Gouda B.A. (vanaf 21 februari 2021)

Frank Dekker (benoemd tot 31 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 (aftredend en herbenoembaar 31 december 2024)

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

Patrick van den Brink (benoemd per 1 januari 2022)

- Hoofdfunctie: Directeur bestuurder Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
- Nevenfunctie: Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Elan

Ondertekening

Raad van toezicht

Mevrouw Liesbeth Schöningh,
Voorzitter en lid van de remuneratiecommissie

Mevrouw Eveline van Baar-Verwijmeren,
Lid van de kwaliteitscommissie

De heer Frank Dekker,
Lid van de auditcommissie

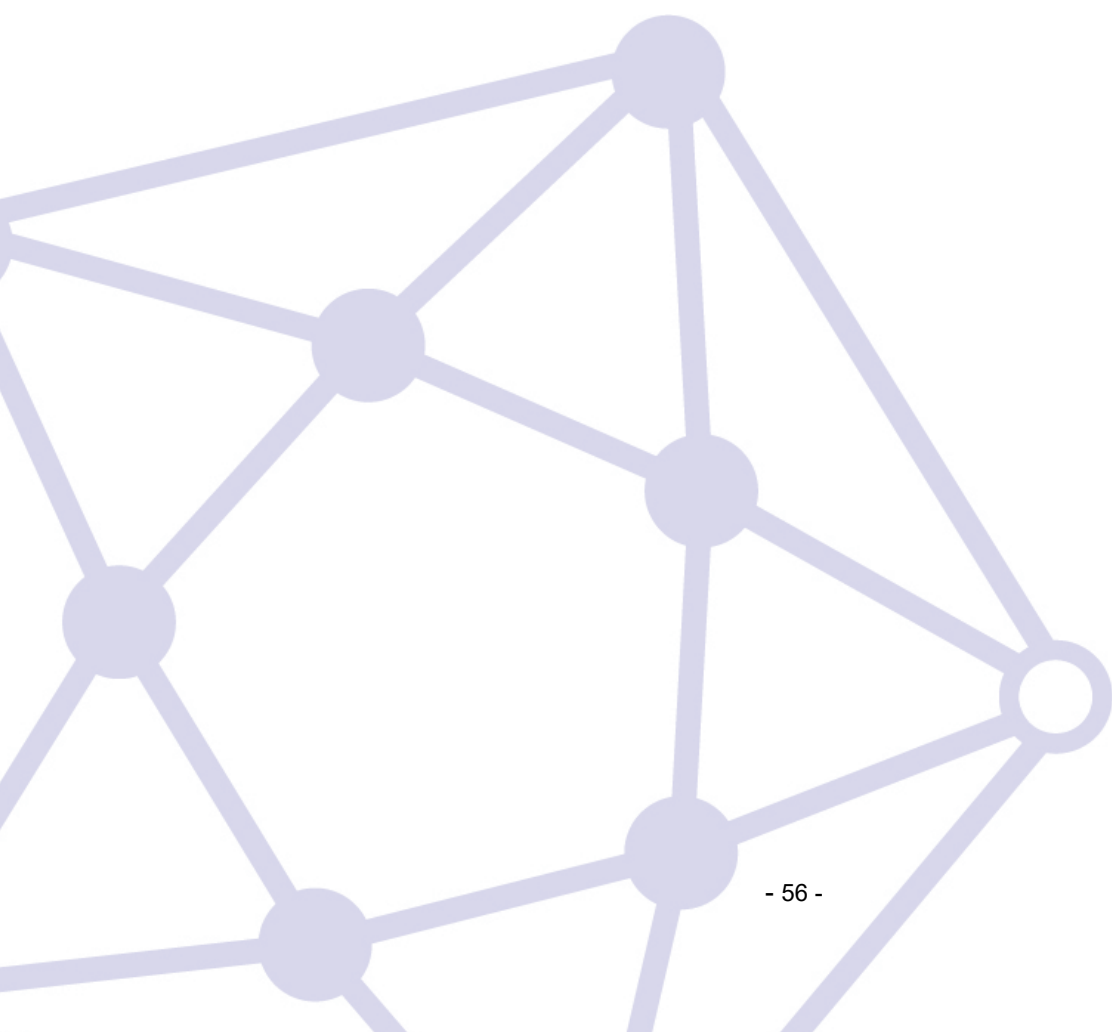
De heer Léon van der Meij,
Lid van de kwaliteitscommissie.

De heer Patrick van den Brink
Lid van de auditcommissie

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 2021 € 2.961.970.

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.

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

Materiële 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- termijn in maanden	Afschrijvings- percentage per jaar	Activerings- 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 waardeverminderverslies 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-waardeverminderverslies 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

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 reserve wordt gevormd vanuit de nog niet bestede ouderbijdragen en is bedoeld voor activiteiten die niet uit publieke middelen worden gefinancierd.

Bestemmingsreserves

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

De bestemmingsreserve werkdruk is bestemd voor het verminderen van de werkdruk van de leerkrachten.

De bestemmingsreserve NPO (Nationaal Programma Onderwijs) is bedoeld om de ontstane coronavertragingen aan te pakken.

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.

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.

Geoordeelde 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

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 2021, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2020

(na verwerking van het verlies)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen		59.358		57.763	
Inventaris en apparatuur		947.811		1.000.473	
Leermiddelen		164.795		166.678	
Overige materiële vaste activa		13.369		16.038	
			1.185.333		1.240.952
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			-		35.850
			1.185.333		1.276.802
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)				
Debiteuren		11.565		-	
OCW		658.936		647.729	
Overige vorderingen		122.219		-	
Overlopende activa		59.122		108.686	
			851.842		756.415
Liquide middelen	(4)		6.039.970		5.542.027
			6.891.812		6.298.442
			<u>8.077.145</u>		<u>7.575.244</u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021, VERGELIJKENDE CIJFERS 2020

		2021		Begroot 2021		2020	
		€	€	€	€	€	€
Baten							
Rijksbijdragen	(8)	15.118.300		13.957.140		13.984.031	
Overheidsbijdragen en overige overheden	(9)	372.906		37.302		56.145	
Overige baten	(10)	244.736		130.220		197.854	
Som der baten			15.735.942		14.124.662		14.238.030
Lasten							
Personeelslasten	(11)	12.994.696		12.162.723		12.724.966	
Afschrijvingen	(12)	415.875		495.600		391.269	
Huisvestingslasten	(13)	1.166.205		1.039.738		1.186.602	
Overige lasten	(14)	1.059.691		1.173.018		912.220	
Totaal lasten			15.636.467		14.871.079		15.215.057
Saldo baten en lasten			99.475		-746.417		-977.027
Financiële baten en lasten	(15)		-7.394		-2.000		-14.314
Nettoresultaat			<u>92.081</u>		<u>-748.417</u>		<u>-991.341</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	99.475		-977.027	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	415.875		389.642	
Mutatie voorzieningen	193.847		81.982	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-95.427		-71.800	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	215.972		492.407	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		829.742		-84.796
Ontvangen interest	-		386	
Betaalde interest	-7.394		-14.700	
		-7.394		-14.314
Kasstroom uit operationele activiteiten		822.348		-99.110
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-360.255		-216.164	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		9.481	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-360.255		-206.683
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Afname overige vorderingen		35.850		12.900
		497.943		-292.893
Samenstelling geldmiddelen				
		2021		2020
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.542.027		5.834.920
Mutatie liquide middelen		497.943		-292.893
Geldmiddelen per 31 december		6.039.970		5.542.027

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Overige materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>					
Aanschaffingswaarde	76.028	4.680.034	2.109.213	25.268	6.890.543
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-18.265	-3.679.560	-1.942.535	-9.230	-5.649.590
	<u>57.763</u>	<u>1.000.474</u>	<u>166.678</u>	<u>16.038</u>	<u>1.240.953</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringsen	7.346	314.996	37.913	-	360.255
Afschrijvingen	-5.751	-367.659	-39.796	-2.669	-415.875
	<u>1.595</u>	<u>-52.663</u>	<u>-1.883</u>	<u>-2.669</u>	<u>-55.620</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>					
Aanschaffingswaarde	83.374	4.995.030	2.147.126	25.268	7.250.798
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-24.016	-4.047.219	-1.982.331	-11.899	-6.065.465
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>59.358</u>	<u>947.811</u>	<u>164.795</u>	<u>13.369</u>	<u>1.185.333</u>

2. Financiële vaste activa

Waarborgsommen				-	<u>35.850</u>
----------------	--	--	--	---	---------------

	2021	2020
Saldo 1-1	35.850	48.750
Aanschaf	0	3.000
Retour	-35.850	-15.900
Eindsaldo 31-12	<u>0</u>	<u>35.850</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vorderingen op debiteuren		
Debiteuren	11.565	-
	<u>11.565</u>	<u>-</u>
Vordering op OCW		
Personeel	658.936	647.729
	<u>658.936</u>	<u>647.729</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	122.219	-
Overlopende activa	59.122	108.686
	<u>181.341</u>	<u>108.686</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	94.318	-
Vordering SWV (Profi Pendi)	27.901	-
	<u>122.219</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	59.556	102.559
Nettoloon	-434	6.127
	<u>59.122</u>	<u>108.686</u>
4. Liquide middelen		
Spaarrekening	-	499.500
Bankrekening	6.039.970	3.042.527
Deposito's (deze staan niet ter vrije beschikking)	-	2.000.000
	<u>6.039.970</u>	<u>5.542.027</u>

PASSIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
5. Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.971.015	2.487.421
Bestemmingsreserve (publiek)	980.537	372.049
Bestemmingsreserve (privaat)	10.418	10.418
	<u>2.961.970</u>	<u>2.869.888</u>

	Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties	Stand per 31-12-2021
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	2.487.422	-516.407	-	1.971.015
	<u>2.487.422</u>	<u>-516.407</u>	<u>-</u>	<u>1.971.015</u>
Bestemmingsreserve (publiek)				
Bestemmingsreserve personeel	269.545	-	-	269.545
Bestemmingsreserve werkdruggelden	102.504	124.771	-	227.275
Bestemmingsreserve NPO-gelden	-	483.717	-	483.717
	<u>372.049</u>	<u>608.488</u>	<u>-</u>	<u>980.537</u>
Bestemmingsreserve (privaat)				
Algemene reserve privaat	10.418	-	-	10.418
	<u>10.418</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10.418</u>

6. Voorzieningen

Personeelsvoorzieningen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Voorziening Jubilea PO	228.426	215.879
Voorziening WW	7.762	7.762
	<u>236.188</u>	<u>223.641</u>

	Jubileum PO	Langdurig ziekteverzuim	Totaal
	€	€	€
Personeelsvoorzieningen			
Stand per 1-1-2021	215.879	7.762	223.641
Dotatie	32.265	-	32.265
Onttrekking	-19.718	-	-19.718
Vrijval	-	-	-
Stand per 31-12-2021	<u>228.426</u>	<u>7.762</u>	<u>236.188</u>
Kortlopend deel <1 jaar	9.320	7.762	17.082
Langlopend deel >1 jaar	219.106	-	219.106

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Onderhoudsvoorziening		
Voorziening onderhoud PO	<u>2.742.333</u>	<u>2.561.033</u>
		Voorziening onderhoud PO
		€

Onderhoudsvoorziening		
Stand per 1-1-2021		2.561.033
Dotatie		310.061
Onttrekking		-128.761
Stand per 31-12-2021		<u>2.742.333</u>
Kortlopend deel <1 jaar		449.424
Langlopend deel >1 jaar		2.292.909

7. Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vooruitontvangen subsidies		
Vooruitontvangen subsidies	<u>488.552</u>	<u>317.663</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>310.738</u>	<u>374.060</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	505.567	485.571
Premie vervangings -en participatiefonds	3.751	35.014
	<u>509.318</u>	<u>520.585</u>

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Schulden terzake van pensioenen		
Schulden terzake van pensioenen	161.779	153.394
Loyalis IP	1.105	999
	<u>162.884</u>	<u>154.393</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>665.162</u>	<u>553.981</u>
 Overlopende passiva		
Vakantiegeld	390.077	387.061
Vakantiedagen	-	13.472
Accountantskosten	11.000	9.562
Huisvestingskosten	102.300	41.520
Nog te betalen bedragen	161.785	102.366
	<u>665.162</u>	<u>553.981</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	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	datum	
Zij-instroom	1052378	20-3-2020	Ja
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
Inhaal/ondersteuning programma's	IOP4-41792-PO	9-6-2021	Nee
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO20017	29-10-2020	Nee
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21029	27-7-2021	Nee
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21097	27-7-2021	Nee
Doorstroomprogr. PO-VO	DPOVO21059	29-7-2021	Nee

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar
	Kenmerk	datum						

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

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

	2021	Begroot 2021	2020
	€	€	€
8. Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	14.769.772	13.750.837	13.686.403
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	298.472	206.303	259.272
Overige subsidies OCW	50.056	-	38.356
	<u>15.118.300</u>	<u>13.957.140</u>	<u>13.984.031</u>
9. Overheidsbijdragen en overige overheden			
Overige gemeentelijke subsidies	<u>372.906</u>	<u>37.302</u>	<u>56.145</u>
10. Overige baten			
Verhuur	59.911	47.025	53.513
Detachering personeel	27.547	-	17.881
Ouderbijdragen	8.800	6.195	6.164
Overige subsidies	93.742	77.000	86.651
Overige	54.736	-	33.645
	<u>244.736</u>	<u>130.220</u>	<u>197.854</u>

Lasten

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
11. Personeelslasten						
Brutolonen en salarissen	8.869.300		8.229.521		9.183.291	
Sociale lasten	1.334.736		1.212.426		1.343.943	
Premies participatiefonds	269.087		311.603		349.167	
Premies vervangingsfonds	45.784		43.624		60.994	
Pensioenpremies	1.479.429		1.462.569		1.372.713	
		11.998.336		11.259.743		12.310.108
Mutaties personele voorzieningen	32.265		-		31.711	
Personeel niet in loondienst	781.212		236.388		174.281	
Overig	381.323		796.592		365.700	
		1.194.800		1.032.980		571.692
Uitkeringen van het Vervangingsfonds	-29.241		-		-	
Overige uitkeringen	-169.199		-130.000		-156.834	
		-198.440		-130.000		-156.834
		<u>12.994.696</u>		<u>12.162.723</u>		<u>12.724.966</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2021 gemiddeld 166 personeelsleden werkzaam (2020: 170).
DIR: 12 (2020: 12) OP: 127 (2020: 133) OOP: 27 (2020: 25)

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
12. Afschrijvingen						
Gebouwen en terreinen	5.751		5.551		5.756	
Inventaris en apparatuur	367.659		437.286		337.550	
Leermiddelen	39.796		50.094		43.255	
Overige materiële vaste activa	2.669		2.669		3.082	
Resultaat verkoop activa	-		-		1.626	
		415.875		495.600		391.269

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
13. Huisvestingslasten						
Huur	93.994		105.378		96.898	
Klein onderhoud en exploitatie	290.892		220.600		215.289	
Energie en water	155.836		150.000		151.422	
Schoonmaakkosten	261.267		268.250		270.666	
Heffingen	11.656		14.300		14.268	
Dotatie onderhoudsvoorziening	307.785		195.410		381.609	
Tuinonderhoud	6.189		16.500		8.823	
Bewaking/beveiliging	7.673		5.500		4.149	
Afvalverwerking	18.939		15.800		17.619	
Overige huisvestingskosten	11.974		48.000		25.859	
		<u>1.166.205</u>		<u>1.039.738</u>		<u>1.186.602</u>

	2021		Begroot 2021		2020	
	€	€	€	€	€	€
14. Overige lasten						
Administratie en beheer	182.759		219.046		181.113	
Telefoon- en portokosten	28.801		28.787		27.021	
Kantoorartikelen	6.430		1.000		3.364	
Accountant	22.674		20.000		19.788	
Totaal administratie- en beheerslasten		240.664		268.833		231.286
Leermiddelen	407.764		327.300		321.308	
Bibliotheek	3.965		850		2.136	
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		411.729		328.150		323.444
Representatiekosten	14.111		28.200		14.331	
Toetsen en testen	4.284		8.400		7.931	
Buitenschoolse activiteiten	10.228		16.250		25.326	
Contributies/Abonnementen	54.145		50.925		45.880	
Overige schoolgebonden uitgaven	28.166		189.304		18.557	
Medezeggenschapsraad	1.570		5.500		1.205	
Verzekeringen	15.111		10.500		4.102	
Culturele vorming	44.155		31.049		13.439	
Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	119.681		86.091		106.152	
Overige ICT lasten	115.847		149.816		120.567	
		407.298		576.035		357.490
		<u>1.059.691</u>		<u>1.173.018</u>		<u>912.220</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Accountants honoraria		
Onderzoek van de jaarrekening	21.949	19.610
Andere controleopdrachten	-	-
Fiscale adviesdiensten	-	-
Andere niet-controlediensten	725	178
	<u>22.674</u>	<u>19.788</u>

	<u>2021</u>		<u>Begroot 2021</u>		<u>2020</u>	
	€	€	€	€	€	€
15. Financiële baten en lasten						
Rentebaten	-		-		386	
Rentelasten en bankkosten	<u>-7.394</u>		<u>-2.000</u>		<u>-14.700</u>	
		<u>-7.394</u>		<u>-2.000</u>		<u>-14.314</u>

8 Overzicht verbonden partijen

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm 2021	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2021	Omzet 2021	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

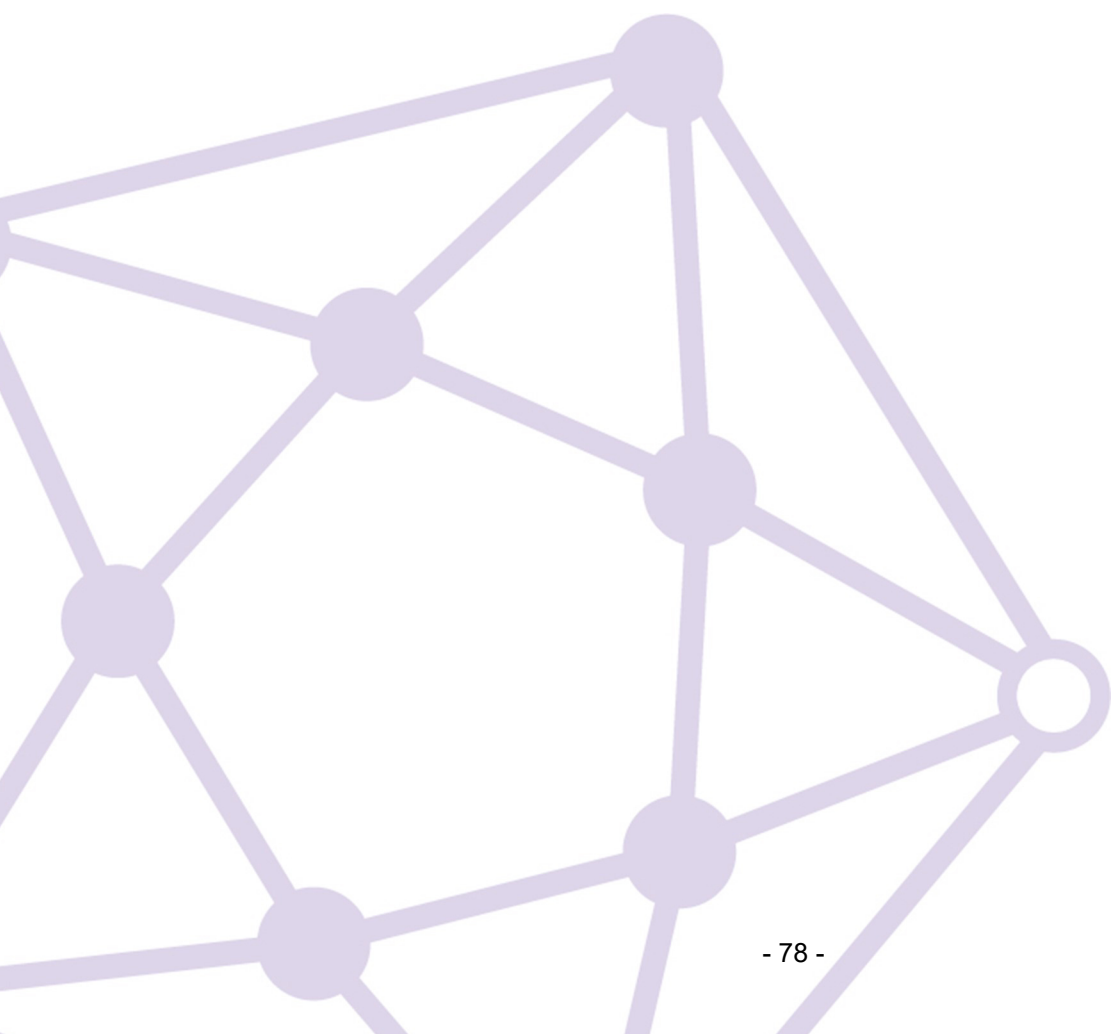
9 WNT-VERANTWOORDING 2021 STICHTING ROBIJN

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 2021 € 149.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse.

criterium:		complexite punten
Gemiddelde totale baten:	5 tot 25 miljoen	4
Gemiddeld aantal leerlingen:	1.500 tot 2.500	2
Gewogen onderwijssoorten:	1	1
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

	Dhr. M. Domela Nieuwenhuis Nijegaard
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	100.366
Beloningen betaalbaar op termijn	19.041
<i>Subtotaal</i>	<hr/> 119.407
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	149.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	<hr/> <hr/> 119.407
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.
Gegevens 2020	
Functiegegevens	CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-12/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	7.819
Beloningen betaalbaar op termijn	1.520
<i>Subtotaal</i>	<hr/> 9.339
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	11.917
Bezoldiging	<hr/> <hr/> 9.339

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Mw. L. Schönigh	Dhr. F. Dekker
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1-31/12	1/1-31-12
Bezoldiging		
Totale bezoldiging	5.628	3.756
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.350	14.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2020		
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging 2020		
Totale bezoldiging	5.544	3.696
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.450	14.300

Bedragen x € 1	Mw. P. Vreman - Blokhuis	Dhr. L. van der Meij	Mevr. E. van Baar
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging	3.756	3.756	4.064
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.900	14.900	14.900
-/- 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.
Gegevens 2020			
Functiegegevens	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1-31/12	1/1-31/12	01/12-31/12
Bezoldiging 2020			
Totale bezoldiging	3.696	3.696	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	14.300	14.300	1.192

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 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 ISO Groep voor de periode van augustus 2021 tot en met juli 2026. De looptijd bedraagt 60 maanden met een waarde van circa €2.500 (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, Breedweer en Care Dienstverlening. De waarde bedraagt respectievelijk circa € 43.000, € 38.000 en € 87.000 per jaar. Het contract van Oude Ambachten loopt t/m augustus 2022, Care t/m november 2022. Breedweer is een contract voor onbepaalde tijd, met een opzegtermijn van 3 maanden.

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.

11 Ondertekening van de jaarrekening

Nieuwegein, 2022

College van Bestuur

Dhr. M. Domela Nieuwenhuis Nijegaard

Raad van Toezicht

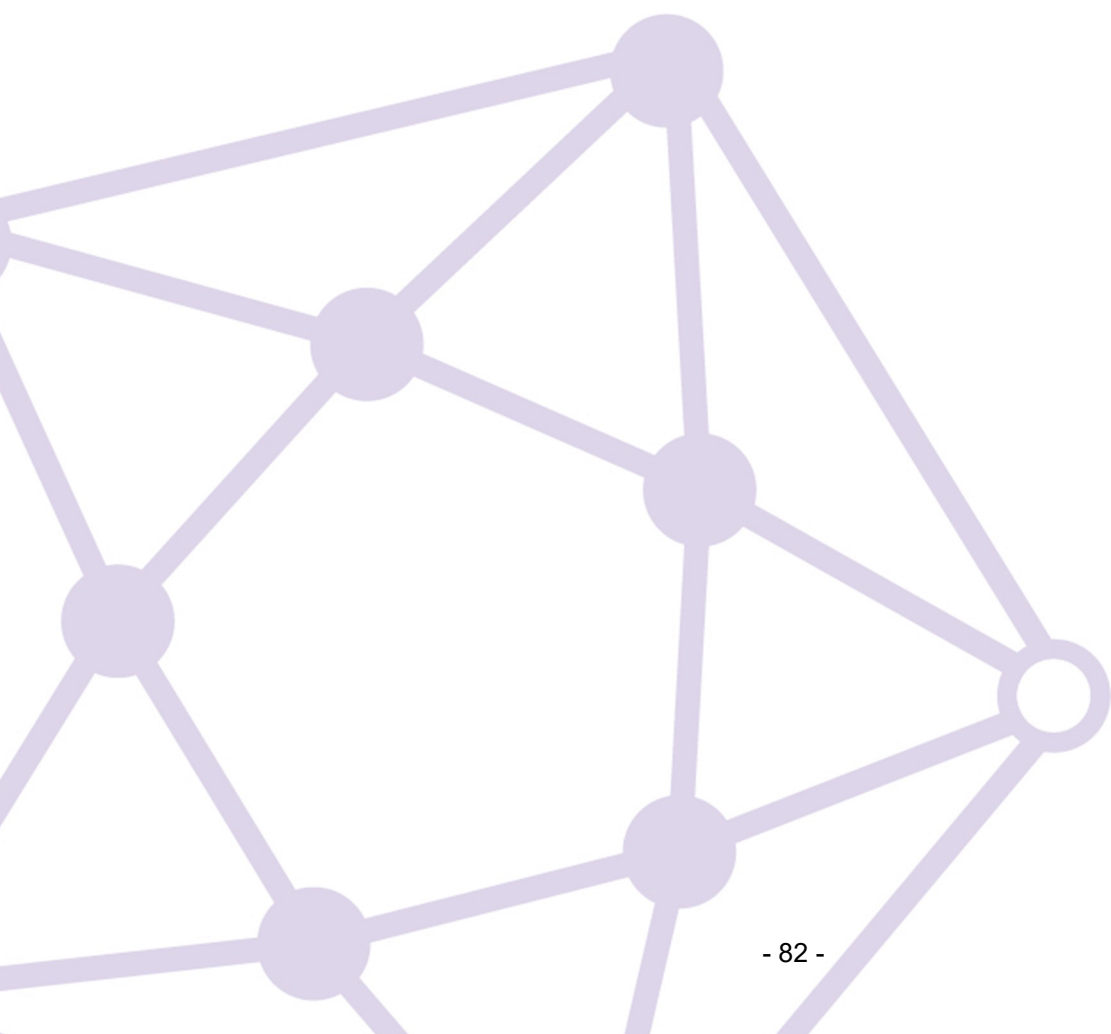
Mw. Drs. L. Schöningh MPA (voorzitter)

Mw. E. van Baar

Dhr. F. Dekker

Dhr. Ir. L. van der Meij

Dhr. Drs. P.C. van den Brink



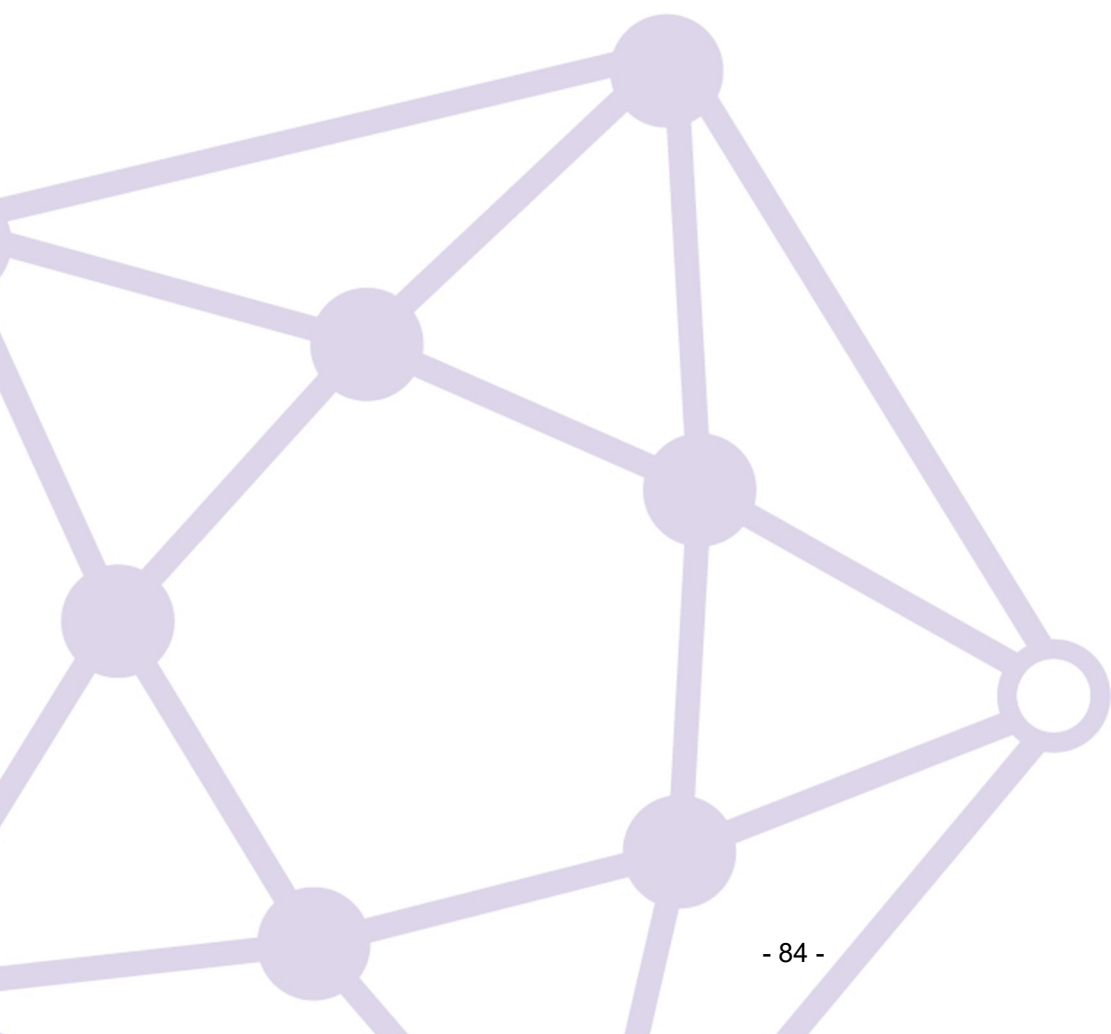
12 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

(Voorstel) Bestemming van het resultaat	Resultaat 2021		
	€	€	€
Algemene reserve	<u>-516.407</u>		-516.407
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>			
Bestemmingsreserve werkdruggelden	124.771		
Bestemmingsreserve bijzondere bekostiging	<u>483.717</u>		
		608.488	
Totaal bestemmingsreserves			608.488
Totaal resultaat			<u><u>92.081</u></u>

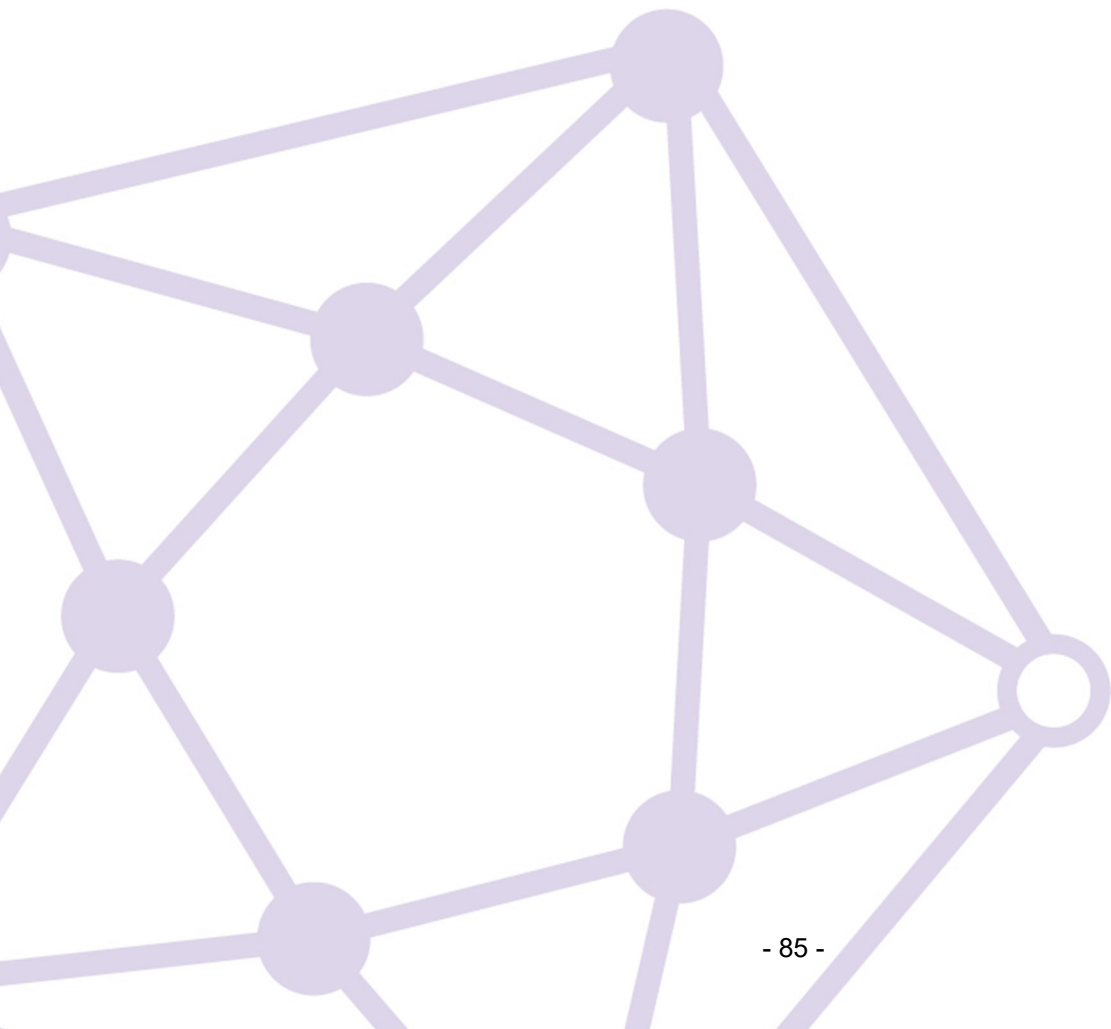
13 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum.



OVERIGE GEGEVENS



GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Robijn
Adres: Postbus 474, 3430 AL Nieuwegein
Telefoon: 030-6009168

E-mailadres: info@stichtingrobijn.nl
Internetsite: www.stichtingrobijn.nl
Bestuursnummer: 41792
Contactpersoon: Dhr. M. Domela Nieuwenhuis Nijegaard
Telefoon: 030-6009168
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

