

**cvo't gooi**



 **comenius  
college**

 **hilfertsheem  
college**

 **de savornin  
lohman**

 **college  
de opmaat**



Brinnummer 03FO

**JAAARVERSLAG 2020**



## BESTUURSVERSLAG 2020

20187

Stichting voor het Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi  
Postbus 153  
1200 AD Hilversum

# Inhoudsopgave

## **BESTUURSVERSLAG 2020**

1	Inleiding .....	4
2	Jaaroverzicht van de bestuurder .....	5
2.1	COVID .....	5
2.2	Dalende leerlingen aantallen .....	5
2.3	College De Opmaat en het passend onderwijs in de regio .....	6
2.4	Kwaliteit.....	7
2.5	Exploitatie .....	8
2.6	Fundamenten voor de toekomst.....	9
3	Verslag van de raad van toezicht .....	10
4	Verslag van de medezeggenschap.....	14
5	Onderwijs .....	16
5.1	Ons onderwijs.....	16
5.2	Onderwijsresultaten.....	16
5.2.1	Opbrengsten.....	16
5.2.2	Examens 2020.....	17
5.2.3	Relatie diploma met advies basisschool .....	19
5.2.4	Onderwijsproces .....	20
5.3	Kwaliteitsbeleid .....	20
5.3.1	Systematiek .....	20
5.3.2	Toeleverend onderwijs en vervolgonderwijs .....	21
5.3.3	Veilig klimaat en externe vertrouwenspersonen .....	21
5.3.4	Excellente scholen .....	22
5.3.5	Prestatiebox .....	22
5.3.6	Voortijdig schoolverlaten .....	23
5.3.7	Uitbesteding onderwijs.....	23
5.3.8	RPO.....	24
5.3.9	Sterk Techniek Onderwijs (STO) .....	24
5.3.10	Toetsing en examinering .....	25
5.4	Overige onderwijs activiteiten .....	25
5.4.1	LOOT: Topsport Talentschool .....	25
5.4.2	Passend Onderwijs .....	26
5.4.3	Nieuwkomers.....	26
5.5	Technologie en leren.....	26
5.6	Relatie met de omgeving.....	26
6	Personeel & Organisatie .....	28
6.1	Organisatie- en overlegstructuur .....	28
6.2	Kengetallen .....	29
6.3	Bevoegdheid.....	30
6.4	Professionalisering.....	30
6.5	Verzuim .....	32
6.6	Formatie .....	33
6.7	Tevredenheid .....	35
6.8	Mobiliteit.....	36
6.9	Uitkeringskosten .....	36
7	Huisvesting en facilitair beheer .....	37
7.1	Algemeen .....	37
7.2	Duurzaamheid .....	37
7.3	Schoonmaak.....	37
8	ICT .....	38
9	Financiën .....	40
9.1	Algemeen .....	40
9.2	Allocatie en begroting .....	41

9.3	Risicobeheersings- en controlesysteem .....	42
9.4	Schoolkosten .....	44
9.5	Resultaat 2020 .....	44
9.6	Toekomstige ontwikkelingen .....	45
9.6.1	Exploitatie 2020 .....	45
9.6.2	Continuïteitsparagraaf .....	46
9.6.3	Bovenmatig vermogen .....	50
10	Treasurybeleid .....	51
11	Zakelijke gegevens .....	52
11.1	Samenstelling bestuur en Raad van toezicht .....	52
11.2	Nevenfuncties .....	52
12	Vooruitblik .....	54

## JAARREKENING 2020

1	MD Model D Grondslagen .....	56
1.1	Algemeen .....	56
1.2	Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening .....	56
1.3	Grondslagen voor de waardering van activa en passiva .....	57
1.4	Grondslagen voor de bepaling van het resultaat .....	59
1.5	Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht .....	59
1.6	Pensioenen .....	59
1.7	Stichting Steunfonds .....	60
2	Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming) .....	61
3	Staat van baten en lasten over 2020 .....	63
4	Kasstroomoverzicht .....	64
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020 .....	65
6	Niet uit de balans blijvende verplichtingen .....	69
7	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020 .....	70
8	Verplichte toelichting en overige toelichting .....	73
8.1	Gebeurtenissen na balansdatum .....	73
8.2	Model E: Verbonden partijen .....	73
8.3	Model G Verantwoording subsidies .....	74
8.4	Overige toelichting .....	75
8.4.1	Bezoldiging topfunctionarissen .....	75
8.4.2	Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking .....	79
8.4.3	Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT .....	79
8.5	Ondertekening .....	79
8.6	Gegevens over de rechtspersoon .....	81

## Overige gegevens

1	Controle verklaring van de accountant .....	83
---	---	----

## 1 Inleiding

Stichting voor het Christelijk Voortgezet onderwijs in het Gooi (afgekort CVO 't Gooi) heeft één brinnummer. CVO 't Gooi heeft in 2020 vier vestigingen: Comenius College (hoofdvestiging), Hilfertsheem College, De Savornin Lohman en College de Opmaat. Deze vier vestigingen hebben een eigen sub-brinnummer:

CVO 't Gooi	Bisonlaan 1	Hilversum	03FO
Comenius College	Bisonlaan 1	Hilversum	03FO-00
Hilfertsheem College	Lieven de Keylaan 58	Hilversum	03FO-01
De Savornin Lohman	Van Ghentlaan 51	Hilversum	03FO-02
College de Opmaat	Larenseweg 127	Hilversum	03FO-04

### Comenius College

Het Comenius College is een school voor gymnasium, atheneum, havo en mavo. Er wordt eigentijds onderwijs gegeven.

Onderwijsontwikkeling is gaande langs de kernwaarden ruimte, aandacht en vertrouwen. De school is prachtig gelegen naast het 'Corversbos' en beschikt over mooie faciliteiten. De school onderscheidt zich met gepersonaliseerd leren, wetenschapsoriëntatie, sport (LOOT-school) en kunst & cultuur.



### Hilfertsheem College

Hilfertsheem College is een school voor beroepsgericht vmbo en mavo, met de mogelijkheid tot leerwegondersteunend onderwijs. Hilfertsheem College werkt met kleinere klassen zodat er veel aandacht is voor iedere leerling. De school biedt een veilige en vertrouwde leeromgeving, waarin leerlingen zich gekend en prettig voelen. Hilfertsheem College is gevestigd in een mooi en modern gebouw met alle faciliteiten.



### De Savornin Lohman

De Savornin Lohman – de Sav - is een kleinschalige school in Hilversum-Zuid voor mavo en havo-onderbouw. De Sav biedt een professionele, eigentijdse en zich ontwikkelende leergemeenschap. Het onderwijs is modern en docenten werken met moderne coach technieken. De Sav is gehuisvest in de Brede School Zuid, samen met een basisschool en een kinderopvang.



### College de Opmaat

College de Opmaat is een vmbo-school met leerweg-ondersteuning en is een multifunctionele onderwijs-voorziening voor kinderen tussen de 12 en 18 jaar. College de Opmaat is een uitwijkmogelijkheid voor leerlingen die vastlopen op een andere school maar die met extra ondersteuning wel, gediplomeerd, naar passend vervolgonderwijs kunnen. College de Opmaat is een zogenaamde "bovenschoolse voorziening" in de regio in het kader van passend onderwijs. Het is gehuisvest in een mooi en nieuw gebouw aan de Larenseweg.



## 2 Jaaroverzicht van de bestuurder

Dit jaarverslag en de jaarrekening 2020 van CVO 't Gooi, zijn opgesteld conform de 'Richtlijn Jaarverslag Onderwijs' van het ministerie van OC&W.

### 2.1 COVID

Op 1 maart 2020 is ondergetekende gestart als directeur-bestuurder van CVO 't Gooi. In mijn eerste werkweek is besloten om Microsoft Teams alvast te gaan inrichten naar klassen. Het was geen grote investering en het leek een keuze die verstandig was met het oog op de toekomst. Op dat moment konden we nog niet bevroeden dat we vanaf medio maart, tien dagen later, er de rest van het jaar iedere dag intensief mee zouden gaan werken. Vanaf 11 maart 2020 is COVID een pandemie geworden die de maatschappij in Nederland – en wereldwijd – heeft ontwricht. Deze pandemie veranderde het onderwijs op een ongekende manier. CVO 't Gooi had het digitale afstandsonderwijs snel en goed op poten. Later in het jaar hebben we onderzoek laten uitvoeren naar ons afstandsonderwijs en daaruit kregen we de bevestiging dat leerlingen en ouders er heel tevreden mee waren. Natuurlijk speelt bij die meningsvorming mee dat iedereen snapt dat het best veel vraagt om alles ineens heel anders te organiseren. Veel ouders waren allang blij dat het lukte om het allemaal zo te doen. We hadden de gun factor mee. Maar het werd niettemin een bizar voorjaar. Handhygiëne bij de ingang en in elke klas, mondkapjesplicht, spatschermen voor docenten, anderhalve meter afstand houden, stickers door het hele gebouw om gescheiden looppaden te markeren, halve klassen les, extra mobiele luchtventilatie; we hebben van alles gedaan en meegemaakt. We vingen kinderen op die door hun thuissituatie niet thuis konden zijn (omdat ouders een vitaal beroep hebben). Het centraal examen ging niet door, vrijwel iedereen slaagde. In de andere klassen ging bijna iedereen over. Speciale aandacht hadden wij voor de problemen van leerlingen met Nederlands als tweede taal; zij hebben een extra lesprogramma gekregen. Dit was allemaal in de hoop dat de situatie na de zomer zou normaliseren. Die hoop bleek ijdel, want na de zomer diende "de tweede golf" zich aan en dus ging het afstandsonderwijs ook na de zomer door. Achterstanden begonnen landelijk, en bij ons, langzaam aan meer en meer zichtbaar te worden. En niet alleen onderwijs achterstanden, ook achterstanden in de sociaal emotionele ontwikkeling van leerlingen. Natuurlijk, voor sommigen was het afstandsonderwijs best fijn, zeker als je van prikkelarm houdt en goed kan plannen en organiseren. Voor andere leerlingen was – en is – het een drama, bijvoorbeeld ook omdat de thuis situatie gewoon niet geschikt is voor afstandsonderwijs. Richting 2021 ligt er voor ons een duidelijke opdracht om onze inspanningen te vergroten om de effecten van COVID te herstellen.

### 2.2 Dalende leerlingen aantallen

CVO 't Gooi heeft de laatste jaren te maken met dalende leerlingen aantallen.

Dat geldt niet voor Hilfertsheem College. Op het Hilfertsheem College is de ontwikkeling van de school stabiel. De school heeft een maximale capaciteit van 480 leerlingen en de school heeft een positief imago. In 2020 hebben zich 134 leerlingen aangemeld en zijn er 121 leerlingen geplaatst. Twee leerlingen zijn afgewezen vanwege advies praktijkonderwijs en elf aanmeldingen zijn door de ouders zelf geannuleerd. De school heeft daardoor niet hoeven loten.

		aantallen (inclusief VAVO)			
		totale leerlingenaantal stand 1 okt.			
		2017	2018	2019	2020
Comenius College	totaal	1554	1549	1451	1376 *
	klas 1	280	261	202	191
Hilfertsheem College	totaal	447	461	480	484
	klas 1	131	122	126	121
De Savornin Lohman	totaal	247	242	222	194
	klas 1	60	45	45	49
College de OpMaat	totaal	181	171	139	94
	klas 1	41	20	11	6
CVO 't Gooi	totaal	2429	2423	2292	2148
	klas 1	512	448	384	367

VAVO	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
* leerlingen	15	15	10	1

Op het Comenius College is een stevige daling van de instroom zichtbaar en daardoor daalt ook het totaal aantal leerlingen. Dat is in 2020 gedaald van 1451 naar 1376 leerlingen; een daling van 75 leerlingen. Vorig jaar was de daling 98 leerlingen. Deze daling is verrassend. Comenius College is een school met een rijke traditie van kwalitatief hoogstaand onderwijs, een school die enkele jaren geleden nog het excellent label verkreeg. De daling lijkt vooral te wijten aan lagere populariteit en minder goede uitstraling naar de nieuwe generatie leerlingen. Het is tijd voor "een upgrade", waarmee het Comenius College zich opnieuw "in de markt zet". Omdat het Comenius College de grootste school is van CVO 't Gooi, is deze daling zorgelijk voor de exploitatie van heel CVO 't Gooi.

De aanmeldingen in de brugklas op De Savornin Lohman zijn de laatste drie jaar met 45, 45 en 49 leerlingen te laag. De school zakte in 2020 door de 200 grens heen; de grens waarbij een zelfstandige school niet langer gefinancierd zou worden door de overheid. Omdat het onderdeel is van CVO 't Gooi, is dat niet het geval, maar de exploitatie wordt logischerwijs wel problematisch. De school lijdt vooral onder het smalle aanbod (alleen mavo) en het onaantrekkelijke, oude gebouw dat niet meer van deze tijd is. Een gebouw waar tijdens COVID de luchtventilatie ook een probleem was. Het is voor een categorale mavo moeilijk opboksen tegen de brede scholen in Hilversum, die allemaal ook van goede kwaliteit zijn. Niettemin heeft De Savornin Lohman prima onderwijsresultaten en zijn leerlingen en ouders unaniem positief over het onderwijs dat er gegeven wordt. De school heeft behoefte aan een perspectief.

De laatste school van CVO 't Gooi is College de Opmaat. Op deze school is het meest aan de hand.

### 2.3 College De Opmaat en het passend onderwijs in de regio

College De Opmaat is één van vier vmbo scholen in de regio. Het biedt vmbo-basis en -kader. In de regio is echter al langere tijd een daling aan de gang van leerlingen dat vmbo-onderwijs volgt. Daardoor is er geleidelijk capaciteitsoverschot ontstaan. College de Opmaat heeft daar last van gehad. Ook – en mede daardoor – is de school de laatste jaren meer en meer een school geworden die leerlingen helpt die vastlopen op een andere school. Leerlingen die alleen met extra ondersteuning, gediplomeerd, naar



passend vervolgonderwijs kunnen. College de Opmaat is eigenlijk steeds meer een regionale functie gaan vervullen als "boven schoolse voorziening", hoewel het formeel natuurlijk gewoon een school was van CVO 't Gooi. De verschuiving van onderwijs naar meer en meer zorg en ondersteuning ondermijnde helaas ook de kwaliteit van het onderwijs. Waarbij opgemerkt moet worden dat de leerlingen ook echt anders waren dan regulier vmbo-onderwijs en dat dus de onderwijsresultaten moeilijk te vergelijken waren met de resultaten van andere scholen. Ook ging het imago van de school achteruit. Logischerwijs was de financiële exploitatie zwaar negatief; zelfs na stevige subsidies van het samenwerkingsverband Qinas. In het voorjaar is besloten geen nieuwe instroom meer toe te laten tot College de Opmaat omdat we de verplichting tot onderwijs voor nog eens vier jaar niet konden garanderen. De zes leerlingen uit de tabel zijn leerlingen die in een – al bestaande - klas 2 zijn ingestroomd omdat er in de regio geen andere geschikte plek voor hen was. Het totale leerlingenaantal is in 2020 gedaald van 139 naar 94 leerlingen.

De afgelopen jaren is er nauw overlegd met het samenwerkingsverband Qinas, de besturen uit de regio, de wethouder Onderwijs van de gemeente Hilversum en de onderwijsinspectie om van College de Opmaat een orthopedagogisch didactisch centrum (OPDC) te maken. Uiteindelijk is in september 2020 besloten om dit niet te doen. Daarvoor waren meerdere redenen. Ten eerste is CVO 't Gooi een onderwijsinstelling qua missie en visie; we willen onderwijs aanbieden. Een belangrijke tweede reden is dat de schoolbesturen gezamenlijk een voorkeur hebben uitgesproken voor "het schoolmodel" als antwoord op de wet passend onderwijs. In de Algemene Leden vergadering van Qinas is in september gekozen voor een "rebound op de scholen"-constructie. Een breed, onder regie van het samenwerkingsverband vallend OPDC was daarmee van de baan. Bij de oordeelsvorming daarover speelde mee dat de exploitatie van het OPDC heel kostbaar zou worden, zelfs duurder dan dat van speciaal onderwijs. Dat was niet realistisch of haalbaar. En tot slot zagen wij als CVO 't Gooi mogelijkheden om het mooie en moderne gebouw van College de Opmaat – geschikt voor onderwijs aan 300 leerlingen – te gebruiken als lonkend perspectief voor De Savornin Lohman.

En zo kwam de volgende koerswijziging bij CVO 't Gooi tot stand. Het onderwijs van College de Opmaat (vmbo) wordt afgebouwd en deze school zal als zodanig ophouden te bestaan. De Savornin Lohman (categorale mavo, havo onderbouw) houdt in naam op te bestaan, maar zet haar onderwijsactiviteiten voort op de locatie waar College de Opmaat gevestigd is. Aan het aanbod van deze school is een havo licentie voor de bovenbouw toegevoegd via het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen 2021-2025. De school gaat verder onder de naam Lucent College. De school gaat nieuw en uniek onderwijs aanbieden in de regio met de technologisch gedreven maatschappij als uitgangspunt.

## 2.4 Kwaliteit

Het beeld van de meetbare kwaliteit van het onderwijs is hetzelfde als vorig jaar. Voor zes afdelingen geldt tenminste basistoezicht van de onderwijsinspectie, voor één afdeling geldt nog steeds het predicaat 'excellent' (mavo Comenius College) en twee afdelingen van College de Opmaat staan onder geïntensiveerd toezicht (vmbo-b en vmbo-k).

In 2018 heeft de inspectie op het Comenius College een kwaliteitsonderzoek gedaan; alle drie de afdelingen kregen het oordeel 'goed' en de afdeling mavo kreeg in 2019 wederom het predicaat 'excellent'. Het oordeel 'excellent' is drie jaar geldig.

College de Opmaat staat sinds 2018 onder geïntensiveerd toezicht; de afdeling kreeg een 'zeer zwak' en de afdeling vmbo-b een 'onvoldoende'. In november 2019 is een herstelonderzoek gedaan. De afdelingen vmbo-b en vmbo-k kregen beide het oordeel 'onvoldoende'. Wat de afdeling vmbo-k betreft heeft de inspectie geconstateerd dat de school verbeteringen laat zien, maar ook dat er nog de nodige verbeteringen moeten plaatsvinden. Vmbo-b blijft onvoldoende; weliswaar is het onderwijsproces verbeterd, maar de onderwijsresultaten zijn ook na herrekening nog onvoldoende.

In december 2020 heeft de inspectie haar vierjaarlijks onderzoek gedaan. Dit onderzoek bestond uit gesprekken met bestuur, raad van toezicht, MR en de rector van het Comenius College, een herstelonderzoek bij College de Opmaat en verificatieonderzoeken bij De Savornin Lohman en het Hilfertsheem College. Een verificatieonderzoek is bedoeld om inzicht te krijgen in hoeverre het bestuur de kwaliteit van het onderwijs op haar scholen/opleidingen in beeld heeft en daar een oordeel aan verbindt. Ook maakt het verificatieonderzoek duidelijk in hoeverre het bestuur op een effectieve wijze stuurt op de realisatie van bepaalde doelen. Daarnaast geeft een verificatieonderzoek inzicht in de kwaliteit van een aantal scholen op enkele standaarden.

De conclusie is dat de bestuurlijke kwaliteitszorg bij CVO 't Gooi voldoende is. Ook het financieel beheer werd als voldoende beoordeeld. De inspectie merkte op dat het koersplan, de schoolplannen en het jaarverslag van 2019 onvolledig waren. Er was een onvoldoende beschrijving van het stelsel van kwaliteitszorg, het personeelsbeleid en het risicomanagement. Dit gaan we in 2021 herstellen. De risicomanagement paragraaf is in dit jaarverslag al verbeterd. Ook wil de inspectie erop toezien dat CVO 't Gooi zorg draagt voor passende plaatsing van alle leerlingen van College de Opmaat als deze school haar deuren sluit in 2021.

## 2.5 Exploitatie

In 2020 is 'genormaliseerd' een operationeel verlies geleden. Dat wil zeggen dat als de bijzonderheden buiten beschouwing worden gelaten, er meer is uitgegeven dan is binnengekomen. Er waren echter een paar bijzonderheden – meevallers – die er per saldo toe hebben geleid dat er toch een klein positief resultaat in de jaarrekening gepresenteerd kan worden. Die bijzonderheden waren iets grotere subsidies en een iets lagere behoefte aan het reserveren van geld in de voorzieningen.

Met name de voorziening voor de kosten van toekomstig ziekteverzuim is gedaald. Dat komt omdat het verzuim bij CVO 't Gooi van 7,4% in 2019 naar 5,5% in 2020 is gedaald. Veel langdurige verzuim dossiers zijn opgelost en dat maakt dat er een flink lager perspectief is op verzuimkosten in de komende jaren. Het sluiten van De Savornin Lohman betekent dat het geplande, toekomstige, meerjarige onderhoud wegvalt uit de voorzieningen.

Belangrijkste reden voor het operationeel verlies zijn de personeelskosten. Het gemiddeld aantal fte dat in dienst was in 2020 is weliswaar gedaald van 229 in 2019 naar 218 in 2020 maar dat was niet genoeg. De daling van de leerlingenaantallen vroeg om een sterkere daling en dat is niet gelukt. Die opdracht ligt er derhalve nog steeds in 2021.

In onderstaande tabel staan de belangrijkste kengetallen nog eens opgesomd:

	2020	2019	2018	2017	2016	2015
<b>Leerlingen</b>						
Aantal leerlingen totaal per 1 oktober	2148	2292	2423	2441	2441	2372
Aantal leerlingen klas 1 per 1 oktober	367	398	448	514	537	494
<b>Oordelen onderwijskwaliteit</b>						
Aantal afdelingen excellent	1	1	3	3	3	3
Aantal afdelingen met basistoezicht	6	6	6	7	7	7
Aantal afdelingen met geïntensiveerd toezicht	2	2	0	0	0	0
<b>Personeel</b>						
Personele bezetting (gemiddeld) in fte	218	229	231	233	235	232
Gemiddelde leeftijd	46	45,8	45,4	45,3	45,3	43,8
Verzuim	5,50%	7,40%	5,70%	5,00%	3,50%	5,00%
<b>Financiële kengetallen</b>						
Weerstandsvermogen	33,77%	32,41%	34,80%	39,46%	41,49%	46,54%
Exploitatieresultaat (x € 1.000)	71	-183	-929	119	-678	-629

## 2.6 Fundamenten voor de toekomst

Het jaar 2020 is een roerig jaar geweest. We hebben pijnlijke besluiten genomen zoals het sluiten van College de Opmaat in 2021. We hebben tegelijk nieuwe perspectieven geopend. We zijn in 2020 ook druk geweest om fundamenten te leggen voor de toekomst. In het najaar van 2020 hebben we tijd en geld gestoken in nieuwe campagnes voor nieuwe leerlingen in 2021. Met een nieuwe visie in gedachten is de huisstijl van Comenius College zijn aangepast en zijn de eerste veranderingen aan het gebouw gedaan. Een geheel nieuwe campagne is in voorbereiding voor Lucent College, een school die in 2020 nog niet bestaat. Door COVID zullen die campagnes er heel anders uitzien dan in voorgaande jaren, dat maakt het nog eens extra spannend. In de back-office zijn besluiten genomen voor professionalisering. Hierover is meer te lezen in het vervolg van dit jaarverslag.

Dennis Roobeek,  
directeur-bestuurder.

### 3 Verslag van de raad van toezicht

#### Inleiding

CVO 't Gooi heeft door de Covid-19 pandemie te maken gehad met een bijzonder jaar. Van de scholen is maximale flexibiliteit gevraagd om in bijzonder korte tijd aanpassingen door te voeren in het onderwijsprogramma. Online onderwijs is met stoom en kokend water ingevoerd. De situatie heeft daarbij gezorgd voor een onvrijwillige maar steile leercurve. Daarbij hebben scholen noodgedwongen op heel andere, meer persoonlijke manier moeten kijken naar de leerlingen en hun prestaties.

De Raad van toezicht is onder de indruk van de veerkracht van de organisatie en het harde werken om de uitdagingen het hoofd te bieden. Hoewel niemand heeft gekozen voor de situatie als zodanig, is er goed op gereageerd, waardoor voorziene leerachterstanden konden worden beperkt. Tegelijk leert de crisis ook lessen die kunnen worden gebruikt om in de toekomst het 'normale' onderwijs te verbeteren en moderniseren.

CVO 't Gooi heeft op 1 maart 2020 een nieuwe directeur-bestuurder aangesteld. Met de komst van Dennis Roobeek komt voor CVO 't Gooi een einde aan de ad interim-periode van bestuurders en is de rust ontstaan om een duidelijke koers uit te zetten voor de toekomst van de scholen.

De Raad van toezicht vergaderde zes keer met de directeur-bestuurder, steeds voorafgegaan door een vooroverleg zonder de directeur-bestuurder. Tweemaal is er regulier overleg geweest tussen de MR en een delegatie van de RvT. Daarnaast bezoeken leden van de Raad van toezicht de deelraden van de scholen en het directie-overleg, om zich zo te laten informeren. De commissies van de Raad van toezicht vergaderen tussentijds met de directeur-bestuurder over specifieke onderwerpen en doen hierover verslag aan de Raad van toezicht.

#### Toezicht op het (strategisch) beleid

In 2020 is mede op instigatie van de Raad van toezicht begonnen met de strategische oriëntatie die zal leiden tot een nieuw koersplan 2021-2025. De Raad van toezicht heeft hierbij goedkeuring verleend aan een aantal besluiten van de directeur-bestuurder met betrekking tot de scholen binnen CVO 't Gooi.

College de Opmaat heeft de verbeteringen die in 2019 zijn doorgevoerd kunnen bestendigen, hetgeen nogmaals is bevestigd bij het inspectiebezoek in november 2020. Gedurende 2020 is gebleken dat het samenwerkingsverband Qinas geen gebruik meer zal maken van de specifieke rol die College De Opmaat jarenlang voor kwetsbare leerlingen uit de regio vervulde. Zonder deze steun is het voor CVO 't Gooi niet langer haalbaar om deze voorziening door te zetten. Er is dan ook besloten om te stoppen met College De Opmaat. Voor de bestaande leerlingen wordt een goede oplossing gezocht.

De Savornin Lohman heeft al enige jaren te maken met onaantrekkelijke huisvesting, die bovendien hoge onderhoudskosten met zich meebrengt. De school is hierdoor minder in trek. Het (gepersonaliseerde) onderwijsconcept van De Savornin Lohman is echter veelbelovend. Daarnaast er is behoefte aan een kleinschalige, veilige mavo mét doorstroommogelijkheden naar havo. CVO 't Gooi gaat De Savornin Lohman daarom onderbrengen in een nieuwe school (Lucent College), te huisvesten in het bestaande gebouw van College de Opmaat.

Binnen het Comenius College wordt hard gewerkt aan een vernieuwde visie op onderwijs. Centraal staat het vertrouwen in de leerling en daarbij het geven van eigen verantwoordelijkheid voor het leren. Deze boodschap komt terug in de (grotendeels online) campagne voor basisonderwijsleerlingen.

Naast de strategische heroriëntatie heeft de Raad van toezicht intensief overleg gevoerd over de financiën van de stichting. Lasten en baten moeten structureel met elkaar in evenwicht komen. De eerste stappen zijn bij de totstandkoming van de formatie 2020-2021 gezet. De Raad van toezicht heeft echter geconcludeerd dat de inspanningen nog onvoldoende zijn. Met de directeur-bestuurder zijn daarom duidelijke afspraken gemaakt over de totstandkoming en omvang van de formatie voor de periode vanaf 1 augustus 2021.

### **Werkgeverscommissie**

De werkgeverscommissie bestond uit Marlies Verkuijlen en Dirkjan Stevens (tot 1 augustus 2020) en Roland Boom (vanaf 1 augustus 2020).

Dennis Roobeek is op 1 maart 2020 begonnen als nieuwe directeur-bestuurder. Na een korte overlap heeft de interim directeur-bestuurder Hans Freitag onder dankzegging afscheid genomen.

De werkgeverscommissie spreekt ruim voor iedere RvT vergadering uitvoerig met de directeur-bestuurder, over lopende zaken. In dit vooroverleg wordt ook de agenda voor de volgende RvT vergadering vastgesteld.

De gesprekken van de werkgeverscommissie met de directeur-bestuurder zijn erop gericht hem zo goed mogelijk te ondersteunen.

### **Commissie Financiën**

De commissie financiën bestond uit David ter Kuile en Roland Boom (beiden tot 1 augustus 2020), Dirkjan Stevens en Ronald Bruin (beiden vanaf 1 augustus 2020).

De commissie financiën overlegt regelmatig met de directeur-bestuurder over de maatregelen die nodig zijn om de uitgaven structureel in lijn te krijgen met de inkomsten. Hoewel hierin in 2020 al de nodige aanpassingen zijn gedaan, zal in 2021 de vereiste stroomlijning van de formatie definitief beslag moeten krijgen. De uitgangspunten hiervoor zijn door de directeur-bestuurder helder uiteengezet. Hierbij zijn de directeuren van de scholen door de directeur-bestuurder intensief betrokken. De commissie financiën ziet het eigenaarschap van de maatregelen en (meer algemeen) het budget op schoolniveau als een cruciaal element en juicht deze ontwikkeling dan ook toe.

De verbeteringen in de financiële processen zijn in 2020 sterk doorgezet. Onder leiding van de nieuwe directeur-bestuurder zijn de ingezette verbeteringen verder aangescherpt en heldere en begrijpelijke keuzes gemaakt. De implementatie van AFAS voor zowel de HR- als financiële processen is voortvarend voortgezet.

Er is gekozen om de financiën op schoolniveau parallel te laten lopen met het schooljaar, zodat er een logische aansluiting is voor wat betreft de personeelsplanning en de gerapporteerde kosten. De aansluiting tussen boekjaar en schooljaar wordt op stichtingsniveau gemaakt.

De commissie financiën heeft overleg gevoerd met de accountant over de jaarrekening en het accountantsverslag. De accountant bevestigt de goede ontwikkelingen op financieel gebied. De Raad van toezicht heeft besloten om het boekjaar 2020 door de huidige accountant (Flynth) te laten controleren en vanaf boekjaar 2021 met een nieuwe accountant te werken. De selectieprocedure hiervoor vindt begin 2021 plaats.

### **Commissie kwaliteit van het onderwijs**

De commissie kwaliteit van het onderwijs bestond dit jaar uit Dirkjan Stevens (tot 1 augustus 2020), Pieter Cornelissen en Maurits van der Molen (vanaf 1 augustus 2020). In 2020 was er twee keer overleg met de directeur-bestuurder.

De commissie onderwijs is in gesprek met de directeur-bestuurder over de ontwikkeling van een strategische visie op het onderwijs voor de middellange termijn. Een herijking van deze visie is noodzakelijk gegeven de aanhoudende daling van het leerlingenaantal van het Comenius college, het besluit om College de Opmaat te sluiten en de verhuizing van De Savornin Lohman, waardoor de regionale positie van deze school herzien moet worden. In de ontwikkeling van de strategische visie staan twee punten voorop:

- vernieuwing en modernisering van het onderwijsconcept, waarbij de rol van ICT en de ontwikkeling van betekenisvol onderwijs in samenhang met een omslag in de omgang met leerlingen (minder gericht op toetsen en meer op vertrouwen) van belang zijn;
- versterken van de samenhang tussen de scholen van CVO 't Gooi.

In grote lijnen stemt de oktoberrapportage 2020 van het Comenius College tot tevredenheid.

De onderwijsresultaten van het Comenius College liggen over de gehele linie boven de norm. De slagingspercentages kunnen niet met voorgaande jaren worden vergeleken omdat er door COVID geen eindexamen is geweest. Ter versterking van de kwaliteit van het onderwijs volgen alle medewerkers in de komende jaren een training Didactisch Coachen, naast extra vakgerichte scholing. Van belang is ook de invoering van een drempelloze doorstroom van klas 1 naar 2 om een zorgvuldige determinatie te bevorderen en, vooruitlopend op regelgeving, is er een programma ontwikkeld voor een drempelloze overgang van mavo naar havo.

Het pedagogisch klimaat is aan een interne toets onderworpen. Te lang heeft het accent gelegen op het verkrijgen van het predicaat 'excellent', waardoor het onderwijs onder druk kwam te staan van toetsen en nog eens toetsen, hetgeen bij leerlingen veel onnodige stress oproept. Er is een nieuwe pedagogische visie ontwikkeld waarin de begrippen 'ruimte', 'aandacht' en 'vertrouwen' centraal komen te staan. Tenslotte worden, in het kader van de kwaliteitszorg, de onderwijsresultaten, het -proces, het -aanbod en schoolklimaat, getoetst aan de gestelde doelen. Zo wordt systematisch feedback gegeven over het onderwijs van docenten en waar nodig vindt deskundigheidsbevordering plaats die met name is gericht op het primaire proces.

Het Hilfertsheem College is een sterke school die zich kenmerkt door kleine klassen, de inrichting van een kansklas en een goed zorgteam. Alle onderwijsresultaten liggen ruimschoots boven de norm en de instroom van leerlingen. DOT en coaching maken deel uit van de vaste methoden in de didactiek en er is een "kopgroep onderwijs" ingericht voor onderzoek en implementatie van toekomstige verbeteringen. Met state-of-the-art Techniek onderwijs biedt de school een goed perspectief aan haar leerlingen zowel in termen van competentie als vervolgkeuze. Aandachtspunten zijn de kritiek van leerlingen over de onderwijsinhoud en het relatief hoge personeelsverzuim.

De onderwijsresultaten van De Savornin Lohman liggen over het algemeen ruim boven de norm. Daarnaast scoort de school goed waar het de tevredenheid van leerlingen en ouders betreft. Met keuzewerktijd, blended learning en aandacht voor didactisch coachen biedt de school eigentijds onderwijs dat in het nieuwe gebouw een extra impuls kan krijgen.

Over College de Opmaat behoeft over kwaliteit niet iets extra gezegd te worden. Er is besloten om deze school met ingang van het volgend schooljaar te sluiten waarbij voor de bestaande leerlingen een goede oplossing wordt gezocht.

### **Toezicht op doelmatigheid en financiële positie**

De Raad van toezicht toetst de relatie tussen de ingezette middelen en de opbrengsten die daarmee worden behaald. Onder doelmatigheid wordt verstaan het behalen van de doelen tegen zo laag mogelijke kosten of het behalen van maximale prestaties.

Het toetsingskader voor de Raad van toezicht is het Koersplan van CVO 't Gooi en de jaarlijks opgestelde begroting met meerjarenraming. De middelen van CVO 't Gooi bestaan uit de rijksmiddelen.

Wij geven invulling aan de toetsing op doelmatigheid door:

1. De overlegstructuur met de directeur-bestuurder, zowel plenair als in de commissies.
2. Werkbezoeken met directies, docenten en deelraden van de medezeggenschap.
3. Goedkeuring van de begroting en meerjarenraming en beoordeling van onderliggende plannen.
4. Periodieke kennis te nemen van periodieke rapportages met stuurinformatie.
5. Het beoordelen van de bevindingen en rapportages van de controlerend accountant.
6. Het op diverse andere manieren verzamelen van (inhoudelijke en financiële) informatie.

De Raad van toezicht is van mening dat de middelen waarover CVO 't Gooi beschikt doelmatig worden ingezet. De financiële situatie van CVO 't Gooi is gezond te noemen. De Raad heeft vastgesteld dat CVO 't Gooi het niveau van kosten moet aanpassen aan de baten en heeft vertrouwen in de aanpak van de directeur-bestuurder op dit vlak. Het niveau van de reserves ligt iets boven de signaalwaarde van het ministerie van OCW. De financiële kengetallen vallen binnen de geldende normen.

De Raad heeft de jaarrekening het jaarverslag over 2019 goedgekeurd. De begroting 2021 en meerjarenraming voor de jaren daarna zijn eveneens goedgekeurd.

### **Samenstelling Raad van toezicht**

De Raad van toezicht heeft per 1 maart 2020 afscheid genomen van Liset Ratelband en per 1 augustus 2020 van David ter Kuile. Beiden hebben twee termijnen zitting gehad in de Raad van toezicht.

Per 1 augustus 2020 zijn Maurits van der Molen en Ronald Bruin benoemd. Daarmee is de Raad weer op volle sterkte. De leden van de Raad van toezicht ontvangen een bescheiden, vaste vergoeding, die ruim binnen de normen van de VTOI ligt.

### **Evaluatie en deskundigheidsbevordering Raad van toezicht**

De Raad heeft zijn in september 2020 onder externe begeleiding een evaluatie van zijn eigen functioneren gedaan. Hieruit zijn de volgende punten naar voren gekomen:

- De evaluatie heeft een verdiept inzicht gegeven in de profielen van de leden van de Raad.
- De periode waarin de Raad van toezicht noodgedwongen taken van de bestuurder uitvoerde is voorbij; de Raad realiseert zich dat dit gevolg heeft voor zijn taakinvulling.
- Afgesproken is meer focus aan te brengen op de strategische agenda van CVO 't Gooi.

De leden van de Raad van toezicht hebben zich verder geprofessionaliseerd. De leden hebben deelgenomen aan cursussen van de VTOI en diverse congressen en bijeenkomsten bijgewoond. De opgedane kennis is met elkaar gedeeld.

## 4 Verslag van de medezeggenschap

Dit is het gecombineerde verslag van de PMR (uitsluitend de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad) en de MR (alle geledingen van de medezeggenschapsraad, inclusief ouders en leerlingen). In het verslag zal geen verder onderscheid gemaakt worden en gesproken worden van de MR.

In het verslagjaar 2020 hebben vijf reguliere vergaderingen plaatsgevonden, elk op een andere vestiging van CVO 't Gooi. Daarnaast hebben enkele tussentijds ingelaste vergaderingen plaatsgevonden die zich concentreerden op één onderwerp dat ter advisering of instemming voorlag aan de MR.

De reguliere vergaderingen kennen over het algemeen de volgende opzet: voorafgaand een vergadering van uitsluitend PMR-leden, vervolgens een vergadering PMR-leden met de directeur-bestuurder en tot slot een vergadering MR-leden met directeur-bestuurder. In voorbereiding op deze vergaderingen heeft de MR-voorzitter regelmatig overleg met de directeur-bestuurder en (P)MR-leden.

In het eerste deel van verslagjaar 2020 werkte de MR samen met ad interim directeur-bestuurder Hans Freitag. In de loop van het voorjaar werden zijn werkzaamheden overgenomen door de nieuw aangestelde directeur-bestuurder, Dennis Roobeek. Kennismaking met de directeur-bestuurder was in eerste instantie online, maar op een intensief dossier; daarna is op informelere wijze kennisgemaakt. In 2020 heeft de MR prettig kunnen samenwerken met de directeur-bestuurder.

In lijn met de wettelijke verplichting om minimaal tweemaal per jaar met de toezichthouder te overleggen, is een afvaardiging van de MR ook tweemaal samengekomen met een afvaardiging van de Raad van Toezicht (RvT).

2020 was een enerverend jaar voor de MR, CVO 't Gooi en het onderwijsveld in brede zin. Sinds maart 2020 hebben we te maken gehad met de uitdagingen waar de COVIDcrisis ons voor stelt. De interim directeur-bestuurder die sinds de zomervakantie 2019 bij CVO 't Gooi werkte, nam afscheid en droeg in de loop van het voorjaar van 2020 zijn taken over aan de nieuw aangestelde directeur-bestuurder. In het voorjaar werd ook duidelijk welke concrete gevolgen de verslechterde financiële positie van CVO 't Gooi ging hebben. Dit is gedurende het gehele verslagjaar een belangrijk onderwerp geweest op de agenda van de MR.

Naast jaarlijks terugkerende onderwerpen als begroting, onderwijsrapportage en de jaarlijkse review van privacyreglementen kende verslagjaar 2020 ook een aantal andere onderwerpen in de MR. Hieronder worden deze onderwerpen kort samengevat.

### Financiële situatie

In de loop van het voorjaar van 2019 werd de MR erover geïnformeerd dat de (financiële) exploitatie van CVO 't Gooi minder goed was dan men lange tijd dacht. Sindsdien is dit een prominent agendapunt gebleven. In de loop van 2020 werd duidelijker welke concrete gevolgen dit zou hebben voor de organisatie van CVO 't Gooi. De MR is intensief in gesprek geweest met de directeur-bestuurder over een plan van aanpak. Daarbij heeft de MR zelfstandig geopereerd en zich onafhankelijk laten adviseren. Zo kwam een sociaal kader tot stand waarin afspraken waren gemaakt over hoe om te gaan met de bezuiniging op fte's. In cursusjaar 2020-2021 is ook voorgesorteerd op de mogelijkheid dat er in 2021 nog meer bezuinigd moet worden, waarbij dan ook een sociaal akkoord met de vakbonden moeten worden gesloten. De MR heeft ook overleg gevoerd met een afvaardiging van de vakbonden. Dit agendapunt keert iedere vergadering terug met nieuwe updates over de stand van zaken en vooruitzichten. Lastig hierbij blijft dat de aanmelding van 2021 cruciaal is om meer inzicht te krijgen in de concrete gevolgen, maar die cijfers nog niet beschikbaar zijn. Pas in maart 2021 zal er beter zicht komen op de financiële vooruitzichten voor CVO en eventuele maatregelen.



### **College de Opmaat**

College de Opmaat is lang een vestiging met een bijzondere functie in de regio geweest. Cursusjaar 2020-2021 is het laatste jaar waarin het als zodanig bestaat. Tijdens de MR vergaderingen is veel overleg geweest over de toekomst van de leerlingen en medewerkers van College de Opmaat. Daarin werd duidelijk dat CVO 't Gooi een sterke zorgplicht voelt ten opzichte van de leerlingen van de College de Opmaat en zich maximaal zal inspannen om voor iedereen een passende plek te vinden binnen CVO 't Gooi als dat kan, of buiten CVO 't Gooi als dat nodig is. Ook voor personeel van de College de Opmaat is gekeken naar de toekomst. Dat is onderdeel van een integraal CVO-personeelsplan.

### **Verhuizing De Savornin Lohman en oprichting Lucent College**

Van het schoolgebouw van De Savornin Lohman was al lang duidelijk dat het niet meer voldeed aan de moderne voorwaarden van huisvesting van een school. De Savornin Lohman verhuist naar het gebouw van College de Opmaat. Van die gelegenheid wordt gebruikt gemaakt om een nieuwe school op te richten: De Savornin Lohman wordt Lucent College. De MR heeft gesproken over de gevolgen voor de huidige leerlingen van De Savornin Lohman, de kansen voor het Lucent College op de nieuwe plek en de mogelijkheden voor samenwerking met Hilfertsheem College. Verder is ook het profiel van de nieuwe school veelvuldig besproken.

### **Strategische herpositionering CVO 't Gooi**

De directeur-bestuurder heeft een begin gemaakt met de strategische herpositionering van CVO 't Gooi als geheel en de verschillende scholen afzonderlijk. De MR is daarbij een belangrijk klankbord en gesprekspartner geweest. Het is duidelijker geworden hoe CVO 't Gooi dienstbaar wil zijn aan de vestigingen. Leerlingen kiezen namelijk voor een school, niet voor een bestuur. Daarom moeten de scholen ook ieder afzonderlijk voldoende gezicht en profilering hebben. Zo kan CVO 't Gooi over de breedte een aantrekkelijk onderwijsaanbod bieden in de regio. De MR heeft vanuit de verschillende scholen meegedacht over wat de sterke punten zijn en waar uitdagingen liggen. Op alle scholen is onderwijsontwikkeling bezig en die wordt vanuit de MR aandachtig gevolgd.

### **COVIDcrisis in het onderwijs**

Bij het merendeel van de MR vergaderingen is ook stilgestaan bij de bijzondere, maar vaak ook lastige situatie waarin het onderwijs zich nu bevindt. Er worden ervaringen van docenten, leerlingen en ouders van verschillende scholen uitgewisseld. Daarbij passeren allerlei verschillende aspecten de revue, zoals de zorgplicht van de werkgever, de mogelijkheden om zoveel mogelijk fysiek onderwijs te bieden of juist de logistiek van het digitale onderwijs.

### **Overleg MR en RvT**

Dit jaar heeft de MR tweemaal met de RvT overlegd. Sinds de intensieve samenwerking in 2019 is de relatie tussen de MR en RvT duidelijker geworden. Daarbij letten we op goede communicatie en rolvastheid. De onderwerpen die tijdens deze bijeenkomsten werden besproken zijn eigenlijk identiek als bovenstaande thema's die ook tijdens de reguliere MR bijeenkomsten worden besproken: de COVIDcrisis, de bezuinigingen en strategische positie van de CVO 't Gooi in de regio. Deze bijeenkomsten zijn als nuttig en constructief ervaren.

Sean Keller,  
voorzitter MR CVO 't Gooi.

## 5 Onderwijs

### 5.1 Ons onderwijs

Wij stellen ons ten doel dat de leerlingen op onze scholen datgene leren wat hen helpt op te groeien tot volwassenen. Wij doen dat door hen – vanuit christelijke waarden - te inspireren en stimuleren om kennis en inzicht te verwerven over zichzelf en de wereld om hen heen en hun kwaliteiten te ontwikkelen. Wij streven naar een optimale mix van gezamenlijke en individuele leerervaringen, gekenmerkt door levensecht leren en reflectie. CVO 't Gooi slogans waren de laatste jaren "Kom verder" en "elk talent telt". We staan bekend om de goede ondersteuning en begeleiding van onze leerlingen.

### 5.2 Onderwijsresultaten

Als kader voor al ons onderwijs geldt dat onze onderwijsopbrengsten en ons onderwijsproces op orde zijn en dat wij handelen conform wet- en regelgeving. De doelen die wij ons gesteld hebben zijn:

1. Leerlingen behalen tenminste het diploma c.q. de kwalificatie die op grond van hun instroomgegevens verwacht mag worden.
2. We scoren positief op de normindicatoren van de onderwijsinspectie.

Deze punten horen bij de zogenaamde 'deugdelijkheidseisen' en zijn vastgelegd in het onderzoekskader van de Inspectie van het Onderwijs. In het onderzoekskader wordt beschreven hoe het toezicht voor het voortgezet onderwijs is ingericht. Het onderzoekskader omvat het waarderingskader en de werkwijze.

#### 5.2.1 Opbrengsten

De inspectie hanteert de volgende vier indicatoren:

- a. Onderwijspositie t.o.v. advies basisschool: de relatie tussen het advies en de plaatsing in type klas leerjaar 3.
- b. Onderbouwsnelheid: welk percentage leerlingen komt in leerjaar 3 zonder doubleren.
- c. Bovenbouwsucces: welk percentage leerlingen behaalt zonder vertraging vanaf leerjaar 3 het diploma?
- d. Examencijfer: wat is het gemiddelde van de cijfers voor het centraal examen?

Het huidige onderwijsresultatenmodel voor het VO is sinds 2016 van kracht. Bij de start is afgesproken dat het model na drie jaar herijkt zou worden. Naar aanleiding van gesprekken en analyses heeft de Inspectie per 1 maart 2020 veranderingen doorgevoerd in de normen en correctiefactoren van het onderwijsresultatenmodel:

- De norm bovenbouwsucces havo wordt verhoogd, enerzijds omdat er zorgen bestaan over de havo, anderzijds omdat in het huidige model de norm coulanter is voor de havo dan voor de andere onderwijssoorten.
- De correctiefactor lwoo stopt. Met de invoering van Passend Onderwijs is het lwoo niet meer voor alle scholen op uniforme wijze bepaald. Het effect van het wegvallen van deze correctiefactor is beperkt, omdat de correctiefactor grotendeels wordt opgevangen door de aanpassing van de correctiefactor apcg. De correctiefactor lwoo werd gebruikt voor de indicatoren Bovenbouwsucces en Examencijfers.
- Nieuwe correctiefactor opstroom. Er komt een nieuwe correctiefactor voor opstroom van vmbo-t naar havo en van havo naar vwo. Hiermee stimuleert de Inspectie de opstroom.
- Actuele tabel apcg. Er wordt een actuele tabel voor apcg gebruikt waar meer wijken en dus meer leerlingen onder vallen. Deze maatregel heeft impact op de indicatoren Onderbouwsnelheid, Bovenbouwsucces en Examencijfers.

Vanwege COVID is het centraal examen 2019-2020 komen te vervallen. Nu er in 2021 onvoldoende gegevens over het centraal examen zijn, zal het oordeel over de resultaten in 2021 gebaseerd zijn op de overige drie indicatoren: de positie van leerlingen in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool (R1), de onderbouwsnelheid (R2) en de bovenbouwsnelheid (R3). Als één van deze drie indicatoren onvoldoende is, is het oordeel over de onderwijsresultaten voldoende. Bij twee onvoldoende indicatoren is het oordeel over de resultaten onvoldoende.

In het onderstaand overzicht staan de onderwijsresultaten 2021 van de Inspectie, het gemiddelde totaal oordeel over de laatste drie jaar (2017-2018, 2018-2019 en 2019-2020).

Onderwijsresultaten 2021 (2019-2020)	Comenius College	De Savornin Lohman	Hilfertsheem College	College de Opmaat
<b>vmbo-basisberoeps</b>				
onderwijspositie t.o.v. advies PO			+	+
onderbouwsnelheid			+	-
bovenbouwsucces			+	-
examencijfers			vervalt	vervalt
<i>totaal oordeel over drie jaar</i>			+	-
<b>vmbo-kaderberoeps</b>				
onderwijspositie t.o.v. advies PO			+	+
onderbouwsnelheid			+	-
bovenbouwsucces			+	+
examencijfers			vervalt	vervalt
<i>totaal oordeel over drie jaar</i>			+	-
<b>vmbo-t/mavo</b>				
onderwijspositie t.o.v. advies PO	+	+	+	
onderbouwsnelheid	+	+	+	
bovenbouwsucces	+	+	+	
examencijfers	vervalt	vervalt	vervalt	
<i>totaal oordeel over drie jaar</i>	+	+	+	
<b>havo</b>				
onderwijspositie t.o.v. advies PO	+			
onderbouwsnelheid	+			
bovenbouwsucces	+			
examencijfers	vervalt			
<i>totaal oordeel over drie jaar</i>	+			
<b>vwo</b>				
onderwijspositie t.o.v. advies PO	+			
onderbouwsnelheid	+			
bovenbouwsucces	+			
examencijfers	vervalt			
<i>totaal oordeel over drie jaar</i>	+			

Alle afdelingen, behalve de twee afdelingen van College de Opmaat, scoren boven de norm. Wij vragen ons af of de normen wel passend zijn voor de leerlingen van College de Opmaat, die, zoals bekend, een atypische school is met een leerlingenpopulatie die zich lastig laat vergelijken met een reguliere vmbo-school. De school herbergt leerlingen die het op een reguliere vmbo niet redden. Er kan niet altijd verwacht worden dat deze leerlingen in vier jaar een diploma gaan halen. En het is soms belangrijker dat ze het halen dan of ze dat in 4 of 5 jaar doen.

### 5.2.2 Examens 2020

De slagingspercentages waren in 2020 als volgt:

2019-2020	Comenius College	De Savornin Lohman	Hilfertsheem College	College de Opmaat
vmbo-basisberoeps			100,0%	100,0%
vmbo-kaderberoeps			100,0%	100,0%
vmbo-t/mavo	100,0%	100,0%	100,0%	
havo	97,7%			
vwo	99,0%			

Vanaf 2018 zien de slagingspercentages per vestiging afgezet tegen het landelijke gemiddelde er als volgt uit:

Slagingspercentages vanaf 2018						
Comenius College						
	2018	landelijk	2019	landelijk	2020	landelijk
vmbo-(g)t	89,6%	92,5%	96,4%	92,9%	100,0%	99,2%
havo	87,9%	87,8%	94,9%	88,2%	97,7%	97,5%
vwo	90,8%	91,6%	90,5%	90,7%	99,0%	98,9%
De Savornin Lohman						
	2018	landelijk	2019	landelijk	2020	landelijk
vmbo-(g)t	94%	92,5%	89%	92,9%	100%	99,2%
Hilfertsheem College						
	2018	landelijk	2019	landelijk	2020	landelijk
vmbo b	98%	97,9%	97,7%	97,9%	100,0%	99,4%
vmbo k	97%	95,3%	97,1%	95,7%	100,0%	99,5%
vmbo-(g)t	100%	92,5%	100,0%	92,9%	100,0%	99,2%
College de OpMaat						
	2018	landelijk	2019	landelijk	2020	landelijk
vmbo b	100%	97,9%	92,9%	97,9%	100,0%	99,4%
vmbo k	100%	95,3%	95,0%	95,7%	100,0%	99,5%
vmbo-(g)t	100%	92,5%			100,0%	99,2%
	2018	landelijk	2019	landelijk	2020	landelijk
CVO 't Gooi	92,3%	92,2%	93,8%	92,0%	99,20%	98,8%

b = basisberoepsgerichte leerweg  
k = kaderberoepsgerichte leerweg  
g+t = gemengde en theoretische leerweg

CVO-breed ligt het slagingspercentage op 99,2 % en ligt daarmee boven het gewogen landelijke gemiddelde van 98,8 %. Een slagingspercentage van 99,2 % is een uitzonderlijk resultaat. De afgelopen jaren lag het CVO-brede slagingspercentage altijd tussen de 91 en 95 %. Ook het gewogen landelijke gemiddelde van 98,8 % is uitzonderlijk hoog. We denken dat het wegvallen van het centraal examen hierop van invloed is geweest.

Bij het Comenius College liggen de slagingspercentages van de drie afdelingen boven het landelijke gemiddelde; het slagingspercentage van het vwo ligt bijna op het landelijk gemiddelde (verschil van 0,1 %).

De vmbo-t afdeling van De Savornin Lohman zit met 100 % boven het landelijk gemiddelde van 99,2 %. De Savornin Lohman behaalt hiermee een percentiel van 100. Vorig jaar was het een percentiel van 13.

Alle afdelingen van het Hilfertsheem College hebben een slagingspercentage van 100 %. Alle afdelingen scoren boven het landelijke gemiddelde (vmbo-b 0,6 %, vmbo-k 0,5 % en vmbo-t 0,8 %).

De slagingspercentages van College de Opmaat liggen op de twee afdelingen op de 100 %. Dit is eveneens boven het landelijke gemiddelde.

### 5.2.3 Relatie diploma met advies basisschool

CVO 't Gooi heeft als doel gesteld dat leerlingen tenminste het diploma of de kwalificatie halen die op grond van hun instroomgegevens verwacht mag worden. Sinds 2015 onderzoeken we de relatie tussen advies basisschool en diploma. In voorgaande jaren hanteerden we nog een eigen berekening: bij een gemengd advies beoordeelden wij zowel de 'laagste' als 'hoogste' score als 'neutraal'. Vanaf 2018-2019 berekenen we dat niet meer, maar hanteren we de berekening uit het waarderingskader van de inspectie. In het waarderingskader van de inspectie is één van de vier indicatoren 'onderwijspositie t.o.v. advies PO'. Daarin wordt de volgende beoordelingsmethodiek gehanteerd: bij een gemengd advies wordt het halen van de 'laagste' schoolsoort als neutraal beoordeeld en het halen van de 'hoogste' schoolsoort als positief. Bijvoorbeeld: een advies mavo/havo:

- Mavo plaatsing = score 0
- Havo plaatsing = score +1

Passen we deze systematiek toe op de relatie advies PO en diploma dan ontstaat het volgende beeld:

2019-2020

	leerlingenaantallen met advies	conform advies		boven advies		onder advies		afgewezen	
		aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%
Comenius College	286	165	58%	82	29%	35	12%	4	1%
Hilfertsheem College	112	54	48%	42	38%	16	14%	0	0%
De Savomin Lohman	62	54	87%	4	6%	4	6%	0	0%
College de Opmaat	40	22	55%	6	15%	12	30%	0	0%
<b>totaal</b>	<b>500</b>	<b>295</b>	<b>59%</b>	<b>134</b>	<b>27%</b>	<b>67</b>	<b>13%</b>	<b>4</b>	<b>1%</b>

In voorgaande schooljaren zag het overzicht er zo uit.

2018-2019

	leerlingenaantallen met advies	conform advies		boven advies		onder advies		afgewezen	
		aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%
Comenius College	285	156	55%	78	27%	32	11%	19	7%
Hilfertsheem College	80	57	71%	12	15%	9	11%	2	3%
De Savomin Lohman	27	9	33%	1	4%	7	26%	10	37%
College de Opmaat	41	15	37%	18	44%	7	17%	1	2%
<b>totaal</b>	<b>433</b>	<b>237</b>	<b>55%</b>	<b>109</b>	<b>25%</b>	<b>55</b>	<b>13%</b>	<b>32</b>	<b>7%</b>

\*bron MMP

2017-2018

	leerlingenaantallen	conform advies		boven advies		onder advies		afgewezen	
		aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%	aantallen	%
Comenius College	263	161	61%	32	12%	34	13%	36	14%
Hilfertsheem College	92	56	61%	15	16%	12	13%	9	10%
De Savomin Lohman	47	30	64%	3	6%	11	23%	3	6%
College de Opmaat	44	25	57%	10	23%	9	20%		0%
<b>totaal</b>	<b>446</b>	<b>272</b>	<b>61%</b>	<b>60</b>	<b>13%</b>	<b>66</b>	<b>15%</b>	<b>48</b>	<b>11%</b>

\*bron MMP

Er zijn ook leerlingen van wie het advies basisschool niet bekend is.

We zien dat in 2019-2020 iets meer leerlingen slaagt met een diploma conform advies, namelijk 59 % t.o.v. 55 % in 2018-2019. In 2017-2018 was dit nog 61 %. We zien daarentegen dat steeds meer leerlingen slagen met een diploma boven het advies: 27 % t.o.v. 25 % en 13 %. Samenvattend kunnen we zeggen dat 86 % van de leerlingen slagen met een diploma conform of boven het advies. Vorig schooljaar was dit 80 %. Als we kijken naar hoeveel procent van de leerlingen op basis van de inspectienorm een 'hoger' diploma heeft gehaald, dan zien we het volgende beeld.

Hoeveel % van de leerlingen een 'hoger' diploma heeft gehaald

Vestiging	examenjaar 2019-2020	examenjaar 2018-2019	examenjaar 2017-2018
Comenius College	29%	27%	12%
Hilfertsheem College	38%	15%	16%
De Savornin Lohman	6%	4%	6%
College de Opmaat	15%	44%	23%

\* dit is zoals de Inspectie naar dubbele adviezen kijkt: de 'laagste' score wordt als neutraal beoordeeld, de 'hoogste' score als positief

\* bron: MMP

We zien hierin een stijging bij de vestigingen Comenius College (+2 %), Hilfertsheem College (+23 %) en De Savornin Lohman (+ 2 %), maar een daling van 29 % bij College de Opmaat. De meeste leerlingen van het totaal aantal leerlingen waarvan het advies bekend is (40 leerlingen) behaalden dus een diploma op (22 leerlingen) of onder (12) het advies van de basisschool.

## 5.2.4 Onderwijsproces

Goede resultaten behaal je door goed onderwijs te geven. Het is één ding om de resultaten te meten, maar het is ook van belang om na te gaan hoe de onderwijsprocessen verlopen. Daarom worden er tevredenheidsonderzoeken georganiseerd en structureel lessen geobserveerd. Die lesobservaties gebeuren standaard voorafgaand aan voortgangs- of ontwikkelgesprekken met docenten. Soms gebeurt het als onderdeel van een visitatie en tenslotte gebeurt het als er een 'schoolfoto' wordt gemaakt. Dit is in feite een simulatie van een inspectiebezoek, waarbij in korte tijd meerdere personen met behulp van een kijkwijzer delen van lessen bezoeken.

Het Comenius College is hiermee binnen CVO 't Gooi gestart (2016) en de andere vestigingen hebben deze methodiek overgenomen. We hebben software aangeschaft waarmee lesobservaties gemakkelijker verwerkt kunnen worden en zodanig gedocumenteerd dat er patronen en ontwikkelingen mee te monitoren zijn alsmede verbanden gelegd met resultaten (DOT: digitale observatie tool).

In oktober (vestigingen) en november (bestuur) maken we per vestiging - en CVO breed - een rapportage over de onderwijsresultaten. Het format voor deze rapportages hebben we aangepast aan het waarderingskader van de inspectie zodat we zelf ook een goed beeld krijgen of genoemde onderdelen in orde zijn. In 2020 hebben we aan deze rapportage ook de personele gegevens gekoppeld, zodat we jaarlijks in oktober de totale balans kunnen opmaken.

## 5.3 Kwaliteitsbeleid

### 5.3.1 Systematiek

In 2020 hebben we ons kwaliteitsbeleid geactualiseerd. Aandachtspunten daarbij waren om meer cijfermatig, toekomstgericht en opbrengst gericht te rapporteren en de timing logischer op het schooljaar en op bestaande beleidsplannen te laten aansluiten.

Onze belangrijkste kwaliteitsdoelen waren:

- CVO 't Gooi streeft naar goed onderwijs, voldoende is de ondergrens;
- De schoolexamencijfers aan het einde van het schooljaar zijn per school en per onderwijstype hoger dan het gemiddelde in Nederland;
- De leerling tevredenheid van eigentijds onderwijs is hoger dan het gemiddelde in Nederland;
- De onderbouwsnelheid en bovenbouw snelheid voldoen ieder schooljaar per school en per onderwijstype aan de norm;
- De kansrijkheid (resultaat t.o.v. PO advies) is per school boven de norm;

- De uitstroom naar vso is aan het einde van het schooljaar voor heel CVO 't Gooi minder dan 0,5% als gemiddelde van de laatste drie jaar.

Om het systeem van kwaliteitszorg te laten functioneren, wordt gebruik gemaakt van een PDCA cyclus. Deze plan-do-check-act cyclus in het onderwijs is gebaseerd op het schooljaar (augustus tot juli). Vooraf aan het schooljaar wordt een plan gemaakt d.w.z. een schoolplan en de uitwerkingen daarvan komen in de lessentabel, het rooster en het onderwijsprogramma. Daarna wordt het onderwijs uitgevoerd, de "do" fase. De checkfase houdt in dat we meten hoe we het doen; daarvoor gebruiken onze "oktoberrapportage". Deze rapportage omvat een terugblik op het afgeronde schooljaar qua populariteit, onderwijs, financiën en personeel. Alle metingen die dat jaar verricht zijn, worden meegenomen. In de rapportage staat een heldere weergave van welke analyse is gemaakt en wat dat betekent qua (verbeter-) plannen voor het komende jaar en het nieuwe schoolplan.

Op school- en onderwijs niveau is er ook een PDCA cyclus. Er is een – meer of minder formeel – vakwerkplan per vak. Onderwijsscores zijn er ook per vak en worden binnen de school en binnen de betreffende secties geanalyseerd. Metingen worden gedaan en verbeteracties ingezet daar wanneer nodig, al of niet via werkgroepen of projecten. En natuurlijk plant iedere docent zijn/haar les, voert die uit, evalueert zichzelf en neemt daarop actie.

### 5.3.2 Toeleverend onderwijs en vervolgonderwijs

Met het basisonderwijs zijn er veel contacten, o.a. over praktische zaken als de afstemming van schoolvakanties, maar ook over de onderwijsresultaten. Al jaren worden de resultaten in leerjaar 1 teruggekoppeld aan de toeleverende basisscholen, o.a. in het bovo-overleg (Basionderwijs – Voortgezet Onderwijs). Wij hebben die terugkoppeling vanaf 2015 uitgebreid door aan de basisscholen een overzicht van de positie van hun oud-leerlingen op onze scholen te verstrekken. Hierin is duidelijk de relatie te zien tussen advies basisschool en loopbaan op onze scholen.

Een aandachtspunt is het toelatingsbeleid. Voorheen speelde bij de toelating tot vooral mavo, havo en vwo naast het advies basisschool ook de eindtoets (vrijwel altijd de CITO-toets) een rol, maar de eindtoets is nu alleen nog relevant als deze een hoger resultaat laat zien dan het oorspronkelijke advies. Daardoor ontstaat het risico van "opwaartse druk". Monitoring in samenwerking met het basisonderwijs is nodig.

Er bestaan tevens contacten met het vervolgonderwijs, zowel universiteiten, instellingen voor hbo als mbo. CVO-breed is in 2016 het contact met het MBO College Hilversum geïntensiveerd ten behoeve van de aansluiting vmbo-mbo. De samenwerking is vastgelegd in een convenant. Alle vier scholen van CVO 't Gooi participeren in de projecten.

### 5.3.3 Veilig klimaat en externe vertrouwenspersonen

CVO 't Gooi wil zorgdragen voor een leer- en werkomgeving waarin leerlingen, medewerkers en anderen die bij de school zijn betrokken, met respect bejegend worden en zich serieus genomen voelen. Ter borging daarvan is er een aantal regelingen, zoals het privacyreglement, de klachtenregeling en de integriteitscode. Er is de nodige overlap geconstateerd tussen de regelingen, codes en statuten en daarom bestaat het voornemen dit geheel meer op elkaar af te stemmen.

Klachten ouders en leerlingen:

2020	2019	2018
1	2	3

In 2020 zijn in totaal zeven klachten van ouders/leerlingen bij de directeur-bestuurder binnen gekomen. Zes klachten zijn teruggegeven aan de directeur en door hen afgehandeld; deze klachten zijn niet meegenomen in bovenstaand overzicht. Eén klacht heeft de route van school naar bestuur gevolgd; er is een overleg geweest met klager en bestuur. Dit heeft geleid tot succesvolle herplaatsing van de leerling op een andere school van CVO 't Gooi.

Schorsing en verwijdering:

	2020	2019	2018
schorsing	12	22	15
verwijdering	4	8	2

We zien CVO-breed een afname van het aantal schorsingen en verwijderingen. Dit komt mede doordat leerlingen in 2020 door de COVID maatregelen minder op school zijn geweest. Eén leerling die in 2020 is geschorst, zal in 2021 verwijderd worden van de school.

CVO 't Gooi beschikt al jaren over een mannelijke en een vrouwelijke externe vertrouwenspersoon. Er zijn in 2020 in totaal vier vragen bij de twee externe vertrouwenspersonen binnen gekomen. Deze vragen waren afkomstig van een leerling, ouders en een personeelslid van een van de scholen. De vragen betroffen verschillende onderwerpen en waren gericht op het inwinnen van advies over situaties die als zorgwekkend en/of ingewikkeld werden ervaren.

- In één geval was er sprake van een klacht van een leerling over het gedrag van een docent.
- In twee gevallen was er sprake van klachten van ouders over de handelwijze van school
- In één geval werd er een adviesvraag gesteld over een personele kwestie

Het geven van advies en/of ondersteuning werd in meerdere telefonische contacten met de aanvrager gerealiseerd. Voor zover afgesproken, belden de vertrouwenspersonen na verloop van tijd opnieuw met de aanvragers om de situatie te evalueren.

#### 5.3.4 Excellente scholen

In 2018 oordeelde de inspectie dat alle drie de afdelingen van het Comenius College 'goed' waren. Het predicaat 'excellent' is in 2019 toegekend aan de mavo-afdeling. Het predicaat is drie jaar geldig.

#### 5.3.5 Prestatiebox

Vanaf schooljaar 2011/2012 ontvangen scholen in het voortgezet onderwijs extra middelen via de prestatiebox. Deze aanvullende bekostiging is bedoeld voor en besteed aan opbrengstgericht werken, professionalisering van leraren en schoolleiders en cultuureducatie. In 2020 hebben we de ontvangen gelden o.a. ingezet voor:

- differentiatie (o.a. training);
- onderwijsontwikkeling;
- wetenschapsoriëntatie;
- studievaardigheden;
- didactisch coachen.



### 5.3.6 Voortijdig schoolverlaten

	2019-2020	2018-2019	2017-2018
<b>Landelijke cijfers</b>	<b>(voorlopig)</b>		
vsv-ers	22785	27067	25848
% vsv	1,72%	2,02%	1,91%
<b>Regio Gooi- en Vechtstreek</b>	<b>(voorlopig)</b>		
vsv-ers	53	83	354
% vsv	0,33%	0,51%	1,72%
<b>CVO 't Gooi</b>	<b>(voorlopig)</b>		
vsv-ers	8	9	11
% vsv	0,40%	0,42%	0,45%

bron: RMC factsheet

In bovenstaand tabel staat een overzicht van het aantal voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) van de afgelopen drie schooljaren.

De vsv-aantallen van 2019-2020 zijn nagenoeg vergelijkbaar met die van de voorgaande jaren. Vanaf 2016-2017 wordt voortaan voor de berekening van de vsv-cijfers - als gevolg van een kwaliteitsslag - gebruikgemaakt van een volledig geautomatiseerde bestandskoppeling in het datawarehouse. Dit heeft geleid tot een opwaartse correctie van het landelijke aantal met zo'n 570. Door deze verschillende rekenmethodes is een één-op-één vergelijking van de cijfers over 2018-2019 en 2017-2018 met eerdere jaren niet geheel mogelijk. CVO-breed hebben we één vsv-er minder.

Met andere VO-besturen in de regio en met de MBO-instellingen werkt CVO 't Gooi in het kader van het convenant 'Aanval op de schooluitval' samen aan het terugdringen van voortijdig schoolverlaten (vsv). CVO 't Gooi onderneemt in dit kader de volgende activiteiten:

- Het goed registreren en volgen van leerlingen die overstappen naar het MBO in combinatie met verbetering van de loopbaanoriëntatie en -begeleiding. Het resultaat is een 'no show'-percentage van vrijwel nihil en minimale uitval in het eerste jaar.
- Samen met het MBO-College Hilversum is 'Productief Leren' (PL) opgericht voor leerlingen die in het reguliere onderwijs niet (meer) kunnen aarden. In een kleinschalige, niet-schoolse setting volgen hier zo'n 100 jongeren twee dagen les en lopen drie dagen stage, ter voorbereiding op het diploma mbo-2. PL is inmiddels een structurele voorziening in de vorm van een coöperatie waarin de gemeentes, Qinas en het MBO College Hilversum participeren.

### 5.3.7 Uitbesteding onderwijs

VAVO leerlingen	2020-2021	2019-2020	2018-2019
mavo		1	
havo	1	6	9
vwo		3	5
<i>totaal</i>	<i>1</i>	<i>10</i>	<i>14</i>

Voor een beperkt aantal leerlingen is het interessant een diploma te behalen op het VAVO (voortgezet algemeen volwassenen onderwijs). Dat geldt bijvoorbeeld voor

leerlingen die op de reguliere school voor het eindexamen gezakt zijn en niet het hele examen maar alleen de vakken waarvoor zij een onvoldoende hebben gescoord, over willen doen. De school heeft hiervoor een samenwerkingsovereenkomst gesloten met het VAVO-lyceum van ROC Midden-Nederland. Het aantal VAVO-leerlingen is in 2020-2021 gedaald met 9 t.o.v. 2019-2020 (nu slechts één leerling). Een reden hiervan kan zijn dat vanwege het wegvallen van het centraal examen in 2019-2020 (veel) meer leerlingen geslaagd zijn op de reguliere school.

### 5.3.8 RPO

In oktober 2020 is een nieuw regionaal programma onderwijsvoorziening (RPO) afgesloten voor de periode 2021-2026 vanwege het aflopen van het bestaande RPO. In het kader van een jaarlijkse actualisatie staat er elk jaar een RPO overleg met de besturen gepland. In het RPO van 2021-2026 is voor CVO 't Gooi opgenomen dat een havo licentie is toegevoegd aan het adres waar Lucent College gaat starten in 2021.

### 5.3.9 Sterk Techniek Onderwijs (STO)

In ons vmbo onderwijs op Hilfertsheem College kiezen we voor techniek onderwijs als belangrijk profiel. In de samenleving is er een tekort aan goede technische arbeidskrachten; om die reden subsidieert de overheid dit onderwijs ook. Hilfertsheem College biedt leerlingen twee profielen aan: bouwen-wonen-interieur en produceren-installeren-energie. In 2020 hebben we met subsidiegeld de lokalen verbouwd en beter geschikt gemaakt. Ook werden computerwerkplekken ingericht en is geld besteed aan scholing en verbetering van het onderwijs. De werving van leerlingen voor technisch vmbo werd op de Open Dag deels opnieuw vorm gegeven. Vanuit het Hilfertsheem College werd meegewerkt aan een regionale aanvraag Sterk Techniek voor aanvullende projecten in samenwerking met het regionale bedrijfsleven en ROC.

Diverse activiteiten liepen in 2020 (en lopen nog) en deze demonstreren onze grote inspanningen om onderwijs te bieden aan onze leerlingen met perspectief:

- Een bedrijvennetwerk om samen een stageprogramma mee te ontwikkelen;
- Samenwerking met Bouwmensen Naarden-Bussum;
- Met de afdelingsleider techniek van het MBO College Hilversum (ROC-ASA) onderzoeken hoe onze leerlingen het keuzevak BWI en/of een voor ons nieuw keuzevak 'innovaties' kunnen uitvoeren op het ROC, om dit in 2021-2022 in praktijk te brengen als experiment;
- Het opstellen van een eigentijds BWI vakwerkplan met korte en lange termijndoelen;
- Het laten aansluiten van het BWI curriculum op dat van het MBO College (ROC ASA);
- In samenwerking met M&T (Mens en Techniek) het organiseren van een paar interessante excursies voor de leerlingen leerjaar 2, 3 en 4 gericht op innovatieve projecten om daarmee de belangstelling voor techniek te vergroten;
- Samenwerken met de docenten M&T om het programma van de onderbouw (beter) te laten aansluiten op dat van de bovenbouw en de interesse van de leerlingen voor techniek te vergroten;
- Een programmavoorstel doen voor het buitenschools leren (voor een dagdeel in de week voor een specifieke groep leerlingen) als experiment voor schooljaar 2021-2022;
- Deelname aan de netwerkbijeenkomsten;
- In samenwerking met PIE en M&T het benutten van de techniekgeden die door de overheid beschikbaar zijn gesteld;

Er zijn begin 2020 twee docenten BWI aangenomen. Zij zijn ingezet om het Sterk Techniekonderwijs op het Hilfertsheem College te verstevigen en te stimuleren en om deel te nemen aan de regiogroep. Dit wordt bekostigd door het STO.

### 5.3.10 Toetsing en examinering

De examenorganisatie wordt op iedere vestiging geleid door de examencommissie. De examensecretaris is lid van de examencommissie en geeft leiding aan de examenorganisatie. De examensecretaris(sen) worden ondersteund door een landelijke platform en nemen deel aan landelijke klankbordgroepen om wettelijke en andere ontwikkelingen op de voet te kunnen volgen voor de soorten onderwijs van hun vestiging. Binnen CVO 't Gooi wordt deze informatie gedeeld met de junior examensecretarissen. Met behulp van de, praktische, handreiking (positie secretaris van het eindexamen van de VO-raad) die in 2019 beschikbaar is gekomen, is beoordeeld of alle relevante onderdelen belegd zijn en daar waar nodig aangevuld.

De vraag hoe de borging van de kwaliteit van het schoolexamen (verder) versterkt kan worden, wordt jaarlijks door de examencommissie beoordeeld en waar nodig worden aanbevelingen gedaan aan de leiding van de vestiging.

Voor de PTA's worden (eveneens) de richtlijnen van de VO-Raad (checklist PTA, checklist examenreglement en checklist 'afsluitend karakter schoolexamen') gevolgd. Alle wijzigingen in de PTA's worden gemeld aan de inspectie. Ruim voor de start van het CE wordt de controle op de afronding van alle onderdelen van iedere examenkandidaat gecontroleerd door het examensecretariaat zodat ontbrekende of onvolledige onderdelen tijdig gesignaleerd worden.

In 2020 zijn de centrale eindexamens geschrapt en de richtlijnen aangepast. De vestigingen hebben hun PTA's daarop aangepast.

## 5.4 Overige onderwijs activiteiten

### 5.4.1 LOOT: Topsport Talentschool

Sinds 2006 heeft CVO 't Gooi de LOOT-status. LOOT staat voor Landelijk Overleg Onderwijs en Topsport en heeft tot doel sporttalenten te ondersteunen bij de combinatie van topsport en leren. LOOT-scholen dragen sinds 2011 (ook) de naam Topsport Talentschool. Er mag aan LOOT-leerlingen/ topsporttalenten ontheffing voor bepaalde vakken en lessen gegeven worden en er is spreiding van het examen over twee jaar mogelijk. Bovendien is er sprake van intensieve begeleiding door de LOOT-begeleiders. In 2020-2021 hebben we 157 LOOT-leerlingen. De meest voorkomende sporten zijn rugby (72 leerlingen), honkbal (19 leerlingen), tennis (18 leerlingen), zeilen (11 leerlingen) en voetbal (10 leerlingen). We werken goed samen met de Rugby-Academie (RAMO) en Baseball Academy Scimitars, maar ook met Almere City FC en Vitesse.

We proberen het onderwijs voor Topsporttalenten zo veel mogelijk op maat in te passen in de reguliere lessen. We merkten dat dit systeem hoe langer hoe meer ging knellen. We hebben een uitgebreide SWOT-analyse gemaakt; die analyse gaf goed inzicht in de wensen, de knelpunten en de mogelijke oplossingen voor een sterker LOOT-programma. In 2020 zijn vervolgens diverse acties ondernomen. Er is meer tijd voor begeleiding ingeroosterd en er wordt meer in het team LOOT geïnvesteerd. De zichtbaarheid van de LOOT leerlingen is vergroot. Er is meer centrale communicatie naar leerlingen en ouders. Op het Comenius College is er een LOOT-studieruimte ingericht, genaamd 'Studie Sport'. We zijn voornemens de trainingstijden ook op te nemen in het rooster van de LOOT leerlingen. Verder gaan we het gepersonaliseerd en gedigitaliseerd leren verder ontwikkelen. Ook zullen we de contacten met de sportacademies aanhalen.

### 5.4.2 Passend Onderwijs

CVO 't Gooi is een actieve deelnemer binnen het samenwerkingsverband Qinas. We nemen deel in het directeurenoverleg, de algemene ledenvergadering (ALV), de kwaliteitsgroep en diverse werkgroepen. Daarnaast huisvesten wij de regionale rebound faciliteit in het gebouw van College de Opmaat.

Qinas werkt primair vanuit het 'schoolmodel'; er is sprake van een relatief kleine organisatie en een groot deel van de middelen wordt toegedeeld aan de schoolbesturen om passend onderwijs vorm te geven.

De 'ondersteuningsgelden' worden binnen CVO 't Gooi verdeeld via een verdeelsleutel die gebaseerd is op de budgetten die de scholen ontvingen vóór de invoering van passend onderwijs (gelden van Qinas plus rugzakjes). Over de activiteiten, de besteding van de gelden en de resultaten rapporteert elke vestiging aan Qinas.

Wij kregen extra gelden van Qinas voor het schooljaar 2019-2020 en dienden daarvoor een plan in. De extra gelden zijn voornamelijk ingezet op het door-ontwikkelen van ons CVO-eigen ondersteuningssysteem (resultaatverantwoordelijk school overstijgend team met een CVO-trajectbegeleider) en extra scholing voor grotere handelingsbekwaamheid in de eerste lijn.

### 5.4.3 Nieuwkomers

De nieuwkomers zijn in 2020 vooral opgevangen binnen de vestigingen met ondersteuning binnen de zorgplannen van de vestigingen en vooral door de mentoren en de eigen zorgmedewerkers. Op incidentele basis wordt ook externe ondersteuning georganiseerd.

## 5.5 Technologie en leren

Technologie is in de samenleving de grote motor achter vele veranderingen. Dat was de afgelopen 20 jaar zo en dat wordt ook zo voorzien voor de komende 20 jaar. Technologie en leren is een belangrijk strategisch thema. Voor het nieuwe Lucent College wordt het zelfs een rode draad door het gehele onderwijsaanbod. Leerlingen kunnen in de samenleving van morgen niet zonder digitale geletterdheid.

Vanuit het bestuur is een speciaal overleg ingericht voor het thema informatietechnologie, dat is het ICT-portefeuillehouders overleg. In dit overleg worden onder andere beleidskeuzes gemaakt over ICT-systemen, keuzes en introductieprogramma's voor 'devices', het verhogen van de bekwaamheid van docenten, de inzet van digicoaches op elke vestiging, het werken in de cloud en regels rond privacy en social media.

In maart 2020 hebben we in dit overleg al heel vroeg en snel besloten tot de inrichting van Microsoft Teams. Hierdoor konden we al medio maart afstandsonderwijs verzorgen.

In augustus 2020 zijn we overgegaan naar 'single sign on' en in het najaar heeft iedere school een eigen intranetachtige omgeving gekregen voor de communicatie met ouders.

## 5.6 Relatie met de omgeving

We werken consequent en doorlopend samen in/met netwerken die direct samenhangen met ons onderwijs (o.a. WON, LOOT, platform techniek, GGD, bibliotheek, decanenkring, Gooi on Stage (LOB)) en daarnaast meer projectmatig met o.m. het Rode Kruis, StartUpLab, VO-academie, ROC, Universiteiten, Windesheim Hogeschool, SLO, Kennisnet, Pesant, Fitch etc.

Met de andere Christelijke besturen uit de regio, Erfgooiers en SIVOG, worden warme contacten onderhouden en operationele vraagstukken uitgewisseld.

CVO 't Gooi onderhoudt ook een netwerk met basisscholen t.b.v. de warme overdracht van leerlingen en participeert actief in de Gooise Kring van scholen. We werken actief samen met andere besturen en schoolfunctionarissen in het kader van passend onderwijs (Qinas).

In het kader van het lokaal educatief beraad (LEB) werken we samen met de gemeente aan het hele spectrum van de educatieve agenda. Daarnaast is er in 2019 en 2020 in Hilversum zeer intensief met elkaar en de gemeente samen gewerkt om tot een IHP (Integraal HuisvestingsPlan) 2020-2035 te kunnen komen. In mei 2020 is het plan afgerond.

CVO 't Gooi is penvoerder van RAL: een project om met een ruime subsidie tot regionale aanpak van het lerarentekort te komen, waarvan de directeur van De Savornin Lohman projectleider in 2020 is. Dit biedt niet alleen een impuls aan het HR-beleid, maar ook kansen om regionaal meer en beter te gaan samenwerken.

Voor het Hilfertsheem College is Sterk Techniek Onderwijs (STO) een belangrijke samenwerkingspartner.

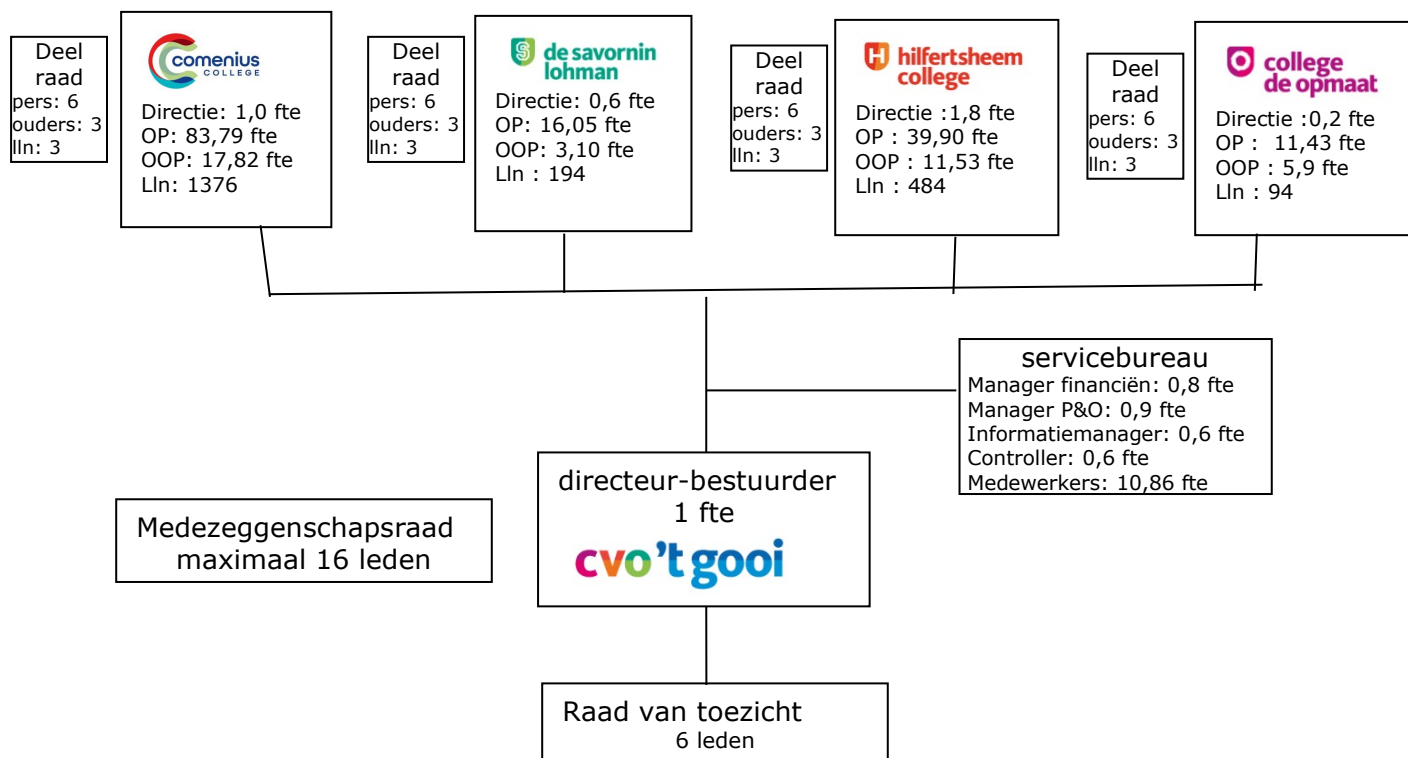
## 6 Personeel & Organisatie

CVO 't Gooi vervult de werkgeversrol voor alle het personeel op de vier scholen. De CAO-VO is leidend qua arbeidsvoorwaarden. CVO 't Gooi streeft naar een HR-beleid gestoeld op goed werkgeverschap en een goede balans tussen zakelijkheid en een menselijke benadering. De aantrekkelijkheid als werkgever komt primair van de schoolprofilering. Als docent kies je er immers voor te werken op een school.

SHRM is een onderwerp dat al langer op de agenda staat als middel bij het verwezenlijken van onze doelstellingen. SHRM is niet alleen een onderwerp voor de afdeling HRM maar vooral ook een onderwerp en vakgebied dat een rol speelt in de gesprekken en discussies met schoolleiders, teamleiders en medezeggenschap. Het blijkt dat (ook) SHRM vanuit verschillende invalshoeken op verschillende wijze wordt ervaren en beleefd. Het samen bepalen op welke wijze het HRM beleid, vanuit SHRM, op het CVO 't Gooi wordt versterkt is een belangrijk proces. In 2020 zijn we, onder begeleiding van Berenschot, gestart met Strategische Personeelsplanning als methode om ons SHRM vorm te geven.

### 6.1 Organisatie- en overlegstructuur

De organisatiestructuur was in 2020 als volgt:



fte = volledige baan  
 OP = Onderwijzend personeel  
 OOP = Onderwijsondersteunend personeel  
 pers = Personeel  
 lIn = leerlingen

Formeel is er sprake van één school met vier vestigingen. Bovenstaande 'omgekeerde piramide' geeft de hiërarchische structuur aan, op basis van formele bevoegdheden.

In 2020 is op het servicebureau een aantal wijzigingen aangebracht. De facilitaire manager en de interim HR manager hebben elders werk aanvaard. Een nieuwe HR manager is in het nieuwe schooljaar gestart. Op financiën zijn taken anders verdeeld, voor een betere functiescheiding. Ook is in 2020 een project gestart om AFAS voor zowel HR als financiën te gaan gebruiken; dat project heeft geleid tot een nieuw startmoment voor ons nieuwe HR systeem en een nieuw ingerichte financiële administratie per 1 januari 2021.

Op het Comenius College heeft de conrector per 1 augustus 2020 ontslag genomen. Deze functie is niet meer opgevuld. Het Comenius College gaat nu verder met één rector en vijf sectorleiders. Op het Hilfertsheem College is afscheid genomen van de directeur; de adjunct directeur neemt voor hem waar tot het einde van het schooljaar. Voor College de Opmaat is voor het (laatste) schooljaar 2020-2021 een nieuwe directeur ad interim aangesteld. Op De Savornin Lohman is in 2020 een docent begonnen met de opleiding tot teamleider.

De directeur-bestuurder is eindverantwoordelijk en bepaalt na overleg met de scholen de kaders en ziet toe op het uitvoeren en nakomen van de afspraken. CVO 't Gooi hanteert de vigerende Code Goed Bestuur van de VO-Raad en de Raad van Toezicht houdt integraal en onafhankelijk toezicht op de organisatie. De Raad vervult naast de bovengenoemde rol nog twee rollen. De rol van toezichthouder op de kwaliteit en de rol van "critical friend". In die laatste rol geeft de RvT gevraagd en ongevraagd advies. In de rol van toezichthouder stelt de RvT de accountant aan en keurt de Raad de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag goed.

## 6.2 Kengetallen

Kengetallen personeel	2020	2019	2018
Personele bezetting (gemiddeld) in fte	218	229	231
Gemiddelde leeftijd	46	45,8	45,4

De personele bezetting is de laatste twee jaar gedaald. Dat heeft te maken met de dalende leerlingenaantallen. Voor een goed sluitende exploitatie is de personele bezetting in 2020 te hoog geweest.

De gemiddelde leeftijd is vergeleken met vorig jaar (45,8 jaar) en de jaren ervoor dus iets opgelopen, maar ligt nog steeds onder het langjarig gemiddelde van 46,6 jaar (over de afgelopen 12 jaar). Inzoomend op de leeftijdsopbouw ziet het beeld er als volgt uit:

### Leeftijdsopbouw

LftCat		2020	2019	2018	2017
		feitelijke aantallen			
1	15-24	14	13	19	10
2	25-34	76	74	81	71
3	35-44	63	52	52	49
4	45-54	68	65	78	69
5	55-59	42	46	44	44
6	60+	54	42	45	51
	<i>totaal</i>	317	292	319	294

LftCat		2020	2019	2018	2017
		aandeel in %			
1	15-24	4,4%	4,5%	6,0%	3,4%
2	25-34	24,0%	25,3%	25,4%	24,1%
3	35-44	19,9%	17,8%	16,3%	16,7%
4	45-54	21,5%	22,3%	24,5%	23,5%
5	55-59	13,2%	15,8%	13,8%	15,0%
6	60+	17,0%	14,4%	14,1%	17,3%
	<i>totaal</i>	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Als we de leeftijdscategorieën uit 2020 vergelijken met 2019 en 2018 dan zien we dat vooral de leeftijdscategorie 60+ gestegen is.

### 6.3 Bevoegdheid

Voor goed onderwijs zijn goede docenten nodig. Dat begint met passende bevoegdheden. We streven natuurlijk naar hoge bevoegdheid maar niet naar 100%. Het is ook belangrijk toekomstige docenten kansen te bieden om docent te worden. Zeker in het licht van de tekorten op de arbeidsmarkt en het bieden van mogelijkheden aan zij-instromers. Per het einde van het kalenderjaar 2020 was onze bevoegdheid 94,0%.

Bevoegd en onbevoegd

	Comenius College			De Savornin Lohman			Hilfertsheem College			College de Opmaat			CVO 't Gooi		
	31 dec. '18	31 dec. '19	31 dec. '20	31 dec. '18	31 dec. '19	31 dec. '20	31 dec. '18	31 dec. '19	31 dec. '20	31 dec. '18	31 dec. '19	31 dec. '20	31 dec. '18	31 dec. '19	31 dec. '20
Aantal docenten	120	122	114	24	21	22	58	47	51	25	21	16	227	211	203
Aantal fte	90,29	86,65	83,79	16,30	16,26	16,05	41,35	33,20	39,10	18,55	12,75	12,23	166,49	148,87	151,17
Bevoegd (in fte)	83,31	79,99	80,05	14,71	15,12	14,94	34,94	27,13	35,19	18,55	12,56	11,92	151,51	134,79	142,10
Onbevoegd (in fte)	6,98	6,66	3,74	1,59	1,14	1,11	6,41	6,0781	3,91	0	0,1945	0,31	14,98	14,07	9,07
% onbevoegd	7,7%	7,7%	4,5%	9,8%	7,0%	6,9%	15,5%	18,3%	10,0%	0,0%	1,5%	2,5%	9,0%	9,5%	6,0%

Van 'onbevoegd' spreken we als de docent geen diploma bezit van een bij het gegeven vak passende lerarenopleiding. De wet laat ruimte om een leraar te benoemen die (nog) niet voldoet aan de juiste bekwaamheidseisen. We noemen deze leraren tijdelijk benoembaar. De inzet van deze onbevoegde leraren is alleen voor een bepaalde tijd en/of onder bepaalde voorwaarden toegestaan. Volledig onbevoegde leraren moeten na één jaar in opleiding; wie niet over de juiste bevoegdheid beschikt (ander vak, ander niveau), heeft daarvoor volgens de cao twee jaar de tijd, een termijn die onder bepaalde omstandigheden, met een goede onderbouwing en vastlegging, een keer mag worden verlengd.

Docenten in opleiding die in het eindstadium van hun studie zitten, worden als "bevoegd" geteld en niet meer als "onbevoegd". Dit geldt ook voor academici die 'onbevoegd en benoembaar' heten, aansluitend bij initiatieven als "Eerst de Klas" van het ministerie van OC&W in samenwerking met de sector.

Bevoegd les geven is onderdeel van het onderzoekskader van de Inspectie. In het kader is opgenomen dat het bestuur zorgt voor bekwaam en bevoegd personeel op alle scholen. Het bestuur maakt mogelijk dat het personeel zijn bekwaamheid onderhoudt en de juiste bevoegdheid haalt voor het vak waarvoor het wordt ingezet waar dat nog niet het geval is. Dit betekent dat bevoegdheden in elk onderzoek besproken kunnen worden.

Medio 2020 is een start gemaakt met het implementeren van AFAS als HR-systeem. Zodra de basis daarvan op orde is - verwacht in het eerste kwartaal van 2021 - zullen de bevoegdheden in AFAS vastgelegd worden. We nemen dan ook 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> bevoegdheden mee om beter zicht te hebben op de inzetbaarheid van onze medewerkers.

### 6.4 Professionalisering

Docent zijn is een vak dat veel van je vraagt. Je moet didactisch goed kunnen werken, pedagogisch sterk zijn, je moet goed kunnen observeren, organiseren, communiceren en presenteren. Je moet zicht hebben op leerdoelen, lessen voorbereiden, huiswerk geven en nakijken. Het beroep is heel gevarieerd en per definitie niet iets wat "zich vooraf in klei laat zetten". Oefening baart kunst en dat geldt zeker ook voor doceren. Voortgaande professionele ontwikkeling is dan ook noodzaak om goed te zijn en te blijven in dit vak. Ook in 2020 hebben we daarom weer veel aan professionalisering gedaan:



### Comenius College

Het Comenius College doet aan collectieve deskundigheidsbevordering via de WAK-groep (Werken Aan Kwaliteit): een groep docenten die met de schoolleiding het scholingsaanbod voor het hele personeel afstemt. In schooljaar 2020-2021 heeft iedereen gekozen voor een van de vier thema's:

1. Didactisch coachen (door internen en externen gegeven)
2. Differentiëren (door internen gegeven)
3. Werken met leerdoelen (door externen gegeven)
4. Formatief evalueren (door externen gegeven)

Deze vier trainingen vormen het professionaliseringsaanbod dat in lijn ligt met de visie. Zo geven we pedagogisch-didactisch vorm aan de visie. Het ligt voor de hand dat deze vier thema's ook volgend jaar centraal staan.

Naast deze vier professionaliseringslijnen is er een aantal werkgroepen waar we de talenten van collega's inzetten. Zo is er een roosterwerkgroep voor het te maken flexrooster; hierbij schuift een aantal docenten aan. Er is het datateam waar, naast de kwaliteitsmedewerker, een docent aan deelneemt en er is een werkgroep die nadenkt over de inrichting van het gebouw. Het zijn allemaal mogelijkheden voor collega's om hun talenten in te zetten, maar ook om te leren en te ontwikkelen.

### De Savornin Lohman

Op De Savornin Lohman is in 2020 het tweede jaar van de training didactisch coachen voor het gehele OP gedaan, een tweejarig traject o.l.v. V&F-Consult en met overdracht via een 'train de trainer'-concept. Er is een coachopleiding gedaan voor drie beeldcoaches om docenten te begeleiden in hun didactische coaching. En verder: coachopleiding didactisch coachen voor de teamleider, voorlichting door ambulante begeleider over leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte, twee studiedagen (gehele team) met onderwerpen als leerdoel denken, didactisch coachen, compact curriculum, Learnbeat, Office 365 ed. Verder nog intercollegiaal lesbezoek en nagesprek (team), diverse vakgebonden trainingen, cursussen, studiedagen en congressen.

Door de effecten van COVID is wel wat vertraging gekomen in het traject didactisch coachen; het loopt nu door in 2021. Ook de studiedagen en werkmiddagen zijn vlak voor en tijdens de zomervakantie 2020 vooral besteed aan online onderwijs in verband met de pandemie. Vanaf maart 2020 stond eigenlijk alles in het teken van digitaal lesgeven en het bevorderen van het thuis leren. Met succes! Alle docenten waren binnen een week aan het lesgeven via Teams. Voor het vak lichamelijke opvoeding werden alternatieve opdrachten bedacht. Er is veel onderling leren tot stand gekomen, tutorials en do's/ don'ts' gemaakt, met name door zeven docenten die als digicoach twee andere docenten zijn gaan ondersteunen. In een speciale Teamsgroep is veel uitgewisseld en ontworpen. Ook kunnen we twee afgestudeerde didactisch coaches feliciteren: een beeldcoach en een didactische schoolleider.

### Hilfertsheem College

Naast de scholing die docenten volgden om een bevoegdheid te halen, is er nog andere formele scholing gevolgd. Twee docenten volgden een tweejarige cursus op het terrein van hun taak als leerlingbegeleider. In 2020 is E-Wise aangeschaft. Alle medewerkers kunnen hiervan gebruikmaken; de vraag was om minimaal drie cursussen af te ronden. Achttien teamleden hebben deze kans benut. Een aantal teamleden heeft zelfs meer cursussen gevolgd. Vooral in de schoolsluitingsperiode was dit een eenvoudige manier om zich thuis verder te scholen. Ca. 40% heeft geen formele scholing gevolgd. Blijkbaar weten de teamleiders in hun ontwikkelgesprekken nog te weinig teamleden tot scholing aan te zetten. Echter, onderzoek heeft uitgewezen dat externe scholing gemiddeld genomen minder effectief is dan interne scholing. Een belangrijke interne scholing wordt verricht door de digicoaches, die in de ICT-café's collega's helpen zich te bekwamen op het terrein van digitale vaardigheden en digitale didactiek. De kopgroep Onderwijs heeft geen scholing gegeven het afgelopen jaar, maar zich gebogen over het onderwerp diffe-

rentiatie en gepersonaliseerd leren, uitmondend in het voorstel om een 'GPL Light' in te voeren voor de sterkere leerlingen, om deze meer uitdaging te bieden.

Het leren met en van elkaar is versterkt door de 'Open Deuren weken', waarin docenten de gelegenheid kregen om bij elkaar in de les te kijken. Het afgelopen jaar is de eerste Open Deurenweek gericht geweest op coachen op kracht. De tweede kon geen doorgang vinden vanwege de schoolsluiting.

### College de Opmaat

In schooljaar 2019-2020 is er veel aandacht geweest voor scholing. Alles heeft in het teken gestaan van het didactisch bekwaam maken van het docententeam naar aanleiding van het negatieve oordeel van de onderwijsinspectie. Aan het begin van het schooljaar hebben de docenten een EDI-training gehad en vanaf periode twee een RTTI-training. Het doel van deze trainingen was het beter formuleren van leer- en lesdoelen. RTTI bleek voor een aantal medewerkers lastig; ook kostte het veel tijd om toetsen RTTI te labelen. Door COVID is de implementatiecursus RTTI spaak gelopen. In de loop van het schooljaar is besloten niet met RTTI verder te gaan; het leverde te weinig op. Gedurende het schooljaar is een aantal studiemiddagen belegd voor de implementatie van de Vakwerkplannen en Formatief Evalueren, met als uitkomst een vakwerkplan met daarin aangegeven wat je formatief of summatief gaat toetsen. Er heeft aan het begin van het schooljaar een heidag plaats gevonden waar is gebrainstormd en plannen zijn gemaakt, gericht op de toekomst van de College de Opmaat. Individueel heeft een aantal medewerkers gebruik gemaakt van E-Wise of is er een congres bezocht. Er is geen relatie met de gesprekkencyclus. Medewerkers hebben geen POP gesprek gevoerd. Alles interventies rondom deskundigheidsbevordering stond in het teken van de toekomst van College de Opmaat.

## 6.5 Verzuim

Hieronder volgt een overzicht van de verzuimpercentages en meldingsfrequenties.

### Verzuimpercentage

*het percentage afwezigheid wegens ziekte van het totaal beschikbare WTF*

jaar	landelijk	locatie					
		CVO	CC	HC	SAV	COM	SB
2020		5,5%	5,4%	6,4%	5,7%	3,2%	6,5%
2019	5,8%	7,4%	7,6%	7,8%	6,2%	9,8%	3,5%
2018	5,6%	5,7%	4,6%	5,4%	5,5%	10,6%	9,3%
2017	5,3%	5,0%	5,6%	4,1%	3,4%	5,2%	1,3%
2016	5,1%	3,5%	3,9%	3,5%	1,7%	2,5%	1,1%
2015	5,0%	5,0%	5,7%	5,5%	0,7%	5,8%	1,6%
2014	5,0%	3,6%	4,2%	4,7%	1,2%	2,6%	2,0%

### Meldingsfrequentie

*het gemiddeld aantal ziekmeldingen per medewerker per jaar*

jaar	landelijk	locatie					
		CVO	CC	HC	SAV	COM	SB
2020		1,2	1,2	1,3	1,1	1,1	1,2
2019	1,6	1,7	1,5	1,8	2	2,5	0,7
2018	1,8	1,9	1,8	2,1	1,9	2,4	1,3
2017	1,6	1,9	1,9	1,7	2,1	2,7	1,1
2016	1,5	1,7	1,6	1,7	1,5	2,7	0,6
2015	1,5	1,6	1,5	1,4	1,1	2,7	1,1
2014	1,5	1,4	1,3	1,6	1,1	2,2	0,4

Het verzuimpercentage is CVO-breed van 5,7% in 2018 (0,1 % hoger dan het landelijk gemiddelde) naar een hoge 7,4% gegaan in 2019 (1,6 % hoger dan het landelijk gemiddelde) en vervolgens weer terug naar 5,5 % in 2020. 2019 was een ongebruikelijk slecht jaar.

Op Comenius College is het hoge ziekteverzuim van 7,6% van vooral langdurig zieken sterk gereduceerd naar 5,4 % in 2020. Een aantal re-integratietrajecten werd succesvol afgerond. Hier zijn we blij om. Voor de betreffende werknemers maar ook vanwege de hoge kosten die vervanging met zich meebrengt.

Op het Hilfertsheem College (6,4 %) en het servicebureau (6,5 %) was het verzuim in 2020 nog steeds hoog door een aantal langdurig zieken; dat is begin 2021 opgelost. Het ziekteverzuim op De Savornin Lohman is licht gedaald van 6,2 % in 2019 naar 5,7 % in 2020.

Op College de Opmaat is het verzuim gedaald van 9,8 % naar 3,2 %. Dat is een forse daling. Een aantal frequent verzuimers is vanwege de daling van het leerlingenaantal inmiddels niet meer werkzaam bij College de Opmaat. Ook heeft het thuisonderwijs ervoor gezorgd dat docenten zich minder vaak ziek hebben gemeld. Ook heeft bij College De Opmaat de ophanden zijnde reorganisatie bijgedragen hebben aan een lagere ziekmelding.

Opvallend is dat het kortdurend ziekteverzuim ten tijde van de lock-down zeer laag is geweest. Het geven van online onderwijs wordt als minder intensief beschouwd, omdat er op een flexibeler manier lesgegeven kan worden. Een hele dag fysiek voor de klas staan, vraagt veel van mensen. Het is veeleisend, onvoorspelbaar en intensief. Wanneer men zich niet lekker voelt, is dat een drempel om te gaan werken. Met het online onderwijs kan de les opgestart worden om de leerlingen vervolgens aan een opdracht te laten werken. Daarna komt men weer online of reageert via een feedback-/chat-functie. Met het online onderwijs hebben we een alternatief ontwikkeld in geval van ziekte en ongevallen. Bij een ziekmelding vraagt men tegenwoordig of het wellicht lukt de lessen online te geven. Uiteraard is men soms zo ziek dat ook dit niet lukt, maar we hebben in ieder geval meer instrumenten om lesuitval vanwege ziekteverzuim tegen te gaan. Geeft men de les online, dan wordt de medewerker niet ziek gemeld. Dit verklaart ook de daling van de meldingsfrequentie.

Landelijke cijfers over 2020 zijn nog niet bekend.

## 6.6 Formatie

In paragraaf 8.1 werd al genoemd dat 218 fte is ingezet in 2020. Deze fte's zijn als volgt verdeeld over de scholen en de drie categorieën werknemers:

Stand 1 januari 2020

	dec.2018					dec.2019					dec.2020				
	Dir	OP	OOP	Totaal	fte/per 100 lln	Dir	OP	OOP	Totaal	fte/per 100 lln	Dir	OP	OOP	Totaal	fte/per 100 lln
Comenius College	2	86,1	17,4	105,54	6,9	2,00	85,71	17,25	105,40	7,3	1,00	83,79	17,82	102,61	7,5
Hilfertsheem College	1,5	42,0	10,1	53,58	11,6	1,80	38,54	10,01	50,35	10,5	1,80	39,90	11,53	53,23	11,0
De Savornin Lohman	0,6	16,3	3,3	20,11	8,3	0,60	15,74	3,37	19,71	8,9	0,60	16,05	3,10	19,75	10,2
College de Opmaat	0,5	17,6	7,4	25,43	14,9	0,20	17,70	6,48	24,38	17,5	0,20	11,43	5,90	17,53	18,6
Centrale Organisatie	1		18,9	19,90	0,8	-	-	12,58	12,58	0,5	1,00	-	13,76	14,76	0,7
<b>Totaal</b>	<b>5,60</b>	<b>161,90</b>	<b>57,06</b>	<b>224,56</b>	<b>9,3</b>	<b>4,60</b>	<b>157,69</b>	<b>49,68</b>	<b>212,41</b>	<b>9,3</b>	<b>4,60</b>	<b>151,17</b>	<b>52,11</b>	<b>207,88</b>	<b>9,7</b>

\*ziektevervangings zit hier niet in

	Leerlingen aantal (excl.vavo)			
	2018-2020	2019-2020	2020-2021	verschil 2019-2020 en 2020-2021
Comenius College	1538	1451	1376	-75
Hilfertsheem College	461	480	484	4
De Savornin Lohman	242	222	194	-28
College de Opmaat	171	139	94	-45
<b>Totaal</b>	<b>2412</b>	<b>2292</b>	<b>2148</b>	<b>-144</b>

Bron: HR2Day en Magister

Inhuur van derden (via eigen bedrijf of via een uitzendbureau of id.) is hierin niet meegenomen. Dat volgt hierna.

Bovenstaand hebben we ook de leerlinge aantallen in een tabel bijgevoegd. Met deze gegevens erbij kan het aantal fte onderwijspersoneel per 100 leerlingen uitgerekend worden. Dat leidt dan tot de volgende tabel:

## Stand 1 januari 2020

fte OP / leerlingenaantallen

	dec.'18	dec.'19	dec.'20
	fte/per 100 lln	fte/per 100 lln	fte/per 100 lln
Comenius College	5,6	5,9	6,1
Hilfertsheem College	9,1	8,0	8,2
De Savornin Lohman	6,7	7,1	8,3
College de Opmaat	10,3	12,7	12,2
<b>Totaal</b>	<b>6,7</b>	<b>6,9</b>	<b>7,0</b>

\*Ziektevervangings zit hier niet in

We zien dat het aantal OP per 100 leerlingen op alle vestigingen, behalve bij College de Opmaat, is toegenomen. CVO-breed zitten we nu op 7 fte per 100 leerlingen, terwijl dat eerder 6,9 (2019) en 6,7 (2018) was. Dat bevestigt de eerdere stelling dat er in 2020 een te grote personele inzet is. Er is na de dalende leerlingenaantallen onvoldoende bijgesteld. Dit te corrigeren heeft in 2021 grote prioriteit.

Op Hilfertsheem College zijn veel lwoo leerlingen. Deze leerlingen hebben meer ondersteuning nodig en daar ontvangt CVO 't Gooi extra geld voor.

Hieronder volgt een overzicht van het aantal fte ziektevervangings en de daarbij horende kosten en een overzicht externe inhuur in fte en euro's.

Ziektevervangings per school	2020		2019	
	fte	euro	fte	euro
Comenius College	3,13	€ 228.459	3,52	€ 236.119
Hilfertsheem College	1,46	€ 108.733	1,18	€ 81.187
De Savornin Lohman	0,54	€ 36.342	0,12	€ 9.069
College de Opmaat	0,08	€ 4.228	0,65	€ 35.961
Servicebureau	0,38	€ 22.234	0	€ -
<b>totaal</b>	<b>5,59</b>	<b>€ 399.996</b>	<b>5,47</b>	<b>€ 362.336</b>

Er is dus 5,6 fte op een totaal van 218 fte aan ziektevervangings ingezet. Dat is 2,6% aan (extra) personele kosten.

Externe inhuur per school	2020		2019	
	fte	euro x 1000	fte	euro x 1000
Comenius College	2,21	€ 94	3,32	€ 182
Hilfertsheem College	2,74	€ 105	3,58	€ 129
De Savornin Lohman	0,64	€ 30	0,71	€ 41
College de Opmaat	3,34	€ 283	3,72	€ 356
Servicebureau	2,81	€ 367	3,95	€ 543
<b>totaal</b>	<b>11,74</b>	<b>€ 879</b>	<b>15,28</b>	<b>€ 1.251</b>

De externe inhuur is in 2020 gedaald van 15,28 fte (€ 1.251k) naar 11,74 fte (€ 879K). In 2020 waren er extra interim managers aanwezig.

## 6.7 Tevredenheid

Jaarlijks wordt er een medewerker tevredenheid onderzoek gedaan. Zo ook in 2020. De resultaten staan in de navolgende tabel.

Medewerkerstevredenheidsonderzoek Spiegel (OP)																
	Comenius College			De Savornin Lohman			Hilfertsheem College			College de Opmaat			CVO 't Gooi			benchmark 2020
	2016	2019	2020	2016	2019	2020	2016	2019	2020	2016	2019	2020	2016	2019	2020	
<b>1. De school als lerende organisatie</b>																
a	7,2	7,1	7,1	gg	7,4	gg	gg	7,1	6,7	gg	6,8	gg	gg	7,1	7	6,9
b	7,4	7,1	7,1	gg	6,7	gg	gg	7,5	7,5	gg	7,2	gg	gg	7,2	7,1	6,8
c	7,9	7,7	7,8	gg	7,8	gg	gg	8	8,3	gg	8,1	gg	gg	7,8	8,1	7,9
d	8,5	8,4	8,7	gg	8,7	gg	gg	8,4	8,7	gg	8,8	gg	gg	8,5	8,7	8,4
e	8,3	7,5	7,9	gg	7,9	gg	gg	8	8	gg	8,4	gg	gg	7,7	7,8	7,6
<b>2. Sturing op schooldoelen voor dagelijks handelen</b>																
a	7,5	7,1	7,9	gg	7,9	gg	gg	7,7	7,5	gg	7,8	gg	gg	7,4	7,7	7,5
b	5,9	5,2	6,1	gg	6,3	gg	gg	5,6	6,1	gg	5,9	gg	gg	5,5	5,9	5,6
<b>3. Mate van ondersteuning medewerkers door HR-beleid</b>																
a	7	6	5,9	gg	5,8	gg	gg	6,6	6,2	gg	6,5	gg	gg	6,2	6	6,1
b	7,4	6,9	6,5	gg	6,9	gg	gg	6,9	6,4	gg	7,2	gg	gg	6,9	6,4	6,4
c	7,2	6,8	7,1	gg	7,5	gg	gg	7,2	6,4	gg	7,4	gg	gg	7	6,8	6,5
d	6,7	5,3	5,9	gg	6,9	gg	gg	6	5,4	gg	6,6	gg	gg	5,9	5,7	5,9
e	6,5	6,2	6,6	gg	7	gg	gg	6,4	6,9	gg	7,6	gg	gg	6,5	6,7	6,3
f	6,3	5,4	6	gg	5,9	gg	gg	6	5,8	gg	6,8	gg	gg	5,7	5,8	6
<b>4. De teamleider als peoplemanager</b>																
a	8,6	7,5	7,9	gg	7,3	gg	gg	8	7,8	gg	6,9	gg	gg	7,5	7,7	7,6
b	8,3	7	7,6	gg	5,4	gg	gg	7,7	7,5	gg	7	gg	gg	7	7,3	7,2
c	7,1	5,9	6,2	gg	5,4	gg	gg	6,4	6,9	gg	5,8	gg	gg	5,9	6,3	6,2
d	7,1	5,7	6	gg	5,4	gg	gg	6,9	7,3	gg	5,7	gg	gg	5,9	6	6,2
<b>5. Medewerker welzijn</b>																
a	8,2	7,8	7,9	gg	7,2	gg	gg	8,3	8,2	gg	8,3	gg	gg	7,9	7,9	7,8
b	6,2	5,2	6	gg	5,5	gg	gg	5	5,6	gg	4,6	gg	gg	5,1	5,7	5,4
c	8,6	7,7	7,7	gg	7,4	gg	gg	7,9	8,1	gg	7,1	gg	gg	7,6	7,7	7,6
d	4	3,9	4,3	gg	3,9	gg	gg	4	3,8	gg	4,4	gg	gg	3,9	4,2	4,1
e	8,2	8,2	8,4	gg	8,2	gg	gg	8,4	8,3	gg	7,4	gg	gg	8,2	8,2	8,2
f	7,9	7,5	7,8	gg	7	gg	gg	7,7	7,7	gg	7,6	gg	gg	7,5	7,7	7,6

zeer goed	hoger dan 8,0
ruim voldoende	tussen 7,0-8,0
voldoende	tussen 6,0-7,0
onvoldoende	lager dan 6,0

gg = te weinig respondenten (minimaal 15 vereist). De respondenten zijn wel meegenomen in het totaal van CVO 't Gooi

Bron: Spiegel Personeel en School

Wat meteen opvalt, is dat er weinig opvalt. De scores van CVO 't Gooi zijn vrijwel over de hele linie vergelijkbaar met de benchmark gegevens. We hebben kennelijk noch positief noch negatief een onderscheidend profiel of HR-beleid. De hoofdconclusie moet eigenlijk zijn dat hier kansen liggen voor het koersplan van 2021-2025.

## 6.8 Mobiliteit

Onderstaande tabellen laten de in- en uitstroom zien in 2020:

2020 in dienst				
vestiging	aantal medewerkers in dienst 2020 per fte totaal	aantal vervanging/stagiair in dienst 2020 per fte	aantal medewerkers in dienst 2020 per fte zonder vervanging/stagiair	OOP (regulier)
Servicebureau	7,4	1,5	5,9	1,9
CC	12,3	3,9	8,4	2,2
COM	0,8	0,8	0,0	0,0
HC	8,3	1,2	7,2	1,8
SAV	3,6	2,2	1,4	0,0
<i>totaal</i>	<i>32,4</i>	<i>9,6</i>	<i>22,8</i>	<i>5,9</i>

### 2020 uit dienst

	aantal medewerkers in fte	vaststellings-overeenkomst	pensioen	einde vervanging	eigen verzoek	van rechtswege	totaal aantal redenen
Servicebureau	8,90	1	1	1		1	4
Comenius College	19,60	1	2	5	15	8	31
College de Opmaat	5,20	2	1	2	2		7
Hilfertsheem College	11,12		1	2	10	3	16
De Savornin Lohman	3,25	1	1	1	2		5
<i>totaal</i>	<i>48,1</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>11</i>	<i>29</i>	<i>12</i>	<i>63</i>

## 6.9 Uitkeringskosten

Onderdeel van de cao-vo en als goed werkgever in het onderwijs wordt bij ziekte ingezet op re-integratie in het eigen werk of begeleiding naar ander werk. Dit gebeurt mede door de inzet van externe deskundigen.

Ook betaalt CVO 't Gooi de (B)WW-kosten door uitkeringsgerechtigden via de snelste weg naar betaald werk te laten begeleiden. Hierover is een raamovereenkomst met een specifieke werkmethode en gedeeltelijke prestatiebeloning gesloten met Randstad Onderwijs.

## 7 Huisvesting en facilitair beheer

### 7.1 Algemeen

Op het gebied van huisvesting en beheer is in de gemeente Hilversum het Integraal Huisvestigingsplan (IHP) 2020 gereed gekomen. Dit omvat vooral investeringen in andere PO en VO-scholen.

Voor CVO 't Gooi speelt in 2021 dat we het gebouw van het De Savornin Lohman gaan verlaten en teruggeven aan de gemeente. Als gevolg daarvan zijn in dit gebouw geen nieuwe investeringen gedaan, wel is het normale onderhoudsplan uitgevoerd.

Als gevolg van COVID is door CVO 't Gooi – en ook landelijk - nader onderzoek gedaan naar de luchtverversing en ventilatie. Op het Comenius College, het Hilfertsheem College en College de Opmaat beschikt CVO 't Gooi over de modernste techniek, maar niet in het gebouw van De Savornin Lohman. Daar is geïnvesteerd in enkele mobiele luchtbehandelingskasten ter verbetering.

Het Comenius College is aan de buitenkant geschilderd. Dat is iets eerder dan voorzien in het onderhoudsplan maar was wel nodig, zowel onderhoud technisch als voor de upgrade van de huisstijl. Op Comenius College was ook kleine lekkage bij de gymlokalen. De daken van dat gebouwdeel zijn allemaal nagelopen en de dakbedekking is grotendeels geheel vervangen en op een klein deel opnieuw vastgehecht. Dit was eigenlijk pas later in de onderhoudsplanning voorzien.

Bij het Hilfertsheem College zijn de technieklokalen aangepast zoals al genoemd in het hoofdstuk onderwijs (sterk techniek onderwijs).

Bij College De Opmaat is een panna sportkooi neergezet op het voorterrein.

### 7.2 Duurzaamheid

CVO 't Gooi heeft in het verleden al fors geïnvesteerd in het duurzaam maken van haar scholen. De nieuwe gebouwen van het Hilfertsheem College en College de Opmaat voldoen beide aan de energie-eisen van deze tijd.

Mede door de toegekende SDE subsidie zijn in 2019 zonnepanelen op het Comenius College en College de Opmaat geplaatst; dat is in totaal vijf keer € 25K duurzame energie erbij. Al onze scholen zijn voorzien van slimme meters en een slim beleid.

Alle scholen van CVO 't Gooi zijn rookvrij en inmiddels aangemeld voor deelname aan het project rookvrije schoolzones en hebben allen een gezonde schoolkantine.

### 7.3 Schoonmaak

In 2019 is de schoonmaak op drie scholen aanbesteed: De Savornin Lohman, Hilfertsheem College en College de Opmaat (samen 11.000m<sup>2</sup>). Per januari 2020 is na de Europese aanbesteding een schoonmaakcontract getekend met de Tomin groep. Per april 2020 is kavel twee, schoonmaak van het Comenius College, op Tendernet gekomen. Na de Europese aanbesteding is met CSU een schoonmaakcontract getekend. Door COVID hebben we echter extra moeten schoonmaken. De geplande besparing van 70k per jaar is daardoor niet gerealiseerd, dat geld is besteed aan extra schoonmaak.

## 8 ICT

Leerlingen mogen hun eigen laptop meenemen naar school. Op drie van de vier locaties gebruiken leerlingen over het algemeen Chromebooks. Windows-computers worden veel gebruikt door leerlingen met dyslexie of bij natuurkunde in de bovenbouw (het Comenius College gebruikt daarvoor nog steeds Windows-programma's). Uiteindelijk gaan we toe naar een bring-your-own-device beleid waarbij ons systeem alles aankan.

In 2020 is de oude wifi op alle scholen vervangen en uitgebreid; op het Comenius College is er nu ook bereik in de gangen, waardoor de kwaliteit van de wifi in de klassen is verbeterd. Bij De Savornin Lohman is gekozen voor wifi punten die we na het schooljaar makkelijk weer weg kunnen halen.

Na de zomer is 'single sign on' ingevoerd voor zowel leerlingen, ouders, als medewerkers. Je meldt je één keer aan op de startpagina van de school en je kunt daarna met een muisklik bijvoorbeeld het leerlingvolgsysteem of het roosterprogramma starten. Voorheen was voor elk programma afzonderlijk een gebruikersnaam en wachtwoord nodig.

Wat betreft de AVG geldt voor de medewerkers dat het inloggen verloopt via two-factor authenticatie, ofwel het stelen van een wachtwoord is niet voldoende, omdat je buiten school je mobiel nodig hebt.

Ook wordt er een jaarlijkse AVG-onderhoudscyclus gehouden door onze Functionaris voor de Gegevensbescherming ([privacy@cvogooi.nl](mailto:privacy@cvogooi.nl)) en wordt er gerapporteerd via een AVG-dashboard aan de directieleden. De periodieke risicoanalyses en AVG-berichten komen ten goede aan de bewustwording bij alle medewerkers voor het beschermen van de privacy van leerlingen, ouders en medewerkers. Bij aanbestedingen zit ook altijd een AVG-component.

Na een uitgebreide marktverkenning is eind 2020 besloten om het volgende schooljaar over te stappen naar een ander leerlingvolgsysteem. We stappen over van Magister naar Somtoday. De keuze werd gemaakt op basis van een beoordeling van leveranciers op de volgende gewogen factoren: 50% functionaliteit, 30% AVG - systeem – partnerschap, en 20% prijs.

Op de valreep van 2020 is er een aanbesteding geweest voor het vervangen van de vijf jaar oude printers. Vanaf 1 april 2021 worden 67 printers vervangen door 21 zeer innovatieve en duurzame printers met een langere levensduur. De printers werken zonder toner, zonder fijnstof, zonder uitstoot van ozon en ze produceren geen warmte.

Een tweede glasvezelverbinding werd in 2018 in het IT-beleid opgenomen. De uitvoering wordt nu gepland voor eind 2021 met een migratie naar dubbele lijnen voor elke school. Uitval van één lijn betekent dan dat iedereen kan doorwerken. Door gebruik te maken van nieuwe technologie zullen de operationele kosten dalen en wordt de migratie terugverdiend.

Voor de klaslokalen wordt in 2021 gekeken naar een nieuwe standaard voor het vervangen van oude beamers. We stappen over naar smart TV gecombineerd met in- en uitklapbare smartboards.

In de tweede helft van 2020 is met AFAS een project gedaan ter implementatie van AFAS voor HR en Financiën. De beoogde opleverdatum is 1 januari 2021.

Voor externe communicatie wordt gebruik gemaakt van de websites van de vier scholen en van sociale media. De website van het Comenius College is in 2020 met hulp van een marketingbureau vernieuwd. Ook de huisstijl is aangepast.



In 2020 is ook een nieuwe website voor onze nieuwe school, het Lucent College, gemaakt.

Voor interne communicatie met medewerkers wordt gebruik gemaakt van [www.mijncvo.nl](http://www.mijncvo.nl). Medewerkers kunnen hierop inloggen en daar alle relevante informatie vinden.

Voor ouders en leerlingen zijn in 2020 nieuwe sites gemaakt: [www.mijncomenius.nl](http://www.mijncomenius.nl), [www.mijnsav.nl](http://www.mijnsav.nl), [www.mijnhilfertsheem.nl](http://www.mijnhilfertsheem.nl) en [www.mijnopmaat.nl](http://www.mijnopmaat.nl). Op deze sites worden alle brieven en nieuwsberichten geplaatst. Ook kan men doorlinken naar Magister (cijferregistratieprogramma) en Zermelo (roosterprogramma).

## 9 Financiën

### 9.1 Algemeen

De begroting van 2020 is ontwikkeld onder aansturing van de interim bestuurder Hans Freitag. De omstandigheden waaronder de begroting tot stand is gekomen was duidelijk anders dan de voorgaande jaren. Het personeelsbestand had geen gelijke tred gehouden met de dalende leerlingaantallen en die ontwikkeling had aanleiding gegeven tot de aanstelling en opdracht aan Hans Freitag.

De begroting had hierdoor een wat groter top-down gehalte dan andere jaren. De door het bestuur beschikbaar gestelde financiële ruimte was scherper geformuleerd dan voorheen. Onder meer waren bij het begroten van de kosten al uitgegaan van verder dalende leerlingaantallen, waardoor de ruimte voor personele uitgaven, door de hantering van een/de normformatie, gereduceerd werd. Er is tevens rekening gehouden met kosten voor ziektevervangings van 5% (was 2%); een percentage dat beter aansloot bij het hogere (in 2019) ziekteverzuim en de daarmee samenhangende kosten. Ook is naast deze maatregelen nog rekening gehouden met verhoogde kosten voor externe inhuur.

In de huisvestingskosten is rekening gehouden met een nieuw MJOP dat is opgesteld in samenspraak met de directies en meer aansluit bij de praktijk, maar nog niet helemaal bij de toekomstige eisen voor de jaarrekening. Hierdoor is ook dit jaar nog gebruik gemaakt van de uitzonderingsmogelijkheid bij het berekenen van de voorziening voor Groot Onderhoud. Desalniettemin zijn door de herinventarisatie de reserveringen in de begroting verlaagd van € 624k naar € 237k per jaar. Dit blijft de komende jaren een aandachtspunt. Onze verwachting is dat de invoering van de componentenmethode zal leiden tot een verdere verlaging van de voorziening voor Groot Onderhoud. Ook in de overige huisvestingslasten verwachtten we een daling die in de begroting meegenomen is.

De begrote overige lasten (waaronder de onderwijskosten) zijn eveneens teruggebracht. Deels door de teruggang in leerlingen maar ook door nieuwe beleidsvoornemens. Rekening houdend met bovenstaande inzichten en uitgangspunten waren de vestigingsbegrotingen voor 2020 beleidsrijk opgesteld. De begroting 2020 sloot met een negatief saldo van € 142k.

Begin maart 2020 is Dennis Roobeek aangesteld als nieuwe directeur-bestuurder en heeft hij de eindverantwoordelijkheid van Hans Freitag overgenomen. Vlak na het aantreden van de nieuwe directeur-bestuurder is de COVID-crisis uitgebroken. De impact van de COVID is voor ons, in financieel en persoonlijk opzicht, beperkt gebleven. Relatief weinig leerlingen en medewerkers kregen ernstige klachten. Het ziekteverzuim is zelfs gedaald. Ook nam allerlei bedrijvigheid in eerste instantie af door COVID; plannen werden uitgesteld en dat leidde (ook) tot lagere kosten. De schoonmaakkosten daarentegen gingen omhoog door extra schoonmaak en extra inkoop van hygiëne materialen. Ook zijn mobiele luchtverversers gekocht maar dat waren geen grote bedragen.

In de financiële functie heeft de controller in 2020 de rol op zich heeft genomen van business controller (Michel Matton) en het hoofd financiële administratie een op zichzelf staande functie is geworden (ingevuld door Hans Gerritsen). Beide functies worden direct aangestuurd door de directeur-bestuurder. Verder is één medewerker van de financiële afdeling met pensioen gegaan en één medewerker die in 2019 langdurig ziek was geworden in 2020 succesvol gere-integreerd op een andere vestiging. Op HR is een nieuwe functionaris geworven ter vervanging van de interim HR-manager.

In 2020 is het niet gelukt om de instroom van leerlingen te verhogen. De open dagen waren al achter de rug voordat COVID toesloeg, maar het resultaat was niet naar verwachting. De uitstroom was daarentegen (mede door COVID) hoger dan verwacht. Hierdoor is het aantal leerlingen voor het schooljaar 20-21 lager dan dat we begroot hadden. In de werkelijkheid hadden we 2.046 leerlingen en dat is 155 minder dan de 2.201 die begroot waren (-2,5%).

Hoewel er volop aandacht was voor de formatie voor het nieuwe schooljaar 20-21 is de werkelijke formatie boven de normformatie uitgekomen.

De normformatie uit de begroting van Hans Freitag was 199 fte, bepaald voor onderwijs aan 2.201 leerlingen. Het werkelijke aantal leerlingen noopte tot een bijstelling van de gewenste inzet naar 195 fte. De werkelijke formatie kwam te hoog uit met circa 204 fte door teveel geplande onderwijstijd, onvoldoende financieel zicht op het effect van besluiten en onvoldoende accuratesse in bruto-netto berekeningen. Door de nieuwe bestuurder werd bovendien besloten geen nieuwe leerlingen meer toe te laten tot College de Opmaat.

Dennis Roobeek heeft met de directieleden en het ICT portefeuillehouders overleg een meervoudig onderhandse uitvraag gestart bij een aantal partijen voor een nieuw HR systeem met integratiemogelijkheden met ons financieel systeem. Na het scoren van de voorstellen kwam AFAS als beste tevoorschijn. De implementatie is direct na de zomer gestart en wordt begin 2021 afgerond.

## 9.2 Allocatie en begroting

De regels voor de begroting 2020 waren identiek aan de regels voor de begrotingen van de jaren ervoor. De vestigingen krijgen de OCW middelen die zij zouden krijgen als zelfstandige school minus een vooraf vastgestelde afdracht voor het servicebureau. Daarbovenop ontvangen de scholen een deel van de zogenaamde fusiebonus. Dat is het geld dat CVO 't Gooi ontvangt omdat zij als bestuur een breed scala aan onderwijsrichtingen verzorgt. Deze bonus werd voorheen naar rato van het aantal leerlingen verdeeld, maar vanaf 2020 wordt deze als een gelijk bedrag per vestiging toegerekend. Dit betekent een beperkte min voor het Comenius College en een beperkte plus voor de Savornin Lohman en College de Opmaat. Het Hilfertsheem College verschilt niet veel in beide methodieken.

Bij de aanvang van het schooljaar 20-21 is voor het eerst een schooljaarbegroting gemaakt. Deze begroting is pas gemaakt nadat de formatie voor het schooljaar vastgesteld was en heeft daardoor weinig taakstellende, maar meer voorspellende waarde. De belangrijkste verandering in deze begroting is dat er een financiële splitsing wordt gemaakt tussen het schooljaar en het kalenderjaar. Bij een leerling daling en leerling stijging ijlt de bekostiging een vijftal maanden na. Het verschil tussen de werkelijke bekostiging en de berekende bekostiging wordt in de nieuwe begrotingssystematiek op een aparte kostenplaats gezet. In geval van dalende leerlingaantallen wordt dit saldo weggehaald bij de opbrengsten van de betreffende vestigingen en in geval van stijgende leerlingaantallen wordt dit saldo toegevoegd aan de opbrengsten van de betreffende vestigingen. Op deze manier krijgt een vestiging op schooljaarbasis de opbrengsten die bij het aantal leerlingen hoort dat zij ook daadwerkelijk lesgeven. Voor het schooljaar 20-21 is hiermee begonnen.

Deze wijziging betekent dat in het kalenderjaar 2020 de vestigingen de bekostiging al toegewezen krijgen op de nieuwe manier en op deze manier beter inzichtelijk gemaakt wordt wat de echte prestaties zijn van een vestiging.

### 9.3 Risicobeheersings- en controlesysteem

Voor CVO 't Gooi is de volgende top tien vastgesteld aan risico's, hoe wij die inschatten en welke beheersmaatregelen wij daarbij nemen.

	Risico	Waarom?	Kans?	Impact?	Opmerkingen	Beheersmaatregelen
1	Dalende leerlingen aantallen	Sterke fluctuaties in 't Gooi School populair houden is moeilijk	Medium in 2021	Hoog	CVO 't Gooi klautert net uit zo'n periode dus kans is medium	Professionele marketing Koersplan op eigentijds onderwijs Eigentijdse voorzieningen PO-VO verbinding leggen
2	Te hoge personeelskosten	Cultuur van "het kan niet op" Laag financieel bewustzijn Hoog verzuim Hoge inhuur	Hoog	Medium	CVO 't Gooi is bezig met reductie	P&C op formatie Inzet inzichtelijk maken Actieplan HR post-covid
3	Lage mobiliteit personeel in de sector	Lage, moeizame uitstroom bemoeilijkt zowel risico 1 als 2 Krapte op delen van de arbeidsmarkt (tekortvakken)	NVT	Medium	Verander weerstand is hoog, houding soms niet coöperatief	Flex norm introduceren Professionele ontwikkeling en verandering tot stabiele kern maken van de organisatie Hoge kwaliteit van de HR communicatie nodig
4	Financiën niet "in control"	Zicht op betrouwbaarheid en tijdigheid van cijfers is nodig Tijdelijke baten als vast gezien "Time lag" van de financiering	Medium	Medium	Basis is op orde	P&C cyclus Dashboard met KPI's BVS zichtbaar in cijfers
5	Imago incidenten	Kritische maatschappij Extreem gedrag in maatschappij Medewerker gedrag niet 100% voorspelbaar en beheersbaar	Medium	Hoog	Onvoorspelbaar	VOG Transparantie in klachten management
6	Kwaliteit van onderwijs	Kleine omvang organisatie en geringe staf voor onderwijskwaliteit	Laag	Medium tot Hoog	Onderwijs is goed bij CVO 't Gooi	Stelsel van kwaliteitszorg Dashboard naar secties PDCA cycli
7	Naleving HR regelgeving - Arboret - Poortwachter - CAO - Arbeidsrecht - Arbeidsinspectie	Onvoldoende aandacht of professionaliteit in backoffice	Laag	Laag	Basis is op orde ; RI & E (arbo) wordt gestart	Geen benodigd *)

8	ICT beveiliging en continuïteit	Veel voorkomend in Nederland maar niet per se in VO	Laag	Medium	AVG is op orde	Dubbele technische infrastructuur in de maak *)
9	Fraude	Veel voorkomend in Nederland maar niet per se in VO	Laag	Laag tot medium	Alleen risico bij declaratie kleine onterechte uitgaven en uren	Funciescheiding, vierogen principe inregelen *)
10	Bouwbesluit & gebouw - brandveiligheid	Onvoldoende aandacht en professionaliteit	Laag	Medium	Nieuwe gebouwen	Centrale afdeling TD opzetten in 2022 *)

#### Korte toelichting op de risico's:

Dalende leerlingenaantallen waren de afgelopen jaren aan de orde. En dat was zorgelijk. Er was een daling met 131 leerlingen van 2018 naar 2019 en nog eens 144 leerlingen van 2019 naar 2020. Twee dalingen met circa 5% per jaar betekenen een reductie van de baten met twee keer 5%. Financieel was dit circa € 1 miljoen per jaar. Tevens begon de exploitatie van de twee kleinste scholen te negatief te worden (totaal circa € 600k op jaarbasis). Het risico was volledig omzetverlies van de twee scholen.

Dit alles heeft geleid tot de al eerder genoemde strategische keuzes in 2020 voor het onderwijsaanbod. Dat heeft bovendien in maart van 2021 al tot succesvolle campagnes geleid voor de nieuwe aanmeldingen voor de drie scholen. De daling van de leerlingenaantallen is tot stilstand gebracht. Een nieuwe meerjarige prognose laat voor de komende twee jaar stabiliteit zien en daarna twee jaar groei.

Het voor CVO 't Gooi genoemde risico van 5% leerlingen verlies en dus € 1 miljoen verlies aan baten, is een "normaal" bedrijfsvoeringsrisico, in de zin dat de volatiele Gooise scholen markt weinig waarde lijkt te hechten aan een traditioneel merk. Het is ook zomaar mogelijk een dergelijk verlies op te lopen met een onvoldoende campagne.

Voor CVO 't Gooi is het extra en overblijvende risico het alsnog niet succesvol zijn van Lucent College, de nieuwe school. De eerste aanmeldingen waren echter hoog en omdat het hele onderwijskundige concept en de docenten van De Savornin Lohman verhuizen naar het Lucent College is het risico op ondermaats presteren zeer gering.

Financieel gezien is een verlies aan baten pas een echt probleem als je niet in staat bent naar verhouding de personeelskosten te verlagen. En die kans is aanwezig omdat de cao-vo gedwongen afvloeien alleen toestaat bij onvoldoende functioneren. De kans dat zo'n situatie tot problemen leidt is ook groter dan in andere sectoren omdat docenten vaker honkvast zijn. In de regel heb je wel altijd tijdelijke contracten of contractuitbreidingen en ook zullen er altijd docenten zijn die wel de organisatie verlaten voor een functie elders, dan wel een regeling met wederzijds goedvinden accepteren.

Dit maakt het feitelijke financiële risico 50% (aandeel boven formatieve schade) van 80% (aandeel personeelskosten) van de teruggang in baten (€ 1 mln) ofwel € 400.000 per jaar. Dit zal je twee tot drie jaar met je kunnen meeslepen in een sociaal plan. Dat maakt de potentiële schade bij CVO 't Gooi € 1.200.000 plus transitievergoedingen. Dat laatste bedraagt circa 3% van de loonsom ofwel € 480.000. De totale risicoschade van onbalans tussen baten en personele lasten bedraagt derhalve € 1,6 tot 1,7 miljoen.

De overige risico's zijn voornamelijk kwalitatief, waarbij incidenten die het imago van de scholen ernstig aantasten zich in evenredigheid verhouden tot bovenstaande. Deze kwalitatieve risico's kunnen wel andere kosten met zich dragen. Deze schatten we op 4% ofwel € 800.000 maximaal.

Bij een gelijktijdig voorkomen van beide risico's is er een totale schade van ongeveer 2,5 miljoen. CVO 't Gooi beschikt over voldoende eigen vermogen en weerstandsvermogen om dit op te vangen – zie paragraaf 9.6.2

#### 9.4 Schoolkosten

Met schoolkosten bedoelen wij de kosten die wij ouders in rekening brengen voor extra voorzieningen en activiteiten. Dit betreft vrijwillige bijdragen. CVO 't Gooi heeft het Convenant Schoolkosten ondertekend. Dat betekent dat wij transparantie nastreven over de schoolkosten en dat wij de schoolkosten voor ouders/leerlingen zo laag mogelijk willen houden. Bovendien is ons uitgangspunt dat financieel moeilijke omstandigheden van ouders/leerlingen geen belemmering mogen zijn voor deelname aan onderwijsactiviteiten. Daarom kennen we de mogelijkheid van gespreide betaling en van (gedeeltelijke) kwijtschelding. Ook krijgen ouders als zij meerdere kinderen op één van de scholen van CVO 't Gooi hebben, 15 % korting op de vrijwillige ouderbijdrage.

De schoolkosten variëren tussen € 115,- en € 550,- per leerjaar, afhankelijk van de vestiging, de opleiding, het vakkenpakket en de keuze voor extra activiteiten. Elke vestiging verantwoordt de kosten aan de ouders en de hoogte van de bijdragen worden in overleg met c.q. instemming van de ouderraden en deelraden bepaald.

Vanwege de COVID-pandemie zijn veel excursies vanaf maart 2020 niet doorgedaan. In 2020 hebben we op een aantal vestigingen een verandering doorgevoerd in de hoogte van de vrijwillige ouderbijdrage; dit is in overleg met de deelraden gebeurd.

#### 9.5 Resultaat 2020

De realisatie 2020 vergeleken met de begroting ziet er als volgt uit:

GEGONSOLIDEERD BEGROTINGSOVERZICHT		REALISATIE 2020	BEGROTING 2020	Verschil bedrag	Verschil percentage
<b>BATEN</b>					
3.1	RIJKSBIJDRAGE	21.700.823	20.778.941	921.882	4,44%
3.2	OVERIGE OVERHEIDSBIDRAGEN EN -SUBSIDIES	0	0	0	100,00%
3.5	OVERIGE BATEN	516.143	595.213	-79.070	-13,28%
<b>SOM DER BATEN</b>		<b>22.216.966</b>	<b>21.374.154</b>	<b>842.812</b>	<b>3,94%</b>
<b>LASTEN</b>					
4.1	PERSONELE LASTEN	18.407.083	17.739.387	-667.696	3,76%
4.2	AFSCHRIJVINGEN	719.818	612.850	-106.968	17,45%
4.3	HUISVESTINGSLASTEN	1.129.156	1.231.885	102.729	-8,34%
4.4	OVERIGE LASTEN	1.885.468	1.932.134	46.666	-2,42%
<b>SOM DER LASTEN</b>		<b>22.141.525</b>	<b>21.516.256</b>	<b>-625.269</b>	<b>2,91%</b>
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>		<b>75.441</b>	<b>-142.102</b>	<b>217.543</b>	<b>-153,09%</b>
5	SALDO FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	-4.234	0	-4.234	100,00%
9	SALDO BUITENGEWONE BEDRIJFSVOERING				
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>		<b>71.207</b>	<b>-142.102</b>	<b>213.309</b>	<b>-150,11%</b>

De realisatie van 2020 ligt boven de begroting en is tevens licht positief. De rijksbijdrage is € 922.000 (4,44 %) hoger. Oorzaak is de compensatie voor de CAO-loonstijging in 2020. De overige verschillen houden elkaar hier in evenwicht. De onderschrijding op de overige baten € 79.000 (13,28 %) kennen een diverse herkomst. Een deel is COVID gerelateerd omdat een deel van de excursies, werkweken en huiswerkclasses niet kon doorgaan en de opbrengst van de ouderbijdrage wat lager is geworden.

In de personele lasten is een toename te zien van € 668.000 (3,79%). De directe salariskosten zijn € 1.261.000 hoger uitgevallen. Hierbij is uiteraard de toegekende CAO verhoging een factor van betekenis, naast de hogere formatie ten opzichte van de begroting. Dit is eerder al toegelicht. Ook de kosten van externe inhuur was € 134.000 hoger dan begroot. Al deze effecten worden deels gecompenseerd door:

- de lagere kosten van ziektevervangings (€ 328.000 lager);
- de niet begrote vrijval op de voorzieningen voor Bovenwettelijke WW en Langdurige zieken (€ 273.000 beter) en een reeks aan andere kleinere verschillen die leiden tot een beter resultaat.

De afschrijvingen zijn 17,45% hoger (€ 107.000). De oorzaak hiervan is vooral gelegen in de vervroegde afschrijving die is genomen op activa van De Savornin Lohman. We zullen dit schoolgebouw op 31 juli 2021 verlaten en vooruitlopend daarop is een ingeschatte extra afschrijving genomen op activa die we niet meer zullen gebruiken of afstoten tegen een redelijk bedrag. In de loop van 2021 zal pas duidelijk worden in hoeverre deze voorlopige inschatting correct is gebleken.

De huisvestingslasten vallen mee voor een bedrag van € 103.000. Dit verschil bestaat voor het grootste gedeelte uit een meevaller inzake de bijgestelde voorziening voor Groot Onderhoud (€ 206.000 lager). Daarnaast zijn er uit hoofde van COVID extra schoonmaak materialen en dergelijke gekocht (€ 45.000 hoger). De rest van het verschil kent meerdere kleinere oorzaken.

De overige lasten kennen een meevaller voor een bedrag van € 47.000, dat is 2,42%. Ook hier zijn de oorzaken wat uiteenlopend. De "kantoorkosten" waren € 29.000 hoger dan begroot. De onderwijskosten waren in zijn geheel € 76.000 lager dan begroot. Echter, dit jaar zijn voor het eerst de kosten van de leermiddelen voor de leerlingen uitgesmeerd over het gehele schooljaar. Dat brengt een (administratieve en eenmalige) kostenbesparing met zich mee van rond de € 380.000. Dat in ogenschouw genomen zijn de overige schoolkosten toegenomen met € 304.000. Een voorbeeld van een kostencategorie die een (veel) hogere uitgave kent, zijn de kosten voor werving van leerlingen; deze kosten vielen € 111.000 hoger uit dan begroot. Dit is met name voor huisstijl, website, wervingscampagne van het Comenius College en van het nieuwe Lucent College. Dit waren allemaal activiteiten die door de nieuwe directeur-bestuurder zijn opgestart en ten tijde van de begroting niet waren voorzien.

## 9.6 Toekomstige ontwikkelingen

### 9.6.1 Exploitatie 2020

De begroting 2021 laat het volgende beeld zien:

GECONSOLIDEERD BEGROTINGSOVERZICHT		REALISATIE 2020	BEGROTING 2021
<b>BATEN</b>			
3.1	RIJKSBIJDRAGE	21.700.823	20.001.465
3.2	OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN EN -SUBSIDIES	0	0
3.5	OVERIGE BATEN	516.143	605.856
<b>SOM DER BATEN</b>		<b>22.216.966</b>	<b>20.607.321</b>
<b>LASTEN</b>			
4.1	PERSONELE LASTEN	18.407.083	17.117.243
4.2	AFSCHRIJVINGEN	719.818	633.000
4.3	HUISVESTINGSLASTEN	1.129.156	1.229.851
4.4	OVERIGE LASTEN	1.885.468	2.018.374
<b>SOM DER LASTEN</b>		<b>22.141.525</b>	<b>20.998.468</b>
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>		<b>75.441</b>	<b>-391.147</b>
5	SALDO FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	-4.234	0
9	SALDO BUITENGEWONE BEDRIJFSVOERING		
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>		<b>71.207</b>	<b>-391.147</b>

De begroting 2021 sluit net als 2020 met een negatief/positief saldo. Er is echter uitgegaan van ongewijzigd beleid qua aanmeldingen en een daarbij passende personeelsformatie, eigenlijk een baseline begroting. We weten nu al dat dit achterhaalde uitgangspunten zijn omdat de nieuwe aanmeldingscampagnes succesvol zijn geweest.

### 9.6.2 Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt conform wettelijke voorschriften een aantal kengetallen over 2020 en een meerjarenraming over drie jaar gegeven.

De onderwijsinspectie hanteert voor de analyse van de financiële gegevens een vijftal kengetallen. Dat zijn geen normen, maar het niet voldoen aan een negatieve afwijking kan leiden tot nader onderzoek.

Hieronder volgt een overzicht van deze kengetallen en de realisatie in 2020:

	Omschrijving	Signaleringswaarde Inspectie	2020	2019
1	Solvabiliteit <sup>2</sup> , ((eigen vermogen + voorzieningen)/totale passiva)	< 0,30	0,76	0,77
2	Liquïditeit (Current ratio), (vlottende activa/kort vreemd vermogen)	< 0,75	2,86	2,91
3	Huisvestingsratio, ((huisvestingslasten + afschrijving gebouwen en terreinen)/totale lasten)	> 0,10	0,06	0,05
4	Weerstandsvermogen, (eigen vermogen/totale baten)	< 0,05	0,34	0,32
5	Rentabiliteit, (resultaat/totale baten)	a. 3-jarig < 0,00 b. 2-jarig < -0,05 c. 1-jarig < -0,10	0,00 0,00 0,30	-0,04 -0,05 -0,80

CVO 't Gooi voldoet in 2020 aan alle normen.



Voor de ontwikkeling van de leerlingenaantallen – en daarmee de baten, gaan we uit van de volgende prognoses. We hebben ook naar minimum en maximum scenario's gekeken en die staan eronder.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
CC	280	261	202	191	310	<b>280</b>	<b>280</b>	<b>280</b>
HC	131	122	126	121	121	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
SAV-LC	60	45	45	45	63	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
COM	41	20	11	6	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	512	448	384	363	494	465	465	465
					MIN	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
					MAX	<b>530</b>	<b>530</b>	<b>530</b>

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
CC	1554	1549	1451	1376	1405	1410	1450	1530
HC	447	461	480	484	480	470	460	450
SAV-LC	247	242	222	194	195	210	240	270
COM	181	171	139	94	30	15	0	0
	2429	2423	2292	2148	2110	<b>2115</b>	<b>2170</b>	<b>2250</b>
					MIN	<b>2050</b>	<b>2105</b>	<b>2185</b>
					MAX	<b>2170</b>	<b>2235</b>	<b>2315</b>

In alle scenario's is er sprake van behoud of groei. Er zijn derhalve goede vooruitzichten voor de continuïteit. CVO 't Gooi gaat verder met drie scholen met goede levensvatbaarheid. De exploitatie problemen met de twee kleinste scholen zijn in de loop van 2021 opgelost.

## A GEGEVENSSET

A1 KENGETAL (stand 31/12)	VERSLAGJAAR	JAAR T+1	JAAR T+2	JAAR T+3
Personele bezetting in FTE:				
>Management/Directie	4,6	4,3	3,9	3,9
>Onderwijzend Personeel	151,2	136,4	116,1	112,1
>Overige medewerkers	52,1	46,0	39,5	38,0
Leerlingenaantallen	2.148	1.962	1.848	1.817

### A2 Balans

ACTIVA	VERSLAGJAAR	JAAR T+1	JAAR T+2	JAAR T+3
<b>VASTE ACTIVA</b>				
Materiele VA	3.805.021	3.447.021	3.089.021	2.731.021
Financiële VA	12.200	12.200	12.200	12.200
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>3.817.221</b>	<b>3.459.221</b>	<b>3.101.221</b>	<b>2.743.221</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
Vorderingen	1.001.463	1.001.463	1.001.463	1.001.463
Liquide middelen	7.681.468	7.648.321	8.484.015	9.030.063
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>8.682.931</b>	<b>8.649.784</b>	<b>9.485.478</b>	<b>10.031.526</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>12.500.152</b>	<b>12.109.005</b>	<b>12.586.699</b>	<b>12.774.747</b>
<b>PASSIVA</b>				
<b>EIGEN VERMOGEN</b>	<b>7.502.532</b>	<b>7.111.385</b>	<b>7.589.079</b>	<b>7.777.127</b>
<b>Algemene reserve</b>	<b>7.502.532</b>	<b>7.111.385</b>	<b>7.589.079</b>	<b>7.777.127</b>
Bestemmingsreserve publiek				
Bestemmingsreserve privaat				
Bestemmingsfonds publiek				
Bestemmingsfonds privaat				
<b>VOORZIENINGEN</b>	<b>1.964.452</b>	<b>1.964.452</b>	<b>1.964.452</b>	<b>1.964.452</b>
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>				
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>3.033.168</b>	<b>3.033.168</b>	<b>3.033.168</b>	<b>3.033.168</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>12.500.152</b>	<b>12.109.005</b>	<b>12.586.699</b>	<b>12.774.747</b>

### Staat/Raming van Baten en lasten

BATEN	VERSLAGJAAR	JAAR T+1	JAAR T+2	JAAR T+3
Rijksbijdrage	21.700.823	20.001.465	18.186.233	17.317.786
Ov. overheidsbijdragen en sub.	-	-	-	-
Overige baten	516.143	605.856	455.060	402.420
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>22.216.966</b>	<b>20.607.321</b>	<b>18.641.293</b>	<b>17.720.206</b>
<b>LASTEN</b>	<b>VERSLAGJAAR</b>	<b>JAAR T+1</b>	<b>JAAR T+2</b>	<b>JAAR T+2</b>
Personeelslasten	18.407.083	17.117.243	14.362.374	13.773.168
Afschrijvingen	719.818	633.000	633.000	633.000
Huisvestingslasten	1.129.156	1.229.851	1.229.851	1.229.851
Overige lasten	1.885.468	2.018.374	1.938.373	1.896.140
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>22.141.525</b>	<b>20.998.468</b>	<b>18.163.599</b>	<b>17.532.159</b>
Saldo baten en lasten	75.441	-391.147	477.694	188.047
Saldo financiële bedrijfsvoering	-4.234	-	-	-
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>	<b>71.207</b>	<b>-391.147</b>	<b>477.694</b>	<b>188.047</b>

Deze gegevens zijn gebaseerd op de meerjarenraming 2021-2025 die door de raad van toezicht is goedgekeurd.

In de begroting 2021 zijn we voorzichtigheidshalve uit gegaan van "ongewijzigd beleid" ten opzichte van 2019. Dat was een verdere daling van leerlingenaantallen met iets meer dan 6%. En in de jaren daarna een verdere daling totdat de daling zou afvlakken rond 2024. De campagnes blijken in 2021 echter zeer positief. En dat leidt tot de nieuwe vooruitzichten die in bovenstaande tabel staan. In 2021 zal daarom een nieuwe meerjarenbegroting gemaakt worden. Eentje die aansluit bij de nieuwe cijfers en vooruitzichten.

De normen voor de formatie zijn in 2021 ook ondubbelzinnig vastgesteld en de implementatie daarvan krijgt wekelijks aandacht. Ook het aantrekkelijker maken van ons onderwijs heeft veel aandacht. Op het Comenius College is men volop aan de slag onder leiding van de in 2019 benoemde rector. Besloten is dat De Savornin Lohman zich zal omvormen tot Lucent College in het gebouw van College de Opmaat. En uiteraard wordt ook veel, zorgvuldige, aandacht besteed aan de huidige leerlingen en formatie van College de Opmaat. Al met al is, ondanks COVID, al veel in beweging gezet om CVO 't Gooi duurzaam te versterken en de bedrijfsvoering te optimaliseren.

In 2020 zijn de schoonmaak werkzaamheden op het Comenius College Europees aanbesteed, de energie afname is eveneens dit jaar opnieuw Europees aanbesteed via het "collectief" Energie voor Scholen, een inkoop combinatie waarin zo'n 850 schoolbesturen proberen zo goedkoop en milieubewust mogelijk de inkoop van energie af te stemmen met de markt. Ook zijn we in 2020 al bezig met het verkennen van de markt voor printers en kopieermachines en druk gesprek geweest met Magister (via SIVON) over de exorbitante prijsverhoging vooruitlopend op een hernieuwde keuze voor Magister en/of Somtoday als leerlingvolgsysteem per 31 juli 2021. Ook is al eerder genoemd dat we per 1 januari 2021 ons HR-systeem HR2Day hebben ingeruild voor Afas HR naast het financiële pakket dat we al van Afas afnamen. Ook bij deze verandering hebben we zowel de geleverde dienstverlening kunnen verbeteren als de kosten kunnen verlagen.

Wat betreft de financieringsstructuur blijft de rijksoverheid onze belangrijkste financier en daarnaast het samenwerkingsverband Qinas. Binnen Qinas is een toekomstige andere toedeling afgesproken van de LWOO middelen. Mede met het stoppen van College de Opmaat zou dat best een impact kunnen hebben gehad op CVO 't Gooi, maar door de het op tijd sluiten van College de Opmaat en het aanpassen van de andere activiteiten gericht op deze doelgroep, kunnen we de organisatie en de formatie tijdig aanpassen naar de nieuwe situatie waarin we er financieel nog niet eens zoveel op achteruit zullen gaan.

Op het gebied van de nieuwe bekostigingssystematiek die door OCW en het werkveld in elkaar is gezet, is dit jaar een aantal keren georiënteerd. OCW heeft dit jaar over een aantal onderwerpen die zijn gewijzigd of binnenkort gaan wijzigen webinars gegeven, waarmee zij schoolbesturen informeren over belangrijke onderwerpen. Deze webinars blijken relatief weinig tijd te kosten en toch veel informatie te geven. Hoewel op deze manier niet alle informatie over te dragen is, ben je als schoolbestuur toch beter en sneller op de hoogte van veranderingen en kun je de mogelijke impact op het bestuur inschatten en eventueel nadere detailvragen stellen over de eigen situatie.

Eerder hebben wij geschreven over de huisvesting. In 2020 is maar beperkt aan onderhoud gedaan. Gegeven de COVID-crisis is een aantal zaken die op de planning stonden, uitgesteld. Uiteraard alleen waar dat verantwoord was. Het resterende dak van het Comenius College is dit jaar vervangen dan wel duurzamer gemaakt. In 2019 was het dak dat bij de zonnepanelen betrokken was al vervangen.

Ook is de buitenzijde van het Comenius College geschilderd. Op het Hilfertsheem College zijn praktijklokalen op de begane grond van een scheidingswand voorzien en is wat heringedeeld. De kosten hiervan worden gedekt uit de middelen die voor het versterken van het techniek onderwijs zijn ontvangen. In het gebouw van De Savornin Lohman zijn wat acutere elektraproblemen opgelost.

De onderhoudsvoorziening is qua systematiek nog niet aangepast aan de componentenmethode omdat de overgangsregeling is verlengd.

De voorzieningen betreffen de voorziening onderhoud, jubileum, spaarverlof, persoonlijk budget, bovenwettelijke WW uitkeringen en kosten voor langdurig zieke medewerkers. Deze zullen, in tegenstelling tot wat we dit jaar zien, in het algemeen toenemen omdat er vooralsnog meer gedoteerd dan onttrokken wordt.

De dotatie aan de voorziening groot onderhoud is in lijn gebracht met het niveau van een aantal jaren terug. We verwachten van het omvormen van de voorziening groot onderhoud naar de componentenmethode een beperkte verkleining van de voorziening.

Hoe het eigen vermogen zich zal ontwikkelen is onzeker. CVO 't Gooi beschikt volgens de normen van OCW over bovenmatig eigen vermogen. Dit is ook aan de orde geweest in het inspectiebezoek eind 2020. Aan de andere kant is het nog niet helder wat de impact zal zijn van het terugdringen van de formatie. Als de formatie niet langs natuurlijk verloop teruggedrongen kan worden, zal dat tot extra kosten leiden. Het doel is en blijft om de uitgaven langdurig in balans te brengen met de inkomsten. Als voldoende zicht is op het realiseren van dit uitgangspunt is het mogelijk om gerichte investeringen te doen om de kwaliteit van het onderwijs en de organisatie te vergroten en daarbij het eigen vermogen meer in lijn te brengen met de normen van OCW.

In 2019 hebben we middelen gekregen om de werkdruk te verlagen. Deze zijn in 2020 per school, na overleg met en goedkeuring van de respectievelijke schoolraden besteed aan projecten. Onder andere is het surveilleren door docenten in de lunchpauze uitbesteed aan externe partijen. Hierdoor hebben docenten kunnen genieten van een echte pauze.

### 9.6.3 Bovenmatig vermogen

Het feitelijke eigen vermogen ultimo 2020 bedraagt € 7.502.532. Op basis van de aanschafwaarde van onze gebouwen, de boekwaarde van onze overige vaste activa en de totale baten wordt ons als vermoedelijke bovenmatige eigen vermogen berekend op het niveau van € 2.237.536. Het Normatieve Eigen Vermogen bedraagt dan € 5.264.996.

In 2021 maken we een nieuw koersplan voor de periode 2021-2025. In dit koersplan zetten we in op een investeringsagenda met de volgende thema's:

- Vakmanschap en professionalisering
- Eigentijdse voorzieningen
- ICT-beleid
- Samenwerking met PO

Het vermoedelijke bovenmatige eigen vermogen zal, naast het opvangen van de in de risicoanalyse genoemde en gekwantificeerde risico's, ingezet worden op deze (nieuwe) doelstellingen van het in 2021 te ontwikkelen koersplan.

## 10 Treasurybeleid

Het bestuur van CVO 't Gooi voert zijn treasurybeleid conform de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Deze regeling is op 1 juli 2016 in werking getreden en komt in de plaats van een soortgelijke regeling uit 2010. Het treasurystatuut van CVO 't Gooi is in 2018 in overeenstemming met deze nieuwe regeling gebracht. Het treasurybeleid voldeed reeds aan deze nieuwe regeling. Dit betreft zowel het beheren van de gelden (bijvoorbeeld de reserves) als het lenen van gelden.

Kort gezegd houdt dit beleid in dat de inkomsten vooral gegenereerd zullen worden uit de rentebaten en niet uit koerswinsten. In het verslagjaar 2020 is conform dit beleid gehandeld.

Besloten is, net als in voorgaande jaren, om vooralsnog geen nieuwe obligatieleningen aan te kopen vanwege het lage rendement. Alle middelen zijn liquide gehouden hoewel de rentevergoeding, inmiddels, negatief is geworden. Schatkistbankieren is een alternatief dat overwogen kan worden.

## 11 Zakelijke gegevens

### 11.1 Samenstelling bestuur en Raad van toezicht

Het bestuur wordt in 2020 als volgt gevormd:

- Vanaf 19 augustus 2019 tot 31 maart 2020 door dhr. H.A.T.G. Freitag, directeur-bestuurder ad interim
- Vanaf 1 april 2020 door dhr. D. Roobeek, directeur-bestuurder.

De samenstelling van de Raad van toezicht was tot 1 maart 2020

- mevr. M.E. Verkuijlen, voorzitter (commissie Werkgeverszaken);
- mevr. E.A.A. Ratelband, vice-voorzitter (commissie Werkgeverszaken);
- dhr. D. Stevens (commissie Onderwijs);
- dhr. P. Cornelissen (commissie Onderwijs);
- dhr. D.G.F. ter Kuile (commissie financiën);
- dhr. R.G. Boom (commissie financiën, op voordracht van de MR).

De samenstelling van de Raad van toezicht is vanaf 1 augustus 2020 als volgt

- mevr. M.E. Verkuijlen, voorzitter (commissie Werkgeverszaken);
- dhr. R.G. Boom (commissie Werkgeverszaken, op voordracht van de MR);
- dhr. P.C. Cornelissen (commissie Onderwijs);
- dhr. M. van der Molen (commissie Onderwijs);
- dhr. D. Stevens (commissie financiën);
- dhr. R. Bruin (commissie financiën).

### 11.2 Nevenfuncties

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)
Hans Freitag	Directeur-bestuurder ad interim t/m 31 maart 2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>- VO-management coach</li> <li>- Voorzitter bestuurlijke visitatie commissies VO-academie</li> <li>- Lid thema commissie professionele schoolorganisatie VO raad</li> </ul>
Dennis Roobeek	Directeur-bestuurder v.a. 1 april 2020	
Marlies Verkuijlen	Bestuurder primair onderwijs St.Amstelland t/m 31 aug. 2020 Voorzitter college van bestuur van mbo A'foort per 1 sept. 2020	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter raad van toezicht CVO 't Gooi</li> <li>- Voorzitter van de stichting Play and Learn.</li> <li>- Bestuurslid van de stichting Rainforest Projects</li> </ul>
Liset Ratelband t/m 1 maart 2020	Agora, beleidsadviseur communicatiestrategie	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vice-voorzitter raad van toezicht CVO 't Gooi</li> <li>- Bureau Ratelband, communicatie-advies</li> </ul>
Dirkjan Stevens	Interimmanager/adviseur (zelfstandig)  Associé De Galan Groep	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi</li> <li>- Lid van de Commissie van Toezicht SWV Unita</li> <li>- Bestuurslid Stichting ViJoS</li> </ul>
Pieter Cornelissen	Voorzitter College van Bestuur van Stichting	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi</li> </ul>

	Openbaar Primair Onderwijs Haarlemmermeer (SOPHO)	
David ter Kuile t/m 1 aug. 2020	DTK Services bv, organisatieadvies en interim management. DGA	- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi
	De Galan Groep, organisatieadvies, teamontwikkeling, executive search en interim management. Associé	
Roland Boom	Wethouder gemeente Huizen	- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi
Maurits van der Molen v.a. 1 aug. 2020	Professor emeritus Universiteit Amsterdam	- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi - Lid raad van toezicht Rudolf Berlin Center (expertise centrum voor leerstoornissen)
Ronald Bruin v.a. 1 aug. 2020	Galan Groep B.V. - partner	- Lid raad van toezicht CVO 't Gooi - Lid raad van toezicht MBO Amersfoort - Voorzitter RvC Curalma - Visitator Cognitum

## 12 Vooruitblik

CVO 't Gooi is een prachtige organisatie die veel leerlingen in Hilversum en 't Gooi op weg helpt naar leuk en relevant vervolgonderwijs, een mooie loopbaan en een succesvol persoonlijk leven. Het is een voorrecht daar een bijdrage aan te leveren.

Na mijn komst heb ik een honderd dagen analyse gedaan van hoe CVO 't Gooi ervoor staat. Deze is besproken met raad van toezicht, management, medezeggenschapsraden en medewerkers. Onderdeel van de eerste honderd dagen was ook nader kennismaken met het onderwijs in het Gooi en me een oordeel vormen van het onderwijsaanbod.

Uitkomst hiervan was dat we er met ons allen van overtuigd zijn dat we een nieuwe weg in moeten slaan. Niet alleen omdat we het niet goed deden of doen, maar omdat de leerlingen van nu meer en anders willen en nodig hebben. Omdat de maatschappij razendsnel verandert en ook omdat het onderwijs als sector zichzelf aanspoort om andere keuzes te maken voor de toekomst. COVID laat zien dat we zomaar digitaal onderwijs kunnen geven als het moet.

Voor CVO 't Gooi is het tijd voor een nieuwe koers. Een koers met perspectieven die recht doet aan deze mooie organisatie.

In 2020 legden we al wat fundamenten. We startten een nieuwe koers voor Comenius College waardoor deze school weer toonaangevend wordt en die leerlingen - behalve aan een relevant diploma - ook aan een superfijne schooltijd helpt. We bouwen het onderwijs van College De Opmaat af en we sluiten De Savornin Lohman. In die plaats komt een school die de nieuwe technologie gedreven maatschappij tot uitgangspunt neemt, gebruik makend van het mooie gebouw van College de Opmaat en de onderwijskundige fundamenten van De Savornin Lohman. Een school die iets anders biedt in Hilversum dan wat er nu is.

CVO 't Gooi gaat in 2021 verder met drie scholen die elkaar prima aanvullen, in drie mooie gebouwen. Daarbij gaan we een passende, vernieuwende koers uitzetten voor 2021-2025. We behouden het goede; dat is vooral de passie van de docenten en het ondersteunend personeel. Al die mensen bedank ik ook voor 2020; het jaar dat we met dit verslag afsluiten en waarmee we naar een mooie toekomst vooruitblikken.

Dennis Roobeek,  
directeur-bestuurder.



# Jaarrekening 2020

20187

Stichting voor het Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi  
Postbus 153  
1200 AD Hilversum

## 1 MD Model D Grondslagen

### 1.1 Algemeen

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting CVO 't Gooi, statutair gevestigd te Hilversum Bisonlaan 1, ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40517211, bestaan voornamelijk uit het geven van onderwijs.

#### Verbonden partijen

Het overzicht van de verbonden partijen is opgenomen in Model E op pagina 79 in hoofdstuk VT Verplichte Toelichting.

### 1.2 Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn 660 en Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen'. Voor de grondslagen van de financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Deze betreffen financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De stichting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken. Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingen blijven eventuele daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten. De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de kredietrisico's en marktrisico's.

#### Kredietrisico

Het gaat hierbij om het risico dat financiële instellingen niet aan hun contractuele verplichtingen kunnen voldoen. Door het spreiden van transacties over verschillende financiële instellingen wordt getracht dit risico te beperken. Verder dienen de financiële instellingen te voldoen aan kredietwaardigheidseisen (rating). Dit is opgenomen in het treasurystatuut.

### Renterisico en kasstroomrisico

De stichting loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende kortlopende schulden. Voor vorderingen en schulden met variabele renteaftspraken loopt de stichting risico ten aanzien van toekomstige kasstromen. Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de stichting risico's over de marktwaarde.

### 1.3 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Materiële vaste activa in aanbouw worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs en indien van toepassing verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De vervaardigingsprijs bestaat uit materiaalkosten, directe arbeidskosten en een toerekenbaar deel van de indirecte productiekosten.

De afschrijvingspercentages bedragen:

Schoolgebouw(eigen aandeel)	2% (van boekwaarde per 01-01-18 ad € 261.181,60)
Woonhuizen	2,25%
Aanpassing gebouw	10%
Nieuwbouw/renovatie	5%
Leerlingenmeubilair	4%
Kantoormeubilair	6,67%
Hard- en software	25%
Audiovisuele apparatuur	10%
Machines	4%
Diversen	10%

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

#### Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen obligaties (beursgenoteerd en niet-beursgenoteerd), die eveneens niet behoren tot een handelsportefeuille en die worden aangehouden tot het einde van de looptijd, worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de geamortiseerde kostprijs, wordt een bijzondere waardevermindering verantwoord. Het verlies als gevolg van de bijzondere waardevermindering wordt in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs. Een terugname van een bijzondere waardevermindering geschiedt tot maximaal de geamortiseerde kostprijs die zou zijn bepaald als geen sprake zou zijn geweest van een bijzondere waardevermindering.

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden. Langlopende en kortlopende schulden  
Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### Investeringsubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden in mindering gebracht op de betreffende activa. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

### Algemene reserve

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

### Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen indien op balansdatum de betreffende toekomstige kosten hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden die zich in de periode voorafgaand aan de balansdatum hebben voorgedaan (oorsprongseis); deze kosten aan die periode kunnen worden toegerekend (toerekeningseis); er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat de kosten zich zullen voordoen (zekerheidseis) en tevens een betrouwbare inschatting gemaakt kan worden van de omvang van de kosten. De personele voorzieningen worden gewaardeerd door het aantal uren te vermenigvuldigen met een intern rekkentarief. Voor de jubileumvoorziening geldt de waardering tegen contante waarde, overige voorzieningen tegen geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

#### Voorziening groot onderhoud

Deze voorziening dient ter gelijkmatige verdeling van de lasten voor groot onderhoud over de jaren. Per gebouw is een meerjarenonderhoudsplan beschikbaar met een inschatting van de te verwachten kosten. In 2017 is, indien gekozen wordt voor de onderhoudsvoorziening als verwerkingsmethode voor de kosten van groot onderhoud, de zogenaamde componenten methode verplicht geworden voor het berekenen van de benodigde onderhoudsvoorziening. Voor de onderwijssector is er een overgangsregeling ingesteld die recentelijk tot en met het jaar 2022 is verlengd.

CVO 't Gooi maakt ook in 2020 gebruik van deze overgangsregeling.

Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht, met uitzondering van het klachtenonderhoud en het jaarlijkse regulier onderhoud. Dat wordt jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht.

De jubileumvoorziening is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao uitbetaald dienen te worden, rekening houdende met duur van de huidige dienstverbanden en blijfkanspercentages.

De voorziening spaarverlof en de voorziening persoonlijk budget zijn gebaseerd op gespaarde uren. Deze uren zijn gewaardeerd tegen een intern tarief, gebaseerd op de werkelijke salariskosten per medewerker.

De voorziening Bovenwettelijke WW is gevormd voor de verwachte lasten uit hoofde van de BWW kosten die op de werkgever verhaald worden. De omvang van deze voorziening

is gebaseerd op de inschatting van de toekomstige kosten gerelateerd aan de ex-medewerkers op balansdatum.

De voorziening voor Langdurig zieken is gevormd voor de verwachte kosten die samenhangen met de medewerkers die langdurig ziek zijn. Wij zijn eigen risico drager voor de eerste 2 ziekte jaren van onze werknemers. Voor de periode daarna zij wij aangesloten bij het UWV. De omvang van deze voorziening is gebaseerd op de verwachte kosten van de eerste 2 ziektejaren van de relevante, langdurig zieke, medewerkers.

### **Overige activa en passiva**

Waardering vindt plaats tegen de geamortiseerde kostprijs.

## **1.4 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

### **Exploitatiesubsidies**

Exploitatiesubsidies hebben betrekking op gesubsidieerde uitgaven en worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen.

### **Boekwinsten verkoop materiële vaste activa**

Boekwinsten die voortvloeien uit de verkoop van materiële vaste activa worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Kosten van leermiddelen. De kosten van (de huur van) leermiddelen werden tot 2019 verantwoord in het jaar dat deze betaald werden. Vanaf 2020 worden de kosten van de huur van leermiddelen verantwoord in de periode dat deze gebruikt worden. Een en ander in overeenstemming met andere licentie- en huurcontracten. Dit leidde in 2020 tot zo'n € 400.000 aan lagere kosten uit hoofde van leermiddelen.

## **1.5 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Betaalde en ontvangen interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

## **1.6 Pensioenen**

De stichting heeft een pensioenregeling bij de pensioenuitvoerder ABP (bedrijfstakpensioenfonds). De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds. 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 winst-en-verliesrekening verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening. De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is, wordt de verplichting gewaardeerd

tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening. Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de stichting, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld. Ultimo 2020 (en 2019) waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van december 2020 bedraagt de beleidsdekkingsgraad (het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden) van het pensioenfonds 87,6%. De dekkingsgraad bedroeg eind 2020 93,5%. De kritische dekkingsgraad (waaronder pensioenrechten zouden moeten worden gekort) voor is door minister Koolmees, wegens uitzonderlijke omstandigheden, verlaagd van 104% naar 90% waardoor korting, op dit moment, niet aan de orde is. (bron: <https://www.abp.nl/over-abp/financiele-situatie/dekkingsgraad/>).

### 1.7 Stichting Steunfonds

Op grond van artikel 2:407 lid 1a is de Stichting Steunfonds Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi niet geconsolideerd.

## 2 Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

1 Activa	31-dec-20		31-dec-19	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<b>1.2 Materiële vaste activa</b>				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	1.327.157		1.458.927
1.2.2	Inventaris en apparatuur	2.477.864		2.812.846
1.2.4	MVA in uitvoering en vooruitbetalingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
			3.805.021	4.271.773
<b>1.3 Financiële vaste activa</b>				
1.3.5	Effecten	0		0
1.3.6	Overige financiële vaste activa	<u>12.200</u>	<u>12.200</u>	<u>12.200</u>
			12.200	12.200
<b>Vlottende activa</b>				
<b>1.5 Vorderingen</b>				
1.5.1	Debiteuren	168.553		253.754
1.5.5	Overige vorderingen	16.626		326.291
1.5.6	Overlopende activa	<u>816.284</u>	<u>500.977</u>	<u>500.977</u>
			1.001.463	1.081.022
1.7	<b>Liquide middelen</b>		7.681.468	7.222.739
	<b>Totaal activa</b>		<u>12.500.152</u>	<u>12.587.734</u>

2	Passiva	31-dec-20		31-dec-19	
		€	€	€	€
<b>2.1 Eigen vermogen</b>					
2.1.1	Algemene reserve		<u>7.502.532</u>	<u>7.431.325</u>	7.431.325
			7.502.532		
<b>2.4 Voorzieningen</b>					
2.4.1	Onderhoudsvoorziening	845.273		1.010.326	
2.4.3	Voorziening jubileum	201.868		184.031	
2.4.3	Voorziening spaarverlof	76.125		74.087	
2.4.3	Voorziening persoonlijk budget	587.286		510.121	
2.4.3	Voorziening BWW	156.900		218.600	
2.4.3	Voorziening langdurig zieken	<u>97.000</u>		<u>308.000</u>	
			1.964.452		2.305.165
<b>2.6 Kortlopende schulden</b>					
2.6.3	Crediteuren	264.606		319.358	
2.6.6	Belastingen en sociale lasten	965.100		957.257	
2.6.8	Overige schulden	44.323		49.996	
2.6.9	Overlopende passiva	<u>1.759.139</u>		<u>1.524.633</u>	
			3.033.168		2.851.244
<b>Totaal passiva</b>			<u><u>12.500.152</u></u>	<u><u>12.587.734</u></u>	



### 3 Staat van baten en lasten over 2020

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>3 Baten</b>						
3.1 Rijksbijdrage OCW	21.700.823		20.647.941		22.355.284	
3.2 Gemeentelijke bijdrage	0		0		2.200	
3.5 Overige baten	<u>516.143</u>		<u>726.213</u>		<u>568.718</u>	
<b>Som der baten</b>		22.216.966		21.374.154		22.926.202
<b>4 Lasten</b>						
4.1 Personele lasten	18.407.083		17.739.387		19.239.692	
4.2 Afschrijvingen	719.818		612.850		646.501	
4.3 Huisvestingslasten	1.129.156		1.231.885		1.045.969	
4.4 Overige lasten	<u>1.885.468</u>		<u>1.932.134</u>		<u>2.177.753</u>	
<b>Som der lasten</b>		<u>22.141.525</u>		<u>21.516.256</u>		<u>23.109.915</u>
<b>Saldo baten minus lasten</b>		75.441		-142.102		-183.713
<b>5 Financiële baten en lasten</b>						
5.1.1 Rentebaten	0		0		310	
5.1.2 Overige financiële baten	0		0		0	
5.2.1 Rentelasten	4.234		0		0	
5.2.2 Overige financiële lasten	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>	
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>		<u>-4.234</u>		<u>0</u>		<u>310</u>
<b>Saldo exploitatie</b>		<u>71.207</u>		<u>-142.102</u>		<u>-183.403</u>

=

#### 4 Kasstroomoverzicht

	2020 €	2019 €
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	75.441	-183.713
Afschrijvingen	719.818	646.501
Mutaties voorzieningen	-340.713	-37.325
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	79.559	91.864
- Kortlopende schulden	181.924	372.619
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	716.029	889.946
Ontvangen interest	-4.234	344
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	711.795	890.290
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Bijdrage gemeente Hilversum	0	0
(Des)investeringen materiële vaste activa	253.066	496.480
(Des)investeringen financiële vaste activa	0	0
	253.066	496.480
	458.729	393.810
<b>Mutatie liquide middelen</b>	458.729	393.810
Beginstand liquide middelen	7.222.739	6.828.929
Mutatie liquide middelen	458.729	393.810
<b>Eindstand liquide middelen</b>	7.681.468	7.222.739

## 5 Toelichting op de balans per 31 december 2020

### 1 ACTIVA

#### 1.2 MATERIËLE VASTE ACTIVA

	1.2.1	1.2.2	1.2.4	
	Gebouwen en terreinen	Inventaris en apparatuur	MVA in uitvoering en vooruit- betalingen	Totaal
	€	€	€	€
Aanschafwaarde t/m 2019	2.578.477	6.859.822	0	9.438.299
Cumulatieve afschrijvingen t/m 2019	1.119.550	4.046.976	0	5.166.526
Boekwaarde per 1 januari 2020	1.458.927	2.812.846	0	4.271.773
Bijdragen derden	123.098	13.255	0	136.353
Desinvesteringen 2020	0	0	0	0
Investerings 2020	123.099	266.320	0	389.419
	1	253.065	0	253.066
Afschrijvingen 2020	131.771	588.047	0	719.818
Afschrijvingen desinvesteringen 2020		0	0	0
Boekwaarde per 31 december 2020	-131.770	-334.982	0	-466.752
Aanschafwaarde t/m 2020	2.578.478	7.112.887	0	9.691.365
Cumulatieve afschrijvingen t/m 2020	1.251.321	4.635.023	0	5.886.344
Boekwaarde per 31 december 2020	1.327.157	2.477.864	0	3.805.021

#### 1.2.a WOZ en verzekerde waarde gebouwen en terreinen

	€	Peildatum
1.2.a. WOZ-waarde gebouwen en terreinen	827.000	1-1-2018

De WOZ waarde betreffen de woonhuizen  
De woonhuizen zijn volledig afgeschreven

### 1.3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	2020	2019
	€	€

#### 1.3.6 Overige financiële vaste activa

Rekening courant stichting steunfonds	12.200	12.200
---------------------------------------	--------	--------

	2020	2020
	€	€

#### 1.5.1 DEBITEUREN

Debiteuren	195.986	340.181
Voorziening dubieuze debiteuren	-27.433	-86.427
	<u>168.553</u>	<u>253.754</u>

Per vestiging wordt gekeken of de hoogte van de voorziening toereikend is voor het nog uitstaande saldo van de deelnemersbijdragen.

#### 1.5.5 Overige vorderingen

Personeel	-10.479	17.960
Rente	310	310
Omzetbelasting	3.540	5.770
Gemeente Hilversum	0	292.980
Diversen	23.255	9.271
	<u>16.626</u>	<u>326.291</u>

#### 1.5.6 Overlopende activa

Vooruit betaalde facturen	555.488	238.646
Nog te ontvangen bedragen	137.679	214.455
Diversen	123.117	47.876
	<u>816.284</u>	<u>500.977</u>

### 1.7 Liquide middelen

Banken	7.667.171	7.210.865
Kas	14.297	11.874
	<u>7.681.468</u>	<u>7.222.739</u>

## 2 PASSIVA

### 2.1 EIGEN VERMOGEN

	Saldo per 1 januari 2020	Bestemming resultaat boekjaar	Overige Mutaties 2020	Saldo per 31 december 2020
	€	€	€	€

#### 2.1.1 Algemene reserve

Algemene reserve	7.431.325	71.207	0	7.502.532
	<u>7.431.325</u>	<u>71.207</u>	<u>0</u>	<u>7.502.532</u>

Het eigen vermogen bevat geen private reserves, de reserves zijn vrije reserves.

## 2.4 VOORZIENINGEN

	2020	2019
	€	€

### 2.4.1 Onderhoudsvoorziening

Stand per 1 januari	1.010.326	1.374.021
Toevoeging	30.840	0
	1.041.166	1.374.021
Vrijval		86.806
Uitgaven	195.893	276.889
Stand per 31 december	845.273	1.010.326

Kortlopend (< 1 jaar): € 169.055

Langlopend (> 1 jaar): € 676.218

### 2.4.3 Voorziening jubileum

Stand per 1 januari	184.031	167.179
Toevoeging	34.353	35.165
	218.384	202.344
Onttrekking	16.516	18.313
Stand per 31 december	201.868	184.031

Kortlopend (< 1 jaar): € 16.149

Langlopend (> 1 jaar): € 185.719

### 2.4.3 Voorziening spaarverlof

Stand per 1 januari	74.087	76.935
Toevoeging	2.038	2.357
	76.125	79.292
Onttrekking	0	5.205
Stand per 31 december	76.125	74.087

Kortlopend (< 1 jaar): € 30.450

Langlopend (> 1 jaar): € 45.675

### 2.4.3 Voorziening persoonlijk budget

Stand per 1 januari	510.121	425.138
Toevoeging	149.557	214.414
	659.678	639.552
Onttrekking	72.392	129.431
Stand per 31 december	587.286	510.121

Kortlopend (< 1 jaar): € 146.822

Langlopend (> 1 jaar): € 440.464

### 2.4.3 Voorziening Bovenwettelijke WW

Stand per 1 januari	218.600	171.644
Toevoeging	92.853	92.951
	311.453	264.595
Onttrekking	60.510	45.995
Vrijval	94.043	0
Stand per 31 december	156.900	218.600

Kortlopend (< 1 jaar): € 69.036

Langlopend (> 1 jaar): € 87.864

### 2.4.3 Voorziening voor Langdurig zieken

	2020	2019
	€	€

Stand per 1 januari	308.000	127.573
Toevoeging	97.000	308.000
	405.000	435.573
Onttrekking	308.000	127.573
Stand per 31 december	97.000	308.000

Kortlopend (< 1 jaar): € 84.390

Langlopend (> 1 jaar): € 12.610

	2020	2019
	€	€
<b>2.4.3 Voorziening voor Langdurig zieken</b>		
Stand per 1 januari	308.000	127.573
Toevoeging	97.000	308.000
	405.000	435.573
Onttrekking	308.000	127.573
Stand per 31 december	97.000	308.000

Kortlopend (< 1 jaar): € 84.390

Langlopend (> 1 jaar): € 12.610

## 2.6 KORTLOPENDE SCHULDEN

<b>2.6.3 Crediteuren</b>	264.606	319.358
--------------------------	---------	---------

### 2.6.6 Belastingen en sociale lasten

Loonheffing	744.774	731.491
Pensioenlasten	220.326	225.766
	965.100	957.257

### 2.6.8 Overige schulden

Personeelsvereniging	10.926	10.396
Waarborgfonds werkweken	11.610	11.610
Project Engels Leven lang leren	11.766	11.766
Nog te ontvangen facturen	0	54
Salarissen	1.444	7.619
Overige	8.577	8.551
	44.323	49.996

### 2.6.9 Overlopende passiva

Subsidie studieverlof	29.261	30.077
Zij-instromers	0	23.334
Totaal geoormerkte subsidies OCW	29.261	53.411
Prestatiesubsidie convenant	175.900	17.500
Nieuwkomers	0	0
Totaal niet geoormerkte subsidies OCW	175.900	17.500

Totaal OCW	205.161	70.911
------------	---------	--------

Reservering vakantiegeld	518.368	539.979
Reservering bindingstoelage	58.094	55.235
Reservering overuren	82.735	83.042
VMBO ambitie programma	15.263	16.763
VMBO aanvullende techniek middelen	67.974	193.699
Regionale RAL subsidie	465.696	314.435
Gezonde school	11.164	12.905
Deelnemersbijdragen	124.188	109.225
Nog te besteden giften	46.304	46.786
Spaarrekening werkweken	3.861	3.029
Waarborg leerlingenkastjes	4.326	4.120
Nog te betalen kosten	153.005	71.304
Overige	3.000	3.200
	1.759.139	1.524.633

## 6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met Canon Nederland N.V. te Amsterdam is na Europese aanbesteding een overeenkomst voor diensten m.b.t. printen en kopiëren aangegaan. Deze gaat in op 1 april 2016 en eindigt op 1 april 2021. De huursom bedraagt afgerond € 61.000,- per jaar incl. BTW.

### Investeringsverplichtingen

Op balansdatum zijn geen investeringsverplichtingen onderhanden.

### Pensioenen

Voor de pensioenen zijn wij aangesloten bij het ABP, het pensioenfonds voor overheid en onderwijs. De pensioenregeling is een toegezegde-pensioenregeling. Wij zijn slechts verplicht een vooraf door het ABP vastgestelde premie te betalen. Er bestaat geen enkele reglementaire of statutaire verplichting om eventuele tekorten van het pensioenfonds aan te zuiveren. We kunnen ook geen aanspraak maken op eventuele opgebouwde overschotten. De pensioenregeling kan daarom gekwalificeerd worden als een toegezegde-bijdrageregeling. We hebben dan ook geen voorziening voor pensioenverplichtingen in de jaarrekening opgenomen.

Eind 2020 bedroeg de dekkingsgraad 93,2% en de beleidsdekkingsgraad bedroeg 87.6%. De beleidsdekkingsgraad is stabiel dan de oude dekkingsgraad. In de oude situatie had een verandering in de bezittingen of de verplichtingen direct effect op de dekkingsgraad. Hierdoor kon de dekkingsgraad in korte tijd sterk schommelen door fluctuaties op de financiële markten. In de nieuwe situatie zullen de schommelingen door de middeling over 12 maanden kleiner zijn.

Om de beleidsdekkingsgraad eind 2020 te berekenen, moeten we alle dekkingsgraden van 2020 bij elkaar optellen en delen door 12.

De dekkingsgraad ligt boven de grens van 90%. Minister Koolmees heeft de grens voor pensioenverlaging aangepast van 104% naar 90% vanwege uitzonderlijke omstandigheden. Het ABP maakt daar gebruik van.

### Vordering op het Ministerie van OC&W

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorzien gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs VO 2018" (Staatscourant nr. 22990, 26 april 2019) toegestaan een vordering op te nemen op de Minister van OCW. De onderwijsinstelling heeft de keuze gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijvend actief toe te lichten.

De vordering op het ministerie OCW wordt jaarlijks berekend op maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het desbetreffende jaar (zijnde het betaalritmeverschil). Voor 2020 zou dit een vordering betreffen van € 1.241.977.

## 7 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>3.1 RIJKSBIJDRAGE</b>			
3.1.1 Normvergoeding: Personeel	16.274.822	15.446.779	16.633.917
3.1.1 Normvergoeding: Materieel	2.180.366	2.447.982	2.241.957
3.1.2 Overige subsidies OCW	2.133.899	1.880.231	2.509.885
3.1.4 Ontv. doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	1.111.736	872.949	969.525
	<b>21.700.823</b>	<b>20.647.941</b>	<b>22.355.284</b>

De post Overige subsidies OCW 2020 is als volgt te specificeren:

Afrekening uitkeringskosten	0	0	0
Versterking functiemix leraren VO in de randstad	403.752	382.790	403.880
Gratis schoolboeken	734.530	725.050	764.594
Prestatiebox VO	776.457	701.651	779.960
Prestatiesubsidie VSV	35.462	60.500	32.144
Maatschappelijke stage VO	0	2.740	0
Nieuwkomers	54.735	0	-4.421
Lente- en Zomerschool	0	0	0
VMBO-MBO programma's	54.667	0	49.000
Technisch VMBO	0	0	46.094
Werkdruk 2019	0	0	373.608
<b>Niet geormerkte subsidies</b>	<b>2.059.603</b>	<b>1.872.731</b>	<b>2.444.859</b>
Subsidie studieverlof	50.962	7.500	48.360
Zij-instromers	23.334	0	16.666
<b>Geormerkte subsidies</b>	<b>74.296</b>	<b>7.500</b>	<b>65.026</b>
	<b>2.133.899</b>	<b>1.880.231</b>	<b>2.509.885</b>

### 3.5 OVERIGE BATEN

3.5.4 Huur woningen	12.997	5.800	8.651
3.5.5 Ouderbijdragen	207.622	230.950	220.342
3.5.7 Ontvangen huren	75.173	45.700	87.424
3.5.7 Detachering	156.998	185.000	177.285
3.5.7 Ambtelijk secretariaat	398	0	0
3.5.7 Leerling gebonden financiering	0	131.000	0
3.5.7 Leerlingenkantine	15.926	13.000	34.191
3.5.7 Huiswerk cursus	34.650	74.300	40.620
3.5.7 Diversen	12.379	40.463	205
	<b>516.143</b>	<b>726.213</b>	<b>568.718</b>



	2020 Begroting 2020		2019
	€	€	€
<b>4.1 PERSONELE LASTEN</b>			
4.1.1 Lonen en salarissen	12.761.877	15.404.296	13.195.278
4.1.2 Sociale lasten	1.795.817	0	1.751.782
4.1.2 Pensioenlasten	2.016.898	0	2.050.519
4.1.3 Externe ondersteuning / detachering	879.422	745.000	1.251.904
	17.454.014	16.149.296	18.249.483
4.1.3 Overige personele lasten	1.114.952	1.590.091	1.030.722
	18.568.966	17.739.387	19.280.205
4.1.4 Minus: Uitkeringen en doorbelaste kosten	-161.883	0	-40.513
	18.407.083	17.739.387	19.239.692

De post uitkeringen en doorbelaste kosten bestaat uit loonkosten ziektevervangng, loonkostenvergoedingen door derden, UWV uitkeringen, vrijval van gereserveerde vakantie uitkeringen en de bindingstoelage.

	2020	2019
Personele bezetting gemiddeld in FTE	218	229

#### 4.2 AFSCHRIJVINGEN

4.2.2 Gebouwen	131.771	129.850	131.242
4.2.3 Inventaris en apparatuur	588.047	483.000	515.259
	719.818	612.850	646.501

#### 4.3 HUISVESTINGSLASTEN

4.3.3 Kleine onderhoudskosten	274.509	235.638	321.527
4.3.4 Energie	272.867	245.000	251.530
4.3.5 Schoonmaakkosten	500.270	460.549	488.626
4.3.6 Heffingen	10.929	11.922	11.225
4.3.7 Dotatie aan voorziening voor groot onderhoud	30.838	236.914	-86.805
4.3.8 Overige huisvestingskosten	39.743	41.862	59.866
	1.129.156	1.231.885	1.045.969

#### 4.4 OVERIGE LASTEN

4.4.1 Administratie beheer en bestuur	410.871	360.401	530.676
4.4.2 Inventaris en apparatuur, kleine aanschaffingen en onderhoudskosten	414.441	436.065	330.617
4.4.4 Onderwijskosten	1.027.398	1.117.022	1.280.593
4.4.4 Leerlingenkantine	28.232	17.096	33.321
4.4.4 Overige kosten	4.526	1.550	2.546
	1.885.468	1.932.134	2.177.753

In de post Administratie beheer en bestuur onder 4.4.1 is het accountantshonarium opgenomen  
De kosten van het onderzoek van de jaarrekening bedragen € 40.113

**5.1 FINANCIELE BATEN**

5.1.1 Rentebaten

5.1.2 Overige financiële baten

**5.2 FINANCIELE LASTEN**

5.2.1 Rentelasten

5.2.2 Overige financiële lasten

	2020 Begroting 2020		2019
€	€	€	
5.1.1 Rentebaten	0	0	310
5.1.2 Overige financiële baten	0	0	0
5.2.1 Rentelasten	4.234	0	0
5.2.2 Overige financiële lasten	0	0	0
	<u>-4.234</u>	<u>0</u>	<u>310</u>

## 8 Verplichte toelichting en overige toelichting

### 8.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Geen.

### 8.2 Model E: Verbonden partijen

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 €	Exploitatie-saldo 2020 €	Omzet 2020 €	Verklaring art 2:403 BW ja/nee	Consolidatie ja/nee
Stichting Steunfonds Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi	Stichting	Hilversum	Overig	-3.752	-63	0	nee	nee
Qinas, vereniging samenwerkende schoolbesturen in Het Gooi	Coöperatie U.A.	Hilversum	Overig	P.M	P.M	P.M	nee	nee

### 8.3 Model G Verantwoording subsidies

MG Model G Verantwoording subsidies

G1	Subsidies zonder verrekeningsclausule Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar		Prestatie afgerond?
					EUR	EUR	
	Regionale aanpak lerarentekort	RAL19042	6-6-2019	324.995	324.995		Nee
	Subsidie studieverlof	1007521-1	20-9-2019	51.561	51.561		Ja
	Subsidie zij-instroom	1013547-1	20-11-2019	40.000	40.000		Ja
	Aanvullende bekostiging technisch VMBO	963885-2	20-11-2019	202.251	202.251		Nee
	Regionale aanpak personeelstekort Onderwijs	RAP20067	27-7-2020	596.250	306.370		Nee
	Subsidie studieverlof	1091464-1	22-9-2020	51.146	50.146		Nee
	Subsidie Inhaal en Ondersteunings- programma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 2	IOP2-20187-VO	16-10-2020	158.400	158.400		Nee
	Totaal				1.133.723		

G2A	Subsidie met verrekeningsclausule aflopend per ultimo verslagjaar Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Saldo				
					1-1-2020	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten	Saldo nog te besteden
	NVT			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

G2B	G2B Subsidie met verrekeningsclausule doorlopend tot in een volgend verslagjaar Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Saldo				
					1-1-2020	Ontvangen in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten	Saldo nog te besteden
	NVT			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR

#### 8.4 Overige toelichting

##### WNT-verantwoording 2020 Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi van toepassing zijnde regelgeving: regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 10 november 2015, nr. WJZ/798385 (10556), houdende wijziging van de regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren in verband met de invoering van de wet verlaging bezoldigingsmaximum WNT

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs in het Gooi is gebaseerd op bezoldigingsklasse D en deze bedraagt over 2020: € 157.000. Deze klasse D is vastgesteld op basis van de afgeleide complexiteitspunten:

1. De gemiddelde baten per kalenderjaar tussen 5 mln en 25 mln resulteren in 4 complexiteitspunten.
2. Het aantal leerlingen dat zich bevindt tussen de 1.500 en 2.500 resulteert in 2 complexiteitspunten.
3. Tenslotte levert het aantal onderwijssoorten, namelijk 3, nog eens 3 complexiteitspunten op.

Het aantal opgetelde complexiteitspunten, 9, vallen in klasse D, welke start bij 9 en loopt tot 12 complexiteitspunten.

Het genoemde bezoldigingsmaximum geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste twaalf kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

##### 8.4.1 Bezoldiging topfunctionarissen

*1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt*

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	D. Roobeek
<b>Functiegegevens</b>	directeur- bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/3 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.570
Beloningen betaalbaar op termijn	16.932

Subtotaal	121.502	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	131.262	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	121.502	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	
<b>Gegevens 2019</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A.I.P.J. van Beurden</b>	<b>S.J. Haenen</b>
<b>Functiegegevens</b>	directeur- bestuurder	directeur- bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 17/7	17/6 – 31/7
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,8
Dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	65.111	12.044
Beloningen betaalbaar op termijn	10.821	
Subtotaal	75.932	12.044
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	82.455	14.992
<b>Bezoldiging</b>	75.932	12.044

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

<b>Gegevens 2020</b>				
<b>bedragen x € 1</b>	<b>H.A.T.G. Freitag</b>			
<b>Functiegegevens</b>	directeur-bestuurder			
Kalenderjaar	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/1 – 16/4	19/8 – 31/12	-	-
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	4	5		
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	408	N.v.t.		N.v.t.
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193	€ 187	€ 193	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand	87.700	129.500		

Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	178.976		
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>			
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		
Bezoldiging in de betreffende periode	54.720	64.320	
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	119.040		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>119.040</b>		
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.

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2020							
bedragen x € 1	M.E. Verkuijlen-Wolff		E.A.A. Ratelband-Freutel		D.G.F. ter Kuile		
Funcatiegegevens	Voorzitter		Lid		Lid		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12		1/1 - 1/3		1/1 - 1/8		
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	6.000		0		1.928		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.550		2.616		9.179		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.		
<b>Bezoldiging</b>	<b>6.000</b>		<b>0</b>		<b>1.928</b>		
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	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 2019							
bedragen x € 1	M.E. Verkuijlen-Wolff		E.A.A. Ratelband-Freutel		D.G.F. ter Kuile		
Funcatiegegevens	Voorzitter		Lid		Lid		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		
<b>Bezoldiging</b>							
Bezoldiging	12.000		6.000		8.000		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.800		15.200		15.200		

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg 1)

Gegevens 2020						
bedragen x € 1	R.G. Boom		D. Stevens		P.M.A. Cornelissen	
Funcctiegegevens	Lid		Lid		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		1/1 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	3.306		3.306		4.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.700		15.700		15.700	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	<b>3.306</b>		<b>3.306</b>		<b>4.000</b>	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t.	N.v.t.	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 2019						
bedragen x € 1	R.G. Boom		D. Stevens		P.M.A. Cornelissen	
Funcctiegegevens	Lid		Lid		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		1/10 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	3.306		3.306		1.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	15.200		15.200		3.831	

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg 2)

Gegevens 2020				
bedragen x € 1	M. van der Molen		R. Bruin	
Funcctiegegevens	Lid		Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/8 - 31/12		1/8 - 31/12	
<b>Bezoldiging</b>				
Bezoldiging	1.667		0	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	6.563		6.563	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	<b>1.667</b>		<b>0</b>	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.



Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A.C. Korevaar</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 23/6	
<b>Bezoldiging</b>		
Bezoldiging	0	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	7.246	

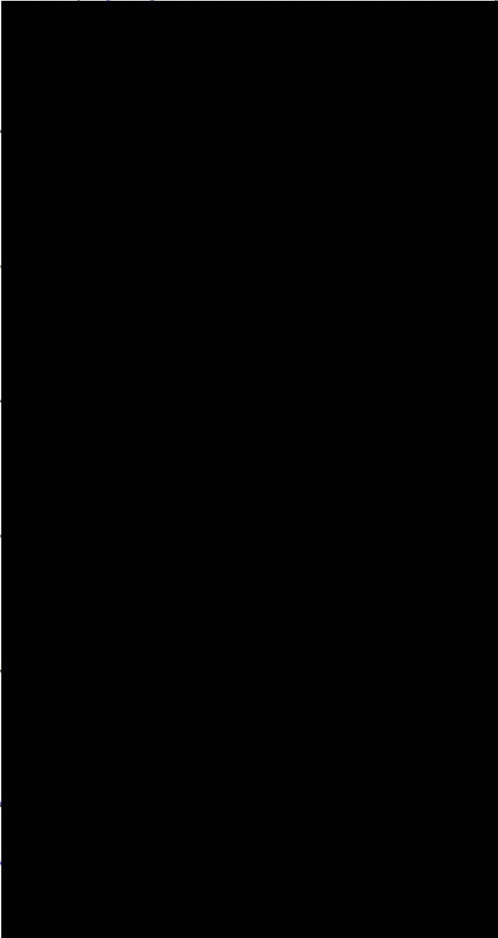
#### **8.4.2 Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**

Niet van toepassing

#### **8.4.3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

#### **8.5 Ondertekening**

naam	functie	handtekening
D. Roobeek	directeur-bestuurder	
M.E. Verkuijlen-Wolff	Voorzitter raad van toezicht	
R.G. Boom	Lid raad van toezicht	
D. Stevens	Lid raad van toezicht	
R.C. Bruin	Lid raad van toezicht	
M.W. van der Molen	Lid raad van toezicht	
P.M.A. Cornelissen	Lid raad van toezicht	

## 8.6 Gegevens over de rechtspersoon

**Naam instelling:** Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs  
 in het Gooi  
**Adres:** Bisonlaan 1  
**Postcode/Plaats:** 1217 GH Hilversum  
**KvK:** 40517211

**Telefoon:** 035-6216517  
**E-mail:** [cb@cvogooi.nl](mailto:cb@cvogooi.nl)  
**Internet-sites:** [www.cvogooi.nl](http://www.cvogooi.nl)  
[www.comenius-hilversum.nl](http://www.comenius-hilversum.nl)  
[www.savorninlohman.nl](http://www.savorninlohman.nl)  
[www.hilfertsheem.nl](http://www.hilfertsheem.nl)  
[www.collegedeopmaat.nl](http://www.collegedeopmaat.nl)

**Bestuursnummer:** 20187

**Raad van toezicht** M. Verkuijlen-Wolff, voorzitter  
 E.A.A. Ratelband-Freutel, vice-voorzitter (t/m 1 maart 2020)  
 D.G.F. ter Kuile (t/m 1 augustus 2020)  
 R.G. Boom  
 D. Stevens  
 P. Cornelissen  
 M. van der Molen (vanaf 1 augustus)  
 R. Bruin (vanaf 1 augustus)

**Directeur-bestuurder** D. Roobeek

**Contactpersoon:** H. Gerritsen  
**Telefoon:** 035-6216517  
**E-mail:** [h.gerritsen@cvogooi.nl](mailto:h.gerritsen@cvogooi.nl)

**Brinnummers:** 03FO

Naam:	Brinnummer	Sector
1. C.V.O. 't Gooi	03FO	VO

## OVERIGE GEGEVENS

20187

Stichting voor het Christelijk Voortgezet Onderwijs  
in het Gooi  
Postbus 153  
1200 AD Hilversum

## 1 Controle verklaring van de accountant

**FLYNTH**  
adviseurs • accountants

Papendorpseweg 75-79  
3528 BJ Utrecht  
T +31 88 236 9321  
E [audit@flynth.nl](mailto:audit@flynth.nl)  
[www.flynth.nl](http://www.flynth.nl)

### CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

*Aan de raad van toezicht van Stichting voor Christelijk Voorgezet Onderwijs in het Gooi*

#### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020**

##### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Stichting voor Christelijk Voorgezet Onderwijs in het Gooi te Hilversum gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor Christelijk Voorgezet Onderwijs in het Gooi op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

##### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting voor Christelijk Voorgezet Onderwijs in het Gooi zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

##### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.8a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

**B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

**C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening****Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol 2020.

In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

**Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
  - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn;
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.


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

Utrecht, 15 juni 2021  
Flynth Audit B.V.

Digitaal ondertekend door Sandra van der Veer

S. van der Veer AA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

 S.v.d.V.