



**JAARVERSLAG 2019**

**STRABRECHT COLLEGE**

**GELDROP**

Stichting Strabrecht College  
KVK: 41094298

Bezoekadres: Grote Bos 2  
5666 AZ Geldrop  
Postadres: Postbus 117  
5660 AC Geldrop  
Tel.040-2867715  
Fax. 040-2860746

[info@strabrecht.nl](mailto:info@strabrecht.nl)  
[www.strabrecht.nl](http://www.strabrecht.nl)

# Inhoudsopgave

Voorwoord .....	5
<b>DEEL 1 BESTUURSVERSLAG .....</b>	<b>7</b>
1. Algemeen .....	8
1.1 Organisatie .....	8
1.2 Missie en visie .....	9
1.3 Schoolplan 2019-2022.....	9
1.4 Medezeggenschapsraad .....	10
1.5 Gedragscode en klachtenregeling.....	11
1.6 Samenwerkingsverbanden .....	11
1.7. Ontwikkelingen 2020 en verder .....	12
2. Personeel en organisatie .....	14
2.1 Opbouw personeelsbestand .....	14
2.3 Personeelsbeleid .....	17
3. Onderwijs .....	20
3.1 Algemeen.....	20
3.2 Ontwikkelingen op het gebied van ICT.....	23
3.3 Leerlingenzorg .....	23
3.4 Kwaliteitszorg.....	25
3.5 Inspectie van het onderwijs .....	26
3.6 Toetsing en examinering .....	27
3.7 Internationalisering .....	27
4. Huisvesting .....	28
5. Communicatie & PR.....	29
5.1 PR .....	29
5.2 Leerlingbetrokkenheid .....	30
5.3 Ouderbetrokkenheid .....	30
6. Financieel beleid .....	31
6.1 Financiële positie op balansdatum .....	31
6.2 Analyse resultaat .....	34
6.3 Investeringen en financieringsbeleid .....	37
6.4 Continuïteitsparagraaf .....	37
6.5 Verslag raad van toezicht .....	43
6.6 Treasuryverslag 2019 .....	44

<b>DEEL 2 JAARREKENING:</b> .....	<b>45</b>
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling .....	46
Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018.....	50
Staat van baten en lasten 2019, vergelijkende cijfers 2018 .....	52
Kasstroomoverzicht 2019, vergelijkende cijfers 2018.....	53
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans.....	54
Gebeurtenissen na balansdatum .....	57
Verantwoording Regeling OCW-subsidies.....	58
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten .....	59
(Voorstel) bestemming van het resultaat .....	61
Verbonden partijen .....	62
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen .....	63
Niet uit balans blijvende verplichtingen .....	65
Ondertekening bestuur.....	66
 <b>OVERIGE GEGEVENS:</b>	
Controleverklaring .....	69

## Voorwoord

Geachte lezer,

Graag neem ik u mee in het jaarverslag 2019 van het Strabrecht College. De maatregelen die we in de afgelopen magere jaren hebben genomen/moesten nemen, lijken hun vruchten af te werpen. Dat is zeker ook de verdienste van een aantal collega's die op het Strabrecht College een sleutelpositie innemen. Daarvoor is een woord van dank zeker op zijn plaats!

Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van een aantal mooie ontwikkelingen. In de eerste plaats liet het aantal aanmeldingen voor onze brugklas een fraai herstel zien. Na een periode van 5 jaar met een gestage terugloop hebben we het tij weten te keren. Liet 2018 nog een dieptepunt van 165 aanmeldingen zien, in 2019 schreven zich 226 leerlingen op het Strabrecht College in. Een toename van 35%. Dit stemt ons hoopvol en we durven de verwachting aan dat we het marktaandeel voor de komende jaren vast weten te houden op of rond 24,8 %. Met dit gegeven wordt rekening gehouden in de prognoses voor de komende jaren. Inmiddels weten we ook dat zich in maart 2020 iets minder leerlingen hebben aangemeld dan waarop we hadden gehoopt (203). Het effect van nieuwbouw, dat landelijk vaak zorgt voor een tijdelijk extra aanwas van 1 of 2 klassen, doet kennelijk voor ons geen opgeld. Mogelijk doet zich dit effect vertraagd voor en zien we pas volgend jaar de uitwerking. Gelet op de drukbezochte open dag en de enthousiaste reacties van het publiek op ons onderwijsconcept, sluit ik dat niet uit. Wat positief stemt is dat voor het derde opeenvolgende jaar het aandeel leerlingen met een advies V dan wel HV hoger is ten opzichte van het voorgaande jaar. Dat biedt perspectief voor de afdeling vwo.

Op maandag 30 september 2019 heeft de directeur-bestuurder samen met de wethouder van onderwijs van de gemeente Geldrop-Mierlo de officiële starthandeling van de nieuwbouw verricht. In juli 2019 was aannemer BINX al gestart met de eerste werkzaamheden. Het bouwproces wordt begeleid door het bouwmanagementbureau KWK, dat ook het verhuismanagement voor hun rekening neemt. Tot nog toe verloopt het proces volgens planning en staat oplevering nog steeds gepland voor juli 2020. Het schooljaar 2020-2021 zullen we naar alle waarschijnlijkheid mogen beginnen in een prachtig, nieuw en duurzaam schoolgebouw.

Als vervolg op het plan HOOP (mei 2018) en het Startdocument schoolplan (september 2018) is in september 2019 het Schoolplan 2019-2022 gepresenteerd onder de titel: Go 4 Strabrecht, leren voor het leven. Het onderwijskundig concept is verder uitgewerkt en in de diverse voorlichtingsrondes gepresenteerd waar het goed werd ontvangen. Met de vaststelling van het Schoolplan 2019-2022 is geborgd dat voor de komende jaren (ook na de fusie) duidelijk blijft welke uitgangspunten het Strabrecht College hanteert voor haar onderwijsbeleid. Dat geeft houvast voor de onderwijstransitie en duidelijkheid aan onze eigen lokale stakeholders. Na een aantal jaren waarin we in de onderbouwklassen met een duaal systeem werkten (enerzijds het model van Kunskapsskolan en anderzijds het model met kw (keuzewerktijd)) wordt de brugklas vanaf het nieuwe schooljaar ingericht volgens ons eigen Strabrechtmodel. Na volledige implementatie kent het Strabrecht College een tweejarige brugperiode waarin we vorm en inhoud geven aan de Missie: "Op weg naar gepersonaliseerd onderwijs met Brainport-perspectief."

De belangrijkste onderwijskundige uitgangspunten voor ons onderwijsmodel 'Strabrecht 2020' zijn:

De leerling werkt met leer- en ontwikkeldoelen

De leerling is (mede)eigenaar van zijn/haar leerproces

De leerling maakt doelbewust keuzes

De leerling wordt structureel begeleid door een persoonlijke coach

De eerdergenoemde maatregelen hebben ertoe geleid dat de school financieel in een goede positie verkeert. De begroting is op orde en de meerjarenbegroting 2020-2024 laat zien dat we de toekomst met financieel vertrouwen tegemoet kunnen zien. De verliezen uit de recente voorgaande jaren zijn grotendeels gecompenseerd en er is een bestemmingsreserve gemaakt voor de te verwachten (extra) huisvestingskosten. Alhoewel de accountant in 2018 positief was over de risicobeheersing en de verbeteringen die in de control-processen zijn aangebracht, blijft met name dat laatste een aandachtspunt.

Inmiddels heeft instemming en goedkeuring plaatsgevonden door de MR en respectievelijk de Raad van Toezicht ten aanzien van de fusie-intentie van het Strabrecht College met Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland (SPVOZN), waaronder het Stedelijk College en de Internationale School in Eindhoven vallen. Deze instemming en goedkeuring heeft ook aan de zijde van SPVOZN plaatsgevonden. Naar verwachting zal deze bestuurlijke fusie per 1 augustus 2020 worden geëffectueerd. Een te verwachten opbrengst van deze fusie is dat deze zal bijdragen aan het optimaliseren van de risicobeheersing en de strategische versterking van de school en het onderwijsaanbod.

Ook in 2019 is het Strabrecht College vele malen positief in de publiciteit geweest door deelname aan c.q. het initiëren van diverse maatschappelijke en Brainportactiviteiten.

Met het presenteren van het schoolplan 2019-2022 en daaruit voortvloeiend het verder ontwikkelen van het eigen Strabrechtmodel als de vertaling van ons onderwijsconcept, tegen het licht van de realisatie van de nieuwbouw, is een stevige basis gelegd, een fundament waarop het Strabrecht College verder kan bouwen en de toekomst met vertrouwen tegemoet mag zien.

Dat neemt niet weg dat er nog steeds uitdagingen voor de toekomst blijven: het afronden van de bestuurlijke fusie met de eventuele harmonisatietrajecten voor organisatieprocessen, organisatie inrichting en procedures als gevolg, de verdere aanpassingen aan de financiële en organisatorische mogelijkheden van de school, de personele ontwikkeling, internationalisering en de inrichting van de kwaliteitszorg en communicatieprocessen. De voortgang hierin blijft van cruciaal belang om het toegenomen maatschappelijk vertrouwen in de school waar te maken of zelfs te versterken en om de toename van het marktaandeel te behouden.

Met dit verslag leg ik als waarnemend directeur-bestuurder graag verantwoording af aan alle belanghebbenden: leerlingen, ouders, medewerkers, MR, Raad van Toezicht, het ministerie van OCW, de Inspectie van het Onderwijs, de gemeente Geldrop-Mierlo, de Brainportregio en het aansluitend onderwijs. Daarnaast is het verslag bedoeld voor alle andere belangstellenden die meer over onze organisatie willen weten. Daarbij past zeker een woord van dank aan het personeel, de stakeholders en de overige samenwerkingspartners die hebben geholpen de positieve resultaten tot stand te brengen.

Hans Abels,

Waarnemend directeur-bestuurder  
Strabrecht College

Geldrop, 27 maart 2019

# **DEEL 1 BESTUURSVERSLAG**

# 1. Algemeen

## 1.1 Organisatie

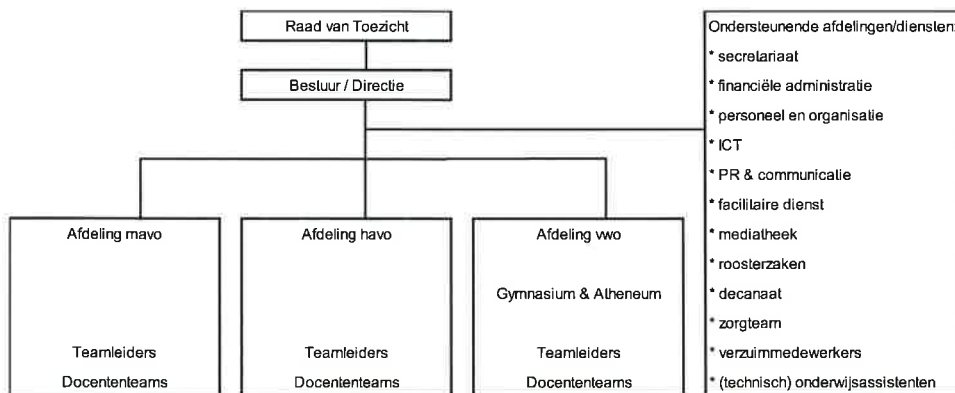
### Organisatiestructuur

Binnen het Strabrecht College is een scheiding aangebracht tussen bestuur en intern toezicht conform het model zoals beschreven in hoofdstuk 4 van de Code Goed Bestuur VO. Dit betekent dat de beide functies in twee verschillende organen van het bevoegd gezag zijn ondergebracht waarbij de functie van bestuur bij de directeur/bestuurder is ondergebracht en de functie van intern toezicht bij de Raad van Toezicht. Er wordt conform de Code Goed Bestuur gehandeld.

<i>Bestuur:</i>	Mw. Y.H.M.P. Leenen	Directeur/bestuurder
<i>Directie:</i>	Mw. Y.H.M.P. Leenen Dhr. J.P.F.M. Abels	Directeur/bestuurder Directielid
<i>Raad van Toezicht:</i>	Dr. J.W.H.P. Soons Mw. L.M. Sjouw Mw. A.C. Brouwer-Holwerda Mw. J.M.G. Driessen-Engels Mw. R.G.B. Hoekman Dhr. F.H.G.M. van den Berg	Voorzitter Secretaris Lid (tot en met 31-12-2019) Lid Lid Lid

Vanaf 1 december 2019 is voor de periode van 1 jaar tijdelijke een lid aan de directie toegevoegd, de heer S. Simons. De heer Simons draagt zorg voor de onderwijstransitie. Het Strabrecht College is onderverdeeld in drie verticaal georiënteerde afdelingen; mavo, havo en vwo. De school wordt aangestuurd door het bestuur/de directie. Direct daaronder opereren de teamleiders verdeeld over 4 teams. De directie en de onderwijsteams worden ondersteund door 12 ondersteunende diensten.

De structuur van de school is als volgt:



Bovenstaand organigram geeft alleen de (verticale) hiërarchische structuur van de organisatie weer. Het organigram laat niet zien dat er aparte Brede Strabrechtklassen zijn met een eigen teamleider en dat er binnen de school 16 horizontaal georganiseerde vaksecties opereren. De vaksecties zijn verantwoordelijk voor de organisatie en de ontwikkeling van het onderwijsaanbod binnen hun eigen vakgebied. Zoals in iedere matrixorganisatie is afstemming tussen de teams en vaksecties van groot belang. Dit geldt des te meer in periodes waarin het onderwijs in ontwikkeling is, zoals momenteel op het Strabrecht College.

### Besturingsmodel Strabrecht College

De raad van toezicht van het Strabrecht College werkt volgens het model van Policy Governance. Dit model gaat uit van vooraf geformuleerde doelstellingen en kader stellende uitspraken enerzijds en verantwoordingsrapportages anderzijds. De verhouding tussen raad van toezicht en de bestuurder, de doelstellingen en de kader stellende uitspraken zijn opgenomen in het 'Beleidskader Strabrecht



College'. In dit document spreekt de raad van toezicht zich tevens uit over de missie en het bestaansrecht van het Strabrecht College.

## 1.2 Missie en visie

De missie luidt als volgt:

“Als gevolg van ons onderwijs,

- kunnen jongeren (= de oud-leerlingen van onze school) goed functioneren in de samenleving en hebben zij een stevige basis voor vervolgonderwijs;
- zijn zij in het bezit van een erkend diploma gymnasium, atheneum, havo of mavo;

Dat betekent meer in het bijzonder:

- zij bezitten voldoende kennis, zelfvertrouwen en vaardigheden om te kunnen functioneren in een maatschappelijke en/of beroepscontext;
- zij bezitten kennis en vaardigheden, op tenminste het niveau dat bij hun talenten past, om te kunnen instromen in aangrenzende vormen van vervolgonderwijs;
- zij dragen kennis van eigentijdse maatschappelijke en levensbeschouwelijke vraagstukken en kennen hun verantwoordelijkheid als deelnemer aan de samenleving;
- zij respecteren verschillen in opvatting en geloofsovertuiging en gaan daar constructief mee om;
- het percentage gediplomeerden is tenminste gelijk aan dat van landelijk met het Strabrecht College te vergelijken instellingen en aan dat van de scholen in de regio.”

De kernactiviteiten bestaan uit het in Geldrop en omgeving bevorderen van voortgezet onderwijs, met als grondslag de samenwerking tussen de katholieke, protestantse en niet-confessionele richtingen. Het Strabrecht College is een scholengemeenschap in Geldrop, die voortgezet onderwijs verzorgt voor mavo, havo en vwo (atheneum en gymnasium).

Bij het aanbieden van onderwijs wordt er voortdurend naar gestreefd zo goed mogelijk aan te sluiten bij de behoeften van de leerlingen en van de vervolgonleidingen. Met inachtneming van alle omgevingsfactoren en randvoorwaarden en gemotiveerd door een besef van maatschappelijke verantwoordelijkheid streeft de school naar een zo hoog mogelijke kwaliteit van het onderwijs en naar een maximale doelmatigheid en efficiency bij de inzet van de aan de school toevertrouwde middelen.

In het kader van kwaliteitszorg formuleert de school doelstellingen alsmede activiteiten om die doelstellingen te bereiken. Zelfevaluaties, visitaties en audits vervullen een belangrijke rol bij het meten en verbeteren van de kwaliteitszorg. Het Strabrecht College hecht veel waarde aan de tevredenheid van leerlingen, ouders, personeel en vervolgonleidingen. De kwaliteit van het onderwijs op het Strabrecht College wordt tevens vastgesteld door de inspectie van onderwijs.

## 1.3 Schoolplan 2019-2022

Op 4 juli 2019 is met instemming van de MR het schoolplan 2019-2022 vastgesteld. Om een strategische koers te bepalen en de onderwijsvisie te verankeren in een toekomstbestendig schoolbeleid is een groot aantal beleidsdocumenten geëvalueerd. Dit is gebeurd aan de hand van de actuele vraagstukken waarvoor onze school zich gesteld zag in 2018 en is vastgelegd in het Startdocument Schoolplan 2019-2022. Projectgroepen zijn vervolgens hiermee aan de slag gegaan. Met externe hulp is gewerkt aan de architectuur van een 'Strabrechts Onderwijsmodel 2020'. Daarmee is de brug geslagen tussen het oude schoolplan en de Strategische Koers die medio 2018 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

In het Schoolplan 2019-2022 zijn de volgende doelen opgenomen:

### **Doelen rond missie, visie en identiteit:**

1. Stakeholders zijn tevreden over de algemene toegankelijkheid, veiligheid en respectvolle omgang (schoolklimaat).
2. Stakeholders waarderen de aandacht voor persoonsvorming en actief burgerschap.
3. Bestuurlijke samenwerking versterkt onze positie en identiteit als zelfstandige school.



### **Onderwijsdoelen:**

1. Onze onderwijspraktijk kenmerkt zich door een consistent onderwijsconcept met de nadruk op gepersonaliseerd onderwijs met Brainport-perspectief. Dit blijkt uit audits of ander onderzoek.
2. De onderwijs transitie naar het strabrechts model 2020 komt tot stand aan de hand van het systematisch uitwerken van de onderwerpen zoals vermeld in het curriculaire spinnenweb binnen de mogelijkheden van de school.
3. Vormen van coaching en keuzewerkijd in combinatie met een adequaat leerlingvolgsysteem (portal) dragen naar tevredenheid van medewerkers, ouders en leerlingen bij aan de realisatie van het onderwijsconcept.
4. Positie/imago van het vwo wordt versterkt door (o.a.) een onderscheidende profilering in het curriculum en resulteert in (gestage) toename van het aantal leerlingen.
5. Motivatie van leerlingen voor het onderwijs neemt aantoonbaar toe door het werken met doelen, eigenaarschap en keuzes.
6. Aantal leerlingen dat voor (enkele) vakken versneld of op een hoger niveau danwel met extra vakken examen doet, neemt toe.
7. Aantal leerlingen met een plusdocument met persoonlijke (Brainport)competenties neemt toe.

### **Doelen onderwijsondersteunend beleid:**

1. Een robuuste onderwijsorganisatie die de continuïteit als zelfstandige school waarborgt vanuit onderwijskundige kernwaarden, gezonde bedrijfsvoering en een positief schoolklimaat.
2. Een personeelsbeleid dat streeft naar een gezond en evenwichtig samengesteld personeelsbestand en dat verder primair is gericht op professionalisering van het pedagogisch-didactisch handelen passend bij de onderwijsvisie.
3. Een systeem van kwaliteitszorg gericht op het monitoren van onderwijsproces/resultaten, analyseren, verbeteren en borgen (pdca-cyclus) in het bijzonder vanwege de onderwijs transitie;
4. Onderwijsresultaten die tenminste voldoen aan de inspectienorm.
5. Toenemende tevredenheid van stakeholders met een gemiddelde dat in de loop van de komende jaren uitstijgt boven de benchmark.
6. Tijdige en eenduidige communicatie (intern en extern) naar tevredenheid van stakeholders
7. Een financieel beleid dat gericht is op een sluitende meerjarenbegroting en de realisatie daarvan met oog voor risico's zoals wisselingen in leerlingenaantallen.
8. Het reserveren van voldoende middelen voor het nieuwe en duurzame schoolgebouw vanwege de financiële verplichtingen die hiermee samenhangen.
9. Een bestuurlijke samenwerking/fusie om elkaar te versterken, de backoffice efficiënt te organiseren en beter bestand te zijn tegen toekomstige risico's.

Voor een verdere uitwerking/toelichting verwijzen wij u naar het schoolplan 2019-2022 te vinden op onze website [www.strabrecht.nl/documenten/](http://www.strabrecht.nl/documenten/) onder algemeen-meerjarenbeleidsplan.

## **1.4 Medezeggenschapsraad**

De medezeggenschapsraad staat voor toetsing van de totstandkoming, implementatie, evaluatie en borging van - door leerlingen, ouders en personeel- breed gedragen beleid. In dit proces hecht de raad waarde aan constructieve samenwerking en betrokkenheid. De MR bestaat uit drie leerlingen, drie ouders en zes medewerkers.

In het kalenderjaar 2019 heeft de MR acht keer overleg gehad met directie en heeft de MR in maart het jaarlijkse interne overleg gevoerd. Daarnaast heeft de PMR zeven keer overleg gehad met directie en veertien keer intern.

Met betrekking tot de volgende onderwerpen heeft de (P)MR in de loop van het kalenderjaar positief geadviseerd of instemming verleend:

- Schoolgids 2019-2020
- Programma van Toetsing en Afsluiting (PTA's) 2018-2020
- Meerjarenformatieplan 2019-2023
- Examenreglementen 2019-2020
- Reglement vrijwillige ouderbijdrage
- Fusie Effect Rapportage
- Bestuurlijke fusie
- Begroting 2020-2024



- Onderwijsplan (SC2020)
- Schoolplan 2019-2022
- Lessentabel 2019-2020
- Vakantierooster 2019-2020

## 1.5 Gedragscode en klachtenregeling

Binnen het Strabrecht College wordt de 'gedragscode personeel' gehanteerd. De gedragscode staat gepubliceerd op het personeelsportaal van de website en wordt uitgereikt aan nieuwe personeelsleden. Het Strabrecht College heeft zich aangesloten bij de ORION-klachtenregeling en de ORION-klachtencommissie. In 2019 is geen enkele klacht over het Strabrecht College ingediend bij de ORION-klachtencommissie. Bij de externe beroepscommissie inzake examenkwesties en de bezwarencommissie inzake toelating, verwijdering en schorsing is in 2019 ook geen kwestie aanhangig gemaakt.

## 1.6 Samenwerkingsverbanden

### ORION

Het Strabrecht College maakt deel uit van de ORION-scholen, een samenwerkingsverband van 14 onafhankelijke scholen in de regio. Deze scholen werken samen door kennis uit te wisselen en gezamenlijk projecten te ontwikkelen om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren op diverse gebieden. Niet alleen de bestuurders (directeuren/rectoren), maar ook de P&O-afdelingen vergaderen regelmatig met elkaar. Ook in 2019 is er intensief samengewerkt in ORION-verband, onder andere op het gebied van kwaliteitszorg, personeelsbeleid, de ORION-academie, onderwijsontwikkeling, de ORION Music Award en themabijeenkomsten voor schoolleiders. Buiten de vaste overlegmomenten van de P&O-ers om vindt er veelvuldig contact plaats. Naar aanleiding van de boventaligheid bij het Strabrecht College is er intensief contact geweest over vacatures en medewerkers. Daarnaast zijn P&O-thema's als lerarenregister, contracten met payroll-organisaties, arbodienst, professioneel statuut en veranderingen in wet- en regelgeving in 2019 onderwerp van gesprek geweest. Programmaplan ORION Onderwijs Carrière (OOC) is in 2019 gestart met 2 onderzoeken. Een onderzoek naar de haalbaarheid van het oprichten van een regionaal mobiliteitscentrum is in volle gang en ten behoeve van het deelprogramma Opleiden & Professionaliseren vindt een onderzoek plaats naar ambities en ervaringen wat betreft opleiden en ontwikkelen. Een opleidingskalender verschijnt in het voorjaar 2020 op de ORION-site. Onderzocht wordt tevens of en hoe Orion zich kan profileren als opleidingsschool. In samenwerking met Brainport wordt onderzocht hoe de samenwerking vorm te geven als het gaat om hybride docentschap binnen Orion. De projectgroep communicatie gaat aan de slag met het voorbereiden van een nieuw programma van eisen voor een nieuw te maken ORION communicatieplatform.

Gezien de financiële taakstelling als gevolg van de krimp heeft het Strabrecht College niet of nauwelijks deelgenomen aan scholingsactiviteiten die een bijdrage van elke school vragen. Zo is ook in 2019 van deelname aan de jaarlijkse Canadareis afgezien.

ORION wordt vertegenwoordigd in de VO-raad: (onofficieel) via een van de ORION-bestuurders (mw. A. van Bommel) in het bestuur van de VO-raad en via een andere ORION-bestuurder, dhr. T. Broeren, in de ledenadviesraad van de VO-raad.

Nadere informatie over ORION is te vinden op [www.orionscholen.nl](http://www.orionscholen.nl).

### Brainportscholen

Het Strabrecht College heeft ook in 2019 actief geparticipeerd in alle activiteiten van het samenwerkingsverband Brainportscholen: de selectie van nieuwe scholen, deelname aan het 'kennissfestival' en participatie in de Brainportwerkgroep van Brainportcoördinatoren. Binnen het samenwerkingsverband van Brainportscholen wordt door het Strabrecht College intensief samengewerkt met Brainport Development en andere scholen in de regio. Het omgevingsgerichte onderwijs vormt inmiddels een belangrijk kenmerk van het onderwijsprofiel van het Strabrecht College.

Nadere informatie over de Brainportscholen is te vinden op: [www.brainport.nl/brainport-scholen](http://www.brainport.nl/brainport-scholen)

## **Samenwerkingsverband VO Helmond-Peelland**

Het Strabrecht College participeerde in 2019 in verschillende niveaus van het Samenwerkingsverband VO Helmond-Peelland, te weten in het bestuur, in het netwerk zorg en begeleiding en in de financiële commissie. Passend Onderwijs is nog steeds een belangrijk thema: het aantal leerlingen dat onderwijs volgt op het speciaal onderwijs in de regio moet fors omlaag. Het blijkt dat deze daling lastig te realiseren is. Indien de nivelleringsopdracht niet gehaald wordt, moeten de VO-scholen binnen het samenwerkingsverband voor de tekorten opdraaien. Vooralsnog is dit niet aan de orde nadat het bestuur heeft ingestemd met een andere wijze van bekostiging van de LWOO-leerlingen en geen LWOO meer toe te kennen aan leerlingen met een leerachterstand als gevolg van sociaal-emotionele problematieken (circa 20% van de doelgroep). Hierdoor kunnen de vrijkomende middelen ingezet worden door de VO-scholen voor de inrichting van de zorgstructuur.

Nadere informatie over het samenwerkingsverband is te vinden op: [www.vo.swv-peelland.nl/](http://www.vo.swv-peelland.nl/)

## **1.7. Ontwikkelingen 2020 en verder**

### **Reorganisatieplan II**

Eind 2017 is reorganisatieplan II opgesteld waarop de PMR op 18-01-2018 instemming heeft verleend. In het DGO van 30-01-2018 is op grond van voornoemd reorganisatieplan afgesproken om het sociaal plan behorende bij Reorganisatieplan I te sluiten. In aansluiting op dit Reorganisatieplan II is een Generatiepactregeling opgesteld evenals een regeling Sociaal flankerend beleid. De PMR heeft eind maart 2018 aan beide regelingen instemming verleend. De verwachting was dat met de inzet van deze regelingen de boventaligheid in 2021 zou zijn weggewerkt, er dus geen sprake zou zijn van gedwongen ontslag en er derhalve geen sociaal plan nodig zou zijn. Deze verwachting is uitgekomen, de hiervoor genoemde maatregelen hebben eraan bijgedragen dat de boventaligheid zo goed als opgelost is en dat van gedwongen ontslag geen sprake zal zijn. Het Reorganisatieplan loopt tot 31 juli 2020.

### **Bestuurlijke fusie**

Op 18 december 2018 heeft de Raad van Toezicht goedkeuring gegeven aan de voorbereidende vervolgstappen voor een (mogelijke) bestuurlijke fusie van het Strabrecht College met de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland (SPVOZN). Onder deze stichting ressorteren de Internationale School Eindhoven (primary and secondary schools) en twee vestigingen voortgezet onderwijs, vmbo en mavo/havo/vwo in Eindhoven (Oude Bosschebaan en respectievelijk Henegouwenlaan). Door bestuurlijke schaalvergroting verwacht de Raad van Toezicht zowel onderwijskundige als bedrijfseconomische voordelen. Van belang is dat het Strabrecht College als zelfstandige school behouden kan blijven en tegelijkertijd bijdraagt aan en profiteert van de bestuurlijke schaalvergroting. Eind maart 2019 is de fusie-intentie voorgelegd aan de Medezeggenschapsraden en de Raden van Toezicht van beide stichtingen. Allen hebben instemming en goedkeuring verleend.

In augustus 2019 is de "Rapportage onderzoek naar bestuurlijke fusie tussen SPVOZN en Stichting Strabrecht College" gepresenteerd. Ook hieraan hebben de Medezeggenschapsraden en de Raden van Toezicht van beide stichtingen instemming en goedkeuring verleend. Er ligt een concept van de notariële fusieakte alsmede een concept van de statuten voor de nieuw te vormen Stichting internationaal & Lokaal Funderend Onderwijs (SILFO). De aanvraag voor de fusietoets is verzonden. De voorbereiding voor het te voeren DGO worden getroffen en de gesprekken over de nieuw te vormen medezeggenschapsstructuur alsmede de nieuw te vormen RvT zijn gestart. Ook de administratieve voorbereiding op de fusie is gestart.

### **Coronavirus**

In december 2019 heeft de wereld kennisgemaakt met het coronavirus. Wat aanvankelijk ver weg leek is recentelijk heel dichtbij gekomen. Voor het onderwijs heeft dit ertoe geleid dat scholen met ingang van dinsdag 17 maart de deuren moesten sluiten. Dit heeft grote consequenties gehad voor zowel de leerlingen als de docenten en het overig personeel. De directie heeft direct een aantal maatregelen genomen om de risico's van besmetting/verspreiding van het virus te beperken:

- medewerkers die thuis kunnen werken, doen dit zoveel mogelijk
- medewerkers die noodzakelijkerwijs op school moeten werken doen dit met inachtneming van de RIVM-richtlijnen
- medewerkers die op school werken doen dit bij voorbaat alleen in een ruimte
- medewerkers die griepverschijnselen vertonen worden geacht thuis te blijven of direct naar huis

gestuurd

- overleg vindt zoveel mogelijk online plaats of met inachtneming van de RIVM-richtlijnen
- contact met externen vindt telefonisch of online plaats

Om het onderwijsproces doorgang te laten vinden en daarmee de kans op leerachterstanden te beperken zijn de volgende maatregelen genomen:

- lessen vinden zoveel als mogelijk doorgang conform het reguliere rooster door gebruik te maken van MS-Teams
- voor docenten die geen device tot hun beschikking hebben, wordt deze beschikbaar gesteld door school. Daartoe zijn met spoed extra laptops besteld. Ditzelfde geldt voor leerlingen.
- docenten en leerlingen zijn direct geïnstrueerd hoe MS-teams te gebruiken en welke regels daarbij gelden
- er is een forum ingericht waarop docenten vragen kunnen stellen aan collega's
- teamleiders zijn bereikbaar voor docenten om hun vragen te stellen of problemen waar zij tegenaan lopen te bespreken
- mentoren onderhouden intensief contact met hun mentorleerlingen over de voortgang
- leerlingen worden door de LO-sectie gestimuleerd te blijven bewegen middels challenges om zo fysiek en mentaal gezond te blijven. Ook medewerkers zijn uitgenodigd hieraan deel te nemen.
- het zorgteam blijft online in contact met zorgleerlingen om hen zo goed mogelijk te ondersteunen in deze onzekere tijd

Wat de uiteindelijke consequenties zijn van het coronavirus en de getroffen maatregelen voor de school is op dit moment onmogelijk in te schatten. Dagelijks zijn er nieuwe ontwikkelingen waar we als school en als samenleving op in moeten spelen. De directie volgt deze ontwikkelingen nauwlettend en vertaalt deze direct in aanvullende maatregelen indien gewenst. De communicatie met medewerkers, leerlingen en ouders is daarbij cruciaal en heeft dan ook hoge prioriteit. Als bekostigde onderwijsinstellingen zijn de financiële risico's beperkt, maar het onderwijsproces komt in gevaar wanneer medewerkers ziek worden en er geen vervanging voor handen is. Dat is wat de directie wil voorkomen door bovengenoemde maatregelen te treffen.



## 2. Personeel en organisatie

### 2.1 Opbouw personeelsbestand

Het personeelsbestand laat op de peildata 1-1-2019 en 31-12-2019 de volgende cijfers zien:

	Aantal	FTE	Aantal	FTE
Directie	2	2,04	3	2,90
OP	93	66,88	86	63,65
OOP	29	21,01	32	22,86
<b>Totaal</b>	<b>124</b>	<b>89,93</b>	<b>121</b>	<b>89,41</b>

De verhouding tussen directie, onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel ziet er op peildatum 31 december als volgt uit:

	Verdeling over categorieën			
	Directie	OP	OOP	totaal
2018	1,61%	75,00%	23,39%	100,00%
2019	2,48%	71,07%	26,45%	100,00%

De verdeling van de personele inzet over directie, onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel is ten opzichte van 2018 veranderd. De directie werd versterkt met een directeur Onderwijs. Tevens werden onderwijsassistenten (OOP) aangetrokken. Zij worden niet alleen ingezet om toezicht te houden maar ook bij keuzewerktijd. Tevens voeren zij ondersteunende administratieve taken uit.

Op 31 december 2019 bestond het personeelsbestand uit 121 medewerkers oftewel 89,41 fte. Het aantal fte's laat ten opzichte van 1 januari 2019 een lichte afname van 0,5 fte zien. Om uitval van lessen te voorkomen heeft het Strabrecht College over 2019 circa 1,26 fte via detachering(bureaus) tijdelijk personeel ingehuurd. De kosten hiervoor bedroegen € 107.730.

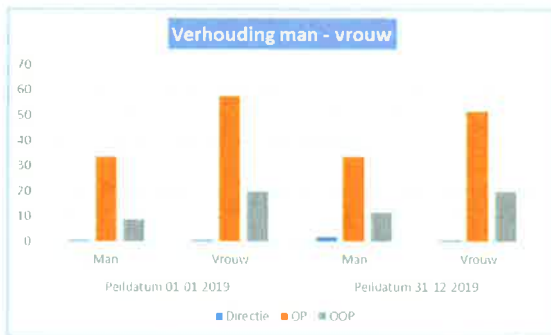
De ontwikkeling in de lesvraag (lessen op het rooster) laat in navolging van de leerlingendaling een dalende trend zien:

Schooljaar	Lesvraag	Afname t.o.v voorgaand jaar
2014-2015	1979	-2%
2015-2016	1708	-14%
2016-2017	1672	-2%
2017-2018	1569	-6%
2018-2019	1385	-12%
2019-2020	1253	-10%

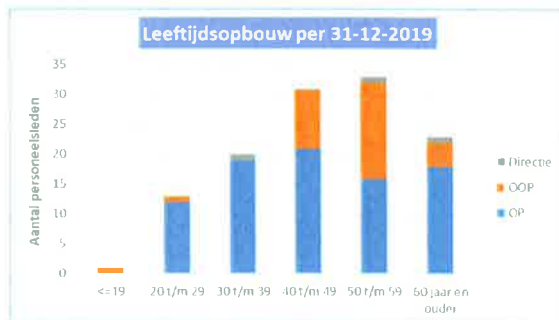
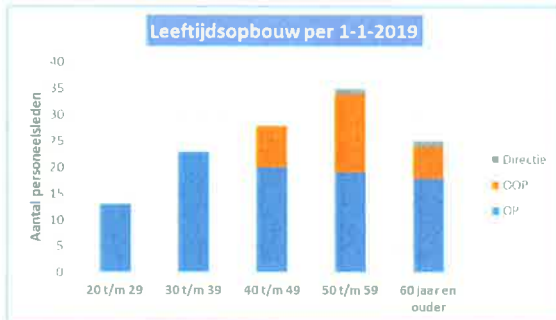
## Samenstelling Personeel

Op 31 december 2019 was 60% van het totale personeel vrouw. Op 31 december 2018 was het percentage vrouwelijke medewerkers 64%. Onderstaand vindt u het percentage vrouwen in directie, OP en OOP.

	Percentage vrouw	
	31-12-2018	31-12-2019
Directie	50%	33%
Onderwijzend personeel	62%	60%
Onderwijs ondersteunend personeel	69%	63%
<b>Percentage vrouw totaal personeelsbestand</b>	<b>64%</b>	<b>60%</b>



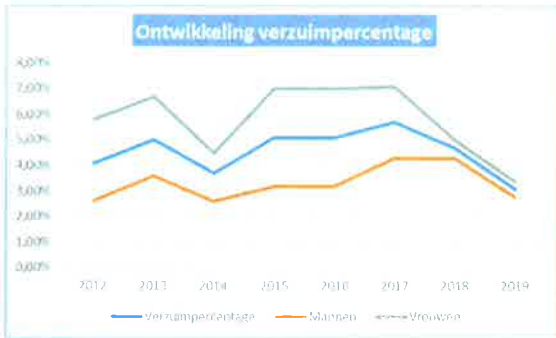
Op 31 december 2019 heeft 47,9% van het totale personeelsbestand een betrekkingsovereenkomst van boven 0,75 fte. In 2018 was dit 46%. Voorts bevindt het merendeel van de medewerkers zich in de leeftijdscategorieën 40-49 jaren (25,62%) en 50-59 jaren (27,27%). 19,1% van het totale personeelsbestand is 60 jaar en ouder.



Flynth Audit B.V.  
 Gewaarmerkt als verantwoordingswaarschuwing  
 onze controleverklaring d.d.  
 7 mei 2020  
 betrekking heeft.  
 Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

## 2.2 Ziekteverzuim

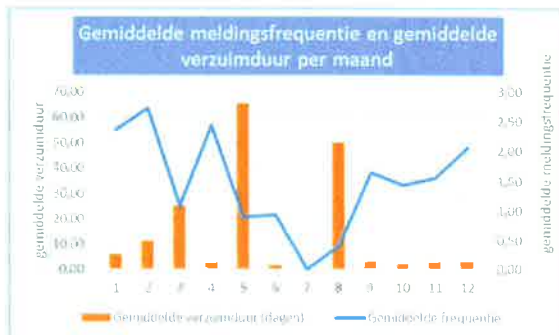
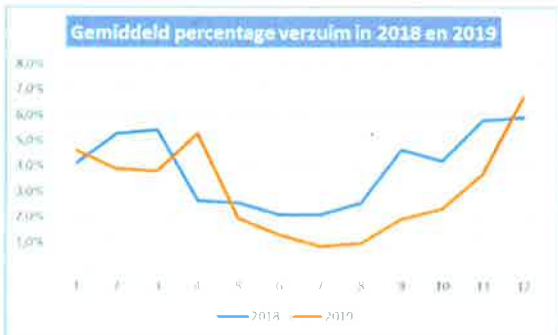
Het verzuimpercentage is in 2019 gedaald met 1,6% gedaald naar 3,1%. Er is continue afstemming tussen leidinggevenden, bedrijfsarts en P&O. Maandelijks wordt aan de hand van verzuimoverzichten het verzuim besproken. Onderstaande cijfers zijn exclusief de afwezigheid ten gevolge van zwangerschap:



Er is continu aandacht voor verzuim:

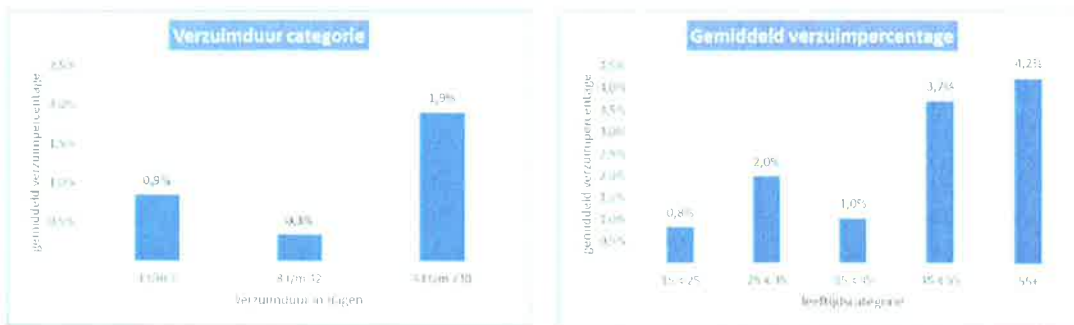
- Frequent kort verzuim (drie of meer meldingen per jaar) wordt in (functionerings-) gesprekken aan de orde gesteld.
- Na een verzuimperiode worden tevens 'terugkeergesprekken' gevoerd. Door deze gesprekken kan frequent verzuim vaak worden voorkomen.

Mogelijke bijkomende reden voor het lage verzuim was de onzekere situatie waarin school verkeerde. Dit kan van invloed zijn geweest op de ziekteverzuimcijfers. Het verzuim in 2019 laat nagenoeg hetzelfde patroon zien als in 2018. Het verzuim in 2019 is echter beduidend lager maar neemt vanaf augustus 2019 weer gestaag toe.



- Het aantal gemelde verzuimmeldingen is ten opzichte van het totale personeelsbestand gedaald. De gemiddelde meldingsfrequentie is met 1,45 in 2019 iets gedaald ten opzichte van 2018 toen het 1,48 bedroeg.
- Het aantal medewerkers dat in zijn geheel niet verzuimt is gestegen. Minder medewerkers zijn uitgevallen vanwege verzuim. Het gemiddelde nul- verzuimpercentage is in 2019 hoger dan in 2018, namelijk 35,4% ten opzichte van 21% in 2018.
- Het gemiddeld aantal dagen verzuim van de verzuimmeldingen is gedaald. De gemiddelde verzuimduur daalde van 14,83 dagen gemiddeld in 2018 naar 12,35 in 2019.





In 2019 kreeg het Strabrecht vooral te maken met langdurige uitval in de leeftijdscategorieën 45 tot 55 jaren (3,7% verzuim) en 55+ (4,2% verzuim). In het kader van de Wet Poortwachter zijn re-integratietrajecten opgestart. In samenwerking met de bedrijfsarts, de direct leidinggevende, P&O en de betrokken medewerker is maatwerk opgezet middels onder andere interventies, aangepaste werktijden en aangepaste werkzaamheden.

## 2.3 Personeelsbeleid

### Algemeen

De werkzaamheden van de afdeling P&O zijn direct gekoppeld aan de koers van het Strabrecht College (Schoolplan 2019-2022) en levert daarmee een concrete bijdrage aan het realiseren van de daarin verwoorde onderwijskundige visie en doelen. Deze visie is leidend in de inhoudelijke keuzes die we op P&O-gebied maken.

De onderwijskundige visie van het Strabrecht vormt de basis voor de wijze waarop het onderwijs wordt vormgegeven. Dit vraagt om medewerkers die deze onderwijskundige visie onderschrijven en hun professioneel handelen daarop richten.

Vanuit de kernwaarden (het leren van) doelen stellen, keuzes maken en eigenaarschap tonen (verantwoordelijkheid nemen) wordt invulling gegeven aan organisatie-, onderwijs- en persoonlijke ontwikkeling en daarnaast aan het ontwikkelen van anderen; collega's en leerlingen. Deze zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. Iedere medewerker werkt vanuit vermogen en eigenaarschap aan zijn of haar persoonlijke ontwikkeling en neemt verantwoordelijkheid voor het realiseren van de teamdoelstellingen en daarmee onze doelstellingen op schoolniveau.

Het ontwikkelingen van pedagogische en didactische vaardigheden die aansluiten bij de rol van (persoonlijk) coach in relatie tot onze onderwijskundige doelen heeft in 2019 centraal gestaan, onder andere door de inzet van het scholingstraject coaching. Daarnaast zijn passend onderwijs in de vorm van een gedifferentieerd en gepersonaliseerd lesaanbod met de inzet van een digitale leeromgeving en het bieden van de juiste zorg speerpunten geweest.

Leidinggevende (teamleider of directie) en medewerker stemmen af en maken afspraken op maat over onder andere de bijdrage aan de schooldoelen uit het schoolplan, vitaliteit, duurzame inzetbaarheid, werkdruk en persoonlijke ontwikkeling. Deze afspraken worden vastgelegd in een POP of functioneringsverslag.

In deze cyclisch terugkerende gesprekken spreken medewerkers en teamleiders elkaar aan op gemaakte afspraken. Op deze wijze is er niet alleen ruimte om positieve waardering uitspreken voor goede prestaties maar ook om waar nodig tijdig te interveniëren als resultaten onder de maat blijven.

Vanuit P&O wordt samen met directie vormgegeven aan de uitvoering, monitoring en evaluatie van het personeelsbeleid. Zij stemmen hun activiteiten tevens af met de teamleiders tijdens het managementteamoverleg. De teamleiders en medewerkers fungeren tevens als klankbord. Teamleiders zijn voorts als integraal leidinggevende verantwoordelijk voor de implementatie binnen de verschillende teams. Na een eventueel advies of instemming van de (P)MR dragen zij, eventueel ondersteund door P&O, vervolgens zorg voor een nadere toelichting tijdens het teamoverleg.

### Reorganisatieplan II

De verwachting dat de daling van het aantal leerlingen zich voortzet en dat het ontstaan van boventaligheid daardoor onvermijdelijk is, vormde in 2016 aanleiding om een reorganisatieplan op te stellen. Na uitvoering en evaluatie van Reorganisatieplan I in 2017 en de verdergaande krimp in het leerlingenaantal is in januari 2018 Reorganisatieplan II vastgesteld. In het eerste kwartaal 2018 is de generatiepactregeling en de regeling sociaal flankerend beleid uitgewerkt als uitvloeisel van dit reorganisatieplan. De Generatiepactregeling was een eenmalige regeling waar in 2019 geen gebruik

meer van gemaakt kon worden. In 2019 is er 1 medewerker die gebruik maakte van de regeling uitgestroomd waardoor er met ingang van april 2019 nog 8 medewerkers zijn die gebruik maken van deze regeling. In 2019 hebben er in totaal 4 medewerkers gebruik gemaakt van de regeling sociaal flankerend beleid. Hiervan heeft 1 medewerker gebruik gemaakt van de vertrekpremie; 2 van de premie werktijdvermindering en 1 tot de mogelijkheid tot detachering. Het Reorganisatieplan II met onderliggende regelingen loopt tot en met 31 juli 2020. Tot die tijd kunnen medewerkers die werkzaam zijn in een sectie waar sprake is van boventaligheid nog gebruik maken van de regeling sociaal flankerend beleid.

### Beheersing uitkeringen na ontslag

Het beleid van het Strabrecht College is erop gericht om ontslagprocedures en de daaropvolgende uitkeringsverplichting zoveel mogelijk te voorkomen dan wel te beperken. Het voornoemde reorganisatieplan is erop gericht om tijdens de periode van krimp medewerkers van werk naar werk te helpen. Daarnaast worden ontslagprocedures zoveel mogelijk voorkomen door met medewerkers in gesprek te blijven en te investeren in de ontwikkeling van de medewerkers. In situaties waar beëindiging van de arbeidsovereenkomst onvermijdelijk is geworden wordt in iedere individuele situatie een weloverwogen en gedegen afweging gemaakt over de hoogte van de ontslaguitkering. Voor de dekking van de eigen bijdrage van 25% de lopende werkloosheidsuitkeringen is in 2018 een voorziening gevormd. Deze wordt jaarlijks geactualiseerd. In 2019 zijn er geen nieuwe medewerkers uitgestroomd naar een werkloosheidsuitkering. Op dit moment zijn er 4 oud-medewerkers die een werkloosheidsuitkering genieten, waarvan er 2 aflopen in de loop van 2020. Hierop is de voorziening gebaseerd.

### Schaalindelingen en functiemix

In de cao-VO 2018-2019 zijn nieuwe afspraken gemaakt omtrent de functiemix. De functiemix en maatwerkafspraken zijn voortaan uitgangspunt voor het overleg tussen directie en PMR als onderdeel van het formatieplan. Vanuit het DGO dat op 25 september 2014 door het Strabrecht College en de bonden werd gevoerd zijn er op 1 oktober van datzelfde jaar maatwerkafspraken voor de school vastgelegd door de PMR, de schoolleiding en de bonden. Deze zijn leidend in het overleg.

Onderstaande de schaalindeling van medewerkers per 31 december 2019 en de functiemix per 1 oktober 2019.



### Cao-VO 2018-2019

Conform de cao-VO 2018-2019 is met ingang van het schooljaar 2019-2020 ontwikkeltijd gerealiseerd. De maximale lestaak werd teruggebracht naar 720 klokuren waardoor 50 klokuren werden vrijgemaakt voor ontwikkeltijd. Tevens werd een nieuw taakbeleid geformuleerd. Aangezien er geen twee derde instemming van het personeel werd bereikt voor het nieuwe taakbeleid, bleef de oude regeling van kracht. Dat wil zeggen dat de in 2018 geactualiseerde versie van de Regeling Taakbeleid 2011 van kracht bleef met inachtneming van de actuele cao-VO 2018-2019. Voorts werd het overleg tussen de directie en de PMR over een nieuw te formuleren taakbeleid weer opgepakt.

### Deskundigheidsbevordering

Een professionele organisatie en een lerende organisatie zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. Het investeren in de ontwikkeling van medewerkers hoort daarbij. Scholing is daarvan een onderdeel en de uitgangspunten hiervan zijn beschreven in ons scholingsbeleid. De doelstelling van het professionaliserings- en scholingsbeleid is gericht op een "continue proces binnen de context van het

werk waarbij medewerkers nieuwe kennis, nieuwe vaardigheden, andere opvattingen en attitudes en/of ander gedrag verwerven en gebruiken om de kwaliteit van het onderwijs te verbeteren.” Dit betekent dat professionalisering direct verbonden is aan de missie, visie en strategie van de school. Zowel schoolbreed, teambreed, sectiebreed als op individueel niveau wordt invulling gegeven aan scholingsbehoeften. Basis voor het definiëren van individuele scholingsbehoeften is het gesprek tussen leidinggevende en medewerker.

Het huidige scholingsplan heeft een looptijd van 2016 tot 2021. In 2019 was voor scholing in totaal € 125.171 begroot. Hiervan werd € 50.323 uitgegeven. De nieuw aangestelde directeur Onderwijs zal in 2020 een scholingsplan opstellen dat aansluit bij de onderwijsvernieuwing binnen het Strabrecht. Het accent zal daarbij onder meer liggen op de coachende vaardigheden van de docenten.

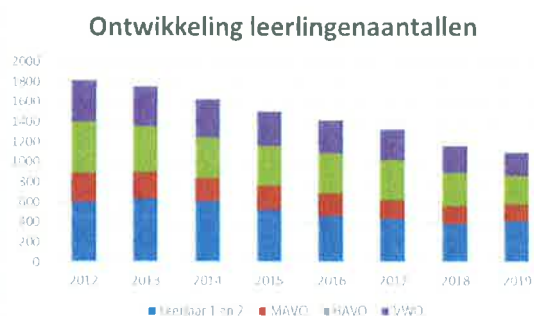


## 3. Onderwijs

### 3.1 Algemeen

#### 3.1.1 Ontwikkeling in leerlingenaantallen

Het Strabrecht College heeft lange tijd te maken gehad met krimp. In het schooljaar 2012-2013 bezochten zo'n 1800 leerlingen de school. In het schooljaar 2019-2020 zijn dit er nog 1100. Een afname in 7 jaar tijd van bijna 40%. Onderstaande grafiek geeft het verloop over de jaren 2012-2019:



De uitvoering van Reorganisatieplan I en II en de onderliggende maatregelen hebben ertoe bijgedragen dat de organisatie deze krimp heeft kunnen opvangen. Een laatste daling wordt verwacht in het schooljaar 2020-2021. Daarna zal het leerlingenaantal gaan stabiliseren. De trechtervorm (grote bovenbouwgroepen en een kleinere onderbouw) waar we de afgelopen jaren mee te maken hadden, is dan verleden tijd. We verwachten een redelijk stabiele instroom van 200 leerlingen per jaar en daarmee een stabilisatie rondom de 1000 leerlingen. Mogelijk heeft de ingebruikname van de nieuwbouw nog een positieve invloed op de instroom, maar deze zal van tijdelijke aard zijn. De verdere implementatie van het onderwijsconcept en de verankering daarvan zullen de school onderscheidend moeten maken ten opzichte van de omliggende scholen en daarmee haar bestaansrecht zeker moeten stellen.

#### 3.1.2 Het onderwijsconcept

Schooljaren 2018-2019 en 2019-2020 staan in teken van het door ontwikkelen van de in 2017-2018 in gang gezette onderwijskundige veranderingen. Aanleiding voor deze veranderingen zijn het verhogen van de motivatie voor school bij leerlingen en het meer maatwerk kunnen bieden.

De regie betreffende de onderwijsontwikkelingen ligt in handen van de tijdelijk aangestelde directeur onderwijs. De directeur onderwijs wordt hierbij ondersteund door de zogeheten architectgroep. Deze groep, bestaande uit 6 docenten, 3 teamleiders en de directeur onderwijs, komt wekelijks samen om invulling te geven aan de onderwijskundige visie en uitgangspunten, maar ook om reeds doorgevoerde veranderingen te evalueren, studiemiddagen voor te bereiden en het verzorgen van de communicatie aan het personeel. De docenten in deze werkgroep worden gefaciliteerd met 75 taakuren in het schooljaar 2019-2020. Naast de architectgroep bestaat er een aannemersgroep, bestaande uit directie, roostermaker, hoofd financiën en planner/controller. Zij toetsen of plannen voldoen aan de HUBO-check: haalbaar, uitvoerbaar, betaalbaar, organiseerbaar.

Op basis van plan HOOP en de input van de in 2017-2018 geformeerde projectgroepen, is in juni 2019 het schoolplan 2019-2022 uitgebracht. Een onderwijskundige vertaling van het schoolplan is vormgegeven in het in december 2019 uitgebrachte onderwijsmodel 'Stabrecht2020', welke is uitgewerkt aan de hand van het curriculaire spinnenweb (Van den Akker, 2003).

De missie: "Op weg naar een persoonlijke leerroute met Brainport-perspectief voor elke leerling", dient als basis voor de verdere uitwerking van het onderwijskundig model, met daarbij de volgende belangrijkste onderwijskundige uitgangspunten:

- De leerling werkt met (leer- en ontwikkel)doelen

- De leerling is (mede)eigenaar van zijn/haar leerproces
- De leerling maakt doelbewust keuzes
- De leerling wordt structureel begeleid door een persoonlijke coach

Gepersonaliseerd leren is het leerproces waarbij leerlingen op hun eigen wijze en in hun eigen tempo werken aan de leerdoelen. Per vak, leerinhoud of onderdeel wordt afhankelijk van de prestaties en voorkeuren van de leerling een op de leerling aangepast programma voor herhaling, verdieping en/of verrijking aangeboden. Bij gepersonaliseerd leren zijn leerlingen en leraren, ieder met een eigen rol, samen verantwoordelijk voor het leerproces. Deze definitie pleit voor een ontwikkeling van taakgericht werken naar doelgericht werken. Leerlingen hebben de mogelijkheid om per vak op hun eigen niveau en eigen tempo de stof te verwerken. Daarbij krijgen zij ondersteuning door de (vak)docent. Vaardigheden als plannen en reflecteren worden ontwikkeld met ondersteuning van de coach. Dit houdt in dat de coach een grote(re) rol zal krijgen.

In juli 2019 is op basis van onder ander een tweetal studiemiddagen het 'Strabrecht Coachmodel' opgesteld. Hierin worden de definitie, doelen en uitgangspunten van coaching benoemd, alsmede de taken van de coach en een stappenplan voor het coachgesprek. In schooljaar 2019-2020 is extra geïnvesteerd in taakuren voor coaches. In klas 1 en 2 wordt een coach gefaciliteerd met 12 minuten per leerling per week, voor klas 3 en hoger bedraagt het 6 minuten met leerlingen per week. Daarnaast is er in schooljaar 2019-2020 extra geïnvesteerd in scholing op het gebied van coaching. Ieder team heeft een training van 4 dagdelen gevolgd, waarbij er naast de algemene scholing ruimte was voor individuele scholingstrajecten.

Met ingang van het schooljaar 2018/2019 is de pilot keuzewerktijd in de brugklas (2017/2018) verbreed naar alle leerjaren (met uitzondering van het examenjaar). In mei 2019 zijn op basis van evaluaties, afspraken en uitgangspunten opgesteld voor de keuzewerktijd 2019-2020. In 2019-2020 hebben alle leerlingen tot een maximum van een derde van de lestijd keuzewerktijd, afhankelijk van opleidingsniveau en jaarlaag. Hiervoor wordt in combinatie met magister het programma CUP gebruikt, waarin leerlingen elke 3 weken een keuze maken welke kwt-lessen zij wekelijks gaan volgen. De coach monitort dit.

Om ervoor te zorgen dat leerlingen doelbewust keuzes gaan maken en meer eigenaarschap gaan tonen over hun leerproces wordt er met ingang van schooljaar 2019-2020 gewerkt met uniforme studieplanners, die ook voor de coaches inzichtelijk zijn.

Een digitale portal is een belangrijk hulpmiddel bij gepersonaliseerd onderwijs. Criteria die daarbij een rol spelen betreffen zowel het overzicht van leerdoelen als de communicatie. Een overzichtelijke organisatie van leerdoelen/leerstof zal gekoppeld moeten zijn aan de leervorderingen van leerlingen. Een adequaat communicatie-instrument is bedoeld voor docent/coach, leerling én ouders. In december 2019 is de keuze gemaakt om vanaf schooljaar 2020-2021 in leerjaar 1 en 2 te blijven werken met de learning-portal van Kunskapsskolan, voor leerjaar 3 t/m 6 is gekozen voor de digitale omgeving Magister.me. Scholing van het personeel vindt plaats in het tweede semester van 2019-2020.

In oktober 2019 heeft de MR instemming verleend aan het voorgenomen besluit om vanaf schooljaar 2020-2021 de klassen als volgt in te delen: Er komt een tweejarige brugperiode, waarbij we nog maar één vorm van onderwijs aanbieden. Leerlingen worden zo homogeen mogelijk ingedeeld op basis van het advies van het PO. Het aantal te formeren klassen wordt bepaald door het totaal aantal aangemelde leerlingen, gedeeld door een maximaal aantal van 32 leerlingen per klas (naar boven afgerond). Voor de vwo-leerlingen garanderen we een aparte vwo-klas, evt. aangevuld met havo-vwo leerlingen.

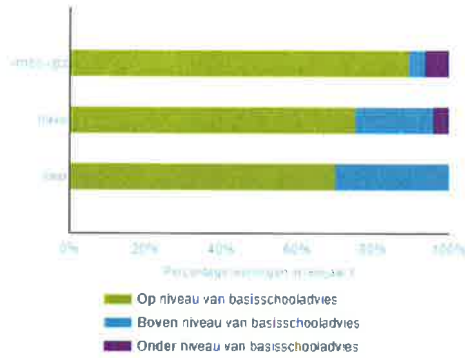
Bij de aanmelding voor het schooljaar 2019-2020 in maart 2019 konden brugklasleerlingen, net als in 2018-2019, kiezen uit een verticale leerroute in een categorale klas (bijvoorbeeld vwo), een dakpanklas (havo/vwo of mavo/havo) of een nog breder samengestelde (horizontale) Brede Strabrechtklas (een heterogene combinatie van mavo, havo en vwo). Aangezien hier in schooljaar 2017-2018 mee is gestart, geldt de bovenstaande tweedeling in aanbod in 2019-2020 en 2020-2021 ook nog voor klas 2: categorale klassen en Brede Klassen, daarna niet meer.

Na vijf opeenvolgende jaren van terugloop eindelijk weer een toename van het aantal aanmeldingen: 226 leerlingen in 2019-2020 ten opzichte van 165 leerlingen in 2018-2019. Dit is een toename van 56 leerlingen, in percentages uitgedrukt een plus van 34%.

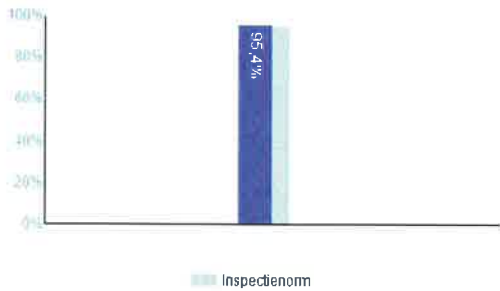
### 3.1.3 De onderwijsresultaten

In het schooljaar 2018-2019 werden de volgende resultaten behaald (bron: [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl)):

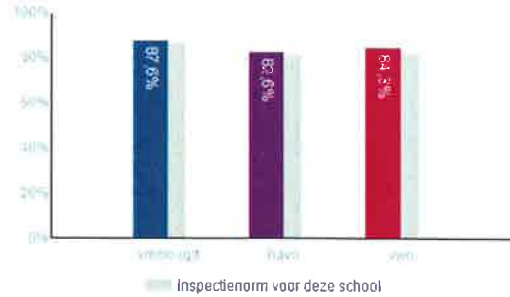
Zitten de leerlingen in 2018-2019 in leerjaar drie op boven of onder het niveau van hun basisschooladvies?



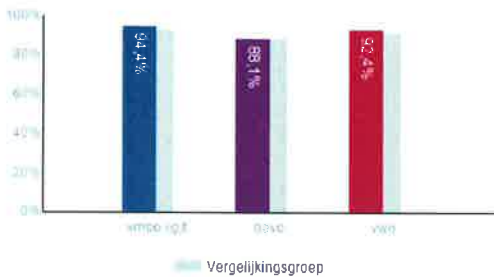
Hoeveel procent van de leerlingen is niet blijven zitten in de **onderbouw**? (Driejaarsgemiddelde 2016-2019)



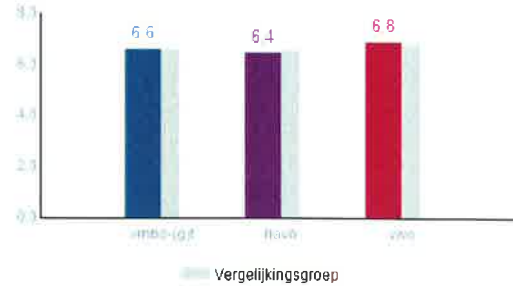
Hoeveel procent van de leerlingen is niet blijven zitten in de **bovenbouw**? (Driejaarsgemiddelde 2016-2019)



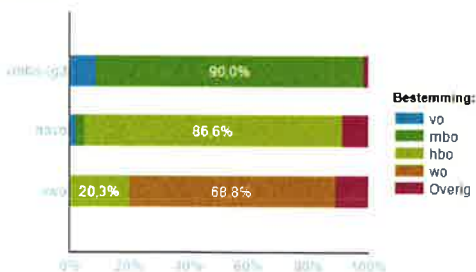
Wat is het slaagpercentage van de school in 2018-2019?



Wat zijn de gemiddelde eindcijfers van de school in 2018-2019?



Waar kwamen de leerlingen na het examen in 2017-2018 terecht?



Kijkend naar het niveau en het percentage niet-zittenblijvers presteren we boven de inspectienormen. Met de slagingspercentages en eindcijfers presteren we gelijk of hoger dan de vergelijkingsgroep. Alleen het gemiddelde eindcijfer op de havo is 0,1 punt lager.

### 3.2 Ontwikkelingen op het gebied van ICT

In het schooljaar 2018-2019 zijn met het oog op de aankomende nieuwbouw de grote hardware investeringen (netwerk, servers, computers) vooruitgeschoven met uitzondering van een nieuwe firewall. Alleen noodzakelijke vervangingen zijn gedaan. Computers in werkruimten en kantoren zijn voorzien van een SSD-schijf in navolging van de computers die vorig schooljaar al een upgrade hadden gehad.

De 3<sup>e</sup> lichte brugklassers is in het schooljaar 2019-2020 gestart met een eigen laptop. Dit brengt het totaal van laptops dat de ICT-afdeling ondersteunt op ruim 600 laptops. De brede Strabrechtklassen maken gebruik van de Learning Portal naar Zweeds model met leerdoelen op verschillende niveaus (mavo, havo of vwo). Deze leerlingen maken geen gebruik van boeken. De andere brugklassen werken met een gecombineerde leerstijl (blended learning). Deels met boeken en deels met digitale lesmethoden zoals Tijd voor Geschiedenis, Holmwoods voor Engels en Plot26 voor Nederlands. CUP (contact uren planner) software heeft zijn intrede gedaan voor het inschrijven en roosteren van kwarturen. Naast het gebruik van het digitale lesmateriaal biedt de school Office 365 aan leerlingen en personeel. Leerlingen leren niet alleen omgaan met de bekende applicaties zoals Word en PowerPoint maar ook met opslag 'in the Cloud' met het product OneDrive.

De aanbesteding voor nieuwe multifunctionals (printer- en kopieermachines) is in 2019 vanuit het ORION-netwerk uitgevoerd. In oktober 2019 zijn de nieuwe apparatuur geïnstalleerd en in gebruik genomen.

Het ICT-team is gestart met de voorbereidingen voor de nieuwbouw. De data-infrastructuur voor de nieuwbouw is in kaart gebracht. Daarnaast zijn er verkennende gesprekken gestart met leveranciers voor de invulling van de digitale diensten en leermiddelen die noodzakelijk zijn in de nieuwbouw. Denk hierbij aan de infrastructuur (netwerk, internet), serverruimte, interactieve schermen in leslokalen, laptops voor docenten en kluisjes.

In het kader van de AVG (Algemene verordening gegevensbescherming) heeft de school de verplichting om beleid t.a.v. AVG te formuleren en als afgeleide daarvan een aantal documenten op te stellen. Er is een werkgroep IBP (informatiebeveiliging en privacy) ingesteld. Het IBP-team bestaat uit een directielid, een teamleider en een brede vertegenwoordiging van de stafafdelingen. Er is een aantal documenten opgesteld die na instemming van de PMR zijn gepubliceerd, deels intern via intranet en deels publiekelijk via de website. Het betreft de volgende stukken:

- IBP-beleidsplan
- Privacy missie
- Privacy verklaring
- Privacy reglement
- Privacy gedragsregels
- Melden beveiligingslek
- Sociale media protocol
- Protocol beveiligingsincidenten en datalekken

Met alle externe partijen is inmiddels een **verwerkersovereenkomst** vastgesteld. Alle medewerkers van het Strabrecht College hebben met de AVG te maken, evenals ouders/ verzorgers, leerlingen, stagiaires, sollicitanten, bezoekers en externe relaties. Personeelsleden worden met regelmaat geïnformeerd over de AVG via de wekelijkse nieuwsbrief.

### 3.3 Leerlingenzorg

De doelen passend onderwijs zijn vastgesteld in aanvulling op de doelen en uitgangspunten opgenomen in het ondersteuningsplan SWV VO Helmond-Peelland. De doelen passend onderwijs waaraan gewerkt is, zijn:

- alle kinderen krijgen een plek die past bij de onderwijsondersteuningsbehoefte van de leerling. Dit doel wordt gerealiseerd door de inzet van mentoren/coaches, intern begeleiders en de



- zorgconsulent;
- de kwaliteiten en de onderwijsbehoefte van het kind zijn bepalend, niet de beperkingen: deze visie wordt bij alle zorgactiviteiten binnen het SWV gehanteerd;
- een kind gaat naar een reguliere school als dat kan: dit wordt mogelijk gemaakt door de inzet van ambulante begeleiding welke bekostigd wordt door het SWV en door de inzet van een studietoelichtingscoach;
- een kind gaat alleen naar het speciaal onderwijs als intensieve begeleiding nodig is: indien dit traject in gang gezet moet worden, wordt na een beoordeling door de zorgcoördinator een toelaatbaarheidsverklaring aangevraagd bij het SWV;
- kinderen komen niet meer langdurig thuis te zitten, omdat er geen passende plek is om onderwijs te volgen: door gezamenlijke inzet van de GGD en leerplicht wordt gezocht naar aanpassingen c.q. mogelijkheden binnen onderwijs.

In 2019 is het zorgteam wederom geconfronteerd met bezuinigingen. Dit in navolging van de op handen zijnde afname van de bekostiging vanuit het samenwerkingsverband als gevolg van de niet gerealiseerde nivelleringsopdracht (terugbrengen aantal doorverwijzingen VSO). Het aantal uren voor de intern begeleiders is verder afgenomen, waardoor het zorgteam nu nog bestaat uit een zorgcoördinator (0,66 fte), een zorgconsulent (0,4 fte) en een intern begeleider (0,21fte). Na een daling van de omvang van het zorgteam met 35% in 2018, is het zorgteam nu wederom met 5% in omvang afgenomen.

In het schooljaar 2018-2019 ontving 8,8% van de leerlingen ondersteuning van de leden van het zorgteam. Dit percentage is de afgelopen jaren steeds iets gedaald t.o.v. het voorgaande jaar. In absolute getallen is sprake van een daling van 136 (in 17/18) naar 103 leerlingen (in 18/19). Deze daling wordt mede veroorzaakt door een afname van het aantal leerlingen op onze school. Dat minder leerlingen ondersteund worden door het zorgteam, wil niet zeggen dat het aantal leerlingen dat zorg nodig heeft minder is geworden. De beleidslijn is dat zorgleerlingen in eerste instantie ondersteund worden door mentoren. De ingezette lijn om de intern begeleiders met name in te zetten op de ondersteuning van mentoren en teams heeft nog steeds niet altijd gewerkt. De complexiteit van de zorgvragen gaat vaak verder dan de handelingsbekwaamheid van de mentoren en de overige medewerkers. Dit leidt soms tot knelpunten in de organisatie.

In het schooljaar 2018-2019 werd er niet langer invulling gegeven aan de trajectklas. In de trajectklas worden leerlingen geplaatst die tijdelijk niet optimaal konden functioneren binnen de reguliere onderwijssetting. Het gaf voor zowel de leerling als voor zijn/haar omgeving een periode van rust waarin de leerling met extra aandacht en begeleiding kon werken aan zijn/haar terugkeer in de reguliere setting. Door de bezuinigingstaakstelling m.b.t. de formatie is er gekozen voor een andere vorm van leerlingenbegeleiding (versterking mentoraat en coaching) en is de voorziening met ingang van 1 augustus 2018 gestopt. De leerlingen die vroeger in de Trajectklas werden geplaatst, werden gedeeltelijk ondergebracht bij de teamleiders, of werkten zelfstandig op de leerpleinen. Op het wegvallen van de Trajectklas is gereageerd door ouders, leerlingen, externe organisaties en teamleiders. Allen vonden dit zeer spijtig. De 'nieuwe' opvang leverde ook onvoldoende positieve resultaten, waardoor de trajectklas in augustus 2019 opnieuw is opgestart. Voor de begeleiding werd de intern begeleider en een onderwijsassistent ingezet. Na ruim twee maanden is de trajectklas helaas weer stilgelegd, door langdurige ziekte van de intern begeleider.

Naast de geboden interne zorg kan er bij complexere zorgvraagstukken een beroep worden gedaan op:

- Het zorgadviesteam (ZAT) bestaande uit het interne zorgteam, de jeugdarts en/of jeugdverpleegkundige van de GGD, de jeugdwerker van het CMD, de leerplichtambtenaar en een vertegenwoordiger van de politie. Het ZAT zorgt voor het uitzetten van trajecten die het beste aansluiten bij de zorgvraag van de leerling waarbij meerdere instanties betrokken zijn;
- de zorgarrangementen van het SWV-VO Helmond Peelland;
- klantadviseur Jeugd (schoolmaatschappelijk werker) van het CMD, welke op vaste momenten op school aanwezig is en waarbij leerlingen in gesprek kunnen over situaties die niet direct met het leren of de school zelf te maken hebben, maar waar een leerling wel behoefte aan heeft om erover te praten.

Jaarlijks wordt vanuit het SWV geld ontvangen voor de organisatie van Passend Onderwijs binnen de school. De inzet van deze gelden in 2019 is in onderstaande tabel zichtbaar:



Leerlingenzorg	2018-2019		2019-2020		2019	
	Inzet uren	Kosten	Inzet uren	Kosten	Inzet uren	Kosten
Coördinatie	1.015	€ 53.650	1.119	€ 63.013	1.058	€ 57.551
Basiszorg: leerlingen	1.090	€ 49.143	1.299	€ 60.162	1.177	€ 53.734
Dyslexie					0	€ -
Dyscalculie	15	€ 783			9	€ 457
Faalangstraining					0	€ -
Hoogbegaafdheid	75	€ 2.961	209	€ 7.593	131	€ 4.891
Extra lessen					0	€ -
Trajectklas			450	€ 16.406	188	€ 6.836
<b>Personele inzet</b>	<b>2.195</b>	<b>€ 106.537</b>	<b>3.077</b>	<b>€ 147.174</b>	<b>2.563</b>	<b>€ 123.469</b>
Scholingskosten		€ 257				€ 257
Inkoop externe zorg		€ 680				€ 680
Overige kosten		€ 490		€ 120		€ 610
<b>Totale kosten</b>		<b>€ 107.964</b>		<b>€ 147.294</b>		<b>€ 125.016</b>
Ontvangen SWV VO						€ 223.181
<b>Saldo leerlingenzorg</b>						<b>€ 98.165</b>

In 2019 zijn door meevallers in de bekostiging vanuit het rijk aan het SWV voor het derde opeenvolgende jaar de inkomsten hoger dan de uitgaven. Deze meevallers worden evenals bij de reguliere bekostiging pas laat in het jaar bekend waardoor altijd achter de feiten aanlopen wordt als het gaat om het efficiënt inzetten van middelen. Aanvankelijk zouden de middelen vanuit het SWV sterk afnemen vanaf 2020, maar doordat binnen het SWV besloten is tot een andere bekostigingssystematiek van LWOO-leerlingen aan de scholen, blijven we de komende jaren voldoende middelen ontvangen vanuit het SWV. In aansluiting daarop is de zorgcoördinator de verwachte zorgvraag voor het schooljaar 2020-2021 en verder in beeld aan het brengen en de daarvoor benodigde zorgfaciliteiten. Doel is dat deze in de toekomst beter op elkaar afgestemd zijn en zowel de kwantiteit als de kwaliteit in de organisatie geborgd wordt.

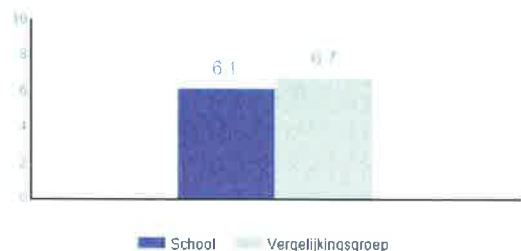
### 3.4 Kwaliteitszorg

Het jaar 2019 is een overgangsjaar geweest. Door ziekte en overlijden van de kwaliteitszorgmedewerker en het inwerken van de nieuwe medewerker zijn alleen de hoogstnoodzakelijke onderzoeken en werkzaamheden verricht. Voor het afgelopen jaar betekende dat niet meer dan vier aandachtspunten, tevredenheidsonderzoeken bij ouders en leerlingen, het ontwikkelen van beleidslijnen rond kwaliteitszorg op het Strabrecht College, kwaliteitszorg in Orion-verband en audit Brainportscholen

#### Tevredenheidsonderzoeken

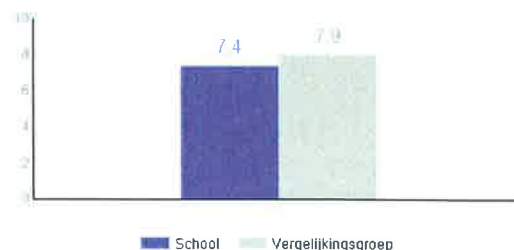
In het voorjaar zijn een drietal tevredenheidsonderzoeken uitgezet. Bij de algemene tevredenheid valt op dat de tevredenheid van zowel leerlingen als ouders van het Strabrecht College achterblijft bij de vergelijkingsgroep, de landelijke benchmark.

Hoe tevreden zijn leerlingen over de school in 2018-2019?



Het gemiddelde van de vergelijkingsgroep is vastgesteld op 7 juni 2019.  
 Datum leerling: 15 t/m 16 oktober. Aantal respondenten: 130  
 Bron: Mettlar

Hoe tevreden zijn ouders over de school in 2018-2019?



Het gemiddelde van de vergelijkingsgroep is vastgesteld op 12 juni 2019.  
 Datum ouder: 15 t/m 16 oktober. Aantal respondenten: 134  
 Bron: Mettlar

Flynth Audit B.V.  
 Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
 onze controleverklaring d.d.  
 7 mei 2020  
 betrekking heeft.

Paraaf voor waarmerkingdoeleinden:

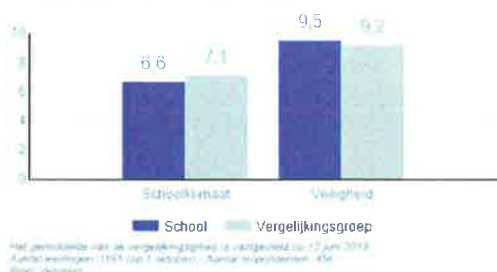
Bij de ouders zien we wel een lichte toename in de tevredenheid, zijnde 0,1%. Verder zijn de ouders het meest ontevreden over de wijze waarop de school in haar onderwijs leerlingen interesseert voor de lesstof. Bijzonder tevreden zijn ze over de bereikbaarheid van school, men kan gemakkelijk en snel contact krijgen.

Bij de leerlingen zien we een afname van de tevredenheid. Vooral op het punt van de brede vorming blijken leerlingen in alle geledingen minder tevreden. Als het gaat om eigentijds onderwijs blijft de tevredenheid min of meer gelijk.

Beide onderzoeksresultaten vragen om bezinning en zullen onderwerp van gesprek worden.

Bij schoolklimaat en veiligheid (zie hieronder) wordt naar drie categorieën gekeken: welbevinden, ervaren van sociale en fysieke veiligheid en aantasting van sociale en fysieke veiligheid. Bij de laatste categorie scoren we beter dan de vergelijkingsgroep. Als het gaat om welbevinden en ervaren veiligheid blijven we achter bij anderen. Dat zou naar de toekomst toe een aandachtspunt moeten zijn.

Hoe tevreden zijn de leerlingen over het schoolklimaat en de veiligheid van de school in 2018-2019?



### **Beleidslijnen kwaliteitszorg**

Goed onderwijs maak je met elkaar. Onder dat motto zijn een aantal beleidslijnen beschreven die richting geven aan het werken aan kwaliteit op het Strabrecht College. Dat betekent o.a. dat alle collega's op het Strabrecht College, afhankelijk van het thema, meer of minder betrokken worden bij de verbetering van de kwaliteit van ons onderwijs. Het betekent ook dat er meer werk gemaakt gaat worden van de PDCA-cyclus. De "check" van tevredenheidsonderzoeken moet leiden tot actie ("Act"): wat moeten we doen om te borgen, wat om te verbeteren? etc.

### **Kwaliteitszorg in ORION-verband**

Ook in het afgelopen jaar is er regelmatig (in de regel driemaal per jaar) overleg geweest tussen de kwaliteitszorgmedewerkers van het verband van Orionscholen. Tijdens die bijeenkomsten worden tal van zaken besproken. Dit jaar hebben we bijvoorbeeld de inhoud en vorm van een audit, ervaringen met audits en de rol van leerlingen binnen de audit besproken.

### **Audit Brainportscholen**

In het voorjaar van 2019 heeft op het Strabrecht College een audit van de Brainportscholen plaatsgevonden. Uit de rapportage bleek dat men onder de indruk was van alles wat het Strabrecht College op dit punt deed. Wel werd nadrukkelijk gewezen op het belang van borging. Op dit moment, zo concludeerde men, is de basis onder Brainport op het Strabrecht College te smal.

## **3.5 Inspectie van het onderwijs**

De kennismaking van de nieuwe inspecteur mw. drs. C. Broeren heeft in januari 2019 plaatsgevonden. Daarbij zijn aan de orde geweest:

- mogelijke thema-onderzoeken in de komende jaren en het 4JOB onderzoek in het schooljaar 2020/21;
- de samenwerking in de regio, deelname aan ORION;
- de krimp in de regio en de gevolgen voor personeel en school;
- het nieuwe schoolplan 2019-2023;
- de nieuwbouw en de faciliteiten in het nieuwe gebouw.

De inspectie heeft aangegeven dat de voorinzage resultaten eerder beschikbaar zal komen dan vorige jaren. Er wordt beoordeeld op onderwijspositie t.o.v. advies PO, onderbouwsnelheid, bovenbouwsucces en examencijfer. De onderwijsresultaten 2020 laten zien dat het Strabrecht College

met alle resultaten boven de inspectienorm zit met uitzondering van het examencijfer havo over de afgelopen 3 schooljaren. Deze is met een gemiddelde van 6,09 0,16 beneden de norm. Daarbij opgemerkt dat er wel een stijgende lijn zichtbaar is over de laatste 3 jaren.

### 3.6 Toetsing en examinering

Naar aanleiding van berichten in de landelijke pers m.b.t. toetsing en examinering waaruit bleek dat de organisatie daarvan niet op alle scholen in orde is hebben we besloten om ons eigen toetsbeleid kritisch tegen het licht te houden. Er is een werkgroep ingesteld met de opdracht het toetsbeleid te herijken en dusdanig in te richten en te formuleren dat het passend is bij de onlangs geformuleerde onderwijsvisie en het schoolplan 2019-2022: GO 4 Strabrecht +, Leren voor het leven.

In opdracht van de directie hebben alle secties de PTA's voor schooljaar 2019-2020 kritisch beoordeeld op de eisen die de wet- en regelgeving daaraan stelt. Om te borgen dat we alles m.b.t. het SE en CE op orde hebben en houden wordt in samenspraak met de examensecretaris en het examensecretariaat gewerkt aan een compleet "draaiboek SE-CE" waarin alle procedures zijn vastgelegd en alle processen worden beschreven. Ook worden hierin de gebruikte formats en instructies als bijlage opgenomen. Dit draaiboek moet in mei 2020 gereed zijn.

### 3.7 Internationalisering

Het Strabrecht College wil met internationalisering haar leerlingen ondersteunen in hun persoonlijke ontwikkeling. Internationalisering kan hieraan een bijdrage leveren vanuit verschillende invalshoeken:

1. Pedagogisch/didactisch: meer motivatie van leerlingen voor allerlei studierterreinen, meer kennis van en inzicht in bepaalde vakgebieden, grotere talenkennis en taalvaardigheid creëren;
2. Economisch: meer kansen op de arbeidsmarkt binnen de brainportregio, voorbereiding op vervolgstudie in het buitenland en/of in Nederland;
3. Persoonlijke ontwikkeling: vergroten aanpassings- en doorzettingsvermogen, ontwikkelen van zelfstandigheid, ontwikkelen van flexibiliteit;
4. Maatschappelijk: beter inzicht in de samenleving, vooroordelen tegengaan en multiculturele oriëntatie.

In 2019 hebben de volgende internationaliseringsactiviteiten, buitenlandreizen en uitwisselingen plaatsgevonden:

- Conferentie Megalux Luxemburg (bestuurder, 2 docenten en 2 leerlingen)
- Conferentie Imola (6 leerlingen)
- Conferentie Cern (2 leerlingen)
- Uitwisseling Armentières (17 leerlingen 1 en 2 VWO)
- Uitwisseling Bocholt (22 leerlingen 3 havo en VWO)
- Schoolreis Keulen (26 leerlingen 3 mavo)
- Schoolreis Londen (45 leerlingen 3 mavo)
- Mailuitwisseling met Lübbecke Duitsland (Europroject alle brede brugklasleerlingen)

In het schooljaar 2019-2020 stonden nog een aantal internationale reizen gepland. Deze zijn als gevolg van de maatregelen rondom het coronavirus geannuleerd. De reis naar Griekenland zal begin schooljaar 2020-2021 plaatsvinden. Voor het schooljaar 2020-2021 staan naast de jaarlijks terugkerende activiteiten een aantal nieuwe activiteiten vanuit het Europroject op de planning:

- Uitwisseling Dendermonde, België (Europroject, leerjaar 3 schoolbreed)
- Uitwisseling Italië (Europroject, 4 havo en vwo)
- Conferentie Luxemburg (Europroject vwo 5 - 2 tot 4 leerlingen)
- Conferentie Finland (Europroject vwo 5 - 2 tot 4 leerlingen)
- China-reis (vwo 5)
- Teacher's only conference Nederland (Europroject)
- Teacher's only conference Denemarken (Europroject)



## 4. Huisvesting

De Leefkamer van Geldrop-Mierlo heeft in juni 2018 positief geadviseerd over het voorstel tot verhoging van het nieuwbouwbudget van het Strabrecht College naar ca. € 18 miljoen. Daarmee krijgt het nieuwe schoolgebouw de hoogste duurzaamheidsklasse 4, ook wel '0 op de meter' genoemd. Op 2 juli heeft de gemeenteraad definitief en unaniem goedkeuring gegeven aan het voorstel voor het nieuwbouwbudget.

In 2018 is het bouwmanagementbureau KWK geselecteerd en is de ontwerpopdracht verleend aan architectenbureau Atelier PRO. In april 2019 is de aanbestedingsprocedure voor de aannemer afgerond en is BINX Smartility uit Groenlo geselecteerd om de nieuwbouw op basis van Engineer & Construct te gaan realiseren. De datum van oplevering is oorspronkelijk vastgesteld op 1 juli 2020. Inmiddels heeft BINX een vertraging van het bouwproces gemeld wat betekent dat de opleverdatum is aangepast naar 24 juli 2020. De periode tussen oplevering en eerste schooldag bedraagt slechts vier weken. Het is de vraag of het lukt om binnen dat tijdsbestek alle werkzaamheden te realiseren m.b.t. inhuizen, verhuizen, testen, inregelen etcetera. Er is i.s.m. KWK een partij in de arm genomen die een verhuisplan opstelt en het verhuismanagement voor rekening neemt. Een communicatieplan is daarin opgenomen. Het lijkt realistisch om begin van het schooljaar te starten in het nieuwe gebouw. De officiële opening zou dan in oktober plaats kunnen vinden in de week voorafgaand aan de herfstvakantie.

Met enige regelmaat komt de Stuurgroep Nieuwbouw bijeen om het proces en het budget te bewaken. De stuurgroep bestaat uit: de directie van het Strabrecht College, het hoofd facilitaire dienst van het Strabrecht College, twee procesbegeleiders van bouwmanagementbureau KWK en twee ambtenaren van de gemeente Geldrop-Mierlo.

Buurtbewoners worden via e-mail en/of brieven op de hoogte gehouden van de bouwprocessen. BINX Smartility heeft een communicatieplan opgesteld en een bouwplaatsindicator op onze website geïnstalleerd waarin allerlei informatie beschikbaar is zoals de samenstelling van het projectteam en de logistiek planning (transportbewegingen, geluidsoverlast en bouwpersoneel). Via een webcam is het proces live te volgen.

Met het oog op de nieuwbouw is al een aantal jaren weinig geïnvesteerd in het huidige schoolgebouw. Alleen het hoogst noodzakelijk onderhoud wordt uitgevoerd. Mochten er zich onverhoopt vertragingen voordoen in de nieuwbouw dan kan dat het risico inhouden dat er alsnog extra onderhoudskosten gemaakt moeten worden.



## 5. Communicatie & PR

### 5.1 PR

Ook in 2019 is weer veel aandacht besteed aan de communicatie en de PR voor onze school.

#### *Projectgroep Communicatie*

De projectgroep Communicatie is vanaf september aan de slag gegaan om vorm te geven aan het idee 'zeggen wat we doen en doen wat we zeggen', dit om een betrouwbare partner in het onderwijs te zijn. In deze projectgroep is zowel het OP als het OOP betrokken. Voor de projectgroep is het van belang dat de onderwijskundige identiteit helder is en dat daarnaar gehandeld wordt, zodat de communicatie en de PR hierover passend en eenduidig zijn. Er is een aantal voorstellen uitgewerkt die het communicatiebeleid nader zullen bepalen.

#### *Publicaties en social media*

Vergroting van de naamsbekendheid van de school en haar vele activiteiten gebeuren door regelmatige publicaties in diverse (sociale) media:

- persberichten in plaatselijke en regionale kranten;
- digitale mogelijkheden: veel activiteiten binnen en buiten school zijn vastgelegd waarbij alle digitale mogelijkheden worden ingezet. Deze items worden na plaatsing op de website, social media of in de krant opgeslagen in een digitaal archief.
- social media: de inzet van social media heeft een prominente plaats gekregen binnen PR & communicatie. Daarbij wordt gelet op samenhang tussen de diverse social media, maar wordt ook gekeken naar de verschillende doelgroepen (leerlingen, docenten, omgeving) en de aandachtspunten betreffende de doelgroep.

Het visueel maken van projecten en activiteiten sterkt ook de medewerkers. Ze zijn trots op het werk dat nu zichtbaar is via allerlei kanalen. Leerlingen gebruiken social media voor projecten. De betrokkenheid van de omgeving is enorm toegenomen door het gebruik van social media. Samenwerkingen zijn makkelijker en sneller te realiseren. Dit geeft versnelling aan de initiatieven voor meer omgevingsgericht (Brainport)onderwijs. Door de informatie alert up-to-date te houden, is van 'krimp' op social media geen sprake. De belangstelling breidt zich nog dagelijks uit.

Tijdens de open dag is de "Open Dag App" geïntroduceerd waarmee het makkelijker wordt om de doelgroep rechtstreeks te benaderen. Onderzocht wordt of ook een "Brugklasapp" in gebruik genomen kan worden. Deze app zou bij de aanmelding al door de toekomstige leerlingen geïnstalleerd kunnen worden waardoor we het vervolgtraject rechtstreeks met de doelgroep kunnen communiceren. Dit schooljaar is ook in Nuenen een voorlichtingsavond georganiseerd in Het Klooster waar dezelfde presentatie van ons onderwijs gegeven is zoals we dat ook doen in Hofdael in Geldrop.

#### *Contacten basisscholen*

Aan het begin van het schooljaar wordt contact opgenomen met elke basisschool uit ons voedingsgebied. We vragen dan om een aantal gegevens te actualiseren zoals naam en e-mailadres van de directeur en de groepsleerkrachten van groep 8, het aantal groepen 8 en het aantal leerlingen per groep. Vanaf eind oktober worden de groepen 8 uitgenodigd voor een bezoek van een dagdeel aan onze school, de zogenoemde excursie. Er wordt een mailgroep aangemaakt en via e-mail houden we de basisscholen op de hoogte van de activiteiten die we ontplooiën specifiek voor deze leerlingen van groep 8. Dat is niet alleen een uitnodiging voor deelname aan de excursie naar het Strabrecht College, maar ook voor deelname aan de Strabrecht Junior Academie en voor deelname aan de rekenbattle (Kangoeroe). Ook informeren we de basisscholen via e-mail over de jaarlijkse voorlichtingsavond in november, de Open Dag eind januari en het traject aanmelding in maart. Na de aanmeldingen in maart hebben we een bezoek gebracht aan elke leerkracht groep 8 van wie een leerling zich bij ons heeft ingeschreven. Dit bezoek staat in het teken van de warme overdracht en van de gelegenheid maken we gebruik om feedback op te halen. De Rietpluim in Nuenen organiseert elk jaar een eigen voorlichtingsavond waarvoor we worden uitgenodigd en uiteraard nemen we die uitnodiging aan. Datzelfde geldt voor de voorlichtingsavonden in januari (twee keer) wordt georganiseerd in cultureel centrum Hofdael. Een mooie gelegenheid om onze onderwijsvisie te promoten en een manier om ouders en leerlingen enthousiast te maken voor het Strabrecht College. In mei komen de groepen 8 van de Nutsscholen een dag naar onze school



waar zij deelnemen aan een programmeerdag, een initiatief van de leerkracht groep 8 van de Ganzebloem waaraan ook onze collega docent informatiekunde heeft meegewerkt.

## 5.2 Leerlingbetrokkenheid

De leerlingenraad organiseerde ook in het afgelopen jaar een aantal activiteiten, waaronder een gala voor de onderbouw en een Valentijnsactie. Ook bij de organisatie van het eindexamengala was een grote groep enthousiaste leerlingen betrokken. Tot slot hadden drie leerlingen zitting in de medezeggenschapsraad. Via hun lidmaatschap van de medezeggenschapsraad waren zij betrokken bij de beleidsvorming op school. Ook is de leerlingenraad actief betrokken geworden bij de nieuwbouwplannen.

De informatiefolder die vorig jaar door een leerling uit V6 ontworpen is in het kader van haar profielwerkstuk, is voor het nieuwe schooljaar aangepast aan de actualiteit. De folder is in Geldrop-Mierlo, Heeze, Brandevoort en Eindhoven Zuid huis aan huis verspreid. Ook op de voorlichtingsbijeenkomsten en Open Dag zijn de folders uitgedeeld. De reacties waren positief.

## 5.3 Ouderbetrokkenheid

De ouders hebben gedurende het gehele jaar via het softwarepakket Magister inzage in de studievoortgang van hun kind(eren) en in andere relevante ontwikkelingen. Daarnaast is er gedurende het jaar vele malen telefonisch, elektronisch en persoonlijk contact geweest tussen ouders, leerlingen en mentoren of docenten en zijn ouders uitgenodigd voor het mentorsprekuren.

Vanaf 2017 is er sprake van een centrale ouderraad (COR). Elk schooljaar worden zes bijeenkomsten met de COR gepland. Tijdens deze bijeenkomsten kwamen onder meer de volgende onderwerpen aan de orde: onderwijsresultaten, onderwijsontwikkeling (plan HOOP), plannen voor nieuwbouw, toetsen ICE en een presentatie door medewerkers van de GGD. Ook werden er – veelal per jaarlaag – informatiebijeenkomsten gehouden over allerlei onderwerpen, zoals het gymnasium, de profielkeuze, de maatschappelijke stage, het SLIM-programma en dyslexie.

De ouders van de ouderraad zetten zich in 2019 in bij allerlei praktische activiteiten, zoals de open dag, de diploma-uitreikingen en het aanschaffen en uitdelen van presentjes voor het OOP. Tot slot hadden drie ouders zitting in de medezeggenschapsraad en waren zij op deze wijze betrokken bij de beleidsvorming op school.



## 6. Financieel beleid

### 6.1 Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2019. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Hierna vindt u een overzicht van de financiële situatie op 31 december 2019 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2019		31-12-2018		Passiva	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>					<b>VERMOGEN</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>					<b>Eigen vermogen</b>				
Inventaris en apparatuur	122.876		160.334		Algemene reserve	1.395.472		748.594	
Leermiddelen	68.779		85.138		Bestemmingsreserves (publiek)	2.613.895		2.502.245	
		191.655		245.472		4.009.367			3.250.839
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					<b>VOORZIENINGEN</b>				
<b>Vorraden</b>					<b>Voorzieningen</b>				
Vorraden		827		0	Personeelsvoorzieningen	726.082		830.250	
						726.082			830.250
<b>Vorderingen</b>					<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Debiteuren	34.938		27.898		<b>Kortlopende schulden</b>				
Vooruitbetaalde posten	268.307		193.561		Crediteuren	60.139		72.525	
Overlopende activa	73.743		115.331		Belastingen en prem.soc.verz.	305.880		319.108	
		366.988		336.790	Schulden terzake pensioenen	98.124		93.659	
					Overige kortlopende schulden	6.790.539		291.142	
<b>Liquide middelen</b>		11.828.790		4.674.848	Overlopende passiva	398.129		399.587	
							7.652.811		1.176.021
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>12.388.260</b>		<b>5.257.110</b>	<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>12.388.260</b>		<b>5.257.110</b>

#### Toelichting op de balans

Materiële vaste activa betreft de investeringen in apparatuur, ICT, inventaris en lesmaterialen. In 2019 is voor € 40.744 geïnvesteerd in activa. Het betreft investeringen in ICT welke betrekking hebben op de vervanging van de firewall en de vervanging van een aantal beamers. Overige investeringen worden zoveel mogelijk uitgesteld tot aan de nieuwbouw. Door het uitstellen van deze investeringen en door de leerlingendaling daalt de totale boekwaarde met € 53.817.

De post debiteuren bestaat uit openstaande nota's voor de ouderbijdragen en excursies voor het schooljaar 2019-2020.

Onder de vooruitbetaalde posten zijn opgenomen de voor de laatste 7 maanden van het schooljaar 2019-2020 vooruitbetaalde kosten van het leermiddelenfonds van Van Dijk (€ 140.873) en voor de learning portal van Kunskapsskolan (€ 34.586). Daarnaast is een voorschot van € 71.680 betaald aan S+B voor de inrichting van de binask-ruimte (biologie, natuurkunde, scheikunde) in de nieuwbouw. Na de ingebruikname van het nieuwe gebouw in 2020 zullen de kosten geactiveerd worden.

Onder de overlopende activa is een vordering opgenomen voor een in 2017 uitbetaalde transitievergoeding aan een medewerker die in de WIA is ingestroomd. Recente wetgeving geeft de mogelijkheid om in april 2020 deze kosten te verhalen op het UWV.

De liquide middelen zijn toegenomen met € 7.153.942 als gevolg van het voordelige exploitatieresultaat, maar in hoofdzaak door de bevoorschotting van de gemeente voor de nieuwbouw. Voor de realisatie van de nieuwbouw wordt voorafgaand aan het kwartaal een nieuw voorschot ontvangen vanuit de gemeente. De hoogte van het voorschot wordt bepaald door de aangegane verplichtingen en de afgesproken termijnbetalingen. Rondom de kerstperiode was er een piek in de betaalverplichtingen aan de aannemer. Om niet in liquiditeitsproblemen te komen is op 24 december een voorschot van de gemeente ontvangen van ruim € 7 miljoen.

De algemene reserve fungeert als egaliseringsreserve voor jaarlijkse exploitatietekorten en overschotten en dient als buffer om onverwachte, niet door andere reserves of voorzieningen afgedekte risico's op te vangen. De algemene reserve is in 2019 toegenomen met € 646.878. Van het voordelig exploitatieresultaat 2019 van € 758.528 is per saldo € 111.650 toegevoegd aan de bestemmingsreserves. De belangrijkste mutatie is de vorming van de bestemmingsreserve Personeelsbeleid. Hieraan zijn de extra middelen toegevoegd die in december 2019 vanuit het rijk zijn ontvangen voor o.a. werkdrukvermindering, maar welke in 2020-2021 met instemming van het personeel besteed moeten worden.

Onder de personeelsvoorzieningen zijn de volgende voorzieningen opgenomen:

- voorziening reorganisatie
- voorziening langdurig zieken
- voorziening werkloosheidsuitkeringen
- voorziening spaarverlof en persoonlijk budget
- voorziening jubilea.

De voorzieningen worden jaarlijks geactualiseerd.

De overlopende activa bestaan o.a. uit in 2019 opgebouwde rechten vakantiegeld en bindingstoelagen, vooruit ontvangen ouderbijdragen voor excursies en reizen, nog te betalen facturen per 31-12-2019 en een aantal rekening-courant tegoeden aan onder andere de ouderraad, de voormalige feestcommissie en internationalisering. Onder de overige kortlopende schulden is het voorschot van de gemeente opgenomen inzake de nieuwbouw minus de betaalde facturen. Het saldo hiervan bedroeg op 31 december 2019 € 6.790.539.

### Financiële positie

De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Op basis van de balans kunnen een aantal kengetallen berekend worden welke een beeld geven van de financiële positie per balansdatum. De belangrijkste kengetallen voor de financiële positie zijn in onderstaand overzicht opgenomen met de signaleringsgrenzen aangegeven door de commissie Don en door de Onderwijsinspectie:

Financieel kengetal	2019	2018	Signaleringsgrens commissie Don	Signaleringsgrens onderwijsinspectie
<b>Solvabiliteit</b>	32,4%	61,8%	ondergrens van 20%	ondergrens van 30%
<b>Kapitalisatiefactor</b>	135,1%	53,0%	bovengrens 35 - 60 %	-
<b>Weerstandsvermogen</b>	43,7%	32,8%	tussen 10 - 40 %	ondergrens van 5%
<b>Rentabiliteit</b>	8,3%	6,8%	bovengrens van 5%	1 jaars > -10%
	-0,1%	-1,7%		2 jaars > -5%
	-1,0%	-1,6%		3 jaars > 0%
<b>Liquiditeit / current ratio</b>	1,6	4,3	tussen 0,5 en 1,5	ondergrens van 0,75
<b>Huisvestingsratio</b>	3,8%	3,2%	-	bovengrens van 10%

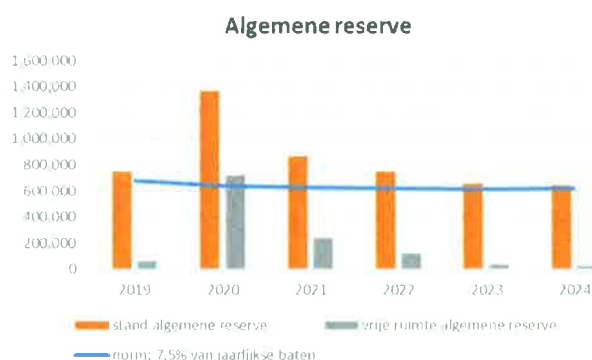
Bovenstaande cijfers geven door het voorschot van de gemeente voor de realisatie van de nieuwbouw een vertekend beeld. Indien de balanscijfers gecorrigeerd worden met het krediet van € 6,8 miljoen aan zowel de debet- als de creditzijde van de balans, zijn de kengetallen als volgt:

Financieel kengetal	2019	2018	Signaleringsgrens commissie Don	Signaleringsgrens onderwijsinspectie
<b>Solvabiliteit</b>	71,6%	61,8%	ondergrens van 20%	ondergrens van 30%
<b>Kapitalisatiefactor</b>	61,0%	53,0%	bovengrens 35 - 60 %	-
<b>Weerstandsvermogen</b>	43,7%	32,8%	tussen 10 - 40 %	ondergrens van 5%
<b>Rentabiliteit</b>	8,3%	6,8%	bovengrens van 5%	1 jaars > -10%
	-0,1%	-1,7%		2 jaars > -5%
	-1,0%	-1,6%		3 jaars > 0%
<b>Liquiditeit / current ratio</b>	6,3	4,3	tussen 0,5 en 1,5	ondergrens van 0,75
<b>Huisvestingsratio</b>	3,8%	3,2%	-	bovengrens van 10%





Uit deze tabel blijkt dat het Strabrecht College met bijna alle kengetallen boven de signaleringsgrenzen van de commissie Don zit. Oorzaak is dat de afgelopen jaren veel investeringsuitgaven zijn uitgesteld. Bovendien zijn de huisvestingslasten een stuk lager door het niet uitvoeren van onderhoud en het niet mogen vormen van een onderhoudsvoorziening. In 2020 wordt er voor circa € 2,1 miljoen geïnvesteerd in inrichtings- en verhuiskosten voor de nieuwbouw. Dit is van grote invloed op de balanspositie van 31 december 2020. Daarom is het belangrijk dat naast deze cijfers gekeken wordt naar de meerjarenbegroting 2020-2024 waarin deze uitgaven zijn opgenomen en naar de stand van de reserves en voorzieningen op langere termijn om een goed oordeel over de financiële positie te kunnen geven. De kengetallen in de begroting 2020-2024 geven aan dat het Strabrecht College een goede vermogenspositie en liquiditeitspositie heeft. Er is sprake van een gezonde financiële positie. Het weerstandsvermogen ligt binnen de aangegeven grenswaarden. De liquiditeit ligt daar ruim boven en de 3-jaars rentabiliteit is voldoende. De solvabiliteit is te hoog. Dit betekent dat er te veel geld is gereserveerd en dat er de komende jaren ingeteerd kan worden op de algemene reserve. Die ruimte is met de investeringen in de nieuwbouw en in tijden van krimp zeker nodig. Volgens algemene maatstaven zou de algemene reserve 7,5% van de totale baten moeten bedragen voor een middelgroot schoolbestuur. In 2020 is dit € 643.360. De algemene reserve bedraagt na resultaatbestemming op 31-12-2019 € 1.395.472. Voor de negatieve exploitatieresultaten tot en met 2024 is € 606.017 nodig. Dit betekent dat de algemene reserve van onvoldoende omvang is om aan de voorwaarden van de commissie Don en de onderwijsinspectie te voldoen. Een structureel negatief exploitatieresultaat in de begroting 2020-2024 is gerechtvaardigd. Onderstaande grafiek geeft het verloop van de algemene reserve in relatie tot de norm van de commissie Don tot en met 2024 weer.



In tijden van krimp is het verantwoord om tijdelijk van de normen af te wijken mits er uitzicht op herstel is. Naar verwachting kan er vanaf 2023 een sluitende begroting gepresenteerd worden. Daarna kan de algemene reserve weer op het gewenste niveau gebracht worden. Een aantal ontwikkelingen (instroom nieuwe leerlingen, verdere implementatie nieuw onderwijsconcept en realisatie nieuwbouw) spelen hierin een belangrijke rol. Een aantal daarmee verbonden risico's worden afgedekt door daartoe gevormde bestemmingsreserves en voorzieningen. Dit alles betekent dat er zowel op korte als op lange termijn sprake is van een gezonde financiële positie.

## 6.2 Analyse resultaat

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerd en begroot voor het kalenderjaar 2019 en gerealiseerd voor het kalenderjaar 2018. De verschillen worden aangegeven met een positief bedrag voor een voordeel en met een negatief bedrag voor een nadeel:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil	Realisatie 2018	Vershil
<b>Baten</b>					
Rijksbijdragen OCenW	8.993.024	8.551.795	441.229	9.710.887	-717.863
Overige overheidsbijdragen	0	0	0	0	0
Overige baten	170.572	162.907	7.665	207.591	-37.019
<b>Totaal baten</b>	<b>9.163.596</b>	<b>8.714.702</b>	<b>448.894</b>	<b>9.918.478</b>	<b>-754.882</b>
<b>Lasten</b>					
Personele lasten	7.159.330	7.297.360	138.030	7.857.746	698.416
Afschrijvingen	94.561	120.819	26.258	105.694	11.133
Huisvestingslasten	317.591	329.501	11.910	297.760	-19.831
Overige instellingslasten	838.906	908.367	69.461	986.178	147.272
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.410.388</b>	<b>8.656.047</b>	<b>245.659</b>	<b>9.247.378</b>	<b>836.990</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>753.208</b>	<b>58.655</b>	<b>694.553</b>	<b>671.100</b>	<b>82.108</b>
Financiële baten en lasten	5.320	7.250	-1.930	5.436	-116
<b>Nettoresultaat</b>	<b>758.528</b>	<b>65.905</b>	<b>692.623</b>	<b>676.536</b>	<b>81.992</b>

### 6.2.1 Realisatie 2019 versus realisatie 2018

Het resultaat 2019 bedraagt een voordeel van € 758.528. In 2018 was sprake van een voordeel van € 676.536. Een stijging van het resultaat met € 81.992. De belangrijkste oorzaken van dit verschil worden in deze paragraaf kort toegelicht.

#### Baten

Het leerlingenaantal op 1-10-2018 was bepalend voor de bekostiging 2019 en het aantal op 1-10-2017 voor 2018. In deze periode was de grootste afname van het aantal leerlingen in de afgelopen jaren (160 leerlingen). Door deze daling is de rijksbekostiging met € 810.000 afgenomen.

In december 2019 zijn eenmalig gelden ontvangen vanuit het ministerie bestemd voor o.a. werkdrukvermindering. Het gaat om een bedrag van € 180.141. Deze middelen moeten met instemming van het personeel in 2020 en 2021 worden besteed. Bij de resultaatbestemming 2019 worden deze middelen in een bestemmingsreserve gestort.

Naast de reguliere bekostiging worden een aantal doelsubsidies ontvangen vanuit het ministerie. Voor de organisatie van de lenteschool is in 2019 € 36.000 ontvangen. In 2018 was dit € 49.500. In het schooljaar 2018-2019 hebben 73 leerlingen deel kunnen nemen aan de lenteschool. Van leerlingen die hebben deelgenomen aan de lenteschool zijn er 63 alsnog bevorderd naar het volgende schooljaar. De bekostiging die vanuit het SWV Helmond-Peelland wordt ontvangen is in 2019 € 63.950 lager dan in 2018. Dit komt door een verlaging van de reguliere afdrachten voor incidentele en zware ondersteuning.

De overige baten zijn in 2019 afgenomen door een afname van opbrengst excursies met € 42.545. Dit vertaalt zich ook in een afname van de kosten. Twee internationale reizen vinden tweejaarlijks plaats waardoor fluctuaties in de inkomsten en uitgaven plaatsvinden.

#### Lasten

Gelijktijdig met de afname van de baten zien we een afname van de personele kosten in 2019 van € 698.416. Deze bestaat uit:

- een daling van de loonkosten met € 684.830 als gevolg van de afname van de formatie;
- een daling van de dotaties in de personele voorzieningen van € 30.825 als gevolg van de

- actualisatie van de voorzieningen in 2019;
- een stijging van de frictiekosten met € 23.430. Dit is het gevolg van een administratieve correctie in 2018 door de wetswijziging dat transitievergoedingen uitbetaald aan werknemers als gevolg van een WIA-uitstroom in 2020 verhaald kunnen worden op het UWV.
- een daling van de overige personele lasten met € 6.200 door diverse kleine onder- en overschrijdingen.

De daling van de afschrijvingslasten wordt veroorzaakt door het terughoudend investeringsbeleid in verband met de nieuwbouw.

De huisvestingslasten zijn in 2019 € 19.830 hoger dan in 2018. Dit wordt veroorzaakt door incidentele kosten welke gemaakt zijn in voorbereiding van de nieuwbouw zoals het verplaatsen van de fietsenstalling en huur van sportvelden voor het geven van gymlessen nu op het eigen sportveld de nieuwbouw wordt gerealiseerd.

De overige instellingslasten zijn gedaald met € 147.272. Hieraan liggen een groot aantal posten ten grondslag waarvan de belangrijkste (> € 10.000) genoemd worden:

- Daling advieskosten; in 2018 zijn extra kosten gemaakt bij de totstandkoming van de generatiepactregeling en regeling sociaal flankerend beleid € 27.100
- Daling kosten leermiddelen door afname van het leerlingenaantal en door besparende maatregelen ten aanzien van het gebruik van lesmaterialen in de bovenbouw € 69.940
- Daling exploitatie-uitgaven ICT € 12.310
- Daling kosten excursies (loopt via ouderbijdragen dus budgettair neutraal) € 36.620

### 6.2.2 Realisatie 2019 versus begroting 2019

Het resultaat 2019 bedraagt een overschot van € 758.528. In de begroting was sprake van een overschot van € 65.905. Een voordelig verschil van € 692.623. De belangrijkste oorzaken van dit verschil worden in deze paragraaf kort toegelicht.

#### Baten

In oktober is de bekostiging bijgesteld op basis van de nieuwe cao-afspraken en prijsontwikkelingen. In 2019 is de personele bekostiging met € 157.000 positief bijgesteld en de regeling prestatiebox VO met € 32.985. Deze middelen zijn aangewend door extra te investeren in formatie om de onderwijs transitie vorm te geven. Er zijn bijvoorbeeld extra onderwijsassistenten ingezet en er is per 1 december 2019 voor de duur van 1 jaar een directeur onderwijs benoemd.

In december 2019 zijn eenmalige gelden ontvangen vanuit het ministerie bestemd voor o.a. werkdrukvermindering. Het gaat om een bedrag van € 180.141. Deze waren niet begroot. De middelen moeten met instemming van het personeel in 2020 en 2021 worden besteed. Bij de resultaatbestemming 2019 worden deze middelen in een bestemmingsreserve gestort.

In de begroting 2019 is geen rekening gehouden met de subsidie vanuit de lerarenbeurs zijnde € 13.815. Hier staan vervangingskosten tegenover, waardoor deze afwijking budgettair neutraal is. In de begroting is eveneens geen rekening gehouden met de subsidie voor de organisatie van de lenteschool. Er is voor 80 leerlingen een bedrag ontvangen van € 450. Totaal € 36.000. Voor de uitvoering van de lenteschool is Lyceo ingehuurd. De uitgaven staan opgenomen onder de post inhuur derden. In 2019 is vanuit de prestatiesubsidie VSV VO (voortijdig schoolverlaten) een bedrag van € 29.300 ontvangen. Er was slechts € 15.915 begroot. Deze middelen zijn ingezet om te voorkomen dat er leerlingen zonder diploma de school verlaten.

In de eerste helft van 2019 is een medewerker gedetacheerd bij een andere onderwijsinstelling. In de begroting was geen rekening gehouden met deze detacheringsofbrengst van € 33.350. Deze middelen zijn aangewend om de vervanging van de betreffende docent te bekostigen. Door de tussentijdse instroom van leerlingen wordt € 24.700 bekostiging overgedragen door andere VO-scholen. Ook deze post was niet in de begroting opgenomen.

Onder de overige baten zijn de opbrengsten excursies in 2019 € 54.265 lager dan begroot. Twee internationale reizen vinden tweejaarlijks plaats waardoor fluctuaties in de inkomsten en uitgaven plaatsvinden. Omdat de uitgaven daardoor ook lager zijn is deze post budgettair neutraal.

### Lasten

De personele lasten zijn € 138.030 lager dan begroot. Dit heeft een aantal oorzaken:

- In juni is de begroting bijgesteld. Op dat moment werd al rekening gehouden met een voordeel op de personele formatie 2018-2019 voor de periode januari tot en met juli van € 132.000. Deze middelen zijn ingezet om een extra impuls aan de onderwijstransitie te geven in het schooljaar 2019-2020. In de derde kwartaalrapportage is de werkelijke formatie 2019-2020 afgezet tegen de inkomsten. Daaruit bleek dat er in de periode augustus tot en met december als gevolg van de bekostigingsbijstelling in oktober wederom sprake was van een positief resultaat. Ditmaal ging het om een bedrag van € 168.000. Uiteindelijk is er in 2019 € 51.150 minder uitgegeven aan loonkosten dan begroot. Samen met het voordeel in de bekostiging van € 157.000 bedraagt het voordeel op de formatie 2019 € 208.150. In de derde kwartaalrapportage was rekening gehouden met het invullen van een aantal tijdelijke vacatures waaraan uiteindelijk geen of slechts gedeeltelijk uitvoering is gegeven in 2019. Dit verklaart het verschil van € 40.000.
- De uitkeringen UWV zijn met € 65.000 gedaald ten opzichte van het voorgaande jaar. Het aantal uitkeringsgerechtigden is aanzienlijk lager geweest. Er wordt een uitkering van het UWV ontvangen wanneer een medewerker recht heeft op een WAZO-uitkering. De vervangingskosten zijn daarmee ook een stuk lager. Van het budget voor inhuur van derden blijft een bedrag van € 65.600 onbenut.
- In 2019 is een budget opgenomen van € 78.500 voor frictiekosten, maar zijn geen uitgaven gedaan. In de afgelopen jaren is er nauwelijks een beroep gedaan op het budget. Bij de begroting 2020-2024 is besloten tot het niet meer opnemen van het budget maar indien deze kosten zich voordoen deze ten laste van de algemene reserve te brengen;
- In de voorzieningen is per saldo € 82.616 gedoteerd. De dotaties worden niet in de begroting opgenomen omdat deze sterk fluctueren. Belangrijkste posten zijn de dotatie van € 82.240 in de voorziening langdurig zieken o.b.v. de actuele verzuimcasussen op 31 december 2019 en de storting in de voorziening spaarverlof en persoonlijk budget waarin per saldo € 55.665 gestort is. Deze laatste is het gevolg van een groter aantal medewerkers dat de uren persoonlijk budget spaart in plaats van aanwendt. Tot slot is een bedrag van € 55.255 vrijgevallen uit de voorziening reorganisatie. De taakstelling die per ultimo balansdatum resteert rechtvaardigt deze vrijval.
- De overige personele lasten zijn € 89.800 lager dan begroot. Voor nascholing is € 74.850 minder uitgegeven. Van het budget voor individuele scholing is € 47.000 niet aangewend, van het algemene budget is € 27.850 niet uitgegeven. Dit heeft de aandacht van het management. In 2020 wordt gewerkt aan een nieuw scholingsplan. Voor begeleiding (coaching, reïntegratietrajecten etc.) is € 17.880 minder uitgegeven dan begroot en voor de arbodienstverlening zijn de kosten € 14.330 geweest. Hiervoor was een budget beschikbaar van € 22.900.

De daling van de afschrijvingslasten wordt veroorzaakt door het terughoudend investeringsbeleid in verband met de nieuwbouw. Een aantal geplande investeringen in ICT zijn doorgeschoven naar 2020.

De huisvestingslasten zijn € 11.900 lager dan geraamd. Er zijn diverse over- en onderschrijdingen. Opvallend zijn de lagere kosten voor het dagelijks onderhoud ondanks dat het budget de laatste jaren al omlaag is gebracht. Er wordt minimaal onderhoud gepleegd aan het gebouw met het oog op de nieuwe huisvesting. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor de nieuwbouw zoals het verplaatsen van de fietsenstalling voor de leerlingen. Met het huren van sportaccommodaties omdat op het voormalige sportveld de nieuwbouw plaatsvindt, was in de begroting al rekening gehouden.

De overige instellingslasten zijn € 69.461 lager dan begroot door de volgende oorzaken:

- Lagere advieskosten dan begroot: er was extra budget opgenomen in verband met de fusie. Dit extra budget is niet nodig gebleken. Het reguliere budget is van voldoende omvang gebleken om ook deze kosten te kunnen dragen € 36.300
- Meer uitgaven ICT: de softwarekosten zijn gestegen. Belangrijkste wijzigingen zijn een nieuw contract voor ondersteuning van de SAN-server van € 4.700 en de licenties van Topdesk zijn uitgebreid (kosten € 3.175) € 17.000

Flynth Audit B.V.  
Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
onze controleverklaring d.d.  
7 mei 2020  
betrekking heeft

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden

- Minder uitgaven excursies (zie toelichting baten)

€ 53.300

### 6.3 Investerings en financieringsbeleid

Het schoolgebouw is in eigendom van de gemeente. Investerings in deze gebouwen zijn opgenomen in het Integraal Huisvestingsplan van de gemeente. Het huidige IHP is in 2017 vastgesteld. In dit plan zit het nieuwbouwplan voor het Strabrecht College opgenomen. Er hebben in 2019 geen investeringen plaatsgevonden in huisvesting vanuit de eigen middelen. Het onderhoud komt ten laste van de exploitatie. In 2017 is de voorziening groot onderhoud omgezet naar een bestemmingsreserve. In 2018 is de bestemmingsreserve vanuit het voordelig exploitatieresultaat aangevuld tot het niveau van € 1.550.000. De bijdrage in de nieuwbouw welke aan de gemeente moet worden betaald en de kosten voor de renovatie van de gymzalen kunnen uit deze bestemmingsreserve bekostigd worden. Voor investeringen in meubilair en inventaris, ICT, lesmaterialen en apparatuur worden jaarlijks een meerjareninvesteringsplan (MIP) opgesteld. Dit plan wordt opgenomen in de meerjarenbegroting. Wanneer de begroting is goedgekeurd is de directie bevoegd om investeringen opgenomen in het MIP voor het eerste begrotingsjaar uit te voeren. In de begroting 2020-2024 is het investeringsplan voor de nieuwbouw opgenomen. Vanwege de gunstige liquiditeitspositie worden alle investeringen uit eigen middelen voldaan. In de liquiditeitsbegroting worden de geplande investeringen opgenomen.

### 6.4 Continuïteitsparagraaf

#### 6.4.1 Kengetallen

	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>Personele bezetting in FTE</b>	<b>91,87</b>	<b>88,49</b>	<b>83,99</b>	<b>83,66</b>	<b>81,83</b>	<b>80,41</b>
- Management / Directie	5,78	5,92	5,40	5,40	5,40	5,40
- Onderw ijzend personeel	63,95	58,32	54,96	54,63	53,63	52,59
- Overige medewerkers	22,14	24,25	23,63	23,63	22,80	22,42
<b>Leerling aantallen</b>	<b>1.100</b>	<b>1.070</b>	<b>1.057</b>	<b>1.043</b>	<b>1.040</b>	<b>1.043</b>

Het leerlingenaantal vormt de basis voor de bekostiging en is daarmee een van de belangrijkste factoren voor de begroting 2020-2024. De telling van 1 oktober 2019 is bepalend voor de bekostiging in 2020. Op 1 oktober 2019 telde het Strabrecht College 1.100 leerlingen, waarvan 5 leerlingen gedetacheerd zijn naar een andere onderwijsinstelling. Daadwerkelijk volgen 1.095 leerlingen onderwijs op het Strabrecht College. Dit is een daling van 65 leerlingen ten opzichte van het voorgaande jaar. Naast de uitstroom in de examenklassen welke groter is dan de instroom in de brugklassen, is het aantal zij-uitstromers groter dan het aantal zij-instromers. Dit zorgt voor een extra daling in het leerlingenaantal. De krimp zet zich nog door tot het schooljaar 2020-2021. Daarna zal stabilisatie in het leerlingenaantal optreden. In de begroting 2020-2024 zijn 3 scenario's doorgerekend, waarbij uiteindelijk 1 scenario helemaal is uitgewerkt. Bij dit scenario is uitgegaan van 219 leerlingen instroom in het schooljaar 2020-2021. Daarnaast is er een positiever en een negatiever scenario doorgerekend. In maart 2020 zijn de aanmeldingen voor het nieuwe schooljaar geweest. Er hebben zich 203 leerlingen aangemeld. De consequenties op korte termijn voor de formatie 2020-2021 zullen in het meerjarenformatieplan 2020-2024 worden uitgewerkt. De overige consequenties worden in de volgende meerjarenbegroting doorgerekend. De afwijking van 16 leerlingen vormt geen noodzaak tot het aanpassen van de begroting. Scenario 1 en 3 geven voldoende inzicht in de consequenties. In dit jaarverslag laten we een doorkijk zien op basis van de vastgestelde begroting (scenario 1).



## 6.4.2 Meerjarenbegroting

### Balans

Activa	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024
Materiële vaste activa	191.655	1.763.616	1.538.095	1.305.302	1.086.135	1.145.850
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>191.655</b>	<b>1.763.616</b>	<b>1.538.095</b>	<b>1.305.302</b>	<b>1.086.135</b>	<b>1.145.850</b>
Vorderingen	366.988	336.790	336.790	336.790	336.790	336.790
Liquide middelen	11.828.790	3.050.706	3.043.338	3.136.779	3.305.438	3.350.150
<b>Totaal activa</b>	<b>12.387.433</b>	<b>5.151.112</b>	<b>4.918.223</b>	<b>4.778.871</b>	<b>4.728.363</b>	<b>4.832.790</b>

Passiva	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024
Algemene reserve	1.395.472	968.739	955.169	863.525	855.381	969.808
Bestemingsreserve publiek	2.613.895	2.258.836	2.023.754	1.893.754	1.763.754	1.633.754
<b>Totaal Eigen vermogen</b>	<b>4.009.367</b>	<b>3.227.575</b>	<b>2.978.923</b>	<b>2.757.279</b>	<b>2.619.135</b>	<b>2.603.562</b>
Voorzieningen	726.082	747.516	763.279	845.571	933.207	1.053.207
Kortlopende schulden	7.652.811	1.176.021	1.176.021	1.176.021	1.176.021	1.176.021
<b>Totaal passiva</b>	<b>12.388.260</b>	<b>5.151.112</b>	<b>4.918.223</b>	<b>4.778.871</b>	<b>4.728.363</b>	<b>4.832.790</b>

De resultaten 2020-2024 zullen worden toegevoegd aan dan wel ten laste worden gebracht van de algemene reserve. De stand van de algemene reserve bedraagt op 1-1-2020 € 1.395.472. Hierbij is rekening gehouden met de resultaatbestemming 2019. Deze algemene reserve neemt in 2020 af door uitgaven verband houdend met de (ingebruikname van) de nieuwbouw welke niet uit de reguliere exploitatie bekostigd kunnen worden. Te denken valt aan de verhuiskosten, het verhuismanagement, eenmalige schoonmaakkosten, de kosten van de opening etc. Tegelijkertijd zien we de materiële vaste activa in 2020 aanzienlijk toenemen. Dit heeft te maken met de investeringen in meubilair, ICT-voorzieningen en audiovisuele middelen voor de nieuwbouw en het uitstellen van investeringen in het verleden. De liquide middelen nemen door deze investeringen af. Bovendien is eind 2019 een nieuw voorschot voor de nieuwbouw van de gemeente ontvangen van € 7 miljoen waardoor de liquide middelen tijdelijk zijn opgehoogd. Dit voorschot is opgenomen onder de kortlopende schulden. Dit gegeven leidt tot een vertekend beeld van de balanspositie en de financiële kengetallen.

Naast de algemene reserve zijn er nog een aantal bestemmingsreserves. Op dit moment is er sprake van een gezonde financiële situatie (zie ook paragraaf 6.1 Financiële positie op balansdatum) maar de vraag blijft of deze positie door de krimp, de nieuwbouw en de onderwijstransitie behouden kan blijven. Om dit te kunnen bepalen is een meerjarenbalans opgesteld. Vanuit deze balans kunnen een aantal financiële kengetallen worden herleid die samen met de meerjarenbegroting aangeven in hoeverre we over 5 jaar nog steeds over een gezonde financiële situatie kunnen spreken.

De meerjarenbegroting laat vanaf 2020 tot 2023 een structureel tekort zien. De algemene reserve fungeert als exploitatiereserve waarop overschotten/tekorten uit de exploitatie jaarlijks gemuteerd worden. Ondanks dat de rentabiliteit 2022 en 2023 voor het driejaarsgemiddelde onvoldoende is, is er voldoende buffer om het structurele tekort af te dekken. Het Strabrecht College heeft voldoende weerstandvermogen ook op langere termijn. In verband met de investeringen in de nieuwbouw is de kapitalisatiefactor 3 jaren boven de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie. Echter vanaf 2023 is deze weer beneden de norm. De algemene reserve is van voldoende omvang om de resterende risico's op te vangen. In 2024 is er nog steeds een vrije ruimte van € 26.866. Daarnaast zijn er nog een aantal bestemmingsreserves welke ook tot het eigen vermogen behoren. Dit betekent dat er structureel sprake is van een gezonde financiële positie. Daarvoor moet wel vastgehouden worden aan de kaders die in de meerjarenbegroting bepaald zijn.

## Staat van baten en lasten

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>Baten</b>							
Rijksbijdragen OCenW	8.993.024	8.551.795	8.359.819	8.153.324	8.121.221	8.052.858	8.089.036
Overige overheidsbijdragen	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten	170.572	162.907	208.820	205.115	203.363	201.684	201.348
<b>Totaal baten</b>	<b>9.163.596</b>	<b>8.714.702</b>	<b>8.568.640</b>	<b>8.358.440</b>	<b>8.324.584</b>	<b>8.254.542</b>	<b>8.290.384</b>
<b>Lasten</b>							
Personele lasten	7.159.330	7.297.360	7.151.236	6.926.644	6.908.056	6.811.525	6.738.645
Afschrijvingen	94.561	120.819	185.734	258.421	251.693	240.168	228.184
Huisvestingslasten	317.591	329.501	1.086.005	543.880	543.858	543.834	543.829
Overige instellingslasten	838.906	908.367	935.205	881.638	846.098	800.806	799.304
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.410.388</b>	<b>8.656.047</b>	<b>9.358.180</b>	<b>8.610.583</b>	<b>8.549.705</b>	<b>8.396.333</b>	<b>8.309.962</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>753.208</b>	<b>58.655</b>	<b>-789.540</b>	<b>-252.143</b>	<b>-225.121</b>	<b>-141.791</b>	<b>-19.578</b>
Financiële baten en lasten	5.320	7.250	7.490	3.427	3.533	3.702	4.005
<b>Nettoresultaat</b>	<b>758.528</b>	<b>65.905</b>	<b>-782.050</b>	<b>-248.716</b>	<b>-221.588</b>	<b>-138.089</b>	<b>-15.573</b>
Uitgaven tlv best.reserve			725.871	130.000	130.000	130.000	130.000
<b>Resultaat na resultaatbestemming</b>	<b>758.528</b>	<b>65.905</b>	<b>-56.179</b>	<b>-118.716</b>	<b>-91.588</b>	<b>-8.089</b>	<b>114.427</b>

### Baten

De reguliere rijksbijdragen laten door de leerlingenkrimp de komende jaren een verdere afname zien. In navolging van het Sectorakkoord wordt door de VO-raad en OCW samengewerkt om te komen tot een vereenvoudiging van het huidige bekostigingsstelsel. De beoogde invoeringsdatum van het nieuwe bekostigingsstelsel is 1 januari 2021. Het voorstel zoals dat er nu ligt kent herverdeeleeffecten. Daarom is een overgangsregeling voorgesteld. Deze overgangsregeling houdt in dat zowel positieve als negatieve herverdeeleeffecten worden gecompenseerd met een afbouwregeling van 80%-60%-40%-20%-0%. Het ministerie heeft een rekentool ontwikkeld waarmee de effecten per bestuur kunnen worden bepaald. Voor het Strabrecht College betekent deze vereenvoudiging een voordeel ten opzichte van het huidige bekostigingsstelsel. De rekentool die in de begroting is gebruikt was nog niet aangepast aan de recente beleidsontwikkelingen. Voor het Strabrecht College heeft de vereenvoudiging (o.b.v. de oude tool) naar verwachting de volgende financiële herverdeeleeffecten:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bekostiging 2019 oud	€ 9.433.000					
Bekostiging 2019 nieuw	€ 9.817.000					
<b>Voordeel</b>	<b>€ 384.000</b>	<b>€ 289.556</b>	<b>€ 286.038</b>	<b>€ 282.249</b>	<b>€ 281.438</b>	<b>€ 282.249</b>
<b>Voordeel per leerling</b>	<b>€ 271</b>					
Aantal leerlingen	1419	1070	1057	1043	1040	1043
<b>Opbouwregeling</b>		<b>20%</b>	<b>40%</b>	<b>60%</b>	<b>80%</b>	<b>100%</b>
<b>Overgangsregeling</b>		<b>€ 57.911</b>	<b>€ 114.415</b>	<b>€ 169.350</b>	<b>€ 225.150</b>	<b>€ 282.249</b>

In de begroting is rekening gehouden met deze positieve ontwikkeling vanaf 2021. De nieuwe tool geeft uiteindelijk een bekostigingsverschil van € 19.000 nadelig in 2025 waardoor we uiteindelijk vanaf 2025 zo'n € 263.000 meer bekostiging gaan ontvangen.

In de rijksbijdragen zit ook de doorbetalingen vanuit het SWV Helmond-Peelland opgenomen. Deze inkomsten zouden aanvankelijk sterk afnemen (van € 182.404 in 2019 naar € 89.139 in 2021). Dit heeft te maken met de nivelleringsopdracht in deze regio. Het aantal doorverwijzingen naar het VSO moet teruggebracht worden. Tot op heden is er nog geen daling zichtbaar terwijl de bekostiging vanuit het rijk wordt afgebouwd. Indien het VO binnen het SWV niet tijdig in deze daling voorziet, zal het VO op moeten draaien voor de kosten. Binnen het SWV is een reserve opgebouwd om de periode van afbouw te kunnen verlengen. Daarmee is het risico niet volledig afgedekt. De nivelleringsopdracht lijkt niet reëel. In andere delen van het land hebben samenwerkingsverbanden geld op de plank liggen.

Momenteel vindt de evaluatie passend onderwijs plaats. De uitkomsten hiervan kunnen van invloed zijn op het voorgaande. Om de VO-scholen tegemoet te komen is binnen het samenwerkingsverband voor een andere systematiek gekozen m.b.t. de LWOO-leerlingen. Hierdoor kan de bekostiging aan de VO-scholen vooralsnog gehandhaafd blijven. De aanpassing van beleid (opting-out LWOO) houdt het volgende in:

- Het SWV hanteert de landelijke criteria voor LWOO maar kent niet de ruim € 4.500 per jaar per leerling toe maar een vast bedrag van € 4.000. Besparing € 500 per leerling;
- Daarnaast kent het SWV niet langer LWOO toe voor leerlingen van wie de benodigde leerachterstanden niet te verklaren zijn door intelligentieniveau maar door sociaal-emotionele problematiek (landelijk circa 20% van de doelgroep). Voor deze leerlingen kan ondersteuning aangevraagd worden op leerling niveau bij het SWV;
- Bovenstaande twee punten leiden tot een besparing van circa € 1,5 miljoen per jaar;
- Deze besparing komt ten bate van het exploitatieresultaat waardoor met dit 'overschot' voor een groot deel het wegvallen van de vereveningstoeslag kan worden opgevangen en de VO-scholen structureel bekostiging krijgen.

### Lasten

*Personele lasten:* in de begroting is uitgegaan van het volgende formatieplan voor de schooljaren 2019-2020 tot en met 2023-2024:

FORMATIEPLAN 2019-2023 SCHOOLJAAR					
	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
	FTE	FTE	FTE	FTE	FTE
Vaste en tijdelijke formatie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Totaal Bestuurder</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Vaste en tijdelijke formatie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Vacatures tijdelijk ivm oplossing fricties	0,53	0,27	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal DIR</b>	<b>1,53</b>	<b>1,27</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Vaste en tijdelijke formatie	3,30	3,30	3,40	3,40	3,40
<b>Totaal Management</b>	<b>3,30</b>	<b>3,30</b>	<b>3,40</b>	<b>3,40</b>	<b>3,40</b>
Vaste en tijdelijke formatie	22,27	20,79	20,16	19,54	18,35
Vacatures	1,18	3,08	3,48	3,68	4,28
<b>Totaal OOP</b>	<b>23,45</b>	<b>23,87</b>	<b>23,63</b>	<b>23,22</b>	<b>22,62</b>
Vaste en tijdelijke formatie	60,17	49,21	48,13	47,91	43,14
Vacatures	0,00	6,50	6,50	6,50	9,37
<b>Totaal OP</b>	<b>60,17</b>	<b>55,71</b>	<b>54,63</b>	<b>54,41</b>	<b>52,51</b>
Vaste en tijdelijke formatie	87,75	75,30	73,68	72,85	66,89
Vacatures	1,71	9,84	9,98	10,18	13,64
<b>Endtotaal</b>	<b>89,46</b>	<b>85,14</b>	<b>83,66</b>	<b>83,03</b>	<b>80,53</b>
<b>Totale formatiedaling (incl. tijdelijk):</b>					
Vermindering t.o.v. voorgaand schooljaar		-4,32	-1,48	-0,63	-2,50
Cumulatief		-4,32	-5,80	-6,43	-8,93

Voor de prognose van de loonkosten in de meerjarenbegroting is uitgegaan van het huidige personeelsbestand en het verwachte natuurlijke verloop. Er is geen rekening gehouden met vertrek van medewerkers vanwege keuzepensioenen. Wel is rekening gehouden met uitstroom als gevolg van deelname aan de Regeling Generatiepact en met het bereiken van de AOW-leeftijd. De tijdelijke benoemingen en uitbreidingen van medewerkers zijn in de begroting meegenomen tot uiterlijk 1-8-2020. Er is geen rekening gehouden met eventuele frictie die binnen secties kan gaan ontstaan. Als gevolg van de krimp in de afgelopen jaren en de daarmee samenhangende maatregelen zijn er knelpunten ontstaan in de organisatie. Met name kan door bepaalde stafafdelingen niet meer voldoende ondersteuning worden geboden om de kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen. Daarnaast is om de onderwijstransitie verder vorm te geven versterking van het management vereist en is het tevens noodzakelijk om de onderwijssondersteunende functies (lees: (technische)





onderwijsassistenten) uit te breiden. Tot slot is gekeken welke ruimte er overblijft om in de komende jaren docenten te benoemen. Naast de huidige formatie is een inschatting gemaakt van vervanging bij ziekteverzuim en betaald ouderschapsverlof (circa 2 fte). Er is geen extra budget opgenomen voor inhuur van derden. Uitgangspunt is dat alle knelpunten intern opgelost worden.

*Afschrijvingen:* vanaf 2020 is de investeringslast aanzienlijk hoger. Oorzaak is dat er tot op heden minimaal geïnvesteerd is in verband met de op handen zijnde nieuwbouw. Er is alleen geïnvesteerd indien de investeringen noodzakelijk waren of los staan van het gebouw en dus meegenomen kunnen worden. Denk bijvoorbeeld aan de aanschaf van laptops of pc's. In 2020 is rekening gehouden met de investeringen samenhangend met de inrichting van het nieuwe gebouw. Op dat moment stijgen de afschrijvingslasten aanzienlijk. Geconstateerd wordt dat de investeringen in ICT een steeds grotere druk leggen op de begroting.

*Huisvestingslasten:* in de begroting is rekening gehouden met de realisatie van de nieuwbouw per 1 augustus 2020. Voor de berekening van de exploitatiekosten is uitgegaan van de gemiddelde huisvestingslasten (schoonmaak, energie en onderhoud) opgenomen in de Benchmark VO Orion-scholen. Verwachting is dat het nieuwe gebouw lagere exploitatiekosten zal hebben omdat er duurzaam gebouwd gaat worden (ambitieniveau 4). In de begroting 2020 is tevens rekening gehouden met eenmalige kosten van de nieuwbouw bestaande uit facilitaire/inrichtingskosten en uit verhuiskosten. Deze komen ten laste van het resultaat/algemene reserve.

*Overige instellinglasten:* vanuit het ministerie wordt voor lesmateriaal in 2020 een bedrag van € 347.974 ontvangen. In het kader van de onderwijstransitie is er een overgangsfase van het leermiddelenfonds van Van Dijk en het gebruik van de learning portal van Kunskapsskolan naar een andere digitale portal in combinatie met een leermiddelenfonds. Welke digitale portal het op termijn moet worden, wordt momenteel door de een werkgroep onderzocht. De kosten tussen het leermiddelenfonds van Van Dijk en licentiekosten van de learning portal van KKS lopen niet sterk uiteen. Tijdens de overgangsfase worden we echter geconfronteerd met extra kosten. Deze zijn het gevolg van het feit de KKS-portal niet voor alle vakken voldoende mogelijkheden biedt. Daarom is rekening gehouden met extra inzet van leermiddelen voor de kernvakken in het schooljaar 2020-2021 en 2021-2022. Vanaf het schooljaar 2022-2023 (na volledige implementatie onderwijsconcept) moeten de inkomsten gelijk zijn aan de uitgaven voor leermiddelen. Met Van Dijk vindt overleg plaats hoe de overgang vorm kan worden gegeven teneinde boetes a.g.v. een vervroegde overstap naar een nieuwe methode te voorkomen. Met dit laatste risico is in de begroting geen rekening gehouden. Naast deze kosten worden materialen voor in de klas (met name bij exacte vakken en kunstvakken), lesmaterialen voor keuzevakken en aangepaste schoolboeken voor leerlingen met een leesbeperking zoals visueel gehandicapten en dyslectici van het budget voor lesmateriaal betaald. We zien dat de gemiddelde kosten per leerling stijgen als gevolg van de digitalisering en de druk op het budget van het ministerie toeneemt.

Het materiële tekort dat vanaf 1-8-2020 ontstaat kan vanaf 2021 worden afgebouwd door de aanvullende inkomsten als gevolg van de vereenvoudiging bekostiging. Naar verwachting zal vanaf 2023 een sluitende begroting (na resultaatbestemming) gepresenteerd kunnen worden.

### **6.4.3 Interne risicobeheersings- en controlesysteem**

Het bestuur heeft de verantwoordelijkheid voor de opzet en het functioneren van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Een essentieel onderdeel hierin is een goede inrichting van de administratieve processen en een goede administratieve verwerking. Dit geldt voor zowel de personeels- en salarisadministratie, als de financiële administratie. Een aantal processen rondom de salaris- en financiële administratie is in voorgaande jaren ter hand genomen. Afgelopen jaar zijn de processen rondom de leerlingenadministratie geëvalueerd en verbeterd. Vanwege de reorganisatie en wisselingen in directiefuncties heeft de nadruk gelegen op andere zaken dan het risicobeheersings- en controlesysteem. In de toekomst zullen andere processen benoemd in de managementletter 2019 opgepakt gaan worden.

Uitgangspunt voor administratieve processen is het zgn. vier-ogenprincipe. Hierdoor worden de verantwoordelijkheden belegd bij daartoe gemandateerde medewerkers en zijn interne controles geborgd binnen de processen. Dit geldt bij zowel de salaris- als de financiële administratie waar altijd 2 medewerkers betrokken zijn in het proces van mutatie tot uiteindelijke betaling.

Met ingang van het verslagjaar 2017 is aan Flynth Accountants opdracht gegeven om de controlewerkzaamheden inzake de jaarrekening uit te voeren. In het najaar van 2019 is de interimcontrole uitgevoerd en de managementletter 2019 uitgebracht. Hierin is terug te lezen dat er in 2019 evenals in het voorgaande jaar de nodige verbeteringen zijn doorgevoerd. In 2020 zullen de zaken opgepakt worden welke in de aanbevelingen over 2019 zijn opgenomen.

Naast het volgen van actuele ontwikkelingen in de eigen organisatie, worden de ontwikkelingen in de omgeving nauwlettend gemonitord en ook op landelijk niveau worden actualiteiten gevolgd. Zodra dit de organisatie raakt, worden risico's in beeld gebracht en worden eventueel benodigde maatregelen genomen. Tussentijds moet de directie zich (financieel) verantwoorden over de stand van zaken. Dit gebeurt middels gesprekken en tussentijdse rapportages. De raad van toezicht ziet toe op het functioneren van het bestuur.

#### 6.4.4 Risicoparagraaf

De vraag is uiteindelijk of de vastgestelde kaders in de begroting 2020-2024 kunnen worden gehandhaafd. De ontwikkelingen kunnen de begroting zowel positief als negatief beïnvloeden. Een korte opsomming van de belangrijkste ontwikkelingen/risico's:

1. Fluctuaties in het **leerlingenaantal**: instroom, doorstroom en uitstroom zijn hierin bepalend. Ook de verdeling over de onderwijssoorten is van belang. Een te klein vwo bijvoorbeeld zal problematisch worden in de organisatie van het aanbod van de profielen in de bovenbouw. Er zijn daarom drie scenario's uitgewerkt om de risico's zoveel mogelijk in beeld te brengen.
2. Momenteel zitten we in de laatste fase van besluitvorming omtrent al dan niet **fuseren met SPOZON**. In afwachting daarvan is in deze begroting nog uitgegaan van een zelfstandig bestuur (eenpitter). De doelstellingen opgenomen in het schoolplan 2019-2022 zijn leidend geweest in de keuzes welke gemaakt zijn in deze begroting. Indien tot fusie besloten wordt, dient deze begroting als uitgangspunt voor het Strabrecht College als school. De bedrijfsmatige en onderwijskundige organisatie staat daarbij voorop. Een aantal processen zullen anders georganiseerd gaan worden en dit zal ook financiële consequenties hebben. In de fusierapportage is daar een inschatting van gemaakt. Afspraken omtrent de invlechting van beide organisaties dienen nog gemaakt te worden. Daarna kan bekeken worden wat de werkelijke financiële consequenties zijn voor het Strabrecht College. De begroting zal daarop aangepast moeten worden.
3. **Aanpassingsvermogen organisatie**: er zal voldoende armslag moeten zijn om strategische posities te versterken, denk aan communicatie en pr, versterking administratieve processen, sturing en facilitering van de onderwijsontwikkeling en de inzet voor bestuurlijke samenwerking. Medewerkers zullen flexibel moeten kunnen opereren en onderlinge samenwerking is een vereiste.
4. Een zodanige **uitwerking en integratie van de huidige varianten van gepersonaliseerd onderwijs met brainportperspectief** dat deze de onderwijskwaliteit en tevredenheid van leerlingen en ouders waarborgt: keuzewerktijd zal geïntegreerd worden met het coachen van leerlingen zoals dat nu gebeurt in de brede klassen. De profilering als Brainportschool helpt bij de versterking van het vwo. Sturing op realisatie hiervan vindt plaats op grond van de onderwijskundige koers in het schoolplan 2019-2022. Dit plan voorziet in een verdere integratie van de huidige twee vormen van gepersonaliseerd onderwijs, een integratie die inderdaad ruimte laat voor afstemming op de verschillen in doelgroepen en onderwijssoorten. Voorwaardelijk is dat het personeel hierop voldoende kwalitatief is toegerust en voorbereid.
5. De **nieuwbouw**: in deze begroting is een inschatting gemaakt van investerings- en exploitatielasten en er is extra budget opgenomen voor de verhuizing. Is dit voldoende? De keuzes met betrekking tot de inrichting moeten nog gemaakt worden. Er is nog onzekerheid omtrent de gymzalen. In eerdere berekeningen is uitgegaan van een investeringsbedrag van € 250.000. Het is de vraag of dit voldoende is voor het renoveren van de twee gymzalen.

Wat de impact van deze ontwikkelingen is zal in de tijd duidelijk worden. Het is daarom noodzaak om de ontwikkelingen nauwlettend te blijven volgen. Dit alles vraagt om financieel bewustzijn van de verschillende geledingen in de organisatie. De opdracht die er ligt vraagt om betrokkenheid en participatie van de gehele organisatie, van OOP, OP, MR, directie/bestuur en gesteund door de Raad van Toezicht. Vertrouwen en een heldere communicatie spelen hierin een belangrijke rol.

## 6.5 Verslag raad van toezicht

Het jaar 2019 is voor het Strabrecht College een jaar van grote drukte geweest. Na goedkeuring van de plannen voor de nieuwbouw door de gemeente Geldrop-Mierlo is gestart met de nieuwbouw. De eerste steen is gelegd door de wethouder voor onderwijs, Rob van Otterdijk, oud docent van het Strabrecht College samen met onze directeur-bestuurder Yvonne Leenen. Het nieuwe onderwijsconcept, gepersonaliseerd onderwijs, is verder uitgewerkt en heeft zijn eerste vruchten afgeworpen. De oriëntatie op een mogelijke bestuurlijke samenwerking heeft geresulteerd in een samenwerkingspartner, Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland (SPVOZN). Tot grote tevredenheid is het aantal aanmeldingen van nieuwe leerlingen in 2019 met 35% gestegen. Kortom, een druk jaar voor het Strabrecht College en zijn medewerkers.

Eind 2019 heeft een lid de raad van toezicht verlaten vanwege het einde van haar zittingstermijn. Zij is niet vervangen door een nieuw lid hangende de bestuurlijk fusie. De vijf overgebleven leden hebben de vier aandachtsgebieden die zij sinds 2018 hanteren onderling verdeeld. De aandachtsgebieden, die gehanteerd worden in het nieuwe governance model zijn: onderwijsconcept, huisvesting en personeel, financiën en renumeration.

De raad van toezicht onderschrijft de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad. De raad richt zijn toezicht in volgens het 'Policy Governance model'. Op basis van deze toezichts- en besturingsfilosofie heeft de raad zijn doelstellingen, verwachtingen en kaderstellende uitspraken geformuleerd en beschreven in het 'Beleidskader Strabrecht College waaronder begrepen Code voor Toezicht en Bestuur en Mandaat en Bevoegdheidsregeling Directeur/Bestuurder'.

De raad van toezicht heeft in 2019 tien maal vergaderd. De raad heeft daarnaast overleggen gevoerd met onder meer de PMR, de leerlingenraad, het managementteam, de teamleiders, de accountant, de directeur/bestuurder en de fusiebegeleider. De leden van de raad van toezicht verrichtten hun werkzaamheden onbezoldigd.

Met ingang van het controlejaar 2017 is Flynth Accountants benoemd door de raad van toezicht voor de jaarlijkse controle van de jaarrekening, specifieke subsidieverantwoordingen en de bekostigingsgegevens. In het laatste kwartaal van ieder kalenderjaar vindt de interimcontrole plaats. De bevindingen worden verwoord in de managementletter en deze wordt uitgebreid met de auditcommissie besproken. Dit geldt ook voor de bevindingen bij de jaarrekening. In mei sluit de accountant tevens aan bij de vergadering van de voltallige raad van toezicht zodat ook de andere rvt-leden in de gelegenheid worden gesteld zaken met de accountant te bespreken. De accountant ziet toe op de rechtmatige en doelmatige verkrijging en besteding van middelen. Op basis van de afgifte van de accountantsverklaring kan de raad van toezicht erop vertrouwen dat het bestuur een getrouw beeld geeft van de financiële situatie en de financiële rechtmatigheid van baten en lasten is geborgd. Middels het bestuursverslag legt het bestuur verantwoording af over de doelmatige besteding van middelen.

In 2019 heeft de raad van toezicht goedkeuring verleend aan:

- de meerjarenbegroting 2019-2023
- het jaarverslag 2018 en de jaarrekening 2018
- de extra investeringsbegroting 2019-2020 in verband met de onderwijstransitie SC2020
- het meerjarenformatieplan 2019-2020 tot en met 2023-2024
- het schoolplan 2019-2022
- de meerjarenbegroting 2020-2024
- de werving van een tijdelijke directeur onderwijs
- de intentieverklaring voor het bestuurlijk samengaan met SPVOZN.

Daarnaast heeft de raad van toezicht kennis genomen van de kwartaalrapportages Q1, Q2 en Q3 en de managementletter 2019.

Het Strabrecht College is een brainportschool, dat lid is van het ORION verband. Wij willen graag een innovatief onderwijsconcept, te weten gepersonaliseerd onderwijs, aan onze leerlingen blijven aanbieden in een nieuwe huisvesting als zelfstandige school in een samenwerkingsverband met gelijkgestemde scholen. Het jaar 2019 is een jaar waarin de bestuurlijke samenwerking met het SPVOZN onder begeleiding van B&T verder is uitgewerkt. Na positieve adviezen van de



directeur/bestuurder en de MR heeft de raad van toezicht ook positief geadviseerd over de bestuurlijke fusie met SPVOZN.

Het jaar 2019 is een jaar waarin meerdere veranderingen zoals onderwijsconcept, huisvesting en bestuurlijke fusie verder vorm hebben gekregen, waarvan we in de toekomst onze vruchten kunnen plukken.

Namens de Raad van Toezicht,

Dr. J.W.P.H. Soons,  
voorzitter Raad van Toezicht.

## 6.6 Treasuryverslag 2019

### Het beleid

In juli 2017 is het treasurystatuut van het Strabrecht College aangepast aan de huidige wet- en regelgeving en vastgesteld. Hierin staat beschreven welke treasurytaken en -verantwoordelijkheden van toepassing zijn voor het Strabrecht College. Tevens zijn de beleidskaders vastgelegd voor diegenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn en zijn afspraken vastgelegd over onderwerpen als beheersing van rentekosten en -risico's, financierings- en beleggingsvraagstukken. Om uitvoering te geven aan de in het statuut opgenomen voorwaarden, wordt op dit moment geen beleggingsportefeuille aangehouden, zijn er geen leningen aangegaan en geen derivatenovereenkomsten afgesloten. Alle overtollige liquide middelen zijn weggezet op spaarrekeningen.

### Het plan 2019

Onderdeel van de meerjarenbegroting vormt de liquiditeitsbegroting en het treasuryplan. De liquiditeitsbegroting wordt opgesteld op basis van de huidige stand van de liquide middelen en de verwachten inkomsten en uitgaven uit de meerjarenbegroting. Wat er met eventuele overtollige liquide middelen gaat gebeuren wordt vastgelegd in het treasuryplan. Voor 2019 zijn geen specifieke afspraken gemaakt.

### De uitvoering

In 2019 heeft de uitvoering van het treasurybeleid plaatsgevonden door de directeur/bestuurder in samenspraak met het hoofd financiële administratie. Conform de begroting 2019-2023 blijven de gelden weggezet worden op de spaarrekeningen. Door de dalende rentepercentages zijn de opbrengsten ten opzichte van 2018 weer verder afgenomen. Voor de realisatie van de nieuwbouw wordt elk kwartaal een nieuw voorschot ontvangen vanuit de gemeente. De hoogte van het voorschot wordt bepaald door de aangegane verplichtingen en de afgesproken termijnbetalingen. Rondom de kerstperiode was er een piek in de betaalverplichtingen aan de aannemer. Om niet in liquiditeitsproblemen te komen is op 24 december een voorschot van de gemeente ontvangen van ruim € 7 miljoen. Dit heeft ertoe geleid dat op de balansdatum van 31-12-2019 een saldo op de rekening-courant stond van bijna € 7,5 miljoen. Dit geeft een vertekend beeld van de financiële kengetallen op balansdatum.

In 2019 zijn de saldi op de spaarrekeningen toegenomen door enerzijds het positieve resultaat over 2019 en anderzijds door de voorschotten van de gemeente inzake de nieuwbouw:

Werkelijk 2018-2019	Beginsaldo	Mutatie	Eindsaldo	Mutatie	Eindsaldo
	1-1-2018	2018	31-12-2018	2019	31-12-2019
Bedrijfsspaarrekening	€ 421.458	€ 729.954	€ 1.151.412	€ 103.881	€ 1.255.293
Vermogensspaarrekening	€ 3.069.693	€ 11.593	€ 3.081.286	€ 11.593	€ 3.092.879
Renteopbrengst bedrijfsspaarrekening		€ 10		€ -	
Renteopbrengst vermogensspaarrekening		€ 7.519		€ 7.013	
		€ 7.529		€ 7.013	

Flynth Audit B.V.  
Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
onze controleverklaring d.d.  
7 mei 2020  
betrekking heeft.  
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:



# DEEL 2 JAARREKENING

Flynth Audit B.V.  
Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
onze controleverklaring d.d.  
7 mei 2020  
betrekking heeft.  
Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

45



## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### Ter vergelijking opgenomen cijfers

De cijfers voor 2018 zijn waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken. Er zijn geen herrubriceringen geweest.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen en activeringsgrenzen per categorie weergegeven.

Categorie	afschrijvings- termijn in jaren	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens
Apparatuur	5 of 10	20 of 10	€ 1.000
Meubilair	5 of 10	20 of 10	€ 1.000
ICT	3, 4 of 5	33, 25 of 20	€ 1.000
Lesmaterialen	10	10	€ 1.000
Overig	10	10	€ 1.000

### Vlottende activa

#### Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van vorderingen.

### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

## **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves. Aan de algemene reserve wordt het exploitatieresultaat verminderd met de mutaties op overige reserves toegevoegd. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur zijn aangebracht.

### *Reserve Sociaal Statuut*

Deze reserve wordt gevormd voor verwachte kosten bij calamiteiten. In ORION-verband zijn er afspraken gemaakt met betrekking tot het in stand houden van deze reserve. Voorts zijn er afspraken gemaakt met vakorganisaties, waarin bepaald is dat deze reserves aangewend dienen te worden voor eventuele afvloeiingsregelingen en indien noodzakelijk voor een social plan. De reserve Sociaal Statuut bedraagt 10% van de bruto-loonkosten.

### *Reserve Risicofonds*

De bestemmingsreserve Risicofonds is opgenomen voor toekomstige risico's die in de risicoanalyse zijn beschreven. In navolging van de begroting 2019-2023 wordt deze reserve aangewend voor de kosten die verband houden met de reorganisatie/fusie voorzover deze niet binnen de exploitatiebudgetten passen.

### *Reserve Bapo*

De bestemmingsreserve Bapo is opgenomen ter grootte van de toekomstige bapoverplichtingen.

### *Reserve Personeelsbeleid (extra middelen)*

Op 1 november 2019 hebben sociale partners een convenant gesloten met het kabinet over de aanpak van het personeelstekort en de werkdruk in het funderend onderwijs. Het convenant voorziet in 150 miljoen euro voor het voortgezet onderwijs voor de jaren 2020 en 2021. Deze is in december 2019 via een bedrag per leerling uitgekeerd ten behoeve van besteding in 2020 en 2021. Het geld kan door scholen worden uitgegeven aan bijvoorbeeld meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvragestukken. De wijze van besteding vindt met actieve betrokkenheid van het onderwijzend personeel plaats. De middelen worden in een bestemmingsreserve opgenomen zodat besteding in 2020 en 2021 vanuit de bestemmingsreserve plaats kan vinden na overeenstemming met het personeel over de inzet van de middelen.

### *Reserve Eigen bijdrage nieuwbouw*

De reserve is gevormd om bij ingebruikname van de nieuwbouw de bijdrage aan de gemeente en de kosten van de renovatie van de gymzalen te kunnen dekken.

## **Voorzieningen**

### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

### *Voorziening reorganisatie*

De voorziening reorganisatie is gevormd om uitvoering te kunnen geven aan het Reorganisatieplan II. Dit plan is in januari 2018 vastgesteld. In april 2018 zijn de hieruit voortkomende Generatiepactregeling en Regeling sociaal flankerend beleid vastgesteld. Het plan en de regelingen zijn naar de medewerkers gecommuniceerd. De voorziening is berekend op basis van de te ontstane boventalligheid tot het schooljaar 2020-2021 en de te maken kosten om deze boventalligheid op te lossen met de inzet van bovengenoemde regeling. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### *Voorziening spaarverlof en persoonlijk budget*

Conform de voorwaarden opgenomen in de cao-VO wordt een werknemer in staat gesteld uren te sparen. Om te zijner tijd aan de verplichtingen te kunnen voldoen, wordt een voorziening gevormd ter hoogte van de gespaarde rechten gewaardeerd tegen het per ultimo december geldende uurtarief danwel de gefixeerde waarde voor gespaarde uren persoonlijk budget van 4 jaar en ouder.

#### *Voorziening jubilea*

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband.

#### *Voorziening werkloosheidsuitkeringen*

In het VO komen de werkloosheidsuitkeringen voor rekening van de sector. Een deel (75%) wordt collectief gedragen en een deel (25%) wordt in rekening gebracht bij de school waar de ontslagen werknemer voorheen werkzaam was. Voor dit individuele deel wordt een voorziening gevormd. Grondslag vormen de ontslagen medewerkers welke op 31 december van het verslagjaar recht hebben op een werkloosheidsuitkering. Van deze medewerkers wordt 25% van de uitkeringslast genomen voor de resterende duur van de uitkeringen.

#### *Voorziening langdurig zieken*

Voor medewerkers die op de balansdatum langdurig ziek zijn en waarvan niet wordt verwacht dat zij (op korte termijn) in actieve dienst zullen terugkeren, is een voorziening getroffen. De kosten zijn berekend tegen nominale waarde uiterlijk tot twee jaar na de eerste ziekmelding.

#### *Voorziening groot onderhoud*

Bij het gebouw waar het Strabrecht College gebruik van maakt is sprake van economisch eigendom; het juridisch eigendom van het schoolgebouw berust bij de gemeente Geldrop – Mierlo. Het Strabrecht College is verantwoordelijk voor het groot onderhoud.

Met de op handen zijnde nieuwbouw is de inschatting dat er geen sprake zal zijn van groot onderhoud tot aan de nieuwbouw. Daarom is in 2017 de voorziening opgeheven ten gunste van de exploitatie. Het saldo is gestort in een bestemmingsreserve. Het overige onderhoud wordt ten laste van de exploitatie gebracht.

### **Kortlopende schulden**

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

### **Baten en lasten**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

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

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemde) reserve(s) die door het bestuur is/zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

#### *Afschrijvingen op materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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



### *Personeelsbeloningen*

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op o.a. het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg. Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

### *Pensioenverplichtingen*

De stichting heeft de toegezegd-pensioenregelingen bij het bedrijfstakpensioenfonds verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrageregeling. Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Het Strabrecht College heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Het Strabrecht College betaalt hiervoor premies waarvan de 70% door de werkgever wordt betaald en 30% door de werknemer. 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 ultimo februari 2020 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 94,4% (bron: website [www.abp.nl](http://www.abp.nl)). In 2026 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van tenminste 128% te hebben. Het pensioenfonds heeft een herstelplan volgens de regels van de DNB gemaakt. Dit herstelplan laat zien dat het ABP in 2028 een dekkingsgraad boven 128% kan realiseren. Vanaf 2017 is gewerkt om te komen tot een nieuw pensioenstelsel. In oktober 2019 is door de minister de planning gepresenteerd. Het nieuwe pensioenstelsel moet met ingang van 2022 een feit zijn. Het Strabrecht College heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### **Toelichting kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.



**BALANS PER 31 DECEMBER 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2018**

(na verwerking resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	122.876		160.334	
1.1.2.4	Leermiddelen	68.779		85.138	
			191.655		245.472
	<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>		<b>191.655</b>		<b>245.472</b>
1.2	<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
1.2.1	<b>Vorraden</b>				
1.2.1.1	Vorraden		827		-
1.2.2	<b>Vorderingen</b>				
1.2.2.1	Debiteuren	24.938		27.898	
1.2.2.12	Vooruitbetaalde posten	268.307		193.561	
1.2.2.15	Overlopende activa overig	73.743		115.331	
			366.988		336.790
1.2.4	<b>Liquide middelen</b>		11.828.790		4.674.848
	<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>		<b>12.196.605</b>		<b>5.011.638</b>
	<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>12.388.260</b>		<b>5.257.110</b>

2	Passiva	31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
2.1	<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
2.1.1	<b>Groepsvermogen</b>				
2.1.1.1	Algemene reserve	1.395.472		748.594	
2.1.1.2	Bestemmingsreserves (publiek)	<u>2.613.895</u>		<u>2.502.245</u>	
			4.009.367		3.250.839
	<b>TOTAAL EIGEN VERMOGEN</b>		<u><b>4.009.367</b></u>		<u><b>3.250.839</b></u>
2.2	<b>VOORZIENINGEN</b>				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	726.082		830.250	
			726.082		830.250
	<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>		<u><b>726.082</b></u>		<u><b>830.250</b></u>
2.4	<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
2.4.8	Crediteuren	60.139		72.525	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	305.880		319.108	
2.4.10	Pensioenen	98.124		93.659	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	6.790.539		291.142	
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	23.501		17.531	
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	58.083		39.348	
2.4.17	Vakantiegeld en bindingstoelagen	244.683		250.955	
2.4.19	Overige overlopende passiva	<u>71.862</u>		<u>91.753</u>	
			7.652.811		1.176.021
	<b>TOTAAL KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		<u><b>7.652.811</b></u>		<u><b>1.176.021</b></u>
	<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u><u><b>12.388.260</b></u></u>		<u><u><b>5.257.110</b></u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS 2018

	2019		Begroot 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
<b>3 Baten</b>						
3.1 Rijksbijdragen	8.993.024		8.551.795		9.710.887	
3.5 Overige baten	<u>170.572</u>		<u>162.907</u>		<u>207.591</u>	
<b>Totaal baten</b>		9.163.596		8.714.702		9.918.478
<b>4 Lasten</b>						
4.1 Personeelslasten	7.159.330		7.297.360		7.857.746	
4.2 Afschrijvingen	94.561		120.819		105.694	
4.3 Huisvestingslasten	317.591		329.501		297.760	
4.4 Overige lasten	<u>838.906</u>		<u>908.367</u>		<u>986.178</u>	
<b>Totaal lasten</b>		8.410.388		8.656.047		9.247.378
<b>Saldo baten en lasten *</b>		<u>753.208</u>		<u>58.655</u>		<u>671.100</u>
<b>6 Financiële baten en lasten</b>		5.320		7.250		5.436
<b>Resultaat *</b>		<u><u>758.528</u></u>		<u><u>65.905</u></u>		<u><u>676.536</u></u>

\* (-/- is negatief)



**KASSTROOMOVERZICHT 2019, VERGELIJKENDE CIJFERS 2018**

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Saldo baten en lasten		753.208		671.100
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	94.561		105.600	
- Mutaties voorzieningen	-104.168		-41.453	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Voorraden (-/-)	-827		-	
- Vorderingen (-/-)	-30.198		207.693	
- Kortlopende schulden	6.476.790		151.946	
		6.436.158		423.786
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	7.023		7.529	
Bankkosten en gerealiseerd koersresultaat	-1.703		-2.093	
		5.320		5.436
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		7.194.686		1.100.322
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa (-/-)	-40.744		-61.084	
		-40.744		-61.084
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-40.744		-61.084
<b>Mutatie liquide middelen</b>		<b>7.153.942</b>		<b>1.039.238</b>

Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:

	2019		2018	
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1	4.674.848		3.635.610	
Mutatie boekjaar liquide middelen	7.153.942		1.039.238	
<b>Stand liquide middelen per 31-12</b>		<b>11.828.790</b>		<b>4.674.848</b>

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1 Activa		1.1.2.3		1.1.2.4		Totaal materiële	
1.1 Vaste activa		Inventaris en		Leermiddelen		vaste activa	
1.1.2 Materiële vaste activa		apparatuur					
		€		€		€	
<b>Boekwaarde per 1 januari 2019</b>							
Aanschafwaarde cumulatief		1.546.211		203.829		1.750.040	
Afschrijvingen cumulatief		-1.385.877		-118.691		-1.504.568	
Boekwaarde		<u>160.334</u>		<u>85.138</u>		<u>245.472</u>	
<b>Mutaties in het boekjaar</b>							
Investerings		40.744		-		40.744	
Afschrijvingen		-78.202		-16.359		-94.561	
Saldo mutaties		<u>-37.458</u>		<u>-16.359</u>		<u>-53.817</u>	
<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>							
Aanschafwaarde cumulatief		1.586.955		203.829		1.790.784	
Afschrijvingen cumulatief		-1.464.079		-135.050		-1.599.129	
Boekwaarde		<u>122.876</u>		<u>68.779</u>		<u>191.655</u>	
<b>1.2 Vlottende activa</b>		<b>31-12-2019</b>		<b>31-12-2018</b>			
		€	€	€	€		
1.2.1.1	Vorraden	827					
<b>Totaal gebruiksgoederen</b>		<u>827</u>				<u>-</u>	
<b>1.2.2 Vorderingen</b>							
1.2.2.1	Debiteuren	24.938		27.898			
<b>Totaal debiteuren</b>		<u>24.938</u>		<u>27.898</u>		<u>27.898</u>	
1.2.2.12	Vooruitbetaalde posten	268.307		193.561			
<b>Totaal vooruitbetaalde kosten</b>		<u>268.307</u>		<u>193.561</u>		<u>193.561</u>	
1.2.2.15.1	Nog te ontvangen posten	73.180		111.353			
1.2.2.15.3	Overige overlopende activa	563		3.978			
<b>Totaal overlopende activa overige</b>		<u>73.743</u>		<u>115.331</u>		<u>115.331</u>	
<b>1.2.4 Liquide middelen</b>							
1.2.4.1	Kasmiddelen	1.300		797			
1.2.4.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	11.827.490		4.674.051			
<b>Totaal liquide middelen</b>		<u>11.828.790</u>		<u>4.674.848</u>		<u>4.674.848</u>	

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2 Passiva							
2.1 Eigen vermogen		Stand per	Resultaat	Overige	Stand per		
		1-1-2019	2019	mutaties	31-12-2019		
		€	€	€	€		
<b>2.1.1.1 Algemene reserves</b>							
2.1.1.1	Algemene reserve	748.594	646.878		1.395.472		
	<b>Totaal algemene reserve</b>	<b>748.594</b>	<b>646.878</b>	<b>-</b>	<b>1.395.472</b>		
<b>2.1.1.2 Bestemmingsreserves publiek</b>							
2.1.1.2.1	Reserve Sociaal statuut	584.853	-67.509		517.344		
2.1.1.2.2	Reserve Risicofonds	357.875	-		357.875		
2.1.1.2.3	Reserve Bapo	9.517	-982		8.535		
2.1.1.2.4	Reserve Personeelsbeleid (extra middelen)	-	180.141		180.141		
2.1.1.2.5	Reserve Eigen bijdrage nieuwbouw	1.550.000			1.550.000		
	<b>Totaal bestemmingsreserves publiek</b>	<b>2.502.245</b>	<b>111.650</b>	<b>-</b>	<b>2.613.895</b>		
	<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>3.250.839</b>	<b>758.528</b>	<b>-</b>	<b>4.009.367</b>		
<b>2.2 Voorzieningen</b>							
<b>2.2.1 Personele voorzieningen</b>		Stand per	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Stand per	Kortlopende
		1-1-2019				31-12-2019	deel
		€	€	€	€	€	< 1 jaar
							> 1 jaar
		€	€	€	€	€	€
2.2.1.1	Voorziening Reorganisatie	492.421		114.291	55.255	322.875	199.759
2.2.1.2	Voorziening Spaarverlof en Pers. Budget	170.768	55.667	41.822	1.542	183.071	4.199
2.2.1.4	Voorziening Jubileum	76.653	17.676	12.149		82.180	10.844
2.2.1.5	Voorziening Werkloosheidsuitkeringen	71.886			16.169	55.717	21.628
2.2.1.6	Voorziening Langdurig zieken	18.522	82.240	18.523		82.239	51.454
	<b>Totaal personeelsvoorzieningen</b>	<b>830.250</b>	<b>155.583</b>	<b>186.785</b>	<b>72.966</b>	<b>726.082</b>	<b>287.884</b>
	<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>830.250</b>	<b>155.583</b>	<b>186.785</b>	<b>72.966</b>	<b>726.082</b>	<b>438.199</b>
<b>2.4 Kortlopende schulden</b>						31-12-2019	31-12-2018
						€	€
<b>2.4.8 Crediteuren</b>							
2.4.8	Crediteuren				60.139		72.525
	<b>Totaal Crediteuren</b>				<b>60.139</b>		<b>72.525</b>
<b>2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>							
2.4.9.1	Loonheffing				305.880		319.108
	<b>Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen</b>				<b>305.880</b>		<b>319.108</b>
<b>2.4.10 Pensioenen</b>							
2.4.10	Pensioenen				98.124		93.659
	<b>Totaal Pensioenen</b>				<b>98.124</b>		<b>93.659</b>
<b>2.4.12 Overige kortlopende schulden</b>							
2.4.12.1	Rekeningen courant gemeente				6.790.539		290.279
2.4.12.2	Netto salarissen						1.138
2.4.12.4	Overige schulden						-275
	<b>Totaal Overige kortlopende schulden</b>				<b>6.790.539</b>		<b>291.142</b>
<b>2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW</b>							
2.4.14.1	Vooruit ontvangen subsidies OCW geoormerkt				23.501		5.600
2.4.14.2	Vooruit ontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt				-		11.931
	<b>Totaal Vooruit ontvangen subsidies OCW</b>				<b>23.501</b>		<b>17.531</b>

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
<b>2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen</b>				
2.4.16.1 Vooruit ontvangen ouderbijdragen		58.083		39.348
<b>Totaal Vooruit ontvangen bedragen</b>		<u>58.083</u>		<u>39.348</u>
<b>2.4.17 Vakantiegeld en bindingstoelagen</b>				
2.4.17.1 Vakantiegeld en -dagen		217.771		222.866
2.4.17.2 Bindingstoelage		26.912		28.089
<b>Totaal Vakantiegeld en bindingstoelagen</b>		<u>244.683</u>		<u>250.955</u>
<b>2.4.19 Overige overlopende passiva</b>				
2.4.19 Overige overlopende passiva		71.862		91.753
<b>Totaal overlopende passiva</b>		<u>71.862</u>		<u>91.753</u>





## GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

### Reorganisatie / fusie

In maart 2018 kwam het aantal aanmeldingen tot een dieptepunt van 165 leerlingen. Dit gaf noodzaak tot het bijstellen van de meerjarenbegroting 2018-2022. Mede op basis van deze begroting en in navolging op de jarenlange krimp is in 2018 een onderzoek gestart naar mogelijke bestuurlijke samenwerking. In 2019 heeft instemming en goedkeuring plaatsgevonden door de MR en de Raad van Toezicht ten aanzien van de fusie-intentie van het Strabrecht College met Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland (SPVOZN). Onder het SPVOZN vallen het Stedelijk College en de Internationale School in Eindhoven. De instemming en goedkeuring heeft ook aan de zijde van SPVOZN plaatsgevonden. Er is door de besturen een gezamenlijke onderzoekscommissie ingesteld. De onderzoekscommissie heeft in augustus 2019 een adviesrapport uitgebracht. Op basis van dit adviesrapport is door beide MR'en en de Raden van Toezicht instemming en goedkeuring verleend aan de fusie. Door de gemeenteraad Eindhoven moet nog instemming worden verleend met de fusie. Dit is door het coronavirus uitgesteld naar april. De fusietoets is naar OCW gestuurd. Doelstelling is om per 1 augustus 2020 daadwerkelijk te fuseren. De nieuwe stichting zal de naam Stichting Internationaal en Lokaal Funderend Onderwijs (SILFO). De voorbereidingen hiertoe zoals fusieakte en statuten nieuwe stichting, DGO, inrichten medezeggenschapsstructuur, inrichting toezichtsorgaan, administratieve invlechting stichtingen etc. zijn in volle gang.

### Coronavirus

In december 2019 heeft de wereld kennisgemaakt met het coronavirus. Wat aanvankelijk ver weg leek is recentelijk heel dicht bij gekomen. Voor het onderwijs heeft dit ertoe geleid dat scholen met ingang van dinsdag 17 maart de deuren moesten sluiten. Dit heeft grote consequenties gehad voor zowel de leerlingen als de docenten en het overig personeel. De directie heeft direct een aantal maatregelen genomen om de risico's van besmetting/verspreiding van het virus te beperken:

- medewerkers die thuis kunnen werken, doen dit zoveel mogelijk
- medewerkers die noodzakelijkerwijs op school moeten werken doen dit met inachtneming van de RIVM-richtlijnen
- medewerkers die op school werken doen dit bij voorbaat alleen in een ruimte
- medewerkers die griepverschijnselen vertonen worden geacht thuis te blijven of direct naar huis gestuurd
- overleg vindt zoveel mogelijk online plaats of met inachtneming van de RIVM-richtlijnen
- contact met externen vindt telefonisch of online plaats

Om het onderwijsproces doorgang te laten vinden en daarmee de kans op leerachterstanden te beperken zijn de volgende maatregelen genomen:

- lessen vinden zoveel als mogelijk doorgang conform het reguliere rooster door gebruik te maken van MS-Teams
- voor docenten die geen device tot hun beschikking hebben, wordt deze beschikbaar gesteld door school. Daartoe zijn met
- docenten en leerlingen zijn direct geïnstrueerd hoe MS-teams te gebruiken en welke regels daarbij gelden
- er is een forum ingericht waarop docenten vragen kunnen stellen aan collega's
- teamleiders zijn bereikbaar voor docenten om hun vragen te stellen of problemen waar zij tegenaan lopen te bespreken
- mentoren onderhouden intensief contact met hun mentorleerlingen over de voortgang
- leerlingen worden door de LO-sectie gestimuleerd te blijven bewegen middels challenges om zo fysiek en mentaal gezond te blijven. Ook medewerkers zijn uitgenodigd hieraan deel te nemen.
- het zorgteam blijft online in contact met zorgleerlingen om hen zo goed mogelijk te ondersteunen in deze onzekere tijd

Wat de uiteindelijke consequenties zijn van het coronavirus en de getroffen maatregelen voor de school is op dit moment onmogelijk in te schatten. Dagelijks zijn er nieuwe ontwikkelingen waar we als school en als samenleving op in moeten spelen. De directie volgt deze ontwikkelingen nauwlettend en vertaalt deze direct in aanvullende maatregelen indien gewenst. De communicatie met medewerkers, leerlingen en ouders is daarbij cruciaal en heeft dan ook hoge prioriteit. Als bekostigde onderwijsinstellingen zijn de financiële risico's beperkt, maar het onderwijsproces komt in gevaar wanneer medewerkers ziek worden en er geen vervanging voor handen is. Dat is wat de directie wil voorkomen door bovengenoemde maatregelen te treffen.



## Verantwoording Regeling OCW-subsidies

### G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag	Ontvangen t/m	De prestatie is ultimo 2019 conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum			Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
	van toewijzing					
			€	€		
regeering lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	1007587-1	20-9-2019	17.144	17.144	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
regeering lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	10199954-1	19-12-2019	2.572	2.572	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
regeering lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	929732-1	20-09-2018	16.458	16.458	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
regeering lerarenbeurs/subsidie voor studieverlof	933832-1	20-11-2018	-6.858	-6.858	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Lenteschool 2019			36.000	36.000	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<b>Totaal</b>		<b>65.316</b>	<b>65.316</b>		

### G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

#### G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag	Ontvangen t/m	Totale kosten	Te verrekenen
	Kenmerk	Datum				
	van toewijzing					
			€	€		
					<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<b>Totaal</b>					

### G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

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

#### G2-A Aflopend per ultimo 2019

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2019	Totale kosten	Te verrekenen ultimo 2019
	Kenmerk	Datum				
	van toewijzing					
			€	€	€	€
	<b>Totaal</b>					

#### G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Saldo 1-1-2019	Ontvangen t/m 2019	Lasten in 2019	Totale kosten 31-12-2019	Saldo nog te besteden 31-12-2019
	Kenmerk	Datum						
	van toewijzing							
			€	€	€	€	€	
	<b>Totaal</b>							

**TOELICHTING OP DE ONDSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

3	Baten	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
<b>3.1</b>	<b>Rijksbijdragen</b>						
3.1.1.1	Rijksbijdrage OCW *)	8.133.102		7.972.391		8.943.100	
	Totaal Rijksbijdrage OCW		8.133.102		7.972.391		8.943.100
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	636.742		359.000		480.656	
	Totaal overige subsidies OCW		636.742		359.000		480.656
3.1.3.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	223.180		220.404		287.131	
	Totaal inkomensoverdracht van Rijksbijdragen		223.180		220.404		287.131
	<b>Totaal Rijksbijdragen</b>		<b>8.993.024</b>		<b>8.551.795</b>		<b>9.710.887</b>
<b>3.5</b>	<b>Overige baten</b>						
3.5.1	Opbrengst verhuur	5.684		4.220		4.099	
3.5.2	Detachering personeel	33.351		-		24.116	
3.5.5	Ouderbijdragen	90.005		152.826		145.295	
3.5.10	Overige	41.532		5.861		34.081	
	<b>Totaal overige baten</b>		<b>170.572</b>		<b>162.907</b>		<b>207.591</b>
	<b>Totaal baten</b>		<b>9.163.596</b>		<b>8.714.702</b>		<b>9.918.478</b>
<b>4</b>	<b>Lasten</b>						
<b>4.1</b>	<b>Personeelslasten</b>						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	5.141.728		6.894.555		5.825.100	
4.1.1.2	Sociale lasten	773.507		-		814.380	
4.1.1.5	Pensioenlasten	849.668		-		885.862	
4.1.1	Totaal lonen en salarissen		6.764.903		6.894.555		7.525.342
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	82.617		-		113.440	
4.1.2.2	Lasten personeel niet in loondienst	196.805		260.124		197.145	
4.1.2.3	Overige	155.488		247.542		161.341	
4.1.2	Totaal overige personele lasten		434.910		507.666		471.926
4.1.3.3	Af: Uitkeringen (-/-)		40.483		104.861		139.522
	<b>Totaal personeelslasten</b>		<b>7.159.330</b>		<b>7.297.360</b>		<b>7.857.746</b>
	<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>						
	Gedurende het jaar 2019 waren gemiddeld 88 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 99). Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 122 in 2019 (2018: 143).						
<b>4.2</b>	<b>Afschrijvingen</b>						
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	78.202		103.132		88.069	
4.2.2.4	Leermiddelen en overige materiële vaste activa	16.359		17.687		17.531	
			94.561		120.819		105.600
4.2.2.5	Verkoopresultaat vaste activa						94
	<b>Totaal afschrijvingen</b>		<b>94.561</b>		<b>120.819</b>		<b>105.694</b>
<b>4.3</b>	<b>Huisvestingslasten</b>						
4.3.1	Huurlasten	12.070		14.100		-	
4.3.3.1	Onderhoudslasten gebouwen	53.255		80.024		54.144	
4.3.3.2	Onderhoudslasten terreinen	19.336		25.000		24.986	
4.3.4	Energie en water	170.395		155.302		159.328	
4.3.5	Schoonmaakkosten	44.595		48.862		49.781	
4.3.6	Belastingen en heffingen huisvesting	4.341		3.950		3.946	
4.3.7	Dotatie voorziening groot onderhoud	-		-		-	
4.3.8	Overige huisvestingslasten	13.599		2.263		5.575	
	<b>Totaal huisvestingslasten</b>		<b>317.591</b>		<b>329.501</b>		<b>297.760</b>

4.4	Overige lasten	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	58.942		63.400		65.290	
4.4.1.2	Contributies	20.223		21.647		20.017	
4.4.1.3	Abonnementen	8.618		6.084		5.806	
4.4.1.4	Telefoon- en portokosten	18.334		16.441		18.332	
4.4.1.5	Kantoorartikelen	2.937		3.345		3.654	
4.4.1.6	Verzekeringen	6.117		4.185		4.760	
4.4.1.7	Representatiekosten	1.344		3.500		1.408	
4.4.1.8	Medezeggenschapsraad	3.574		2.500		2.632	
4.4.1.9	Overige administratie- en beheerslasten	85.193		125.641		117.321	
	<b>Totaal administratie- en beheer</b>		<b>205.282</b>		<b>246.743</b>		<b>239.220</b>
4.4.2.1	Inventaris en apparatuur	138.931		119.826		126.624	
	<b>Totaal inventaris en apparatuur</b>		<b>138.931</b>		<b>119.826</b>		<b>126.624</b>
4.4.3.1	Leer- en hulpmiddelen	348.621		347.446		418.661	
4.4.3.2	Bibliotheek/mediatheek	15.703		13.888		15.601	
	<b>Totaal leer- en hulpmiddelen</b>		<b>364.324</b>		<b>361.334</b>		<b>434.262</b>
4.4.5.1	Excursies, vieringen en projecten	59.526		109.516		92.706	
4.4.5.2	Culturele vorming	16.142		13.672		11.280	
4.4.5.3	Passend onderwijs	1.290		7.000		6.300	
4.4.5.4	Uitstroom leerlingen	29.667		16.911		44.103	
4.4.5.5	Overige	23.744		33.365		31.683	
	<b>Totaal overige</b>		<b>130.369</b>		<b>180.464</b>		<b>186.072</b>
	<b>Totaal overige lasten</b>		<b>838.906</b>		<b>908.367</b>		<b>986.178</b>

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

		2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.9.a	Kosten onderzoek jaarrekening	24.509		26.317		27.007	
4.4.1.9.b	Andere controleopdrachten	12.100				895	
			<b>36.609</b>		<b>26.317</b>		<b>27.902</b>

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

**Totaal Lasten** 8.410.388 8.656.047 9.247.378

**Saldo baten en lasten \*** 753.208 58.655 671.100

6	Financiële baten en lasten	2019		Begroting 2019		2018	
		€	€	€	€	€	€
6.1.1	Rentebaten	7.023		9.000		7.529	
6.2.1	Rentelasten (-/-)	-1.703		-1.750		-2.093	
	<b>Totaal financiële baten en lasten *</b>		<b>5.320</b>		<b>7.250</b>		<b>5.436</b>
	<b>Resultaat *</b>		<b>758.528</b>		<b>65.905</b>		<b>676.536</b>
	<b>Netto resultaat *</b>		<b>758.528</b>		<b>65.905</b>		<b>676.536</b>

\* (-/- is negatief)

## (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

### Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

De algemene reserve heeft voornamelijk de functie van buffer. De voor- en nadelige exploitatiesaldo worden gestort c.q. onttrokken aan de algemene reserve.

### (Voorstel) Bestemming van het resultaat

		Resultaat 2019		
		€	€	€
2.1.1.1	Algemene reserve (publiek)			646.878
2.1.1.2	<u>Bestemmingsreserves (publiek)</u>			
2.1.1.2.1	Reserve sociaal statuut	-67.509		
2.1.2.2.2	Reserve personeelsbeleid (extra middelen)	180.141		
2.1.1.2.3	Reserve bapo	-982		
2.1.2	Totaal bestemmingsreserves publiek		111.650	
	<u>Totaal bestemmingsreserves</u>			111.650
	<b>Totaal resultaat</b>			<u><u>758.528</u></u>

### Toelichting op bestemming:

#### 2.1.1.2.1 Reserve sociaal statuut

De reserve sociaal statuut dient op basis van het sociaal statuut 10% van de bruto-loonkosten te zijn. Deze reserve is bestemd voor de uitvoering van flankerend beleid / een sociaal plan indien dit tot uitvoering moet komen. Het lopende Reorganisatieplan II met een looptijd tot en met 31 juli 2020 wordt bekostigd vanuit de daarvoor gevormde reorganisatievoorziening. Tot en met het schooljaar 2020-2021 heeft het Strabrecht College nog te maken met krimp. Om op termijn uitvoering te kunnen geven aan een eventueel nieuw sociaal plan is de reserve sociaal statuut bij de resultaatbestemming 2017 weer op het eerder bepaalde niveau gebracht van 10% van de bruto-loonkosten. Jaarlijks wordt de bestemmingsreserve aangepast aan de brutoloonkosten over het boekjaar. In 2019 bedroegen de bruto-loonkosten € 5.173.437.

#### 2.1.2.2 Reserve personeelsbeleid (extra middelen)

vrijdag 1 november hebben sociale partners een convenant gesloten met het kabinet over de aanpak van het personeelstekort en de werkdruk in het funderend onderwijs. Het convenant voorziet in 150 miljoen euro voor het voortgezet onderwijs voor de jaren 2020 en 2021. Deze is in december 2019 via een bedrag per leerling uitgekeerd ten behoeve van besteding in 2020 en 2021. Het geld kan door scholen worden uitgegeven aan bijvoorbeeld meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvragestukken. De wijze van besteding vindt met actieve betrokkenheid van het onderwijzend personeel plaats. De middelen worden in een bestemmingsreserve opgenomen zodat besteding in 2020 en 2021 vanuit de bestemmingsreserve plaats kan vinden.

#### 2.1.1.2.3 Reserve bapo

De reserve bapo is gevormd vanuit de oude bapo-regeling waarin medewerkers in de gelegenheid werden gesteld om bapo-rechten te sparen om deze vervolgens op een later tijdstip op te kunnen nemen. Om deze rechten veilig te stellen, is de bestemmingsreserve bapo gevormd. De reserve wordt gecorrigeerd op basis van de werkelijke rechten per 31-12-2019.

## VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen die hier moeten worden toegelicht.



## WNT-VERANTWOORDING 2019 STRABRECHT COLLEGE

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging toptunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Strabrecht College van toepassing zijnde regelgeving: regeling bezoldiging toptunctionarissen onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor het Strabrecht College is € 138.000 (bezoldigingsklasse C). Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Dit bezoldigingsmaximum is gebaseerd op de volgende criteria en bijbehorende aantal complexiteitspunten:

1a Driejaarsgemiddelde van de totale baten per kalenderjaar	5 tot 25 miljoen	4 complexiteitspunten	t-2 t-3 t-4
1b Driejaarsgemiddelde van het aantal leerlingen	1.500 tot 2.500	1 complexiteitspunten	
1c Het gewogen aantal onderwijssoorten	3	3 complexiteitspunten	

### 1. Bezoldiging toptunctionarissen

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

bedragen x € 1	Y.M.H.P. Leenen
<b>Funcctiegegevens</b>	<b>Directeur- Bestuurder</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen toptunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 117.856
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.762
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 137.618</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 138.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 137.618</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
<b>Gegevens 2018</b>	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/2 - 31-12
Deelijfactor 2018 (in fte)	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 104.008
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.638
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>€ 120.646</b>

Flynth Audit B.V.  
Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
onze controleverklaring d d

7 mei 2020  
betrekking heeft

Paraaf voor: waarmerkingsdoelinden

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	Dr. J.W.P.H. Soons		Mw. A.C. Brouwer-Holwerda		Mw. J.M.G. Driessen-Engels		Mw. R.G.B. Hoekman		Mw. L.M. Sjouw		Dhr. F.H.G.M. van den Berg	
	Voorzitter	1/1 - 31/12	Lid	1/1 - 31/12	Lid	1/1 - 31/12	Lid	1/1 - 31/12	Lid	1/1 - 31/12	Lid	24/1 - 31/12
<b>Funcctiegegevens</b>												
Aanvang en einde functievervulling in 2019												
Bezoldiging		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 20.700		€ 13.800		€ 13.800		€ 13.800		€ 13.800		€ 13.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.		n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>
Verplichte motivering indien overschrijding		NVT		NVT		NVT		NVT		NVT		NVT
<b>Gegevens 2018</b>												
Aanvang en einde functievervulling in 2018		1/1 - 31/12		1/1 - 31/12		25/1 - 31-12		3/7 - 31/12		23/10 - 31/12		NVT
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0		€ 0
<b>Totaal bezoldiging 2018</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>		<b>€ 0</b>

Flynth Audit B.V.  
Gewaarmerkt als verantwoording waarop  
onze controleverklaring d d

7 mei 2020  
betrekkng heeft

Paraaf voor waarmarkingsdoelinden:



## NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Leverancier	Periode van t/m		Looptijd in maanden	Bedrag per maand	Bedrag per tijdvak			Lasten 2019
					< 1 jaar	>= 1 en < 5 jaar	>= 5 jaar	
				€	€	€	€	
Van Dijk	1-5-2017	1-5-2021	48	23.845	286.144	114.458	-	250.791
Van Tongerlo	1-9-2019	31-8-2020	12	4.701	28.208	-	-	18.805
Eneco	1-1-2015	1-1-2021	72	8.139	97.672	-	-	97.672
DVEP	1-1-2015	31-12-2020	72	3.725	44.700	44.700	-	44.700
Canon Nederland NV	1-10-2019	30-6-2020	9	2.943	17.658	-	-	8.829
Canon Nederland NV	1-10-2019	30-9-2024	60	958	11.500	43.125	-	1.619

### Vordering OCW

Per 1 januari 2006 is het bekostigingsstelsel voor het voortgezet onderwijs vereenvoudigd. Deze vereenvoudiging houdt in dat vanaf 1 januari 2006 de bekostiging niet meer op schooljaarbasis, maar op kalenderjaarbasis plaatsvindt. Op basis van artikel 5 van de Regeling 'Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' (kenmerk: WJZ-2005/54063802) is het toegestaan een vordering op te nemen op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Deze vordering betreft maximaal 7,5 % van de personele lumpsum van het boekjaar, of het totaal van de personeelsgerelateerde schulden. Deze vordering kan pas worden geïnd bij discontinuïteit c.q. opheffing van de onderwijsinstelling. Er is derhalve sprake van een voorwaardelijke vordering. Aangezien Stichting Strabrecht College uitgaat van "going concern" is deze vordering niet opgenomen op de balans van de stichting, maar opgenomen onder de niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen. De voorwaardelijke vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) heeft per ultimo 2019 een waarde van € 524.850. Dit is gebaseerd op de personele lumpsum 2019 van € 6.998.005 x 7,5%.

### Vordering gemeente

Op 2 juli 2018 heeft de gemeenteraad van Geldrop-Mierlo ingestemd met de nieuwbouw van het Strabrecht College (als onderdeel van het integraal huisvestingsplan 2015 – 2020). De gemeente stelt een bedrag van € 17.979.331 beschikbaar voor de nieuwbouw. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat de huidige gymzalen 2 en 3 blijven staan. Met de gemeente is overeengekomen dat de school zelf € 1.300.000 bijdraagt in het nieuwe gebouw en € 250.000 investeert in de renovatie van de gymzalen. Dit bedrag zal na ingebruikname van de nieuwbouw in 13 jaarlijkse termijnen van € 100.000 aan de gemeente betaald worden. De totale bijdrage wordt bij ingebruikname als investering in nieuwbouw op de balans opgenomen en afgeschreven in 40 jaar. Voor eenzelfde bedrag wordt een langlopende verplichting aan de gemeente opgenomen waarop de jaarlijkse bijdrage in mindering wordt gebracht.

**Ondertekening**

Geldrop, 7 mei 2020

Bestuur,

J.P.F.M. Abels  
Waarnemend Directeur/Bestuurder

Dr. J.W.P.H. Soons  
Voorzitter Raad van Toezicht

Mw. L.M. Sjouw  
Secretaris Raad van Toezicht

Mw. R.G.B. Hoekman  
Lid Raad van Toezicht

Mw. J.M.G. Driessen - Ergels  
Lid Raad van Toezicht

Dhr. F.H.G.M. van den Berg  
Lid Raad van Toezicht

# **OVERIGE GEGEVENS**



## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

*Aan de raad van toezicht van Stichting Strabrecht College*

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Strabrecht College te Gemeente Geldrop gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Strabrecht College op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; 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 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Strabrecht College, 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 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j 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 het:

- 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 paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 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 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

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

In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het 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 bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling 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 2019, 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 bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
  - het vaststellen dat de door het 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.

Venlo, 7 mei 2020  
Flynth Audit B.V.

Was getekend

R.L. van Oosterhout MSc RA EMITA CISA