

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2018

Onderwijsstichting "St. Michaël"
te Zaandam

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Antillenstraat 21, Beverwijk
Postadres Postbus 387, 1940 AJ Beverwijk

T 085 040 88 80
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	6
Verslag toezichthoudend bestuur	45
Kengetallen	48

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	49
B2 Balans per 31 december 2018	54
B3 Staat van baten en lasten 2018	56
B4 Kasstroomoverzicht 2018	56
B5 Toelichting behorende tot de balans	58
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	65
B7 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	72
B8 Gebeurtenissen na balansdatum	73
B9 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	74
B10 Ondertekening jaarverslag	75

C OVERIGE GEGEVENS

C1 Controleverklaring	76
-----------------------	----

BESTUURSVERSLAG

ONDERWIJSSTICHTING “ST. MICHAËL”

JAAARREKENING 2018



MEI 2019

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2018

INHOUDSOPGAVE

1	Visie	6
2	Bestuur en directie	6
	Organigram	8
	Horizontale verantwoording	9
	Kwaliteitszorg	9
	Afhandeling klachten	9
3	Leerlingen in cijfers	9
	Trend aantal leerlingen	10
	Aanname	10
	Martaandeel en voedingsgebied	11
4	Onderwijs en leerlingenzorg	12
	Onderwijskundige ontwikkelingen en doelen	12
	1. Uitdagend onderwijs	12
	2. Aanbieden van eigentijdse voorzieningen	12
	3. Brede vorming voor alle leerlingen	12
	4. Partnerschap in de regio	13
	5. School als lerende organisatie	13
	Predicaat Excellente School	13
	Internationalisering	13
	Onderzoek	14
	Beleidsvoornemen: Differentiatie en begeleiding RTTI	14
	Beleidsvoornemen: Maatwerk en gepersonaliseerd leren	14
	Beleidsvoornemen: Professionalisering vwoXtra onder- en bovenbouw	14
	Beleidsvoornemen: Technasium	14
	Beleidsvoornemen: Toptalentenbeleid	15
	Beleidsvoornemen: Referentiekader Taal	15
	Beleidsvoornemen: Referentiekader Rekenen	15
	Beleidsvoornemen: Kunst en Cultuur	15
	Beleidsvoornemen: Loopbaanoriëntatie	15
	Beleidsvoornemen: Ouderbetrokkenheid	15
	Eindexamenresultaten havo en vwo	16
	Opbrengstenoverzicht Inspectie	16
	Resultaten	16
5	Passend Onderwijs	19
	Beleidsvoornemen: Mogelijkheden maatwerk PTA onderzoeken en uitvoeren	19
	Beleidsvoornemen: Schrijven van werkwijzers voor begeleiding van leerlingen	19
	Beleidsvoornemen: Professionaliseren van personeel m.b.t. leerlingenzorg	19
6	Personeelsbeleid en kernkwaliteiten	21
	Algemeen	21
	Kernkwaliteiten personeel	21
	Personeel in cijfers	22
	Aantal personeelsleden	22
	Coaching en begeleiding	22
	Arbobeleidsplan	22
	Sociaal Statuut	22
	Gegevens onderwijsbevoegdheden Onderwijzend Personeel	22
	Verzuimgegevens	22
	Werving	23
	PAL (Persoonlijke Assistent Leraar) / ECA (Educatieve Co-assistent)	23
	Incidentele beloningen en gratificaties	23
	Beleidsvoornemens: Risico-inventarisatie en Evaluatie	23

	Deskundigheidsbevordering en professionalisering	23
	Lerarenbeurs	23
	Vergoeding lenteschool	24
	Beleidsvoornemen: Deskundigheidsbevordering OOP	24
	Beleidsvoornemen: HRM-gesprekscyclus en personeelsbeleidsvoerende MT	24
	Beleidsvoornemen: Professionalisering OP, ICT	24
	Beleidsvoornemen: Professionalisering Technasium	24
	Beleidsvoornemen: "Critical Friends"	24
	Beleidsvoornemen: Professionalisering vwoXtra	24
	Functiemix SMC	25
7	Voorziening Persoonlijk Budget	25
8	Prestatiebox in het nieuw gesloten Sectorakkoord	25
9	ICT	26
	Beleidsvoornemen: Evaluatie laptop per leerling	26
	Beleidsvoornemen: Digitaal toetsen	26
	Beleidsvoornemen: ICT-ambassadeurs	26
	Beleidsvoornemen: Programmeren onderbrengen in het curriculum	26
10	Huisvesting	27
	Beleidsvoornemen: Huisvesting	27
	Planning	28
11	Leermiddelen	28
12	Financiën	29
	Financieel beleid	29
	Beleidsvoornemen: Administratieve organisatie	29
	Saldo baten en lasten	29
13	Exploitatie	30
	Rijksbijdragen	30
	Overige overheidsbijdragen en subsidies	30
	Overige Baten	31
	Personeelslasten	31
	Afschrijvingslasten	32
	Huisvestingslasten	32
	Overige instellingslasten	32
14	Balans	32
15	Treasuryverslag	33
16	Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	34
17	Continuïteitsparagraaf	35
	Leerlingenprognose	35
	Aanname en loting	35
	Meerjaren financieel	36
	Algemeen	36
	Rijksbaten	37
	Vereenvoudiging bekostiging	37
	Personele bekostiging	37
	Bekostiging exploitatiekosten	38
	Personele lasten	38
	Materiële lasten	38
	Meerjaren exploitatie en meerjaren balans	39
	Meerjaren kengetallen	40
	Solvabiliteit	41
	Liquiditeit	41
	Rentabiliteit	41
	Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem en risicomangement	43
	Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden	44
	Jaarverslag Toezichthoudend Bestuur Onderwijsstichting St. Michaël	45
	Samenstelling bestuur	46
	Vergaderingen	47

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2018

1. Visie

Het SMC is een excellente school voor hoogwaardig bijzonder onderwijs voor havo en vwo met ruimte voor mensen met ambities. Door de integratie van scholaire en spectrascholaire activiteiten stimuleren we leerlingen en medewerkers zich te ontplooiën en worden zij aangesproken op hun talenten. Het SMC draagt dus kennis over op een wijze waardoor jonge mensen zich krachtig kunnen ontwikkelen tot zelfstandige en verantwoordelijke wereldburgers. Daarnaast wil het SMC bijdragen aan inzicht in sociale, culturele, wetenschappelijke en politieke vraagstukken op lokaal en mondiaal niveau. Bij al het handelen staan vier kernwaarden centraal, die onze visie dragen en kenmerkend zijn voor ons onderwijs:

- begrip
- rechtvaardigheid
- samenwerking
- vrede.

Deze visie is bij alle beleidsbeslissingen de leidraad, zo ook bij het financiële beleid voor de korte en lange termijn. Het SMC is een zelfstandige school voor havo en vwo in de Zaanstreek. Desalniettemin is het SMC heel duidelijk gericht op actieve, goede samenwerking, lokaal en regionaal. Vanuit de intentie om in samenspraak met gemeente en in samenwerking met de overige Zaanse schoolbesturen in Zaanstad het hele spectrum aan kwalitatief goed onderwijs aan de Zaanse jeugd te kunnen aanbieden. Het SMC schuwt niet om daarin zelf initiatief te nemen. Het SMC koestert zijn zelfstandigheid en houdt zich afzijdig van processen van bestuurlijke schaalvergroting in de overtuiging dat dergelijke processen geen voordelen opleveren voor het primaire proces.

Een gedegen implementatie van de concrete onderwijskundige, personele en financiële uitgangspunten staat centraal in het schoolplan 2016-2020. Investerings- en overige inzet van de financiële middelen worden gebruikt om bovengenoemde visie te verwezenlijken. Zowel rechtmatigheid als doelmatig van de besteding van middelen en inzet personeel zijn belangrijke aandachtspunten. De leidende vraag hierbij is: "Wat merkt de leerling in de klas ervan?" Concrete beleidsvoornemens zijn dan ook "s.m.a.r.t."-geformuleerd terug te vinden in de financiële paragraaf van het schoolplan 2016-2020. De prioriteiten uit "Actieplan Beter Presteren" en "Leraar 2020- een krachtig beroep", verwoord in vijf speerpunten, zijn hierin opgenomen. Onze schoolspecifieke uitwerking en operationalisering van de gezamenlijke ambities zijn vastgelegd in het schoolplan. Hierin is informatie opgenomen over de uitgangssituatie, de ambities, geplande maatregelen en de inzet van middelen om deze prestaties te realiseren op het niveau van de school (zowel de middelen uit de Prestatiebox als de reguliere middelen).

2. Bestuur en directie

Het bestuur van de Onderwijsstichting "St. Michaël" bestaat uit onbezoldigde bestuurders. Het schoolbestuur treedt naar de directie op als toezichhoudend bestuur. Bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn geregeld in het bestuursstatuut. De directie van het SMC bestaat uit een rector, plaatsvervangend rector/conrector en twee conrectoren. In 2011 is in het kader van het wetsvoorstel "Goed onderwijs, goed bestuur", de gewenste scheiding van bestuur en intern toezicht geregeld. Er is een afdoende functionele scheiding ontstaan tussen uitvoerend bestuur en intern toezicht. Voor het SMC geldt vanaf augustus 2011 het delegatiemodel. Uitgangspunt voor zowel bestuur als schoolleiding was dat een heldere functiescheiding zou blijven bestaan tussen toezicht en uitvoering en dat er een governancemodel operationeel zou worden met ingang van 01-08-2011, dat recht doet aan de omvang en cultuur van het St. Michaël College. Als lid van de VO-raad volgt het SMC de code good-governance VO die door de leden van de VO-raad is vastgesteld. Tenslotte heeft de school zich aangesloten bij "Scholen op de kaart" om te voldoen aan de verantwoordingsplicht zoals deze is geformuleerd in de wet.

Het bestuur van de Onderwijsstichting “St. Michaël” te Zaandam heeft één school onder zijn beheer: het St. Michaël College, een school voor havo en vwo. De school telde in 2018 gemiddeld 1346 leerlingen inclusief 14 vavo-leerlingen. Een aantal, dat de school de garantie biedt om zelfstandig te blijven opereren. In het jaar 2018 zijn twee nieuwe bestuursleden toegetreden tot het toezichthoudend bestuur. De rector/bestuurder heeft 1 (onbezoldigde) nevenfunctie: Voorzitter VVE Minervalaan 40-52 in Amsterdam.

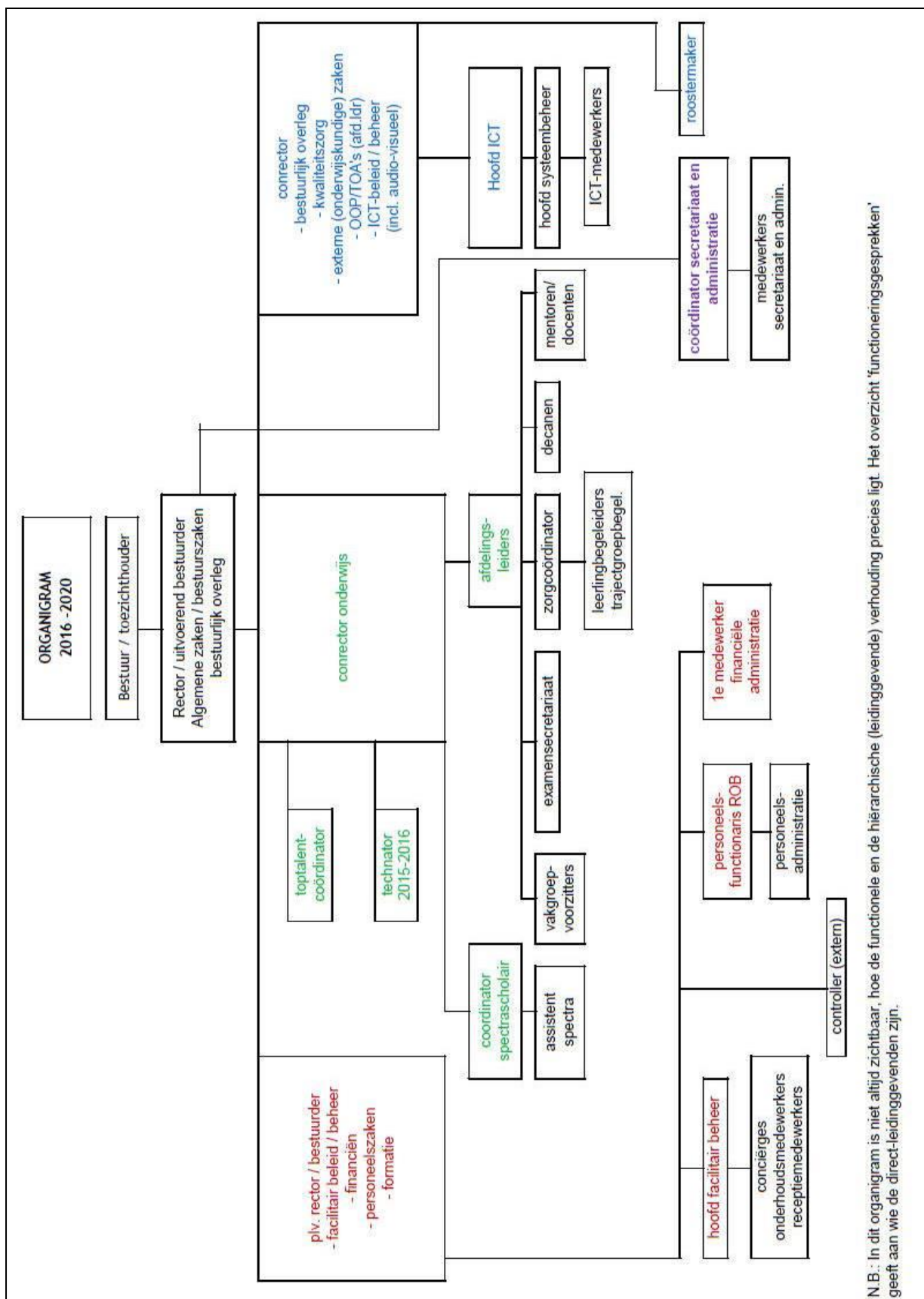
In het kader van de invoering van de Wet Passend Onderwijs maakt de school op bestuurlijk niveau deel uit van het bestuur van het Samenwerkingsverband Zaanstreek.

In samenspraak met de besturen VO Zaanstad is in 2017 een nieuw Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO) tot stand gekomen met een geldigheidstermijn van vijf jaar. Door eenzijdige wijziging van het onderwijsaanbod bij een van de Zaanse besturen zal het RPO op korte termijn opnieuw in overleg dienen te worden vastgesteld.

Op het gebied van personeelsbeleid participeert onze school al jaren binnen de Stichting Werkring. De stichting heeft zijn krachten gebundeld om samen te werken op het gebied van personeelsbeleid. Ook is er in samenspraak een Sociaal Statuut vastgesteld. Het Sociaal Statuut is reeds in overleg met de Centrales geüpdatet. Het SM is voornemens zich aan te sluiten bij de academische opleidingsschool Noord-Holland west (AONHW).

Het aantal aanmeldingen voor de brugklas voor het schooljaar 2019-2020 bedraagt 258. Dit is conform prognose.

Organigram 2016-2020



N.B.: In dit organigram is niet altijd zichtbaar, hoe de functionele en de hiërarchische (leidinggevende) verhouding precies ligt. Het overzicht 'functioneringsgesprekken' geeft aan wie de direct-leidinggevenden zijn.

Horizontale verantwoording

Kwaliteit heeft alles te maken met vertrouwen. De overheid biedt ruimte door op scholen die voldoen aan geformuleerde kwaliteitsaspecten minder toezicht uit te oefenen. Hierdoor worden de horizontale relaties veel belangrijker. Hiertoe is het Project Scholen op de kaart (voorheen: Vensters voor Verantwoording) van de VO-raad in het leven geroepen. Wij onderschrijven de doelstellingen uit het project Scholen op de kaart van de VO-raad. Via de website van de school kunnen ouders, bezoekers van de site en overige belangstellenden kennis nemen van de stand van zaken van en twintigtal meetbare indicatoren van Scholen op de kaart. Door onze “stakeholders” goed te informeren, o.a. door jaarlijks 4 nieuwsbrieven uit te brengen, en hen te betrekken bij ons onderwijs, kunnen wij onze rol beter vervullen. Onze status als “excellente school” geeft ons meer beleidsvrijheid.

Kwaliteitszorgbeleid

Zowel in het laatste inspectierapport als in het rapport van de jury t.b.v. het predicaat excellente school wordt de kwaliteitszorg als goed beoordeeld. Op vrijwel alle plekken in de school worden aan de hand van kwaliteitszorg instrumenten resultaten en processen gemonitord.

Daarbij willen we niet uit het oog verliezen dat de instrumenten die we inzetten in het kader van kwaliteitszorg nadrukkelijk beschouwen als *instrumenten* en niet als doel. Het doel is het verbeteren van het onderwijs en de daar aan gerelateerde processen. De kunst is de pedagogische opdracht die we op ons hebben genomen in het kader van de missie en visie van de school te verwezenlijken met behulp van de nieuwste inzichten op het gebied van monitoring en meting.

Afhandeling klachten

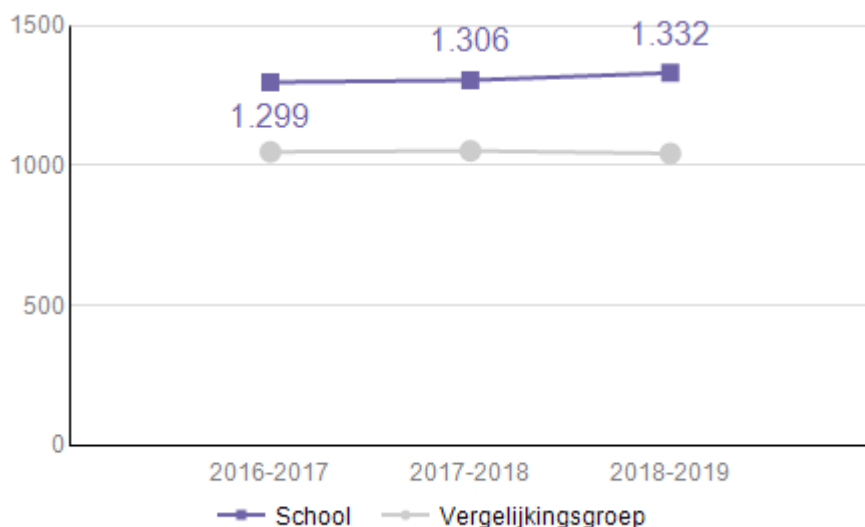
Het St. Michaël College is aangesloten bij de landelijke Klachtencommissie voor het onderwijs. Er zijn geen klachten gemeld in 2018.

3. Leerlingen in cijfers

Aantal leerlingen (inclusief “Rutteleerlingen”) per 1 oktober:

2010	1205	(20)
2011	1224	(19)
2012	1223	(20)
2013	1248	(13)
2014	1229	(13)
2015	1332	(8)
2016	1311	(12)
2017	1324	(14)
2018	1346	(14)

Trend aantal leerlingen



Het PVG in Groningen heeft in 2017 opnieuw meerjarenprognoses gemaakt voor alle scholen in de gemeente Zaanstad. Dit gebeurde in principe om de twee jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de laatste demografische gegevens en trends in de leerlingenstromen. Voorbereidingen voor het opstellen van nieuwe prognoses zijn reeds gestart. Gezien de ontwikkelingen in Zaanstad heeft de gemeente in overleg met de besturen besloten om de prognoses jaarlijks te maken.

Trends en uitdagingen die van invloed zijn op het leerlingenaantal en marktaandeel zijn de aangepaste wijze van adviseren van de basisscholen, dit is een landelijk fenomeen, de gezamenlijke ambitie van de Gemeente Zaanstad en de VO-besturen om het aandeel havo/vwo leerlingen te vergroten in Zaanstad, veranderingen in het Zaanse onderwijsaanbod (havo op het Saenredam) en de bouwplannen voor de gemeente Zaanstad. Als laatste noemen wij het predicaat Excellente school havo en vwo en het predicaat Technasium. Mooie resultaten waar we trots op zijn.

Aanname

Het aantal aanmeldingen voor de brugklas voor het schooljaar 2018-2019 bedroeg 231. Er zijn, na loting bij een van de andere besturen, 240 leerlingen geplaatst. Aangezien de capaciteit van de school 8 eerste klassen toestaat konden alle leerlingen worden geplaatst. In 4 havo was ook ruimte om alle aangemelde leerlingen in te schrijven, voor zover geschikt.

In het huidige schooljaar zijn 14 leerlingen vanuit het St. Michaël College onderwijs gaan volgen bij het Regio College te Zaandam (ROC), de zogenaamde "Ruttekinderen".

Marktaandeel en voedingsgebied

Hieronder staat informatie over het voedingsgebied en het marktaandeel. Het voedingsgebied toont de top drie van woonplaatsen waar de leerlingen van deze school vandaan komen. Het marktaandeel laat zien hoeveel leerlingen er uit een bepaald postcodegebied naar deze school komen.

TREND VOEDINGSGBIED

	2014-2015	2015-2016	2016- 2017	2017-2018	2018-2019
Zaanstad	74,4%	72,6%	74%	73,9%	75,2%
Wormerland	24,1%	23%	21,9%	21,4%	20,3
Oostzaan	0,6%	0,7%	0,7%	0,9%	1,2%
Graft-De Rijk/Alkmaar *	0,5%	0,5%	0,6%	0,4%	0,6%
Overige gemeenten	<0,5%	0,9%	<0,5%	1,2%	0,6%

Vanaf 1-1-2016 is de gemeente Graft-De Rijk opgeheven en opgegaan in de gemeente Alkmaar

TREND MARKTAANDEEL

	2014-2015	2015-2016	2016- 2017	2017-2018	2018-2019
Wormerland	28,1%	29,1%	28,5%	28,3%	28,6%
Zaanstad	10,2%	10,9%	11%	11,1%	11,7%
Oostzaan	1,3%	1,4%	1,5%	2,0%	2,8%
Graft/De Rijk *	<0,5%	1,3%	0,1%	0,3%	<0,5%

Vanaf 1-1-2016 is de gemeente Graft-De Rijk opgeheven en opgegaan in de gemeente Alkmaar

Het aantal schoolverlaters groep 8 in Zaanstad lijkt in 2018 op 't laagste niveau. In de meest recente meerjaren prognoses van het PVG uit 2017 is dan ook zichtbaar dat het komend jaar het aantal schoolverlaters zal toenemen, om dan voor een aantal jaren op dat niveau te stabiliseren. De gepresenteerde aantallen zijn hoger dan de capaciteit van de school.

4. Onderwijs en leerlingen­zorg

Onderwijskundige Ontwikkelingen en doelen

In het schoolplan 2016-2020 is voor vier jaar vastgelegd waar het SMC voor staat en wat de school wil ontwikkelen. Het schoolplan haakt aan bij de ingeslagen weg van het vorige schoolplan. Vanaf december 2014 tot april 2016 hebben er schoolbrede bijeenkomsten plaatsgevonden die in het teken stonden van de totstandkoming van het schoolplan. Het SMC wil leerlingen en personeel aanspreken op hun talenten en uitdagen deze talenten zo optimaal mogelijk te gebruiken.

Het SMC wil goed onderwijs verzorgen door recht te doen aan de verschillen tussen leerlingen en dagen leerlingen uit om zo hoog mogelijke leerresultaten te behalen. De leermiddelen sluiten aan op de beschikbaarheid van digitale faciliteiten en digitale leermiddelen. Het SMC streeft naar meer flexibiliteit wat betreft de roosters, groepsindelingen en de grenzen van de leslokalen. Leerlingen op het SMC krijgen een brede vorming door de overdracht van normen en waarden en door kennis te maken met alle aspecten van cultuureducatie. In het schoolplan 2016-2020 zijn vijf strategische doelen opgenomen welke zijn uitgewerkt in beleidsvoornemens en jaarplannen.

1. *Uitdagend onderwijs aan alle leerlingen om zo goed mogelijk leerresultaten te bewerkstelligen.*

- We vinden de structurele en degelijke wijze waarop het Technasium-onderwijs vorm en inhoud geeft aan projectonderwijs voor onze school erg aantrekkelijk. De samenleving, ouders en leerlingen verwachten in toenemende mate dat ons onderwijs aansluit bij de individuele behoeften en talenten. We willen de leerlingen, onder andere door het Technasium, uitdagend onderwijs aanbieden dat aansluit bij hun talenten.
- We gebruiken RTTI om een gemeenschappelijke taal te spreken ten aanzien van de leerresultaten van leerlingen.
- We doen onderzoek naar de meest recente ontwikkelingen op het gebied van maatwerk, flexibilisering en gepersonaliseerd leren (Denktank).
- We bieden begaafde leerlingen een vwoXtra-programma zodat deze leerlingen zich verder kunnen ontplooiën, grenzen kunnen verleggen en kunnen excelleren.
- We doen onderzoek naar mogelijke aanpassingen van het PTA in het kader van Passend Onderwijs.
- We bieden spectra-leerlingen aan het einde van hun carrière een Spectra-Certificaat aan.

2. *Aanbieden van eigentijdse voorzieningen*

- We bieden toetsen indien mogelijk digitaal aan.
- We doen onderzoek naar adaptieve rekenmethodes.
- We leggen een database aan met beroepen en participatiemogelijkheden van ouders in Magister.
- We hebben in elke sectie een ICT-ambassadeur die het eerste aanspreekpunt voor sectiegenoten is op ICT-gebied.
- We onderzoeken welke basisvaardigheden programmeren we alle leerlingen willen aanbieden.
- We beschikken over een digitale encyclopedie van spectra: *Spectrapedia*.

3. *Brede vorming voor alle leerlingen*

- We bieden het Technasiumonderwijs en vwoXtra aan als een extra mogelijkheid voor brede vorming van onze leerlingen.
- We bieden leerlingen kansen om hun toptalent op bestuurlijk, cultureel en sportief gebied optimaal te ontwikkelen.
- We besteden extra tijd en aandacht aan de taalvaardigheid, leesvaardigheid en rekenvaardigheid van onze leerlingen.
- We stimuleren actieve participatie op cultureel gebied van personeel, leerlingen en ouders.
- We brengen cultuuronderwijs onder de aandacht.
- We laten loopbaanoriëntatie een vast onderdeel zijn van de mentorlessen in de bovenbouw.
- We vergroten de rol van ouders binnen LOB.

4. *Partnerschap in de regio*

- We werken samen binnen een netwerk van scholen ten aanzien van het Technasiumonderwijs en 'critical friends'.
- We hebben een samenwerkingsconvenant gesloten met:
 - * de voetbalclub AZ
 - * Hogeschool inHolland
 - * Technasium-netwerk Noord-Holland
 - * Vicoma (Jet-Net)
 - * Academie voor Lichamelijke Opvoeding (ALO) in Amsterdam (BSM)
- We bieden bovenbouwleerlingen een beroepenstage aan om kennis te maken met de bedrijfscultuur en hiermee een duidelijk beeld te krijgen van verschillende beroepen.

5. *School als lerende organisatie*

- We verhogen de kwaliteit van ons onderwijs door te leren van andere scholen binnen 'critical friends'.
- We zetten het professionaliseringstraject van het MT voort in het scholingsplan.
- We versterken de kennis en vaardigheden van het personeel om met ICT te werken.
- We versterken de kennis en vaardigheden van het personeel om binnen de technasiumstroom en vwoX-stroom te werken.
- We versterken de basis en complexe vaardigheden van OP.
- We zetten in op het versterken en behouden van kwalitatief goed ondersteunend personeel.
- We passen het kwaliteitszorgplan aan op basis van onze nieuwe ambities.
- We nemen een financiële planning op bij de beleidsvoornemens volgens een vast format.

De stand van zaken wat betreft de beleidsvoornemens wordt meerjaarlijks besproken in het MT, toezichthoudend bestuur en jaarlijks met de MR. Mogelijke financiële consequenties van beleidsvoornemens zijn opgenomen in de meerjarenbegroting en het personele formatieplan.

Predicaat Excellente School 2019-2021

Op maandag 21 januari 2019 heeft de school wederom het predicaat "Excellente School 2019-2021" in ontvangst mogen nemen voor zowel de havo- als de vwo-afdeling. Het predicaat is een grote erkenning voor de onderwijskwaliteit, die het team van het St. Michaël College weet te bieden. Voor het opnieuw aanvragen van het Predicaat Excellente School heeft het SMC een uitgebreide zelfevaluatie uitgevoerd die was gekoppeld aan het vierjaarlijkse inspectieonderzoek. Het SMC heeft in het inspectieonderzoek de beoordeling "goed" gekregen. Dit laatste was voorwaarde voor het opnieuw aanvragen van het Predicaat. De havo- en vwo-afdeling hebben deze prestigieuze onderscheiding gekregen voor:

- de algemene onderwijskwaliteit
- de onderwijsresultaten
- talentontwikkeling
- het spectrascholair programma
- de leerlingbegeleiding en de zorg

Het predicaat geldt voor drie jaar. Voor het predicaat 2019-2021 heeft het SMC in januari 2018 de benodigde kwalificatie "goed" van de Onderwijsinspectie verkregen als oordeel naar aanleiding van het vierjarige inspectieonderzoek.

Internationalisering

Het SMC doet met veel succes mee aan eTwinning-projecten (afgeleid van twin, tweeling). Via eTwinning treffen docenten van scholen in heel Europa elkaar en kunnen zij communiceren, samenwerken en projecten ontwikkelen. eTwinning biedt online ondersteuning, tools, diensten en gratis online professionele ontwikkeling voor docenten. Dit project heeft een prestigieuze prijs gewonnen. De aanvraag voor een Erasmus+ beurs is ingediend. Bij toekenning neemt het SMC deel aan een 2-jarig project waarbij de school gaat samenwerken met scholen uit Frankrijk, Spanje, Italië en Griekenland.

Het SMC organiseert ieder jaar een keur aan stedenreizen. Bij een aantal buitenlandse reizen logeren de leerlingen bij gastgezinnen. Bij de Spitsbergenreizen heeft er een uitwisseling plaatsgevonden met leerlingen in Rusland. Leerlingen kunnen in de vrije ruimte de extra vakken Cambridge Engels, Dele Spaans, Delf Frans en Goethe Duits kiezen.

Onderzoek

De school heeft onderzoek gedaan naar het samenwerkingsverband tussen de voetbalclub AZ en het St. Michaël college. Op met name het verzoek van het SMC dienen er aanpassingen te komen in het Convenant betreffende de financiering van het begeleiden van AZ-leerlingen.

De werkgroep Onderwijsontwikkeling heeft onderzoek gedaan naar de doelstellingen ten aanzien van het aanbieden van maatwerk, gepersonaliseerd leren en formatieve feedback. De werkgroep heeft kennisgenomen van de laatste stand van zaken vanuit wetenschappelijk onderzoek en good-practice. In het schooljaar 2018-2019 hebben er twee studiedagen plaatsgevonden waarin formatieve feedback centraal stond. Op grond van de evaluaties van de studiedagen en een vragenlijst aan de vakgroepen zal de werkgroep voor het schooljaar 2018-2019 een scholingsprogramma opstellen.

Een werkgroep bestaande uit afdelingsleiders en mentoren uit de afdeling havo 3 en 4 doen onderzoek naar de problematiek wat betreft de doorstroming van havo 3 naar havo 4. Het aandachtspunt lag met name op de voorbereiding van havo 3 leerlingen op de bovenbouw. Naar aanleiding van het onderzoek heeft de werkgroep een vragenlijst opgesteld en deze voorgelegd aan de vakgroepen. Voor het schooljaar 2018-2019 zal de werkgroep met een aantal concrete voorstellen komen ter verbetering van de voorbereiding van havo 3 leerlingen op de bovenbouw.

Beleidsvoornemen: Differentiatie en begeleiding RTTI

Het SMC wil RTTI als middel inzetten om de leervorderingen van leerlingen te analyseren. Op grond van de analyses wil de school het cognitieve niveau van leerlingen verhogen door te differentiëren met werkvormen en leerstrategieën. In 2018-2019 is er een aantal workshops aangeboden over werkvormen en leerstrategieën. De werkgroep RTTI heeft een ontwikkelplan waarin staat beschreven hoe het SMC een gemeenschappelijke taal wil spreken ten aanzien van de ontwikkelingen en leervorderingen van onze leerlingen.

Beleidsvoornemen: Maatwerk en gepersonaliseerd leren

In september 2016 is de werkgroep Denktank gestart met het onderzoek naar maatwerk en flexibilisering. De werkgroep doet onderzoek naar de voorwaarden, de wettelijke kaders, de maatschappelijke context, de effecten van maatwerk en flexibilisering vanuit wetenschappelijke literatuur, ervaringen van andere scholen. De opdracht aan de Denktank Onderwijs was om onderzoek te doen naar maatwerk en flexibilisering. De Denktank Onderwijs heeft geadviseerd om een scholingsprogramma voor drie jaar op te zetten ten aanzien van het geven van formatieve feedback en formatieve toetsing. Het doel van formatieve feedback is om de leerlingen meer eigenaar te maken van hun eigen leerproces en hierdoor de motivatie voor schoolwerk te vergroten. De werkgroep heeft ook geadviseerd om een periode van formatieve feedback af te sluiten met toetsweken waarin summatief wordt getoetst. De werkgroep wordt in het schooljaar 2019-2020 geschoold in het coachen van docenten.

Beleidsvoornemen: professionalisering VwoXtra onder- en bovenbouw

Ook in het schooljaar 2018 is de identiteit van VwoXtra in de onder- en bovenbouw verder versterkt en ontwikkeld. Er zijn studiemiddagen georganiseerd om de eenheid in het vwoXtra-team te continueren. In alle jaarlagen worden verschillende projecten georganiseerd. Er is een onderwijsteam samengesteld bestaande uit het kernteam en de mentoren. Het ontwikkelen van een programma voor het bevorderen van algemene ontwikkeling en bewustzijn van de wereld is nog in ontwikkeling. Voor de leerjaren 1 t/m 5 zijn nieuwe mentorenprogramma's ontwikkeld. Leerlingen uit de VwoXtra-klas kunnen twee extra keuzevakken kiezen en doen een maatschappelijke stage. Met name voor leerlingen uit de onderbouw is er extra aandacht voor leren studeren. In verband met de herstructurering van de onderbouw is er extra formatie uitgetrokken voor de aansturing van vwoXtra. De financiële dekking is de Prestatiebox. Schooljaar 2017/2018 is het vijfde de jaar dat genoemde projectformatie is toegekend.

Beleidsvoornemen: Technasium

In 2016 kreeg het St. Michaël College officieel het predicaat Technasium uitgereikt in de vorm van een tegel. Het predicaat Technasium staat voor herkenbaarheid en is een keurmerk voor kwaliteit. Het SMC ziet in leerlingen van het Technasium de onderzoekers en ontwerpers van de toekomst. In het Technasium staat projectonderwijs centraal, er wordt gewerkt met een beproefd format voor de opzet en uitvoering van Onderzoek- en Ontwerpenprojecten.

Het vak Onderzoek en Ontwerpen (O&O) doet een beroep op tal van vaardigheden, zoals planmatig werken, samenwerken, doorzettingsvermogen of inventiviteit. In schooljaar 2018-2019 is gestart met de eerste twee Technasiumklassen (een havo-klas en een vwo-klas) in het derde leerjaar.

Er zijn in 2018 drie docenten geschoold in het vak Onderzoek & Ontwerpen. Coachend lesgeven staat in de scholing centraal. De scholing van docenten en verdere begeleiding wordt verzorgd door het Expertisecentrum van de Stichting Technasium. De samenwerking met het netwerk Noord-Holland en het bedrijfsleven is versterkt en er zijn meerdere onderwijskundige projecten in ontwikkeling. Het voormalige technieklokaal fungeert voorlopig als werkplaats Technasium.

Beleidsvoornemen: Toptalentenbeleid

Het SMC wil voor leerlingen met een uitzonderlijk talent, op het gebied van sport, muziek, dans en acteren, de mogelijkheden creëren om de ontwikkeling hiervan te combineren met een havo of vwo-opleiding. Met elk talent wordt jaarlijks een begeleidingsgesprek gevoerd waarin, indien nodig, inhaluren worden vastgelegd. Met de voetbaltalenten van AZ zijn speciale afspraken gemaakt met de studiebegeleiders van AZ. Voor het schooljaar 2018-2019, het vierde jaar dat wij ongeveer 40 leerlingen van de AZ-jeugdtraining ingeschreven hebben én gaan begeleiden, is daar als projectformatie 0,25 fte aan uitgegeven. De schoolbesturen zijn in overleg met AZ en de Gemeente over de financiering van de begeleiding van AZ-leerlingen.

Beleidsvoornemen: Referentiekader Taal

In het kader van referentiekaders taal biedt het SMC-leerlingen met een achterstand op het gebied van taal een RT-module aan. Deze leerlingen worden aan het begin van het schooljaar geselecteerd. De resultaten van dia-taal zijn dit jaar meer toegankelijk voor ouders. Het SMC stimuleert het lezen onder leerlingen zoveel mogelijk (lezen na een toets, aan het begin van de lessen Nederlands, leesmiddag met schrijver).

We zetten ook in op NT2-begeleiding om te bepalen of leerlingen die taalproblemen hebben een taalachterstand hebben of een taalontwikkelingsstoornis.

Beleidsvoornemen: Referentiekader Rekenen

In het kader van referentiekaders rekenen bieden wij leerlingen met een achterstand op het gebied van rekenen een RT-module aan. Deze leerlingen worden aan het begin van het schooljaar geselecteerd. De resultaten van de rekentoets zijn dit jaar meer toegankelijk voor ouders. Rekenzwakke leerlingen krijgen speciale begeleiding. In het mentorboek is de informatie rondom Referentie Rekenen en de procedures aangescherpt. Er moet nog een inventarisatie plaatsvinden van de manier waarop rekenvaardigheden worden aangeleerd bij verschillende vakken. Het implementeren door de rekencoördinator van adaptieve rekenmethodes is gerealiseerd.

De rekentoets telt niet meer mee voor een diploma op middelbare scholen. Het kabinet Rutte III komt met een alternatief voor de toets, die uiterlijk in het schooljaar 2019-2020 ingevoerd zal worden. Tot die tijd wordt de huidige rekentoets nog wel afgenomen, maar telt het cijfer niet meer mee.

Beleidsvoornemen: Kunst en cultuur

De cultuurcommissie heeft als doel het stimuleren van cultuur in de meest brede zin van het woord. De culturele activiteiten zijn op het Cultuurplein te zien. Hierdoor worden culturele activiteiten van en door leerlingen/docenten gebundeld, uitgewisseld en gepresenteerd. De cultuurcommissie implementeert, geeft vorm en onderhoudt het cultuurplein.

Beleidsvoornemen: Loopbaanoriëntatie

Decanen zijn begeleiders van keuzeprocessen die leerlingen meemaken. Het gaat hierbij om de profielkeuze en vervolgopleidingen. Ouders worden intensief geïnformeerd over hun rol bij de beroepskeuze van hun zoon/dochter door middel van nieuwe digitale methodes.

Beleidsvoornemen: Ouderbetrokkenheid

Er zijn initiatieven genomen om de samenwerking tussen de leerling, de ouders en school/de mentor te bevorderen. Er is een database aangelegd met beroepen en participatiemogelijkheden van ouders in Magister. Er zijn in het kader van ouderbetrokkenheid twee workshops voor ouders, 'hoe maak ik

huiswerk' (leerjaar 1) en 'leerstrategieën' (leerjaar 4), georganiseerd om de ouderbetrokkenheid te vergroten. Ouders geven aan leerlingen van het derde leerjaar voorlichting over hun beroep

Eindexamenresultaten

Opbrengstenoverzicht Inspectie

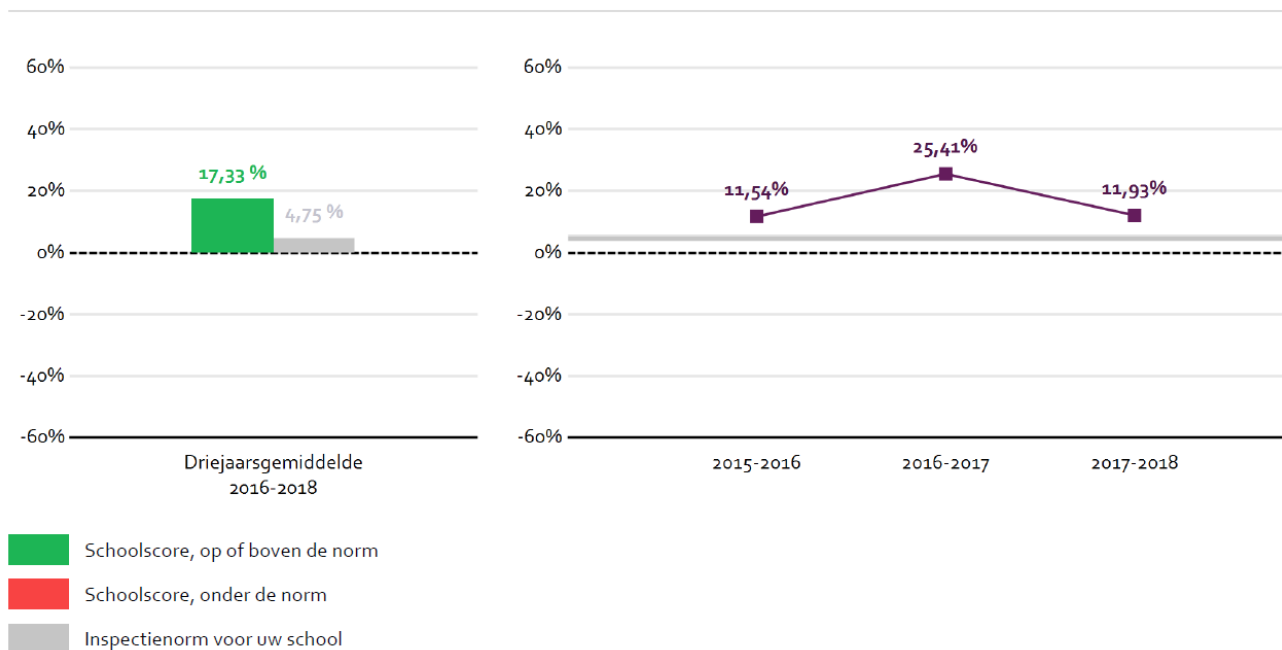
Er zijn vijf inspectie-indicatoren:

1. Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool
2. Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2.
3. Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling
4. Gemiddelde cijfer Centraal Examen van alle vakken per afdeling
5. Het verschil tussen schoolexamen en centraal examen van alle vakken per afdeling

Resultaten: In 2018 heeft het SMC voor alle indicatoren ruim boven de norm gepresteerd.

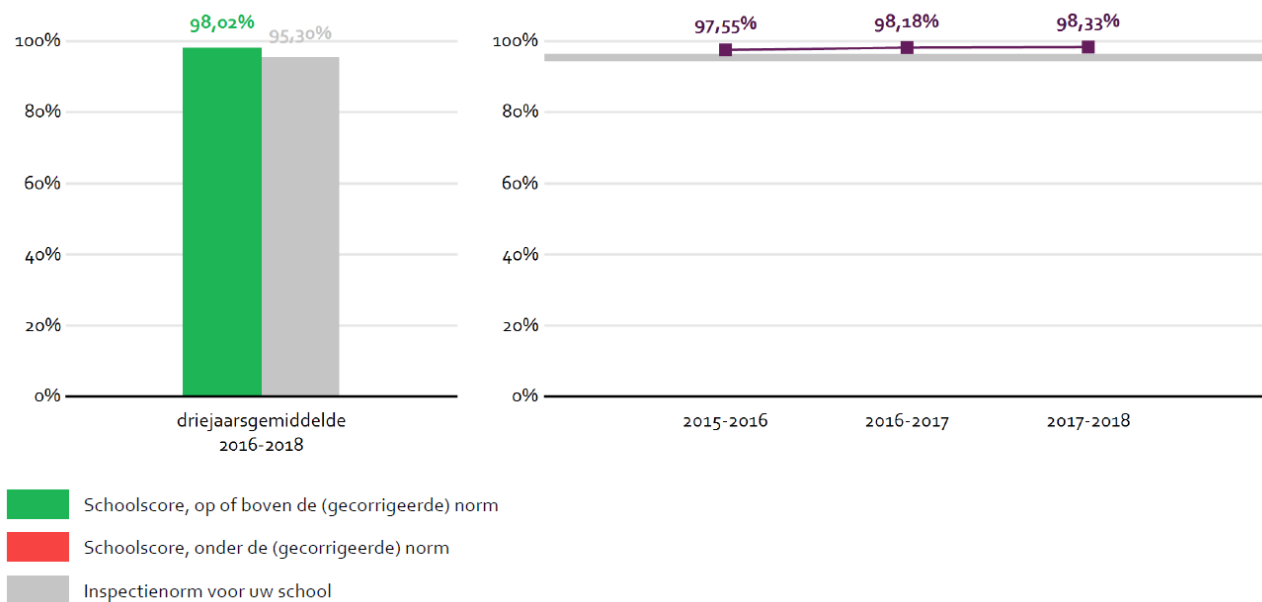
Positie ten opzichte van het advies van de basisschool

Wat is de onderwijspositie in leerjaar 3 t.o.v. het basisschooladvies (gebaseerd op de laatste drie schooljaren)?



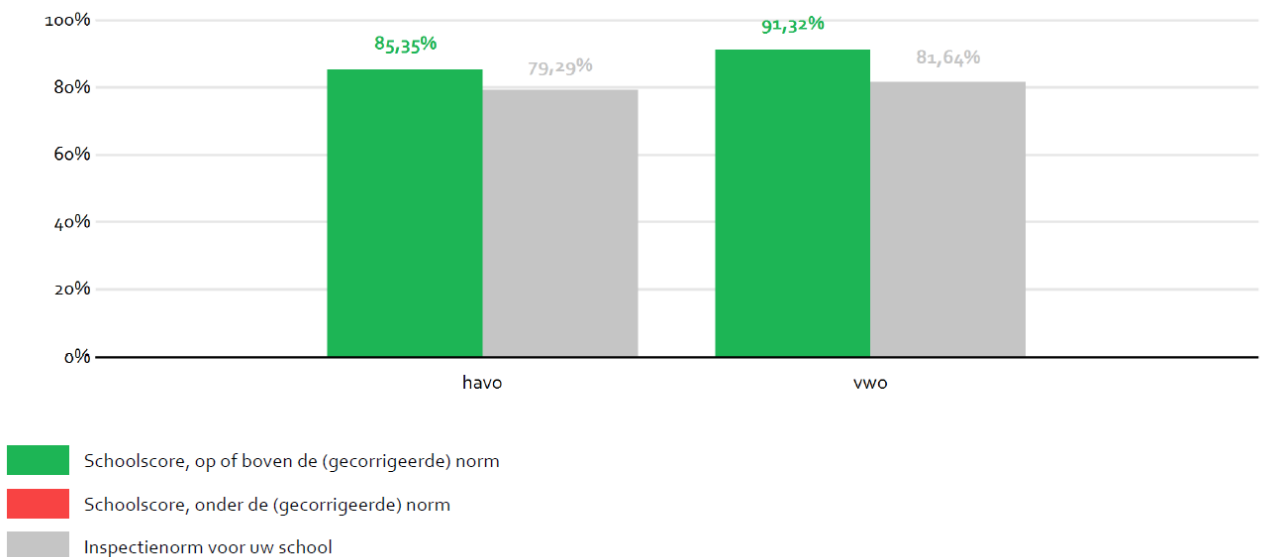
Onderbouwsnelheid

Wat is de onderbouwsnelheid (gebaseerd op de laatste drie schooljaren)?



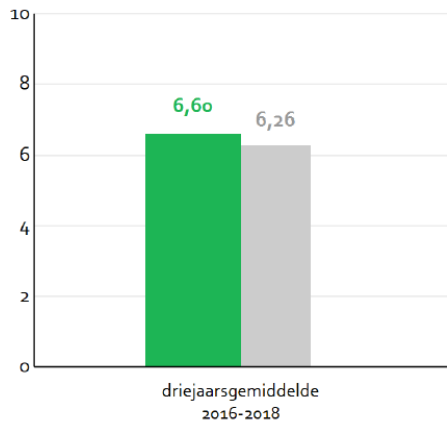
Bovenbouwsucces

Wat is het bovenbouwsucces per onderwijssoort (gebaseerd op de laatste drie schooljaren)?



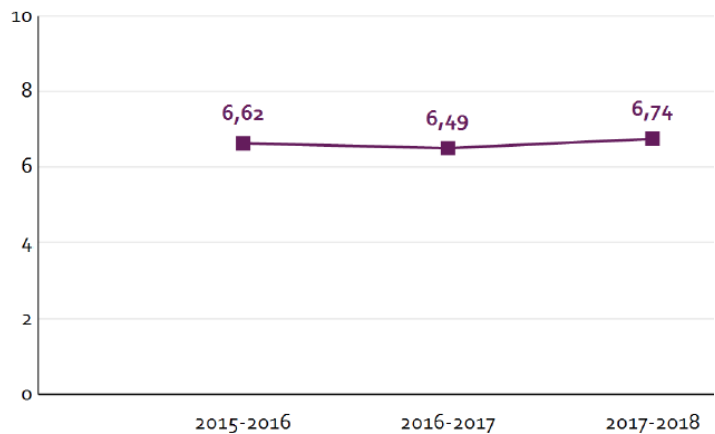
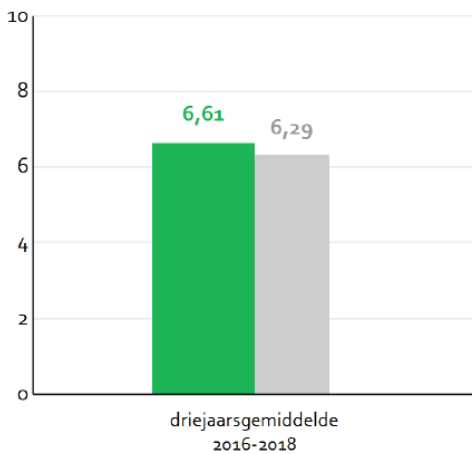
Examenresultaten

Wat is het driejaarsgemiddelde van het examencijfer **havo**?



- Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
- Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
- Inspectienorm voor uw school

Wat is het driejaarsgemiddelde van het examencijfer **vwo**?



- Schoolscore, op of boven de (gecorrigeerde) norm
- Schoolscore, onder de (gecorrigeerde) norm
- Inspectienorm voor uw school

Bron: Vensters

5. Passend Onderwijs

Per 1 augustus 2014 is het Passend Onderwijs ingevoerd. De bekostiging voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte verloopt sindsdien via het Samenwerkingsverband. In het kader de Wet Passend Onderwijs maakt de school op bestuurlijk niveau deel uit van het bestuur van het Samenwerkingsverband Zaanstreek. Samen zorgen de schoolbesturen voor een dekkend netwerk in onze streek. Ook is afgesproken wat de streekbrede basisondersteuning is die iedere school biedt.

Op uitvoerend en onderwijsinhoudelijk niveau participeert de school in de Ontwikkelgroep Passend Onderwijs, die zich bezighoudt met het implementeren van de basis-ondersteuningsprofielen en onderwijsarrangementen en -voorzieningen.

In 2018 is gewerkt aan een nieuw Schoolondersteuningsprofiel. In het schoolondersteuningsprofiel beschrijft de school welke extra ondersteuning de school kan bieden aan leerlingen die ondersteuning nodig hebben die boven de basisondersteuning uitstijgt. Het St. Michaël College geeft de extra ondersteuning vorm in twee arrangementen:

de Trajectgroep en de Ondersteuning hoogbegaafden. Voor de leerlingen die in aanmerking komen voor extra ondersteuning wordt een OPP(ontwikkelingsperspectiefplan) opgesteld, waarin de doelen en de geboden ondersteuning wordt vastgelegd. Het OPP wordt minimaal ieder schooljaar geëvalueerd.

Verantwoording rechtmatigheid:

De scholen ontvangen van het Samenwerkingsverband financiële middelen voor de lichte en de extra ondersteuning en voor de ondersteuning aan hoogbegaafde leerlingen. In 17/18 heeft het St. Michaël College in totaal ruim €191.000 ontvangen van het SWV. Hiervan worden de trajectgroepbegeleiders bekostigd, alsmede dat deel van de inzet van de coördinator ondersteuning en begeleiding, de hoogbegaafdenbegeleiders en de leerlingbegeleiders (counselors) dat ten goede komt aan de leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. Daarnaast wordt een klein deel van de middelen ingezet voor extra huiswerk- en PALbegeleiding van trajectgroepleerlingen en scholing van de trajectgroepbegeleiders.

Verantwoording doelmatigheid:

De begeleiding binnen de arrangementen is er op gericht om de kans te vergroten dat leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte binnen het regulier onderwijs kunnen functioneren en hun diploma behalen. We werken met de volgende streefcijfers:

* 60% van de leerlingen haalt onvertraagd het diploma h/v

* 20% van de leerlingen haalt het diploma h/v met vertraging

* 20% van de leerlingen heeft uiteindelijk een andere ondersteuning nodig dan wij ze kunnen bieden, dan wel hebben toch niet het cognitieve niveau voor een h/v diploma.

Er wordt jaarlijks geëvalueerd door de betrokken functionarissen en verantwoordelijk schoolleider. De evaluatie betreft de resultaten en de aanpak.

In het schooljaar 2017/2018 zijn de resultaten in lijn met de streefcijfers.

Beleidsvoornemen: Mogelijkheden maatwerk PTA onderzoeken en uitvoeren

Vanuit de Trajectgroep zal een onderzoek starten met als doel in het kader van de invoering van Passend Onderwijs de onderwijssituatie zo vorm te geven dat deze beter aansluit op de onderwijsbehoefte van de individuele leerling en dat recht kan worden gedaan aan de wettelijke eisen.

Voortgang: In het kader van het onderzoek is in 2017 gekeken op welke deelgebieden leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte vaak uitvallen, wat de (on)mogelijkheden per indicatie zijn, op welke wijze het onderwijs in de bovenbouw al is afgestemd op individuele behoeften van leerlingen en op welke manier e.e.a. nog verbeterd kan worden. In 2018 is hiermee ervaring opgedaan. Aangezien het altijd een zeer beperkt aantal leerlingen betreft, gaat het hier om werk in uitvoering. Pas in de loop van een aantal jaren wordt -aan de hand van de ervaring die je opdoet- duidelijk wat onze mogelijkheden en onmogelijkheden zijn m.b.t het leveren van maatwerk in het PTA.

Beleidsvoornemen: Schrijven van werkwijzers voor begeleiding van leerlingen

Voor het verder professionaliseren en optimaliseren van de uitvoering van de ondersteuning van leerlingen in de leerlingbegeleiding en in de Trajectgroep is het belangrijk te standaardiseren zodat alle stappen in de begeleiding helder zijn. De werkwijzer dient als kompas voor de begeleiding en ondersteuning.

Op die wijze wordt nog duidelijker hoe er binnen de afdeling gewerkt wordt, zal de ondersteuning efficiënter kunnen verlopen en het aanbod van begeleiding beter afgestemd op de behoefte van de leerling.

Voortgang: In 2018 is dit afgerond.

Beleidsvoornemen: Professionaliseren van personeel m.b.t. leerlingenzorg Hoewel met de invoering van het Passend Onderwijs belangrijke stappen zijn gemaakt als het gaat om het inspelen op de individuele behoefte van, kunnen onderwijs en leerlingenzorg nog beter op elkaar afgestemd worden. Expertise kan beter gedeeld worden.

Voortgang: De behoefte aan scholing en expertisebevordering bij de docenten vereist maatwerk. Vergroten van de expertise vindt vooral vanuit de praktijk plaats, naar aanleiding van ervaren knelpunten en vragen vanuit de docenten. In 2018 heeft een drietal docenten een door het Samenwerkingsverband georganiseerde scholingsmodule gevolgd op het gebied van het omgaan met meer complexe ondersteuningbehoefte. In 2019 zullen een leerlingbegeleider en een trajectgroepbegeleider scholing volgen op het gebied van begeleiden en ondersteunen van hoogbegaafde leerlingen.

6. Personeelsbeleid en kernkwaliteiten

Algemeen

In deze tijd van docentenschaarste wil de school kwalitatief hoogwaardig en uitdagend onderwijs bieden en een goede en aantrekkelijke werkgever zijn. Tot op heden is de school door krachtig wervingsbeleid in staat gebleken om gekwalificeerd personeel te vinden voor alle vakken. De kwaliteit van het onderwijs valt of staat met de man of vrouw voor de klas. Het SMC investeert de afgelopen jaren en de komende jaren extra in scholing en training om de kwaliteit nog verder te vergroten en borgen.

Het SMC participeert al jaren binnen de stichting Werkring. Deelnemende scholen hebben de krachten gebundeld om samen te werken op het gebied van personeelsbeleid. Ook is er gezamenlijk met de besturen van stichting Werkring een Sociaal Statuut vastgesteld. Het Sociaal Statuut is reeds in overleg met de Centrales geüpdatet.

Van de missie en visie zijn in het schoolplan 2016-2020 kernkwaliteiten afgeleid. Deze kernkwaliteiten zijn vertaald naar personeelsbeleid en deze kwaliteiten zijn leidend bij de kwalitatieve invulling van het personele formatieplan. Uitgangspunten bij de formatieplanning 2018-2019 waren:

- Beheersbaarheid, continuïteit van onderwijs, organisatie en financiën
- Borgen en verbeteren kwaliteit onderwijs
- Werkgelegenheidsbeleid, anticiperen op daling aantal leerlingen
- Deskundigheidsbevordering
- Beleidsvoornemens uit het schoolplan 2016-2020

Kernkwaliteiten personeel

- “Mens worden”

Medewerkers stimuleren om de professionele ruimte te benutten om zichzelf blijvend te ontwikkelen.

- **Lerende organisatie/leergemeenschap**

Blijven leren is een vanzelfsprekendheid voor onze medewerkers, de persoonlijke doelen worden in overeenstemming gebracht met de geformuleerde onderwijskundige en organisatiedoelen. Alle medewerkers dragen bij aan het vervullen van de doelen van het SMC. Het verbeteren van het leren van leerlingen staat daarbij centraal.

- **Excellente docenten die uitdagend en gevarieerd onderwijs geven**

Docenten worden geselecteerd en aangestuurd op de volgende docentkenmerken:

- de docent brengt variatie in de les en structureert de leeractiviteiten van de leerlingen daarbij op een heldere manier;
- de docent stelt hoge en haalbare eisen en geeft duidelijk aan waarom die eisen als zodanig gesteld worden;
- de docent laat leerlingen regelmatig samenwerken;
- de docent toont respect voor leerlingen, hetgeen zich onder andere uit in duidelijke en haalbare eisen, een veilige sfeer en positieve feedback;
- de docent staat open voor andere manieren van lesgeven, collegiale consultatie en voor interne en externe intervisie.
- de docent differentieert in de les;
- de docent is in staat opbrengstgericht te werken.

- **Spectrascholair**

Het is vanzelfsprekend dat elke medewerker zijn bijdrage op dit terrein levert. Het devies dat leren op meer plekken plaatsvindt dan alleen in de les, geldt zowel voor leerlingen als personeel.

- **Betrokkenheid en zorg voor elkaar**

Organisatie toont betrokkenheid bij personeel en leerlingen, personeel toont betrokkenheid bij de organisatie.

Personeel in cijfers

Aantal personeelsleden per 1/9/2018

OP-OOP-DIR	15-25	25-35	35-45	45-55	55-65	65plus	Totaal
DIR				2	2	0	4
OOP	0	4	2	7	11	1	25
OP	3	26	26	16	15	2	88
Totaal	3	30	28	25	28	3	117

Op de school zijn 4 schoolleiders, 5 afdelingsleiders, 88 docenten en 25 onderwijsondersteunende personeelsleden werkzaam. Er zijn geen wachtgelders en geen personeelsleden die met ontslag worden bedreigd.

De gemiddelde leeftijd is gedaald. Een groot deel van de docenten is tussen de 25 en 45 jaar. Deze verjonging vormt een belangrijk aandachtspunt voor ons personeelsbeleid. Bij het OOP is de gemiddelde leeftijd hoger. Een groot deel van het OOP is ouder dan 55 jaar. Ook dit heeft gevolgen voor het personeelsbeleid.

Coaching en begeleiding

Er wordt al jaren structureel ingezet op coaching en begeleiding van de nieuwe collega's. Een professionele structuur ter begeleiding en coaching van nieuwe docenten is op basis van "good practice" en scholing van de coaches, beschreven in een beleidsplan (Coaching van nieuwe docenten op het SMC). De docentcoach heeft een uitgebreide cursus gevolgd voor beeldcoaching. Beeldcoaching is een zeer bruikbaar instrument dat breed wordt ingezet bij de coaching van docenten.

Arbobeleidsplan

Het arbobeleidsplan is in 2018 geüpdatet. Per 1 juli 2017 is de nieuwe Arbowet ingegaan. De nieuwe wet heeft consequenties voor het contract met de bedrijfsarts/arbodienst en de rol van de preventiemedewerker. Het duurzaam inzetbaar zijn van werknemers speelt een belangrijke rol bij de nieuwe wetgeving. De school heeft een aangepast contract met de arbodienst dat voldoet aan de nieuwe wetgeving. De nieuwe wetgeving is verwerkt in het arbobeleidsplan.

Sociaal Statuut

Het SMC heeft nauwelijks te maken met uitkeringen na ontslag. De school investeert proactief in personeelsleden die de school verlaten om zo snel mogelijk nieuw werk te vinden. Het SMC zet tijdig in op het voeren van gesprekken met het betreffende personeelslid en het actief benaderen van relevante netwerken van de school. De aanzeggingstermijnen en duur van de (vervangings)contracten worden in de personeelsadministratie nauwlettend in de gaten gehouden en daar waar nodig wordt er adequaat gehandeld. Er is gezamenlijk met de besturen van de stichting Werkkring een Sociaal Statuut vastgesteld.

Gegevens onderwijsbevoegdheden Onderwijzend Personeel

Van het docententeam is 74% 1^e graad bevoegd, 24 % 2^e graad bevoegd en 2% studeert voor een onderwijsbevoegdheid. Door het inzetten op hooggekwalificeerd personeel in zowel de werving, professionalisering als het strategische personeelsbeleid heeft de school in tegenstelling tot het landelijke beeld geen tekort aan eerstegraads docenten. Ook niet bij de zogenaamde tekortvakken.

Verzuimgegevens

Uit de verzuimbenchmark van VOION blijkt dat het ziekteverzuimpercentage lager is dan de referentiegroep en dat de meldingsfrequentie van de school behoort tot de 25% scholen met de laagste meldingsfrequentie.

De school wil veel aandacht hebben voor signalen die met arbeidsomstandigheden en het persoonlijk functioneren van onze medewerkers te maken hebben en deze in een open sfeer bespreken.

De school zet in op een hoge mate van cohesie tussen medewerkers, stuurt op een sterk verantwoordelijkheidsgevoel voor het eigen werk door verantwoordelijkheden laag neer te leggen in de organisatie en een duidelijke rol voor direct leidinggevenden bij verzuim en heldere afspraken over ziekmelding.

Personeel wordt gefaciliteerd in het werken aan de verbetering van hun gezondheid en welzijn middels een bijdrage aan een sportabonnement, mogelijkheid tot sporten op school en bijdragen aan diverse “lifestyle” cursussen.

Werving

Het werven van nieuw personeel en het behouden van zittend personeel is eveneens een belangrijk aandachtspunt binnen het integraal personeelsbeleid. De kosten voor werving, selectie en begeleiding zijn aanzienlijk. Intern is er veel werk gemaakt van het stimuleren van zittend personeel om te starten met een aanvullende opleiding of het behalen van een hogere onderwijsgraad. Voor al deze collegae is de Lerarenbeurs aangevraagd en goedgekeurd.

De (meerjaren)prognoses worden reeds in november gemaakt zodat er tijdig zicht is op de vacatures die ontstaan in het volgende schooljaar maar ook in de jaren daarop. Er wordt gewerkt met meerjarenplanningen.

Ook in de secundaire arbeidsvoorwaarden zijn er mogelijkheden te vinden die er mede toe bijdragen personeelsleden te binden aan onze school. Zo krijgen alle werknemers een laptop en wordt er bijgedragen in kosten voor diverse sportabonnementen. Het vinden en behouden van goed en gekwalificeerd personeel beschouwt de schoolleiding nog steeds als een belangrijke risicofactor voor het SMC. Begeleiding van docenten in opleiding en coaching van nieuwe en ook zittende docenten neemt een belangrijke plaats in.

PAL (Persoonlijke Assistent Leraar)/ECA (Educatieve Co-Assistent)

Ook schooljaar 2018/2019 heeft de school een aantal PAL-len (Persoonlijk Assistent Leraar) /ECA's (Educatieve Co-Assistent) benoemd ter ondersteuning van leerlingen, vakgroepen en docenten. Met behulp van de PAL verstevigen wij de kwaliteit van ons onderwijs, ondersteunen wij de vakgroepen en boren wij een potentieel van mogelijke toekomstige leraren aan.

Incidentele beloningen en gratificaties

Beleid betreffende incidentele beloningen en gratificaties is geformuleerd als een middel dat deel uit maakt van een bredere set aan instrumenten. Doel is hiermee personeel te stimuleren bijdragen te leveren aan het realiseren van de doelen van de school zoals verwoord in onze visie en missie. In het huidige formatieplan is opnieuw expliciet een bedrag hiervoor opgenomen.

Beleidsvoornemen: Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E)

Zoals ook opgenomen in het personeelsbeleidsplan wordt de RI&E om de vier jaar uitgevoerd. In het najaar van 2016 is deze uitgevoerd na toetsing door de arbeidsdeskundige. De enquête onder het personeel is in het najaar afgenomen. Een rapport is beschikbaar gesteld in januari 2017. Op basis van de uitkomsten zijn er in overleg met het MT en de PGMR actiepunten opgesteld en uitgevoerd. Hiermee is het beleidsvoornemen RI&E uit het schoolplan uitgevoerd.

Deskundigheidsbevordering en Professionalisering

Het SMC biedt zijn personeel aan om te investeren in de eigen ontwikkeling passend bij de doelstellingen zoals geformuleerd in het schoolplan. Tevens stimuleert het SMC zijn personeel initiatieven te nemen om te investeren in de eigen professionaliteit. Er wordt jaarlijks met ieder personeelslid een functioneringsgesprek gevoerd waarin de wijze van professionalisering en ontwikkeling wordt vastgesteld. Bekwaamheidsdossier en lesbezoek zijn vaste gespreksonderwerpen. Er worden afspraken gemaakt over de beheersing en ontwikkeling van basis- en complexe vaardigheden. Ook bestaat er indien nodig de mogelijkheid tot (leeftijdsbewuste) individuele coaching.

Lerarenbeurs

Twee collega's studeren met de zgn. Plasterkbeurs. Dit is 240 klokuur per fulltime docent per jaar. Dit bedrag wordt volledig uitgekeerd aan de studerende collega's doordat voor hen minder lesgevende taken zijn opgenomen in de jaartaak. Er zijn geen collega's in 2019 die studeren met een zij-instroomsubsidie. Een docentenduo maakt gebruik van de regeling Vierslagleren VO.

In de begroting is een post voor scholing opgenomen waarbij is uitgegaan van een bedrag per personeelslid van €600,-. Dit begrote bedrag is in zijn geheel besteed. Apart van dit bedrag is er extra geïnvesteerd in scholing (deels in ontwikkeltijd voor docenten) vanuit de gelden van de Prestatiebox. Het totale jaarbudget vanuit de Prestatiebox bedroeg €162.000,-

Vergoeding Lenteschool

Dankzij een subsidie van het Ministerie van OC&W hebben ongeveer 80 leerlingen in het schooljaar 17-18 de Lenteschool gevolgd. In het schooljaar 18-19 heeft het SMC opnieuw subsidie aangevraagd om de Lenteschool te organiseren. Het doel is om de doorstroom van leerlingen te bevorderen en zittenblijven te voorkomen.

Beleidsvoornemen: Deskundigheidsbevordering OOP, versterken en borgen kwaliteit OOP

Het SMC heeft een goed functionerend, kwalitatief goed OOP. De gemiddelde leeftijd van het OOP is relatief hoog. In verband pensionering van personeelsleden zijn er nieuwe collega's geworven. Dit vraagt expliciete aandacht voor de overdracht en borging. In de personele formatie is ruimte om inwerktijd in verband met een adequate overdracht te bewerkstelligen. In het scholingsplan is expliciet aandacht voor de deskundigheidsbevordering van het OOP.

Op het secretariaat is er blijvend aandacht voor scholing op het gebied van HRM, bediening functionals, Magister en leiding geven aan administratieve processen. Er zijn diverse trainingen gevolgd de afgelopen jaren. De trajecten werpen in toenemende mate hun vruchten af, zichtbaar gemaakt in hoog kwalitatieve werkresultaten op de diverse afdelingen. Scholing is ook daar een voortdurend punt van aandacht.

Beleidsvoornemen: HRM-gesprekscyclus en personeelsbeleidsvoerendvermogen MT

Ter versterking van het beleidsvoerend vermogen van het MT heeft het MT de afgelopen schooljaren jaarlijks 5 studiedagen gehouden. Ook in schooljaar 2018/2019 is er geïnvesteerd in het vergroten van de bekwaamheid van het MT die nodig is om strategisch (HR-)beleid te ontwikkelen en te implementeren en daar waar nodig bij te stellen. Er zijn vijf studiedagen gepland voor het MT. Versterken van het personeelsbeleidsvoerendvermogen van het MT blijft de komende jaren een belangrijk aandachtspunt.

Beleidsvoornemen: Professionalisering OP, ICT

In het schooljaar 2018/2019 zijn er tijdens de studiedagen workshops gepland. De workshops zijn bedoeld om de ICT-kennis en vaardigheden van het personeel te versterken. In 2017 is er per vakgroep een ICT-ambassadeur benoemd. Deze ICT-ambassadeur moet voldoende kennis hebben van ICT-leermiddelen en vakspecifieke aspecten om het gesprek over inzet van ICT in het onderwijs op gang te houden binnen de sectie. Tevens is hij/zij gesprekspartner van de schoolleiding en aanspreekpunt voor de administratie.

Beleidsvoornemen: Professionalisering Technasium

Er zijn in 2018 drie docenten geschoold in het vak Onderzoek & Ontwerpen. Coachend lesgeven staat in de scholing centraal. De scholing van docenten en verdere begeleiding wordt verzorgd door het Expertisecentrum van de Stichting Technasium. Komend schooljaar zullen vier andere collega's deze scholing volgen. Met bovengenoemde trainingen wordt mede vormgegeven aan het versterken van kennis en vaardigheden van personeelsleden die werken binnen de Technasium-stroom.

Beleidsvoornemen: "Critical Friends"

In het kader van de lerende organisatie en opbrengstgericht werken wordt het project "critical friends" gecontinueerd en is wederom opgenomen als beleidsvoornemen in het schoolplan 2016-2020. Zowel LeerKRACHT als het SectorAkkoord besteden uitgebreid aandacht aan deze vormen van peerreview als vormen van professionalisering. Basisgedachte is dat als docenten met elkaar en met collega's van andere scholen in gesprek gaan over lesgeven en de onderwijspraktijk, het niveau van het onderwijs omhoog gaat. De docent neemt zelf verantwoordelijkheid voor zijn professionele ontwikkeling en werkt aan eigen doelstellingen binnen de beleidsvoornemens van onze school. In 2018 heeft het SMC wederom scholen gevisiteerd uit het technasiumnetwerk.

Beleidsvoornemen: Professionalisering VWO-Xtra

In het schooljaar 2018-2019 zijn twee studiemiddagen vwo-Xtra gepland ter versterking van de basis- en complexe vaardigheden van het OP.

Funciemix

Funciemix SMC peildatum 1-9-2018

	LB	LC	LD
In FTE	16,05	32	26,55
In procenten	21,51	42,9	35,59

Het SMC heeft de afgelopen jaren fors geïnvesteerd in extra LC- en LD-functies binnen het OP. De procedure entreerecht is in schooljaar 2016-2017 afgerond. In het voorjaar van 2018 is een sollicitatieronde gehouden voor 2 fte LC. Er is voldaan aan de funciemixpercentages op schoolniveau zoals afgesproken in het Tripartiete Overleg en overlegd met de PGMR. Marktwerking ten aanzien van vacatures in vakken waarbij schaarste is blijft een zeer actueel (landelijk) aandachtspunt.

7. Voorziening Persoonlijk budget

In de huidige cao-VO is het persoonlijk budget wederom opgenomen.

De administratieve verwerking van het persoonlijk budget kost jaarlijks extra tijd en geld. Er is door het SMC beleid geformuleerd hoe in de nieuwe regeling te komen tot een goede balans tussen het individueel recht, de verlofmogelijkheden en de organisatorische stabiliteit van de school. Voor de toekomstige verplichtingen die ontstaan doordat het persoonlijk budget kan worden gespaard, is een voorziening opgenomen op de balans. Er kan met ingang van de cao-VO 2016-2017 "oneindig" worden gespaard. Er zal dus blijvend een voorziening van voldoende omvang opgenomen dienen te worden op de balans.

8. Prestatiebox in het nieuw afgesloten Sectorakkoord

In het geactualiseerde sectorakkoord worden zeven ambities en doelstellingen genoemd waarmee de komende jaren aan de slag wordt gegaan:

1. Uitdagend onderwijs voor elke leerling
2. Eigentijdse voorzieningen
3. Brede vorming voor alle leerlingen
4. Partnerschap in de regio
5. Scholen als lerende organisaties
6. Toekomstbestendigheid organiseren: koppeling van onderwijs- en personeelsontwikkeling
7. Nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht

Dit past bij de visie van het SMC op onderwijs.

Het SMC heeft de ontvangen gelden voor het realiseren van de vijf ambities de afgelopen jaren en komend jaren gelabeld als de Prestatiebox. De Prestatiebox is een aanvullende bekostiging die door het ministerie van OC&W beschikbaar is gesteld om de ambities, die geformuleerd zijn in Actieplan Beter Presteren en het bestuursakkoord VO-raad, te halen. Beleidsvoornemens, plannen en bestedingen van de gelden uit de Prestatiebox, passend bij onze visie en missie zijn in het schoolplan 2016-2020 en personele formatieplan opgenomen. De gelden uit de Prestatiebox zijn zoveel mogelijk ingezet op het primaire proces en de professionalisering van ons personeel. Doelmatigheid van de besteding van de middelen is een belangrijk uitgangspunt bij de besteding van de middelen van de Prestatiebox.

Het SMC meent dat goed onderwijs valt of staat met de kwaliteit van de man/vrouw voor de klas. Er is ongeveer 0,4 fte uitgetrokken voor de reken- en taallessen in het kader van referentiekaders Rekenen & Taal. Het extra vak Cambridge Engels/Fast lane Engels wordt zowel op havo als vwo aangeboden. Ook worden er extra lessen Delf, Goethe en Dele aangeboden. Voor VWOXtra is extra formatie uitgetrokken voor de aansturing en het ontwikkelen van nieuwe projecten van ongeveer 0,3 fte. Er zijn in het kader van ouderbetrokkenheid twee workshops voor ouders, "hoe maak ik huiswerk", georganiseerd om de ouderbetrokkenheid, zoals opgenomen als beleidsvoornemen, te vergroten. In het schooljaar 2017-2018 is er met RTTI-online gewerkt. Voor de Denktank is ongeveer 0,1 fte uitgetrokken. Er zijn er budgetten uitgetrokken voor de deskundigheidsbevordering van al het personeel. Nadruk bij het MT ligt op de professionalisering HRM, leiderschapsversterking en opbrengstgericht werken. Voor het OOP

is er budget voor verdere professionalisering, secretariaat, rooster ICT, invoering Technasium. Genoemde budgetten staan los van de persoonlijke scholingsbudgetten.

9. ICT

Jaarlijks wordt een uitgebreide begroting gemaakt voor de uitgaven en investeringen die te maken hebben met ICT. Hierbij zijn de vastgestelde beleidsvoornemens uit het schoolplan 2016-2020 leidend. De uitrol van Laptop-per-leerling (LpL) heeft inmiddels de hele school bereikt. Vanaf augustus 2016 is iedere leerling op het St. Michaël College in het bezit van een eigen laptop. Op het gebied van hardware zijn er in 2018 investeringen gedaan. De digitale borden in de lokalen 207 t/m 212 zijn vervangen. Daar hangt nu weer nieuwe hardware waar we de komende jaren mee vooruit kunnen. Verder zijn er in de het ODEON en in lokaal 202 nieuwe borden geplaatst. Dit is gedaan op verzoek van de vakgroepen die lesgeven in deze lokalen. Aan het einde van het kalenderjaar zijn de nieuwe laptops voor personeel binnengekomen. Begin 2019 worden deze in bruikleen aan het personeel ter beschikking gesteld. In 2019 staan er een aantal grote vervangingen in de begroting van ICT. Zo worden de switches van het netwerk vervangen. Ook de bekabeling in het gebouw moet vervangen worden om aan de huidige vraag van datasnelheden te kunnen voldoen. Dit gaat in 2019 stap voor stap uitgevoerd worden, waar mogelijk tegelijk met de bouw. De beveiligingscamera's in en rond de school zullen ook in 2019 worden vervangen.

Beleidsvoornemen: Evaluatie laptop per leerling

In 2017 heeft de school een breed onderzoek uit laten voeren in de school om het Laptop-perLeerling traject te evalueren. In maart 2017 heeft de school hiervan een uitgebreid rapport ontvangen. In samenwerking met de ICT-ambassadeurs worden de adviezen uitgewerkt. In het komende schooljaar worden de aanbevelingen uit het rapport vertaald naar nieuwe beleidsvoornemens.

Beleidsvoornemen: Digitaal toetsen

Een groep enthousiaste collega's werkt met het programma Quayn. Dit programma biedt veel mogelijkheden wat betreft digitaal toetsen. Deze vorm van toetsen blijkt voor een aantal vakgroepen heel geschikt, maar voor andere vakgroepen juist helemaal niet. Begin 2018 heeft de directeur van Quayn meerdere mogelijkheden van het programma te laten zien en zijn diverse secties hiermee aan de slag gegaan. In 2019 gaat de school een korte inventarisatie houden via de ICT-ambassadeurs om te meten of er nu voldoende kennis aanwezig is en wat de laatste stand van zaken is.

Beleidsvoornemen: ICT-ambassadeurs

In 2017 is in iedere vakgroep een ICT-ambassadeur benoemd. Deze ICT-ambassadeur moet voldoende kennis hebben van ICT-leermiddelen en vakspecifieke aspecten om het gesprek over inzet van ICT in het onderwijs in gang te houden binnen de sectie. Tevens is hij of zij gesprekspartner van de schoolleiding en aanspreekpunt voor de administratie. De ICT-ambassadeurs komen enkele keren per jaar bij elkaar. In 2019 worden de taken en acties die de ICT-ambassadeur uitvoeren geactualiseerd. Dit komt vooral door de overstap van Magister 5 naar Magister 6.

Beleidsvoornemen: Programmeren onderbrengen in het curriculum

Programmeren of coderen behoort tot de vaardigheden die hoogstwaarschijnlijk nodig zijn om in de toekomst goed te kunnen functioneren in de maatschappij. Het SMC wil er daarom voor zorgdragen dat alle leerlingen voldoende basisvaardigheden opdoen op het gebied van programmeren. In 2017 heeft de school onderzocht wat de mogelijkheden zijn van programmeren en hoe dit kleinschalig kan worden aangeboden aan de brugklassen. Er is een partij benaderd die de school hierbij gaat helpen. In 2019 zal een groep van 15 docenten een train-de-trainer-cursus volgen van drie bijeenkomsten. Daarna zal in de laatste week van juni een projectweek worden georganiseerd voor alle leerlingen van de brugklas.

10. Huisvesting

Het Meerjaren Onderhouds- en Investerings Plan 2010-2030 (MO&IP) blijkt in de praktijk een goed sturend document te zijn. Het plan is medio 2018 wederom geüpdatet, waarbij het Levensduur Verlengend Onderhoud (LVO) een aparte plaats heeft gekregen. Na de renovatie, welke drie fasen beslaat, zal het MOP worden herzien. Het planmatig werken op het gebied van onderhoud en beheer is er sterk door verbeterd. Ook zijn aanpassingen op een goede manier in te passen, zodat er steeds een werkbare update beschikbaar blijft. De verwachting dat het in ieder geval een goed werkdocument zou blijken te zijn is inderdaad uitgekomen. Het blijkt redelijk voorspellend met betrekking tot de noodzakelijke financiële middelen. Onderhoud en beheer kunnen meer planmatig plaatsvinden.

Beleidsvoornemens huisvesting

Het SMC is enkele jaren geleden een intensief overleg gestart met de gemeente over levensduur verlengend onderhoud (LVO) en uitbreiding in de vorm van o.a. de werkplaats Technasium. Aanvragen in de voorzieningen huisvesting waren in januari 2017 ingediend. De aanvraag was drieledig maar wel in samenhang.

De aanvraag betrof:

1. De renovatie van de oudbouw, Levensduur Verlengend Onderhoud (LVO)
2. Uitbreiding in verband met toewijzing Predicaat Technasium en gestegen leerlingenaantallen
3. Eerste inrichting en inventaris in verband met uitbreiding en start Technasium

Medio april 2018 heeft de gemeente akkoord gegeven voor zowel de aanvraag levensduurverlengend onderhoud als de uitbreiding waaronder de werkplaats Technasium. De officiële beschikking volgde begin juni 2018, een aanvullende beschikking in december 2018.

Vorbereidingen voor de bouw, de aanleg van de bouwweg, zijn reeds in volle gang. De tijdelijke huisvesting zal begin 2019 in gebruik worden genomen. De bouw en renovatie zullen worden gerealiseerd in drie fasen. De eerste fase zullen de werkplaats Technasium en de uitbreiding (lokalen en collegezaal) worden gebouwd en zal de renovatie van vleugel D plaatsvinden. De bouwwerkzaamheden vinden later plaats dan gepland. Verwachting is dat er in februari 2019 gestart kan worden met de bouw.

Uiteraard heeft de uitkomst van de aanvragen gevolgen voor het meerjaren onderhoudsplan, meerjarenbegroting en het meerjaren investeringsplan. Het meerjaren onderhoudsplan zal na de bouw worden geüpdatet. In de huidige meerjarenbegroting is reeds rekening gehouden met een eigen investering van (maximaal) € 800.000, waarvoor in de jaarrekening 2016 na een uitgebreide risico-inventarisatie een bestemmingsreserve is gevormd.

Het SMC meent dat zij met de aanvraag voor Renovatie/LVO als alternatief voor nieuwbouw, de komende twintig jaar in staat zal zijn om eigentijd, kwalitatief hoogwaardig onderwijs aan te bieden in een goed geoutilleerd en adequaat gebouw waarbij functionaliteit, uitstraling en flexibiliteit belangrijke kenmerken zijn. Het SMC ziet een duurzame renovatie als een goed en goedkoper alternatief voor nieuwbouw. Renovatie wordt gezien als een goede tussenoplossing in de lange levensduur van een schoolgebouw. Het accent van de aanvraag ligt op de aanpak van de "schil" van het gebouw. Duurzaamheid in de vorm van energiebesparende maatregelen speelt bij de aanvraag een belangrijke rol.

Nieuwbouw en/of verbouw is noodzakelijk omdat er sprake is van een onderwijsvoorziening die nog niet in de gemeente is gevestigd en ook niet gevestigd kan worden i.v.m. uniciteit voor het SMC van het predicaat Technasium (d.w.z. andere scholen in Zaanstad kunnen dit predicaat niet voeren). Voor deze nieuwe voorziening is geen bestaande accommodatie beschikbaar in Zaanstad die voldoet aan het Programma van Eisen.

Met de onderwijsvoorziening Technasium wil het SMC aansluiten bij de ambities uit de onderwijsagenda Zaanstreek 2015-2018 die betrekking hebben op meer leerlingen in havo en vwo en een impuls geven aan onderwijs en economische ontwikkeling waarbij aansluiting wordt gezocht bij de Strategische Agenda Werkgelegenheid van de gemeente Zaanstad.

Het voortdurend scherp sturen op het optimaliseren van de huisvestingssituatie van de school, energieverbruik, milieu en veiligheid heeft blijvend prioriteit in de werkwijze.

In het jaar 2018 zijn in dit kader de volgende (grotere) reguliere werkzaamheden verricht, :

- Divers schilderwerk
- Herinrichting diverse werkruimten, kantoren en studieplein
- Buitenverlichting parkeerplaats
- Herinrichting fietsenstalling
- groot onderhoud vloeren gymzalen
- aanpassingen receptie
- akoestische aanpassingen

Planning 2019 (muv werkzaamheden LVO en uitbreiding)

- Periodiek onderhoud volgens planning
- LED lampen plaatsen
- Uitbreiding serverruimte
- Divers schilderwerk volgens planning
- Renovatie sportveld
- Scannen e.o. schilderwerk wanden DBV
- Renoveren personeelsgarderobe en oude toiletgroep

11. Leermiddelen

Het SMC heeft, na het doorlopen van de procedure voor de Europese aanbesteding een contract met Iddink. Het SMC heeft een intern leermiddelenfonds. Het SMC onderschrijft de gedragscode schoolkosten van de VO-raad. Dat wil zeggen dat de school zo transparant mogelijk met ouders /verzorgers wil communiceren over de hoogte van boekengeld en ouderbijdrage middels o.a. een duidelijke specificatie van de schoolkosten.

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen schoolboeken en lesmateriaal/activiteiten, overige schoolkosten en de vrijwillige ouderbijdrage. Tevens is de prijs van boeken, excursies enz. onderwerp van gesprek met docenten en MR. Boeken die niet of nauwelijks worden gebruikt, worden in beginsel uit de toekomstige boekenlijst geschrapt. Het SMC streeft ernaar kosten transparanter te maken en zo beheersbaar mogelijk te houden. De school streeft tevens naar een inzet van digitale leermiddelen en gebruik van de ELO waarbij de kosten van de papieren leermiddelen zullen dalen. Digitale leermiddelen kunnen de huidige boeken nog niet vervangen. Digitale leermiddelen worden veelal als aanvulling gebruikt op folio.

12. Financiën

Financieel beleid

Financieel beleid is het middel om doelen ten aanzien van het onderwijs en het personeel te bereiken. Het kader van het financieel beleid wordt bepaald door de middelen die de overheid jaarlijks en/of incidenteel verstrekt en de daarbij behorende wet- en regelgeving. Het beleid is erop gericht om personele en materiele uitgaven te doen binnen normatieve Rijksbesteding. Daarnaast kunnen ook additionele middelen worden aangetrokken die ten dienste komen aan het onderwijsproces. Er wordt zowel gestuurd op een rechtmatige als doelmatige besteding van middelen. Effectieve en efficiënte inzet van middelen is het doel waarbij het SMC zich steeds de vraag stelt: “Wat de leerling in de klas ervan merkt”.

Beleidsvoornemen: Administratieve organisatie

In 2016 is intern gestart met het integraal beschrijven van de administratieve processen. Doel is om administratieve processen goed te borgen in verband met overdracht en tegengaan van versnippering. Dit interne proces is afgerond in 2017. Externe deskundigheid is aangetrokken om dit traject verder te begeleiden. Dit is in 2018 gestart. Gedurende 2019 zal dit traject verder vorm gaan krijgen.

Saldo baten en lasten

Het saldo baten en lasten (toe te schrijven aan het onderwijsproces, dus exclusief financiële baten en lasten) over 2018 bedraagt afgerond € 132.000 positief, waar een resultaat van afgerond € 83.000 positief was begroot voor 2018, een positieve afwijking van € 49.000,-. Het saldo baten en lasten (toe te schrijven aan het onderwijsproces) over 2017 bedroeg afgerond € 162.000,- positief.

Het saldo financiële baten en lasten over 2018 bedraagt afgerond € 1.000,- negatief; dit is redelijk conform begroting. Er was bij het opstellen van de begroting reeds rekening gehouden met de onder druk staande rente. Over 2017 was het gerealiseerde saldo van de financiële baten afgerond € 10.000,- positief.

Het totaal exploitatieresultaat over 2018 bedraagt afgerond € 131.000,- positief, afgezet tegen het begrote resultaat over 2018 van afgerond € 80.000,- positief. Dit is een positieve afwijking van € 51.000,-. Het resultaat over 2017 bedroeg afgerond € 172.000 positief. Al met al prima exploitatieresultaten die bijdragen aan de versterking van de financiële positie. Met de name de rubrieken Rijksbaten en Overige baten overschrijden de begroting. Die worden verderop in dit verslag nader toegelicht.

13. Exploitatie

Staat van baten en lasten

	2016	2017	2018	2018	2018
Baten	realisatie	realisatie	begroting	realisatie	verschil
3.1 Rijksbijdragen	9.575	9.687	9.682	10.041	359
3.2 Overige overh.bijdragen en -subs.	3	27	12	75	63
3.5 Overige baten	694	670	554	686	132
	10.272	10.384	10.248	10.802	554
Lasten					
4.1 Personeelslasten	7.752	8.125	8.130	8.358	228
4.2 Afschrijvingen	294	251	330	219	111-
4.3 Huisvestingslasten	536	561	550	810	260
4.4 Overige lasten	1.414	1.285	1.154	1.282	128
	9.996	10.222	10.165	10.670	505
Saldo baten en lasten	276	162	83	132	49
5 Financiële baten en lasten	11	10	3-	1-	2
Resultaat	287	172	80	131	51

doordat is afgerond op duizendtallen kunnen afrondingsverschillen ontstaan

Onderstaand een toelichting op belangrijkste verschillen in de begroting en realisatie over 2018:

Rijksbijdragen

Per saldo is er sprake van een bedrag aan hogere rijksbijdragen van afgerond € 359.000,-. Dit kan met name worden verklaard door onderstaande:

- De personele bekostiging geeft een positief effect van € 280.000,- die is terug te herleiden naar een prijsbijstelling gedurende het kalenderjaar. In de maand september 2018 is bekend geworden dat de personele bekostiging op basis van de gemiddelde personeelslast (GPL) met terugwerkende kracht is verhoogd met 2,61%.
- De aanpassing in de regeling bekostiging exploitatiekosten 2018 (en 2019) is in september 2018 bekend gemaakt. Het betreft een positieve aanpassing van de bedragen als gevolg van de kabinetsbijdrage voor de prijsontwikkeling 2018. Het gaat om een stijging van 1,59%.
- Hiernaast vallen de gerealiseerde baten vanuit het samenwerkingsverband hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage per augustus 2018.

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

De realisatie toont een bedrag van € 75.000,-. Dit betreft de subsidie lente- en zomerscholen en een bedrag vanuit de gemeente voor huur van buitensport accommodaties welke bedoeld is om buitensporten te stimuleren. Dit bedrag is voor het eerst toegekend door de gemeente in 2018 en niet begroot. Op 27 december 2017 is de wijzigingsregeling lente- en zomerscholen gepubliceerd in de Staatscourant. Hiermee kon de subsidieregeling uit 2017 worden verlengd naar 2018. Dit was na het opstellen van de begroting. Deze bate was niet begroot. Het doel van een lente- en zomerschool in het voorgezet onderwijs is het verminderen van het aantal zittenblijvers.

Daarnaast is er een niet begrote bate op basis van de subsidieregeling curriculumontwikkeling gerealiseerd. In 2018 is het ontwikkeltraject voor het herzien van de kerndoelen en eindtermen van het primair- en voortgezet onderwijs gestart. Het traject loopt t/m januari 2019 en er werken 9 ontwikkelteams met 130 leraren en 18 schoolleiders aan mee. 84 schoolteams bespreken de opbrengsten van de ontwikkelteams en gaan onderdelen daarvan uitproberen in de praktijk.

Overige baten

Per saldo is er sprake van een bedrag aan hogere *overige baten* van afgerond € 132.000,-. Dit wordt met name verklaard door:

- Hogere *verhuur medegebruik* ten opzichte van de begroting 2017 doordat er sprake was van meer medegebruikers dan geprognosticeerd.
- Hogere *Opbrengst schoolkosten* en *Ouderbijdragen* door een hoger aantal leerlingen.
- Opbrengsten *Spectrascholair* vallen hoger uit dan begroot en komen op vrijwel hetzelfde niveau als de realisatie 2017. Tegenover deze opbrengsten staan ongeveer dezelfde lasten opgenomen in de exploitatie.

Personeelslasten

De rubriek personeelslasten bestaat uit twee subrubrieken:

- Lonen en salarissen (incl. sociale lasten en pensioenlasten) minus de uitkeringen;
- Overige personele lasten.

In totaal is de rubriek personeelslasten in 2018 hoger gerealiseerd dan was begroot, een overschrijding van afgerond € 228.000,-. Dit is 2,8% hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de subrubriek Lonen en salarissen (minus de uitkeringen). Deze overschrijdt de begroting per saldo met € 162.000,-. De cao-onderhandelaars van de bonden en de werkgeversorganisatie kwamen op 14 juni 2018 tot een onderhandelaarsakkoord. De nieuwe cao voortgezet onderwijs geldt vanaf 1 juni 2018 en loopt tot 1 oktober 2019. De belangrijkste (financiële) wijzigingen in 2018 staan hieronder op een rij.

- Per 1-6-2018 geldt een structurele loonsverhoging van 2,35% voor alle werknemers VO;
- Per 1-10-2018 geldt een incidentele verhoging van 1% voor alle werknemers VO;

In de jaarrekening is de realisatie van de sociale lasten en pensioenlasten separaat weergegeven op basis van de verslaggevingsvereisten. Deze zijn niet afzonderlijk begroot wat vergelijking op loonkostencategorie lastiger maakt.

De uitkeringen van met name het Risicofonds vallen hoger uit dan begroot. In 2018, het eerste semester is er een aantal langdurig zieken geweest. Hierop is snel en adequaat actie ondernomen.

De in het verslag opgenomen fte's zijn bruto conform formatieplan. In de meerjarenbegroting 2018-2022 en 2019-2023 zijn bruto fte's weergegeven.

De subrubriek *overige personele lasten* is per saldo hoger dan begroot, een afwijking van € 66.000,- op een totaal begroot bedrag van € 474.000,-. Binnen deze rubriek zijn wel wat verschuivingen te zien:

- Dotatie aan de voorziening LFBPB (levensfasebewust personeelsbeleid) en de voorziening jubilea vallen hoger uit dan begroot. Deze zijn gebaseerd op basis van de berekeningen per 31-12-2018. Daarentegen valt de voorziening spaarverlof voor een deel vrij.
- In de realisatie zijn lasten van werving personeel meegenomen. Het betreft hier wervingslasten voor de nieuwe secretaresse, nieuwe toezichthouders en nieuwe conrector. Deze waren niet begroot.
- De lasten van uitbesteding vallen hoger uit dan begroot, deze zijn te laag begroot.
- Nascholing is iets lager ingezet dan begroot en is in lijn met de realisatie 2017. Een deel van de scholing is intern verzorgd. Dit heeft een positief effect op de lasten.
- De advieskosten vallen lager uit dan begroot. Hier geldt dat het SMC pas advies inhuurt indien dat noodzakelijk is. Het SMC wil de overhead mede vanuit doelmatigheid binnen de perken houden.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten laten een lagere realisatie zien dan begroot. Deze valt in 2018 ruim € 111.000 lager uit dan begroot. In de begroting 2018 was rekening gehouden met een totale investering van € 1.144.000,-. Dit is inclusief € 800.000 t.b.v. de renovatie (levensduur verlengend onderhoud) van de oudbouw als de bouw van een werkplaats Technasium. De werkelijke investeringen 2018 zijn in totaal € 296.000,-. De renovatie van oudbouw als de bouw van het Technasium hebben niet plaatsgevonden in 2018. Dit wordt gestart in 2019. Daarnaast heeft een groot deel van de geplande ICT investeringen plaatsgevonden in de december 2018, waardoor er slechts een maand afschrijvingslast hierover is in 2018.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn per saldo € 260.000 hoger dan begroot voor 2018. Grootste afwijking is te zien in de dotatie aan de voorziening groot onderhoud. In overleg met de accountant is besloten om op basis van herzien inzicht en risicomijding de dotatie eenmalig op te hogen met € 255.000. Het doorschuiven van de uitgaven groot onderhoud 2017-2018 aan het dak en het verschil in uitgaven van *bouwdelen levensduur verlengend onderhoud* (zoals opgenomen in het meerjaren onderhoudsplan) en subsidie van gemeente Zaanstad rechtvaardigen de extra dotatie.

De realisatie van de post klein onderhoud valt iets hoger uit. Er is meer onderhoud gepleegd aan het schoolgebouw dan was voorzien.

Overige instellingslasten

De overschrijding op deze rubriek is per saldo € 128.000,-. De voornaamste overschrijder betreft post Spectrascholair. Deze is per saldo € 86.000 hoger. Deze post lijkt te laag begroot. Immers de realisatie 2018 is vergelijkbaar met de gerealiseerde last in 2017.

De kosten voor leerlingenactiviteiten (waaronder excursies, schoolreizen, etc.) vallen ook hoger uit dan begroot. Deze vallen per saldo € 64.000 hoger uit dan begroot. Er zijn substantieel meer excursies en leerlingactiviteiten uitgevoerd. De kosten van vervoer zijn hoger dan begroot.

De lasten voor leermiddelen vallen per saldo lager uit dan begroot. Deze waren al lager begroot ten opzichte van de realisatie 2017. Het beheer van de leermiddelen is geherstructureerd, de voorraden zijn lager, tevens is er sprake van een voordeel door folio te vervangen door goedkopere digitale leermiddelen. Een aantal vakgroepen arrangeert zelf leermateriaal.

14. Balans

Balans				
	2015	2016	2017	2018
Activa				
Materiële vaste activa *	1.136	1.133	972	1.048
Vorderingen	159	156	79	115
Liquide middelen	3.772	4.175	4.763	5.481
	5.067	5.464	5.814	6.644
Passiva				
Eigen vermogen	3.039	3.326	3.498	3.629
Voorzieningen	969	974	991	1.452
Kortlopende schulden	1.059	1.164	1.325	1.563
	5.067	5.464	5.814	6.644
* waarvan gebouwen en terreinen	743	766	690	614

doordat is afgerond op duizendtallen kunnen afrondingsverschillen ontstaan

De vergelijking van de balans ultimo 2017 en ultimo 2018 geeft een aantal verschillen. De materiële vaste activa zijn toegenomen, met name doordat er ultimo 2018 relatief veel is geïnvesteerd in ICT. In totaliteit overtreft het investeringspeil de afschrijvingslast. De kortlopende vorderingen en kortlopende schulden betreffen een momentopname per 31-12 en worden onder andere beïnvloed door het moment van betalen en ontvangen van liquide middelen. Zo leidt bijvoorbeeld een toename van de schulden tot het toenemen van de liquide middelen. De toename van de vorderingen komt doordat eind 2018 diverse vorderingen zijn die er eind 2017 niet waren, zoals een vordering op de gemeente inzake buitensportaccommodaties, een vordering op het risicofonds en een vordering op Achmea. De voorzieningen nemen toe door met name de extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De toename van de schulden komt met name doordat in 2018 middelen zijn ontvangen van de gemeente inzake tijdelijke huisvesting. Daarnaast is er een voorschot ontvangen m.b.t. de huisvestingsaanvraag voor de bekostiging van de renovatie/levensduur verlengend onderhoud en de bekostiging van de uitbreiding van het schoolgebouw inclusief de realisatie van een werkplaats voor het Technasium. Hierop was ultimo 2018 slechts een deel uitgegeven.

Het positieve resultaat over 2018 is terug te zien in de stijging van het eigen vermogen. De stand van de voorziening ultimo 2018 wordt beïnvloed door de dotaties en onttrekkingen. Een en ander geeft het volgende beeld voor wat betreft de financiële kengetallen:

					Signalerings
	2016	2017	2018	gemiddelde VO 2017*	grens inspectie
Kapitalisatiefactor	45,68%	49,29%	55,82%	47,80%	nb
Solvabiliteit 1	61%	60%	55%	51%	nb
Solvabiliteit 2	79%	77%	76%	64%	minimaal 30%
Liquiditeit	3,72	3,65	3,58	2,49	minimaal 0,75
Rentabiliteit	2,8%	1,7%	1,2%	1,5%	0% (3-jarig)
Weerstandsvermogen VO (-/- mva)	22,9%	26,1%	25,7%	12,2%	nb
Weerstandsvermogen (inspectie)	32,4%	33,7%	33,6%	30,0%	minimaal 5%
Huisvestingsratio	6,4%	6,2%	8,3%	6,9%	maximaal 10%

* DUO Publicatie financiële gegevens VO 2017, schoolsoortgroep 2.

De berekende kengetallen voor SMC zijn daarbij als benchmark afgezet tegen de vergelijkbare schoolbesturen binnen de sector VO (publicatie DUO Financiële gegevens VO 2017). Dit betreft schoolsoortgroep 2. Dit zijn scholen voor voorbereidend wetenschappelijk onderwijs, hoger algemeen voortgezet onderwijs en scholengemeenschappen bestaande uit een combinatie van deze scholen. Deze benchmark is momenteel de laatst bekende set vanuit DUO, die in opdracht van het ministerie deze heeft opgesteld. Alle kengetallen van SMC, waarvoor een ondergrens geldt, liggen boven het gemiddelde van de referentiegroep VO (m.u.v. rentabiliteit). Ook ten opzichte van de huidige signaleringsgrenzen die vanuit de Onderwijsinspectie gelden doet SMC het meer dan prima. Het toegevoegde kengetal Huisvestingsratio ligt netjes onder het gestelde maximum.

15. Treasuryverslag

Het bestuur hanteerde in 2018 een Treasurystatuut dat is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW, zoals uitgevaardigd door de Minister van Onderwijs Cultuur en Wetenschappen van 6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670). Deze is in 2019 aangepast naar de gewijzigde regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 5 december 2018, nr. FEZ/1402273. De gewijzigde regeling treedt met terugwerkende kracht per 1 juli 2016 in werking.

Treasury heeft primair als doel het zodanig beheren van de middelen dat financiële risico's zo veel mogelijk worden beperkt. De primaire doelstelling van het St. Michaël College is het verzorgen van onderwijs. Financieren en beleggen zijn ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling.

De algehele doelstelling van de treasuryfunctie is dat deze de financiële continuïteit van de organisatie waarborgt.

Dit wordt in de volgende doelstellingen en voorwaarden gesplitst:

- Liquiditeit op korte en lange termijn
- Lage financieringskosten
- Risicomijdende beleggingen
- Kosteneffectief betalingsverkeer

Er is in 2018 een behoudend beleid gevoerd ten aanzien van de in te zetten instrumenten, enerzijds als gevolg van beperkte mogelijkheden vanuit de huidige markt (lage rente), anderzijds vanuit de beperkingen gesteld in het treasurystatuut qua keuze aan instellingen (op basis van huidige ratings) bij de inzet van bijvoorbeeld beleggingsproducten. Voor alle tegoeden is in 2018 gebruik gemaakt van bank- en of spaarrekeningen, welke direct opeisbaar zijn.

In 2018 zijn er middelen ontvangen (voorschot) o.b.v. de onderwijshuisvestingsaanvraag voor de bekostiging van de renovatie/levensduur verlengend onderhoud, de noodlokalen en de bekostiging van de uitbreiding van het schoolgebouw inclusief de realisatie van een werkplaats voor het Technasium. Het nog te besteden bedrag is als schuld opgenomen op de balans per 31-12-2018.

16. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Vanaf 25 mei 2018 geldt in de hele Europese Unie (EU) dezelfde privacywet, AVG geheten. De AVG is een verordening. Dit houdt in dat er rechtstreeks verplichtingen worden opgelegd aan degene die persoonsgegevens verwerken en rechten toekent aan betrokkenen (degene van wie persoonsgegevens verwerkt worden). Ook Nederlandse scholen moeten vanaf 25 mei 2018 voldoen aan de nieuwe wetgeving. Als de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van toepassing is, hebben organisaties die persoonsgegevens verwerken meer verplichtingen. Er wordt in de AVG meer nadruk gelegd op de verantwoordelijkheid van organisaties (scholen) zelf. Scholen moeten niet alleen de wet naleven, zij moeten kunnen aantonen dat zij zich aan de wet houden.

De Wetgeving bepaalt niet alleen onder welke voorwaarden persoonsgegevens gebruikt mogen worden, maar geeft ook aan dat er passende technische en organisatorische maatregelen genomen moeten worden om de persoonsgegevens te beschermen. Informatiebeveiliging is dan ook een belangrijke voorwaarde voor privacy, terwijl omgekeerd het zorgvuldig omgaan met persoonsgegevens noodzakelijk is voor informatiebeveiliging. Beide begrippen staan dan ook naast elkaar, en zijn van elkaar afhankelijk.

Voor een juiste omgang rond informatiebeveiliging en privacy (IBP) heeft de school een IBP-beleidsplan vastgesteld. Dit beleidsplan vormt de basis om processen, richtlijnen en procedures rondom IBP uit te werken. Daarnaast is in kaart gebracht welke persoonsgegevens de school bezit en verwerkt, wie de eigenaar is en waar deze gegevens zijn opgeslagen. De school maakt afspraken met derden die persoonsgegevens verwerken middels gestandaardiseerde verwerkersovereenkomsten. De toestemming van ouders en leerlingen met betrekking tot het gebruik van beeldmateriaal enz. is inmiddels vastgelegd. In samenwerkingsverband zal per 1 april 2019 de functionaris gegevensbescherming worden benoemd.

17. Continuïteitsparagraaf

Leerlingenprognose

Het PVG in Groningen heeft in 2017 opnieuw meerjaren prognoses gemaakt voor alle scholen in de gemeente Zaanstad. Dit gebeurde in principe om de twee jaar. Hierbij wordt rekening gehouden met de laatste demografische gegevens en trends in de leerlingenstromen. Opvallend is dat er bij de recente prognoses, in tegenstelling tot voorgaande jaren, rekening wordt gehouden met 100% realisatie van de bouwplannen in de gemeente Zaanstad en een aandeel van 50% van de leerlingen op havo/vwo. Gezien de ontwikkelingen in Zaanstad heeft de gemeente in overleg met de besturen besloten om de prognoses jaarlijks te maken. Voorbereidingen vanuit de gemeente voor het opstellen van de nieuwe prognoses voor VO Zaanstad zijn recentelijk gestart.

Sinds 2016 neemt het totaal aantal leerlingen af dat in Zaanstad naar het VO gaat. De school zal hier bij de meerjarige prognoses rekening mee dienen te houden en bij alle beleidsvraagstukken op het gebied van Onderwijs, Personeel & Organisatie en financiën. Als éénpitter is het SMC extra kwetsbaar voor een dalend leerlingenaantal. Bij het signaleren van naderende krimp dient de school direct de personele formatie daarop aan te passen. Tegelijkertijd is zichtbaar in de meest recente meerjaren prognoses van het PVG uit 2017 dat de komende jaren volgens de prognoses, het leerlingenaantal voor het SMC zal stijgen. De gepresenteerde aantallen zijn hoger dan de capaciteit van de school.

Aanname en loting

Het aantal aanmeldingen voor de brugklas voor het schooljaar 2019-2020 bedraagt 258. Dit is conform prognose.

Voor de aanmelding van havo-4 hebben de besturen in het voorjaar van 2018 een Beleid aanmelding en inschrijving vastgesteld.

Er is beleid ontwikkeld om de opstroom van havo-5 naar vwo-5 te vergroten. Enerzijds om talentvolle leerlingen te motiveren om een vwo diploma te halen en anderzijds de omvang van de vwo afdeling voldoende op peil houden in verband met de continuïteit van beide onderwijssoorten aan de school. We zien de opstroom de afgelopen jaren toenemen.

In de meerjaren begroting 2019-2023 is rekening gehouden met onderstaande leerlingenprognoses en fte's. Daarbij zijn ook diverse kengetallen weergegeven.

Leerlingenaantallen en kengetallen leerlingenaantallen					
<i>kalenderjaar</i>	2019	2020	2021	2022	2023
<i>teldatum</i>	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023
Onderbouw	466	466	466	466	466
Bovenbouw	869	842	804	794	794
Totaal	1.335	1.308	1.270	1.260	1.260
leerling- FTE ratio	13,15	12,96	12,83	13,10	13,37
leerling- directie ratio	333,75	327,00	317,50	315,00	315,00
leerling- OP ratio	17,57	17,32	17,19	17,61	18,03
leerling- OOP ratio	62,09	61,09	60,19	60,99	61,89
baten per leerling (excl. financiële baten)	8.157	8.283	8.367	8.200	8.138
lasten per leerling (excl. financiële lasten)	7.929	8.132	8.317	8.212	8.134

Kengetallen inzet (excl. vervangingen)

	2019	2020	2021	2022	2023
Personele bezetting in fte	101,50	100,93	98,99	96,20	94,23
Directie	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
OP	76,00	75,52	73,89	71,54	69,87
OOP	21,50	21,41	21,10	20,66	20,36

In de berekening is voor wat betreft de inzet rekening gehouden met navolgende scenario's:

1. Jaarlijkse afname van de formatie OP én OOP, in verband met daling aantal leerlingen en daarmee de bekostiging. De afname gaat in per schooljaar 2020-2021. Dit betekent voor kalenderjaar 2020 een krimp van 0,57 fte. Uiteindelijk is het cumulatieve effect in kalenderjaar 2023 gemiddeld 7,27 fte.
2. Voor de inzet vervangingen t.l.v. het Risicofonds, UWV Zwangerschapsverlof en Ouderschapsverlof is uitgegaan van een stelpost, met een overeenkomstige omvang aan baten om eventuele resultaat-effecten te voorkomen.
3. De functiemix schalen van het OP per 1 september 2018 zijn reeds gemaximaliseerd op de percentages uit het zogenaamde Tripartiete Overleg. Toekomstige promoties naar hogere schalen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting.
4. Er is rekening gehouden met de financiële en personele consequenties van uitwerking van de onderwijskundige beleidsvoornemens zoals opgenomen in het personele formatieplan 2017-2018 (en 2018-2019) , welke gebaseerd is op het schoolplan 2016-2020.
5. Er is rekening gehouden met uitvoering van maatregelen uit de CAO-VO 2018-2019.
6. Er is rekening gehouden met financiële consequenties van implementatie van nieuwe relevante wetgeving.

De inzetcijfers zijn ontleend aan de meerjaren begroting 2019-2023. In deze meerjaren begroting 2019-2023 staat een uitgebreidere toelichting opgenomen.

Meerjaren financieel

Algemeen

Vanuit de PDCA cyclus wordt jaarlijks de (meerjaren)begroting opgesteld met de dan geldende uitgangspunten, leerlingenprognoses en bekostigingsgegevens. In deze begroting wordt de vertaling naar financiën gemaakt vanuit het schoolplan en het personele formatieplan. De begroting wordt vooraf aan het komende begrotingsjaar opgesteld en door het bestuur en toezichthoudend bestuur goedgekeurd. De goedgekeurde (meerjaren)begroting maakt onderdeel uit van de continuïteitsparagraaf van het jaarverslag.

De opdracht vanuit bestuur en toezichthoudend bestuur is het opstellen van een sluitende meerjaren begroting resulterend in een sluitende exploitatie. Onze exploitatie dient de komende jaren in evenwicht te zijn ten einde onze financiële gezonde positie te behouden. Dit betekent dat onze pedagogische opdracht, verwoord in onze visie en missie, binnen een financieel kader dient te worden volbracht. De kwaliteit van ons onderwijs en onze kernwaarden zijn mede in het kader van doelmatigheid leidend bij de inzet van de financiële middelen die ons ter beschikking staan. Kwaliteit bevorderende maatregelen die genomen worden, met als gevolg een niet sluitende begroting, dienen vooraf met bestuur en toezichthoudend bestuur te worden overlegd.

Het meerjaren- personele formatieplan dient uiterlijk per 1 mei voorafgaande aan het nieuwe schooljaar ter instemming te worden voorgelegd aan de PGMR. In oktober wordt de verantwoording van het formatieplan van het betreffende schooljaar voorgelegd aan toezichthoudend bestuur en PGMR.

De directie (maandelijks) en het toezichthoudend bestuur (kwartaal) worden voorzien van tussentijdse financiële rapportages. Realisatie wordt vergeleken met de begroting en geanalyseerd, waarbij tevens een

eindejaarprognose (forecast) van het resultaat wordt opgesteld. Financiële beschikkingen van het ministerie en het samenwerkingsverband worden gecontroleerd en vergeleken met de gemaakte aannames in de begroting. In de kwartaalrapportages is een risicoparagraaf opgenomen. Risicomanagement is een belangrijk onderdeel van de planning en control cyclus. Het regelmatig evalueren, actualiseren en mogelijk bijstellen en actie ondernemen zijn een belangrijk punt van aandacht. Het SMC beschikt over zowel een kalenderjaarbegroting als een meerjarenbegroting. Deze worden jaarlijks geactualiseerd. Dit is van belang voor de interne beheersing en het zo veel als mogelijk in control blijven. De financiële gevolgen van de ontwikkelingen in leerlingenaantal en bijbehorende personele bezetting spelen daarbij een belangrijke rol.

Rijksbaten

De OCW-begroting staat voor het VO in het teken van ontwikkelingen die reeds ingezet zijn in het in 2014 afgesloten Sectorakkoord. Zo komen er middelen en beleidsruimte vrij om het onderwijs verder te verbeteren en meer maatwerk te realiseren. Deze middelen vinden we terug in de zogenaamde Prestatiebox. Met dit Sectorakkoord wordt invulling gegeven aan de ambities die zijn geformuleerd in het Regeerakkoord en die zijn beschreven in het Nationaal Onderwijsakkoord en de Lerarenagenda. Bij het opstellen van dit akkoord wordt vooral voortgebouwd om de ervaringen met en de resultaten van eerdere maatregelen en afgesloten akkoorden zoals het Bestuursakkoord VO 2012-2015 en het Actieplan Beter Presteren uit 2011 (start Prestatiebox). Hierin staat beschreven dat goed voortgezet onderwijs “het beste uit de leerlingen haalt”. Dit past bij de visie van het SMC op onderwijs. De drie thema’s uit het sectorakkoord zijn:

- Toekomstbestendig onderwijs
- professionele scholen en
- rekenschap en verantwoording.

De zeven ambities die hier onder vallen:

Uitdagend onderwijs voor elke leerling, eigentijdse voorzieningen, brede vorming voor alle leerlingen, partnerschap in de regio, scholen als lerende organisaties, toekomstbestendig organiseren en nieuwe verhoudingen in verantwoording en toezicht. Het gaat bij de gelden van de Prestatiebox niet om structureel geld dat in de reguliere lumpsum is opgenomen. Het verloop van deze gelden kan grillig zijn omdat de invloed van de politiek hierop groot is. Dat is een risico.

Vereenvoudiging bekostiging

De beschikbaarheid van Rijksgelden bepalen hetgeen ingezet kan worden aan personeel en materieel. In het meerjarig perspectief is het moeilijk in te schatten hoe de indexering van de rijksvergoedingen zal worden. Het komt er veelal op neer dat ondanks de beschikbaarheid van meerjarenprognoses de werkelijke invulling van een schooljaar pas op een laat moment gemaakt kan worden en dat het maken van een prognose voor het volgend schooljaar een grote mate van onzekerheid in zich heeft.

De VO-raad en het ministerie van OCW hebben in overleg een nieuw, vereenvoudigd model voor de bekostiging van scholen ontwikkeld. Tijdens de Algemene Ledenvergadering (ALV) van 31 mei 2018 hebben de leden van de VO-raad ingestemd met dit model.

De VO-raad en OCW willen een nieuwe bekostigingsmodel invoeren, omdat het huidige model verouderd, complex en niet altijd rechtvaardig is.

De beoogde invoeringsdatum van het nieuwe bekostigingsstelsel is nu vastgesteld op 1 januari 2021. Eerdere berekeningen gaven aan dat het SMC erop zou achteruitgaan. Recente berekeningen geven aan dat het SMC er niet op achteruit gaat.

Personele bekostiging

Voor de bekostiging personeel is rekening gehouden met de meest recent prijsaanpassingen (Regeling van de Staatssecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 30 augustus 2018, nr. VO/ 1372463, houdende vaststelling van de bedragen landelijke gemiddelde personeelslast voortgezet onderwijs voor de kalenderjaren 2018 en 2019). De bedragen voor het kalenderjaar 2018 zijn aangepast op basis van de kabinetsbijdrage voor loonontwikkeling in 2018. Deze bijdrage bedraagt 2,61%. Daarnaast zijn de bedragen voor het kalenderjaar 2019 opgenomen in de regeling. Voor het onderwijzend personeel zijn deze bedragen hoger dan in 2018, omdat er extra middelen beschikbaar zijn gekomen door het Actieplan Leerkracht.

Het gaat om een verhoging van 0,21%.

Bekostiging exploitatiekosten

Voor de bekostiging materieel is rekening gehouden met de meest recent prijsaanpassingen (Regeling van de Staatssecretaris van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 30 augustus 2018, nr. VO/ 1372463, houdende de vaststelling van de bekostiging voor de exploitatiekosten voortgezet onderwijs voor het kalenderjaar 2018 en 2019. De bedragen voor het kalenderjaar 2018 zijn aangepast op basis van de kabinetsbijdrage voor prijsontwikkeling in 2018. Deze bijdrage bedraagt 1,59%.

In 2018 was het bedrag per leerling voor lesmateriaal € 316,34 per leerling.

Personele lasten en de CAO-VO 2018-2019

Voor wat betreft de ontwikkeling van het prijspeil, is bij de meerjarenbegroting 2019-2023 rekening gehouden met de laatst bekende CAO. De huidige CAO-VO 2018-2019 is ingegaan op 1 juni 2018 en kent een looptijd tot 1 oktober 2019.

Werkgevers en werknemers in het voortgezet onderwijs hebben daarover overeenstemming bereikt. Belangrijkste afspraak is dat de werkdruk vermindert en dat leraren meer tijd kunnen besteden aan het verbeteren van de kwaliteit en ontwikkeling van het onderwijs. Vanaf 1 augustus 2019 wordt er in het takenpakket van de leraar 50 uur op jaarbasis vrijgespeeld om in te zetten als ontwikkeltijd. In de praktijk kan dit ertoe leiden dat leraren 1 uur minder les per week zullen geven. Leraren(teams) en schoolleiding maken met elkaar een plan over hoe de lestaak anders te organiseren, zonder dat de onderwijstijd voor leerlingen daalt. De belangrijkste overige afspraken zijn:

- onderwijzend en ondersteunend personeel krijgen een structurele loonsverhoging van 4,5% (2,35% is ingegaan op 1 juni 2018 en 2,15% volgt per 1 juni 2019) en een incidentele verhoging van 1% die is ingegaan in oktober 2018.
- Voor het ondersteunend personeel wordt extra aandacht besteed aan het loopbaanbeleid en de vermindering van werkdruk. Het budget voor scholing wordt gelijk getrokken met het onderwijzend personeel; beiden groepen ontvangen straks € 600,- per jaar.
- Ook aan de team- en afdelingsleiders in schaal 12 wordt een bindingstoelage toegekend. De hoogte van deze bindingstoelage is dezelfde als die van de leraar.
- Voor onbevoegde leraren is een afwijking van de ketenbepaling afgesproken, waardoor er voor de duur van maximaal vier jaar tijdelijke dienstverbanden mogelijk zijn.

De ontwikkeling van de loonkosten is een blijvend belangrijk punt van aandacht. Er wordt ingezet op werkgelegenheidsbeleid en het anticiperen op de leerlingendaling. Dit doen wij om op lange termijn gedwongen ontslagen te voorkomen. Zoals besproken met de PGMR zal de school ongeveer 10% flexibele en/of tijdelijke contracten hebben. Deze flexibele schil is bedoeld om fluctuaties in de werkgelegenheid op te kunnen vangen. Ook voor de komende jaren zal dit beleid, binnen de kaders van de Wet werk en zekerheid, worden voortgezet.

Overige risicobeheersmaatregelen zijn:

- het aanhouden van een personele reserve van ongeveer 7,5% van de baten,
- de vaststelling van een Sociaal Statuut in gezamenlijkheid met de besturen van stichting Werkring.

Het Sociaal Statuut is reeds in overleg met de Centrales geüpdatet.

Een voorziening is opgenomen voor de toekomstige financiële consequenties van het Persoonlijk Budget.

Materiële lasten

In de meerjarenbegroting 2019-2023 is voor de post afschrijvingen rekening gehouden met de toekomstige afschrijvingen uit bestaande activa. Deze zijn verhoogd met de afschrijvingen uit geplande investeringen. Er is in de meerjaren begroting rekening gehouden met de verbouwing (investering) van de werkplaats Technasium. Deze investering verhoogt de afschrijvingslasten per 2019. Voor deze geactiveerde werkplaats is een bestemmingsreserve gevormd die jaarlijks zal afnemen met de jaarlijkse afschrijvingslasten. Hiermee is op dit vlak beleidsrijk begroot.

Gezien de geprognosticeerde daling van het aantal leerlingen na 2016 is enige voorzichtigheid geboden bij het structureel ophogen van budgetten (dit schept namelijk verwachtingen).

Meerjaren exploitatie en meerjaren balans

De door de toezichthouder goedgekeurde meerjaren begroting en meerjaren balans 2019 t/m 2023 (x € 1.000,-) was destijds mede gebaseerd op de verwachte eindstand 2018. Inmiddels is de werkelijke eindstand 2018 bekend geworden. Dit betekent een kleine wijziging in de meerjaren balans door herzien inzicht. De goedgekeurde meerjaren exploitatie is ongewijzigd gebleven. De nieuwe meerjaren balans, meerjaren kengetallen en meerjaren kasstroom zijn opnieuw ter goedkeuring aangeboden aan de toezichthouder. Hieronder zijn de door de toezichthouder goedgekeurde meerjaren exploitatie en meerjaren balans weergegeven.

Staat van baten en lasten (meerjaren)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Baten						
3.1 Rijksbijdragen	10.041	10.244	10.190	9.995	9.717	9.645
3.2 Overige overh.bijdragen en -subs.	75	12	12	12	12	12
3.5 Overige baten	686	634	631	619	602	597
	10.802	10.890	10.834	10.626	10.331	10.254
Lasten						
4.1 Personeelslasten	8.358	8.437	8.472	8.385	8.199	8.087
4.2 Afschrijvingen	219	311	337	343	364	384
4.3 Huisvestingslasten	810	584	584	584	584	584
4.4 Overige lasten	1.282	1.253	1.244	1.251	1.200	1.193
	10.670	10.585	10.637	10.563	10.347	10.249
Saldo baten en lasten	132	305	197	63	16-	6
5 Financiële baten en lasten	1-	5-	5-	5-	5-	5-
Resultaat	131	300	192	59	20-	1

Balans (meerjaren)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Activa						
Materiële vaste activa *	1.048	1.815	1.830	1.677	1.603	1.441
Vorderingen	115	115	115	115	115	115
Liquide middelen	5.481	5.007	4.738	5.148	5.449	5.730
	6.644	6.936	6.683	6.940	7.166	7.285
Passiva						
Eigen vermogen	3.629	3.929	4.122	4.180	4.160	4.161
Voorzieningen	1.452	1.444	998	1.197	1.443	1.561
Kortlopende schulden	1.563	1.563	1.563	1.563	1.563	1.563
	6.644	6.936	6.683	6.940	7.166	7.285
* waarvan gebouwen en terreinen	614	1.302	1.200	1.099	1.004	908

De financieringsstructuur zal de komende jaren niet sterk wijzigen. In bovengenoemde cijfers zijn de benodigde maatregelen om tot beheersbare resultaten te komen reeds verwerkt. De maatregelen hebben dan vooral betrekking op de beheersing van de loonkosten. Zoals aangegeven m.b.t. het Technasium zal een investering worden gedaan. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd. De bestemmingsreserves ICT/LPL en Leermiddelen zijn per 31-12-2016 vrijgevallen. Jaarlijks wordt bij de begrotingscyclus een analyse gemaakt van de vermogenspositie.

Meerjaren kengetallen

Vanuit de staat van baten en lasten en de balans kan een aantal kengetallen worden gehaald. Onderstaand zijn de meerjaren kengetallen 2019-2023 weergegeven die aansluiten bij de door de toezichthouder goedgekeurde meerjaren begroting 2019-2023 en de door de toezichthouder (opnieuw) goedgekeurde meerjaren balans 2019-2023 (met als onderlegger de realisatie per 31-12-2018).

Kengetallen (meerjaren)					
	2019	2020	2021	2022	2023
kapitalisatiefactor	51,7%	50,6%	55,0%	59,6%	62,2%
solvabiliteit 1	56,6%	61,7%	60,2%	58,1%	57,1%
solvabiliteit 2	77,5%	76,6%	77,5%	78,2%	78,5%
liquiditeit (current ratio)	3,28	3,10	3,37	3,56	3,74
rentabiliteit	2,8%	1,8%	0,6%	-0,2%	0,0%
Weerstandsvermogen VO (-/- mva)	20,6%	22,5%	25,0%	26,3%	28,2%
Weerstandsvermogen (inspectie)	36,1%	38,0%	39,3%	40,3%	40,6%
Huisvestingsratio	6,6%	6,4%	6,5%	6,6%	6,6%

Kengetallen

Daarbij worden de volgende definities gebruikt:

kapitalisatiefactor	(totaal activa -/- boekw. gebouwen) / totale baten incl. rentebaten x 100%
solvabiliteit 1	eigen vermogen / totaal passiva x 100%
solvabiliteit 2	(eigen vermogen + voorzieningen) / totaal passiva x 100%
liquiditeit (current ratio)	totaal vlottende activa / kortlopende schulden x 100%
weerstandvermogen VO (-/- MVA)	(eigen vermogen -/- boekwaarde materiële vaste activa) / rijksbaten x 100%
weerstandvermogen (inspectie)	eigen vermogen / totale baten x 100%
rentabiliteit	resultaat / totale baten incl. rentebaten x 100%

Op grond van een analyse van de financiële gegevens uit de jaarrekening, de continuïteitsparagraaf uit het jaarverslag of eventueel signalen, bepaalt de inspectie of de positie van de instelling nader moet worden onderzocht. Bij de analyse gebruikt de inspectie ter detectie van de risico's een set kengetallen.

Deze kengetallen zijn nadrukkelijk geen normen waaraan schoolbesturen moeten voldoen. Het onderschrijden van een norm leidt niet automatisch tot aangepast financieel toezicht en het behalen van de norm leidt omgekeerd niet automatisch tot het opheffen van aangepast financieel toezicht als daar sprake van is. De bepaling van aangepast financieel toezicht vindt plaats in de vorm van een uitvoeriger onderzoek waarbij veel meer aspecten in ogenschouw worden genomen. De door de inspectie gehanteerde normen staan hieronder vermeld:

	Omschrijving	Signaleringswaarden
1	Solvabiliteit 2, ((eigen vermogen + voorzieningen)/totale passiva)	< 0,3
2	Liquiditeit (current ratio), (vlottende activa/kort vreemd vermogen)	Funderend onderwijs < 0,75 Mbo + ho < 0,5
3	Huisvestingsratio ((huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen)/totale lasten)	Funderend onderwijs > 0,10 Mbo + ho > 0,15
4	Weerstandvermogen, (eigen vermogen/totale baten)	< 0,05
5	Rentabiliteit (resultaat/totale baten),	3-jarig < 0 2-jarig < -0,05 1-jarig < -0,10

Opvallend is dat de kapitalisatiefactor hier in is verdwenen. SMC hanteert dit kengetal overigens nog steeds binnen haar eigen kengetallen set. Binnen de kapitalisatiefactor wordt een drietal primaire functies van het vermogen onderscheiden:

- Financieringsfunctie, voorzien in middelen voor vervangingsinvesteringen;
- Transactiefunctie, opvangen van fluctuaties in inkomende en uitgaande kasstroom;
- Bufferfunctie, risico's en onzekerheden in de bedrijfsvoering opvangen.

De signaleringgrenzen/bovengrenzen voor de kapitalisatiefactor ligt tussen de 35% en 60%. Dit is maximaal 35% voor grote besturen in het VO met een omzet van minimaal € 12 miljoen. Dit is 60% voor kleine schoolbesturen in het VO met een omzet van maximaal € 6 miljoen. Voor middelgrote VO scholen met een omzet die ligt tussen de € 6 miljoen en € 12 miljoen, waar het SMC onder valt, geldt dat de maximale grens ligt tussen de 35% en de 60%. Hieraan wordt voor de vier jaren aan voldaan door het SMC.

Solvabiliteit

Bij de solvabiliteit gaat het er om in hoeverre op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan de langlopende verplichtingen kan worden voldaan. De minimum signaleringgrens van de Inspectie is 30%. Het SMC voldoet hier ruimschoots aan.

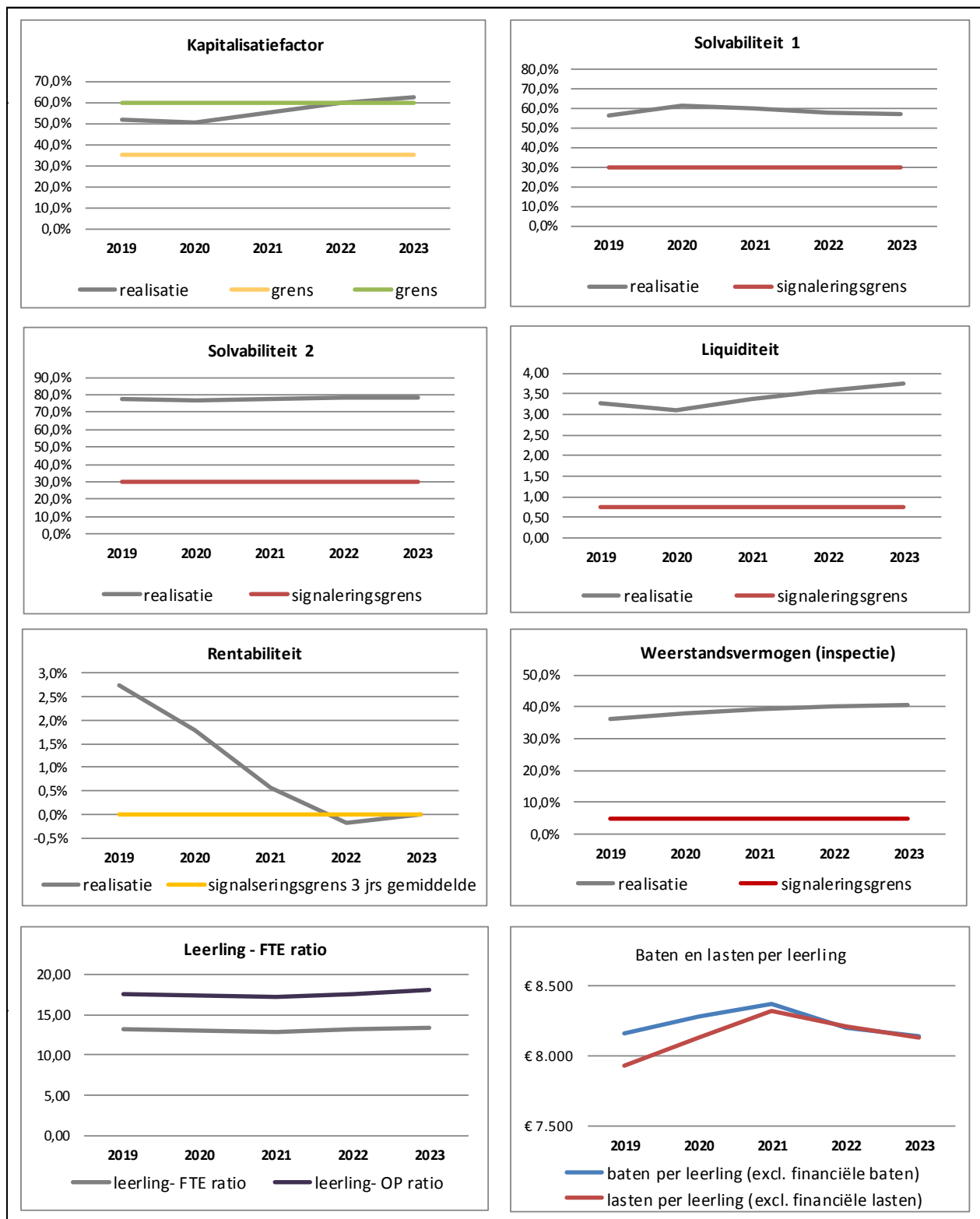
Liquiditeit

Bij liquiditeit gaat het er om of SMC in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen vlottende activa en vlottende passiva. De minimum signaleringgrens is 0,75. Het SMC voldoet hier ruimschoots aan.

Rentabiliteit

Als indicator is de rentabiliteit een waardevol trendgegeven. Het nettoresultaat wordt uitgedrukt in een percentage van de totale baten. De verwachte rentabiliteit is t/m 2021 positief.

Hierna staan de diverse kengetallen in grafieken weergegeven. Waar van toepassing is de signaleringgrens van de onderwijsinspectie opgenomen.



Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem en risicomangement

In samenspraak met het toezichthoudend bestuur en met input van diverse gremia in de school is in het najaar van 2016 een “brede” risico inventarisatie en risicoanalyse gehouden. De risicoanalyse heeft geresulteerd in een onderzoeksrapport. Belangrijke aandachtspunt daarbij was de gewenste omvang van het weerstandsvermogen. Risico’s en beheersmaatregelen zijn onderzocht en het netto (overblijvend) risico is in beeld gebracht. Op basis van de risicoanalyse en het nettorisico is een beoordeling gegeven over het huidige en gewenste weerstandvermogen en is de mogelijke omvang bepaald van de investeringsruimte in de werkplaats technasium/onderwijskundige verbeteringen gebouw.

De kapitalisatiefactor van de school, ingegeven door de Commissie Don, bevindt tussen de door de inspectie ingestelde grenzen van 35% en 60%. Het maximum van 35% geldt voor VO besturen die met totale baten boven de € 12 miljoen. Het maximum van 60% geldt voor VO besturen die met totale baten lager dan € 6 miljoen. SMC bevindt zich tussen deze grenzen. Alle overige kengetallen vallen meerjarig boven de gestelde minimumnormen die door de inspectie zijn vastgesteld. De rentabiliteit (winstgevendheid) is vanaf 2022 negatief. Hier zal verder in de tijd nog eventuele bijsturing op plaatsvinden. De buffers die zijn gevormd zijn afdoende om tegenvallers te kunnen dekken.

De school wil proactief bezig zijn met zijn risico’s. De grootste risico’s, die de school loopt, zijn op langere termijn een groter fluctuerend leerlingenaantal dan geprognosticeerd en de leeftijd van het schoolgebouw als gevolg waarvan er extra rekening mee moet worden gehouden dat onderhoud een extra aanslag op vermogens- en liquiditeitspositie kan veroorzaken. Een deel van de toegekende bouwaanvraag betreft levensduur-verlengende renovatie. Dit maakt het risico dat betrekking heeft op de leeftijd van het schoolgebouw kleiner. Recente aandachtspunten/risico’s zijn de “bestuurlijke drukte” in Zaanstad, bouw en renovatie, wisselingen in de directie en THB.

De gevormde reserve heeft het peil waarmee de door ons ingecalculerde risico’s kunnen worden opgevangen.

Er zijn een tweetal bestemmingsreserves:

- een bestemmingsreserve personeel
- een bestemmingsreserve aanpassing werkplaats Technasium

De bestemmingsreserve personeel bedraagt per 31-12-2018 € 810.331,- en is door het bestuur ingesteld ten behoeve van de op korte termijn en langere termijn door te voeren investeringen in personeel. Daarnaast dient deze bestemmingsreserve ter dekking van risico’s die voortvloeien uit de risico-inventarisatie die door het bestuur is gemaakt en jaarlijks wordt bijgesteld. De bestemmingsreserve personeel bedraagt ongeveer 7,5% van de totale jaarlijkse baten.

Deze is ter dekking van de volgende risico’s:

- Arbeidsconflicten;
- Personeelsverloop;
- Functiemix;
- Deskundigheidsbevordering;
- Gebruik personele voorzieningen;
- Ziekteverzuim en (gedeeltelijke) arbeidsongeschiktheid.

De bestemmingsreserve aanpassing werkplaats Technasium bedraagt conform de laatste jaarrekening per 31-12-2018 € 800.000,- en is ter dekking van de toekomstige afschrijvingslasten i.v.m. een verbouwing van een Technasium en/of afdekking van bouwkosten welke niet door de gemeente worden gedragen.

Om de risico’s te managen werkt het SMC met een meerjarenbegroting (5 jaar) en meerjaren formatieplan. Via de periodieke managementrapportage beoordeelt de directie de uitputting van de begroting en de vooraf gestelde financiële doelen. Jaarlijks wordt door de directie een meerjarenbegroting geactualiseerd en worden risico’s gesignaleerd, dan wel worden reeds gesignaleerde risico’s opnieuw gewogen.

De begroting wordt periodiek aangepast aan de actualiteit. Tevens wordt er een liquiditeitsplanning gemaakt en is het risicomanagement geborgd in de administratieve organisatie en planning & control-cyclus. Reserveren is de komende jaren niet noodzakelijk. Bestuur en schoolleiding streven naar een sluitende begroting.

Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden

De meeste risico's van het SMC kennen een laag risicoprofiel. Alleen het risico van de ontwikkeling op het gebied van het eigen vermogen heeft een hoger risicoprofiel. Het eigen vermogen dient als buffer voor de organisatie om tegenvallers op te kunnen vangen. Een deel van het eigen vermogen heeft de functie van weerstandsvermogen. Een deel wordt ingezet voor speciale doeleinden. Een financiële tegenvaller is te voorkomen door zo goed mogelijk te begroten, door goede managementrapportages, tijdig bijsturen indien nodig, een goede P&C cyclus, tijdig anticiperen op leerlingenfluctuaties, het tijdig treffen van maatregelen op de overige risico's. De belangrijkste risico's voor de school zijn:

- De risico van de ontwikkeling van het Eigen Vermogen
- Een toename van leerlingen die extra zorg en/of aandacht nodig hebben
- Bouw en renovatie

Het SMC heeft zoals hierboven beschreven diverse beheersmaatregelen getroffen ten behoeve van de risicoreductie. Deze maatregelen zijn gericht op goede procedures, opstellen meerjarenplanningen/cijfers voor zowel onderwijs, personeel, facilitaire zaken (onderhoud)leerlingenprognoses, financiën, en zorgen voor voldoende buffers. Het sturen op de kwaliteit van onze "core-business", het verzorgen van goed onderwijs is leidend bij de beslissingen die het SMC neemt. Het snel en tijdig anticiperen op ontwikkelingen, gebruik van gezond verstand en waarneming spelen daarbij een belangrijke rol.

Het bestuur wil zijn dank uitspreken voor de inzet en betrokkenheid van de schoolleiding en het overige personeel van het St. Michaël College in het achterliggende jaar.

Het bestuur van Onderwijsstichting 'St. Michaël' te Zaandam
Mei 2019

JAARVERSLAG TOEZICHTHOUDEND BESTUUR ONDERWIJSSICHTING ST. MICHAËL

Het Toezichthoudend Bestuur is op grond van de statuten belast met het houden van toezicht op de organisatie. Het bestuur heeft zijn bestuurstaken en -bevoegdheden overgedragen aan de rector van het St. Michaël College, met uitzondering van de taken en bevoegdheden die in de statuten uitdrukkelijk zijn voorbehouden aan het bestuur zelf, de expliciete goedkeuringsrechten daaronder begrepen (art. 5.2 Statuten Onderwijsstichting St. Michaël College). Het Toezichthoudend Bestuur treedt op als werkgever voor de rector/bestuurder.

Het Toezichthoudend Bestuur baseert zich in zijn handelen op de toezichtfilosofie zoals deze is vastgelegd in de statuten van het St. Michaël College en op de door de VO-raad vastgestelde 'Code Goed Onderwijsbestuur VO'. Deze code is een bundeling van breed gedragen opvattingen betreffende bestuur en toezicht.

Onderwerpen van toezicht zijn ten minste:

- de uitoefening van de niet aan de rector overgedragen, in de statuten opgenomen bestuurstaken en -bevoegdheden;
- gevraagde en ongevraagde advisering ten aanzien van de aan de rector overgedragen bestuurstaken en -bevoegdheden;
- toezicht op de wijze waarop de rector de bestuurstaken en -bevoegdheden uitoefent en hoe deze de overige verantwoordelijkheden uit hoofde van haar functie vervult.

Het toezicht omvat, buiten de in artikel 10 lid 2 neergelegde goedkeuringsrechten, zoals het goedkeuren van de begroting, het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de organisatie, in ieder geval:

- toezicht op de naleving van wettelijke bepalingen, de regels met betrekking tot governance daaronder begrepen;
- toezicht op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van het St. Michaël College;
- bewaking van het normatieve kader waarbinnen de Stichting en de school opereren, met bijzondere aandacht voor de doelstelling en continuïteit;
- toezicht op de kwaliteit van het onderwijs, alsmede op de wijze waarop visie en missie van de stichting binnen het onderwijs worden ingevuld;
- periodieke beoordeling en evaluatie van het onderlinge functioneren van bestuur en rector;
- het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de eigen taken.

Het Toezichthoudend Bestuur hecht er daarbij grote waarde aan dat de kwaliteit van het onderwijs en de wijze waarop het onderwijs wordt aangeboden en het werkgeverschap wordt uitgeoefend bijdraagt aan de ontplooiing van leerlingen en medewerkers, zoals verwoord in de visie van de school. Vanuit die visie worden integriteit, rechtmatigheid en doelmatigheid bewaakt en wordt niet alleen toezicht gehouden op de gang van zaken zoals die zich heeft voorgedaan, maar ook op de strategie en het beleid voor de toekomst. Daarnaast heeft het Toezichthoudend Bestuur een klankbordfunctie voor de directie; het reflecteert op de keuzevraagstukken waarmee de directie wordt geconfronteerd.

Het toezicht wordt uitgeoefend via de reguliere vergaderingen van het Toezichthoudend Bestuur en via gesprekken, tussen de voorzitter van het Toezichthoudend Bestuur en de rector en tussen de overige leden van het Toezichthoudend Bestuur en leden van de schoolleiding.

Belangrijk uitgangspunt hierbij is dat het handelen van het Toezichthoudend Bestuur een toegevoegde waarde dient te hebben. Deze toegevoegde waarde zit in de inbreng en expertise van buiten de organisatie en een opbouwende kritische houding. Het functioneren van het Toezichthoudend Bestuur wordt gekenmerkt door integriteit en onafhankelijkheid. De leden van het Toezichthoudend Bestuur hebben in de uitoefening van hun functie geen ander belang dan het uitoefenen van de rol als toezichthouder van het St. Michaël College.

Voor het boekjaar 2018 is Van Ree Accountants BV als accountant benoemd. Het Toezichthoudend Bestuur is, onder voorbehoud van een positieve evaluatie, voornemens de relatie met Van Ree Accountants BV in 2019 voort te zetten.

Samenstelling

Het Toezichthoudend Bestuur bestaat uit vijf onbezoldigde bestuurders, waarvan er één zitting heeft op voordracht van de MR. Op 17 februari 2018 overleed de heer Guus Landheer. Guus Landheer was sinds 2002 penningmeester van het Toezichthoudend Bestuur, maar was veel meer dan alleen het financiële geweten van de school. Hij was ook degene die het huidige visie- en missiestatement van de school formuleerde en die de leiding had over de “zwarte en witte brigade” die jaarlijks tekende voor het spectaculaire kerstdiner voor de medewerkers. Guus Landheer werd opgevolgd door de heer Roland Heringa. Mevrouw Anneke de Leeuw kondigde in het voorjaar haar vertrek als lid van het Toezichthoudend Bestuur namens de MR. Mevrouw Margo van Kemenade volgde haar in die hoedanigheid op.

Het resulteert in de samenstelling van het Toezichthoudend Bestuur per 31 december 2018 als volgt:

de heer dr. C.A.J. van Koppen	Voorzitter bestuur
<i>Hoofdfunctie</i>	<i>Nevenfuncties</i>
<i>Directeur-bestuurder brabants kenniscentrum kunst & cultuur (bkkc)</i>	<i>Directeur-eigenaar Sjaalman Media b.v. Onbezoldigd bestuurder St. Michaël College</i>
Mevr. H. Tamboer-Walsweer	Bestuurslid
<i>Hoofdfunctie</i>	<i>Nevenfuncties</i>
<i>Program Manager Executive Education & Organizational Development bij Nyenrode Business Universiteit.</i>	<i>Onbezoldigd bestuurder St. Michaël College</i>
Dhr. R. Bosgraaf	Bestuurslid
<i>Hoofdfunctie</i>	<i>Nevenfuncties</i>
<i>Head of customer solutions and technology alignment bij GKN/ Fokker Technology Holding</i>	<i>Directeur Stichting Development Center for Maintenance of Composites Onbezoldigd bestuurder St. Michaël College</i>
Dhr. R. Heringa	Bestuurslid
<i>Hoofdfunctie</i>	<i>Nevenfuncties</i>
<i>Fusie en overname adviseur bij iTrans</i>	<i>Bestuurder bij Phylax Groep BV</i>
Mevr. M. van Kemenade	Bestuurslid
<i>Hoofdfunctie</i>	<i>Nevenfuncties</i>
<i>Senior docent bij Inholland Academy</i>	<i>PhD Student bij VU Universiteit</i>

VERGADERINGEN

In het verslagjaar 2018 is de Toezichthoudend Bestuur en de schoolleiding zes maal bijeen geweest. Onderwerpen die in 2018 op de agenda hebben gestaan, zijn onder meer:

- onderwijskundige zaken: aanmeldingen & inschrijvingen, examenresultaten, samenwerking AZ-SMC, bestuurlijke zaken betreffende fusieplannen OVO Zaanstad,
- jaarstukken (inclusief accountantsverslag);
- begroting, meerjarenbegroting;
- personele formatieplanning, verhouding personele inzet OP en OOP;
- huisvestingszaken (bouwperikelen i.v.m. realisatie Technasiumwerkplaats);
- managementrapportages;
- samenstelling bestuur en directie.
- algemene verordening gegevensbescherming
- bestuurlijke samenwerking VO Zaanstad
- Inspectiebezoek 2018

Daarnaast is het Toezichthoudend Bestuur in het najaar van 2018 begonnen met een cyclus van overleg in eigen kring. Onderwerp van dat overleg waren het eigen functioneren, de verdeling van rollen binnen het Toezichthoudend Bestuur in zijn nieuwe samenstelling en de opvolging van de huidige voorzitter met ingang van het schooljaar 2019-2020.

Belangrijkste taak van het Toezichthoudend Bestuur in 2018 was de opvolging van de huidige rector, mevrouw Elly van Eerden. In het Op 15 maart liet zij het Toezichthoudend Bestuur formeel weten dat zij op

1 september 2019 wil terug treden als rector-bestuurder van het St. Michaël College. Op 14 juni kondigde zij haar vertrek publiekelijk aan. Daarop vooruitlopend had het Toezichthoudend Bestuur gesprekken gevoerd met de MR, met de individuele schoolleiders en met het volledige management team. Op basis daarvan was een profiel voor een opvolger vastgesteld, was een sollicitatiecommissie gevormd en waren afspraken gemaakt over een in eerste instantie alleen interne sollicitatieprocedure. De specifieke aard van de school, de (gegeven het succes van de school begrijpelijke) behoefte aan continuïteit en het streven naar zorgvuldigheid waren daarbij leidend. Nog voor het einde van het schooljaar konden sollicitatiecommissie, MR en Toezichthoudend Bestuur het traject van voordracht en benoeming afronden en werd mevrouw Miriam Ruigrok, nu nog conrector en plaatsvervangende rector, per 1 september 2019 benoemd tot rector van het St. Michaël College.

Het overlijden van Guus Landheer, het aangekondigde vertrek van Elly van Eerden, de benoeming van Miriam Ruigrok tot haar opvolger, de discussies met de gemeente over noodzakelijke uitbreiding en renovatie van het schoolgebouw, de bestuurlijke discussie met OVO over de herpositionering van het Saenredam College en de (her)onderhandelingen met AZ over het convenant op basis waarvan AZ-jeugd onderwijs kan genieten op het St. Michaël College maakten 2018 tot een bewogen jaar. Tegelijkertijd stelt het bestuur vast dat het onderwijs daar niet onder heeft geleden. De onderwijskundige prestaties zijn onverminderd voortreffelijk. Zichtbaar is dat in de eindexamenresultaten. Zichtbaar is het ook in het rapport dat de Onderwijsinspectie uitbracht naar aanleiding van het inspectiebezoek op 29 en 30 januari en in de toekenning, in januari 2019, van het predicaat 'excellent' aan zowel de havo- als de vwo-afdeling van de school. Het Toezichthoudend Bestuur wil hier dan ook opnieuw zijn grote waardering uitspreken voor schoolleiding, medewerkers én leerlingen die het St. Michaël College maken tot wat het is: een plek die leerlingen en medewerkers stimuleert zich te ontplooiën en ze aanspreekt in hun talenten, een plek daarmee voor mensen met ambitie.

C.A.J. van Koppen,



voorzitter Toezichthoudend Bestuur

KENGETALLEN

	2018	2017
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	3,58	3,65
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	54,62	60,16
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	76,47	77,20
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	1,22	1,66
Weerstandvermogen excl MVA (<i>(Eigen vermogen-materiële vaste activa) / Rijksbijdrage*100%</i>)	25,70	26,07
Weerstandvermogen incl MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	33,60	33,64
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen / totale lasten * 100%</i>)	8,30	6,23
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	78,33	79,47
Personele baten / totale baten (in %)	72,20	72,55
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	21,67	20,53
Materiele lasten / totale lasten in %	21,67	20,53

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingslasten

Dit kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestingslasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt €1.500 aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: 20 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 10 jaar.

ICT: computers, servers en printers 3 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden 10 jaar.

Vervoermiddelen: 5 jaar.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

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

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

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

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verlichtingen en risico's niet op activa in minderling zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1 %.

Voorziening spaarverlof:

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van de voorziening gebracht.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid (LFBPB)

De voorziening heeft betrekking op het basisbudget en het aanvullend budget.

Het basisbudget is voor personeelsleden, die maximaal 50 klokuren verlof (per fte) hebben gespaard en dit in de toekomst willen gaan opnemen. Deze uren zijn gewaardeerd tegen de loonkosten per uur. Dit is verhoogd met de werkgeverslasten.

Het aanvullend budget betreft aanvullend verlof voor de oudere werknemers (vanaf 57 jaar). De hoogte van de voorziening is gebaseerd op het aantal uur vermenigvuldigd met de loonkosten per uur. Alleen de bijdrage van de werkgever is in deze voorziening berekend. Er is gerekend met een opnamekans van 80% en een rekenrente van 1% (conform model VO-Raad).

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2018 is 97%

Per ultimo 2017 was deze 104.4%

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Baten			
Rijksbijdragen	10.040.967	9.682.136	9.687.381
Overige overheidsbijdragen en subsidies	75.120	12.000	27.000
Overige baten	686.086	553.665	669.781
	<u>10.802.172</u>	<u>10.247.801</u>	<u>10.384.162</u>
Lasten			
Personele lasten	8.358.281	8.130.195	8.124.472
Afschrijvingen	219.459	330.354	251.314
Huisvestingslasten	809.571	550.000	560.514
Overige instellingslasten	1.282.393	1.154.221	1.285.842
	<u>10.669.704</u>	<u>10.164.770</u>	<u>10.222.141</u>
Saldo baten en lasten	132.468	83.031	162.021
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	436	2.000	12.199
Financiële lasten	1.389	5.000	1.715
Financiële baten en lasten	<u>-953</u>	<u>-3.000</u>	<u>10.484</u>
Resultaat	<u>131.515</u>	<u>80.031</u>	<u>172.505</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2018

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2018		2017	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		132.468		162.021
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	219.459		251.314	
- Mutaties voorzieningen	<u>461.014</u>		<u>16.805</u>	
		680.473		268.119
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-36.595		77.715	
- Kortlopende schulden	<u>238.207</u>		<u>161.111</u>	
		<u>201.612</u>		<u>238.826</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.014.552		668.965
- Ontvangen interest	436		12.199	
- Betaalde interest	<u>-1.389</u>		<u>-1.715</u>	
		<u>-953</u>		<u>10.484</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.013.599		679.449
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-295.808</u>		<u>-90.478</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-295.808		-90.478
Mutatie liquide middelen		<u>717.791</u>		<u>588.972</u>
Beginstand liquide middelen	4.763.218		4.174.246	
Mutatie liquide middelen	<u>717.791</u>		<u>588.972</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>5.481.009</u>		<u>4.763.218</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	613.908	689.974
Installaties	14.700	22.300
Vervoermiddelen	18.675	0
Meubilair en inventaris	86.027	121.439
ICT	301.336	115.309
Functionals	13.933	23.207
	<u>1.048.579</u>	<u>972.230</u>

	Gebouwen en verbouwingen	Installaties	Vervoer- middelen	Meubilair en inventaris	ICT	Functionals	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31 december 2017							
Aanschaffingswaarde	3.092.819	162.667	23.175	502.966	1.358.997	46.373	5.186.999
Cumulatieve afschrijvingen	-2.402.845	-140.367	-23.175	-381.527	-1.243.688	-23.166	-4.214.769
Boekwaarde 31 december 2017	<u>689.974</u>	<u>22.300</u>	<u>0</u>	<u>121.439</u>	<u>115.309</u>	<u>23.207</u>	<u>972.230</u>
Mutaties							
Investerings	0	0	20.750	1.522	273.537	0	295.808
Desinvesteringen	-57.767	-7.473	-23.175	-3.023	-249.503	0	-340.941
Afschrijvingen	-76.066	-7.600	-2.075	-36.934	-87.510	-9.275	-219.459
Afschr. desinvesteringen	57.767	7.473	23.175	3.023	249.503	0	340.941
Mutaties boekwaarde	<u>-76.066</u>	<u>-7.600</u>	<u>18.675</u>	<u>-35.412</u>	<u>186.027</u>	<u>-9.275</u>	<u>76.349</u>
Boekwaarde 31 december 2018							
Aanschaffingswaarde	3.035.052	155.194	20.750	501.465	1.383.031	46.373	5.141.866
Cumulatieve afschrijvingen	-2.421.144	-140.495	-2.075	-415.438	-1.081.695	-32.441	-4.093.287
Boekwaarde 31 december 2018	<u>613.908</u>	<u>14.700</u>	<u>18.675</u>	<u>86.027</u>	<u>301.336</u>	<u>13.933</u>	<u>1.048.579</u>

Afschrijvingspercentages

	van	t/m
Gebouwen / verbouwingen	5,00 %	10,00 %
Installaties	10,00 %	10,00 %
Vervoermiddelen	20,00 %	20,00 %
Meubilair/ inventaris	6,66 %	20,00 %
ICT	33,33 %	33,33 %
Functionals	20,00 %	20,00 %

Omschrijving WOZ waarde Gebouwen en terreinen, Leeghwaterweg 7+9
Bedrag € 7.780.000
Peildatum 31 december 2018

Omschrijving WOZ waarde concierge woning, Leeghwaterweg 7+9
Bedrag € 194.000
Peildatum 31 december 2018

Omschrijving Verzekerde waarde gebouwen en terreinen
Bedrag € 16.557.828
Peildatum 31 december 2018

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	0	2.642
Overige vorderingen	59.652	24.544
Overlopende activa	55.457	51.329
	<u>115.110</u>	<u>78.515</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	55.457	51.329
	<u>55.457</u>	<u>51.329</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	59.652	24.544
	<u>59.652</u>	<u>24.544</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kasmiddelen	5.843	7.022
Banktegoeden	5.475.166	4.756.197
	<u>5.481.009</u>	<u>4.763.218</u>
Kasmiddelen		
Kas	774	1.101
Kas Spectrascolair	5.069	5.920
	<u>5.843</u>	<u>7.022</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	1.305.997	127.928
Betaalrekening Spectrascolair	2.541	1.299
Betaalrekening ouderbijdrage	314.782	278.447
Spaarrekening	3.851.847	4.348.522
	<u>5.475.166</u>	<u>4.756.197</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1- 2018	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2018
Stichtingskapitaal	45	0	0	45
Algemene reserve	1.918.856	100.134	0	2.018.990
Bestemmingsreserves publiek				
Reserve personeel	778.950	31.381	0	810.331
Reserve aanpas. geb/werkpl Technasium	800.000	0	0	800.000
Bestemmingsreserves publiek	1.578.950	31.381	0	1.610.331
Totaal bestemmingsreserves	1.578.950	31.381	0	1.610.331
Eigen vermogen	3.497.852	131.515	0	3.629.366

Toelichting reserves conform Regeling reserves VO 2007

De algemene reserve is deels vastgelegd in de materiele vaste activa en staat deels ter vrije beschikking van de stichting.

De reserve personeel is door het bestuur ingesteld ten behoeve van de op korte termijn en langere termijn door te voeren investeringen in personeel. Daarnaast dient deze bestemmingsreserve ter dekking van risico's, die voortvloeien uit de risico-inventarisatie die door de school is gemaakt. De bestemmingsreserve personeel bedraagt 7,5% van de totale jaarlijkse baten.

In 2016 is de reserve onderwijskundige aanpassingen gebouw/werkplaats Technasium gevormd, deze reserve is ter dekking van een nieuw te bouwen ruimte, speciaal ingericht voor de Technasium richting.

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

	Saldo 1-1-2018	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2018
Voorzieningen					
Personeel:					
LFBPB	216.759	177.604	-53.903	0	340.460
Jubilea	62.865	6.993	-2.586	0	67.272
Spaarverlof	264.700	0	-17.405	0	247.296
	<u>544.324</u>	<u>184.596</u>	<u>-73.893</u>	<u>0</u>	<u>655.028</u>
Overig:					
Groot onderhoud	446.289	443.000	-92.690	0	796.599
	<u>446.289</u>	<u>443.000</u>	<u>-92.690</u>	<u>0</u>	<u>796.599</u>
Voorzieningen	<u>990.613</u>	<u>627.596</u>	<u>-166.583</u>	<u>0</u>	<u>1.451.627</u>

De looptijd voor de voorziening LFBPB is voor €50.000 kort, €100.000 middel en € 190.460 langlopend.

De looptijd voor de voorziening jubilea is voor €7.565 kort, €15.012 middel en €44.695 langlopend.

De looptijd voor de voorziening spaarverlof is voor €140.000 kort en €107.296 langlopend.

	31-12-2018 €	31-12-2017 €
Kortlopende schulden		
Crediteuren	117.035	41.214
Vooruit ontvangen bedragen	415.838	0
Belasting en premie sociale verzekeringen	387.412	527.647
Schulden terzake van pensioenen	100.350	196.329
Overige kortlopende schulden	19.249	28.625
Overlopende passiva	<u>523.821</u>	<u>531.683</u>
	<u>1.563.705</u>	<u>1.325.498</u>
Vooruit ontvangen bedragen		
Vooruitontvangen gemeente Zaandam	415.838	0
	<u>415.838</u>	<u>0</u>
Belasting en premie sociale verzekeringen		
Loonheffing	276.636	380.648
Omzetbelasting	1.807	1.892
Premies sociale verzekeringen	<u>108.969</u>	<u>145.107</u>
	<u>387.412</u>	<u>527.647</u>
Overige kortlopende schulden		
Nog te betalen bedragen	<u>19.249</u>	<u>28.625</u>
	<u>19.249</u>	<u>28.625</u>

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
OCW geormerkt: Prestatiesubsidie VSV	26.431	19.733
OCW niet geormerkt: Studieverlof	7.000	22.534
Subsidie Europese aanbesteding	17.591	17.591
Subsidie Technasium	25.000	25.000
Subsidieregeling curriculum ontwikkeling	2.241	0
Subsidie elevator pitch	45.389	45.389
Nog te betalen vakantiegeld	251.290	252.437
Nog te betalen bindingstoelage	20.972	22.872
Vooruitontvangen ouderbijdrage	103.643	102.331
Overige	24.264	23.796
	<u>523.821</u>	<u>531.683</u>

Model G Specificatie posten OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking
	Kenmerk datum	EUR	EUR	
Subsidie voor Zijinstroom	781275-1 okt-16	20.000	20.000	Geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie voor Studieverlof	855190-01 aug-17	38.630	38.630	Geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie voor Studieverlof	929770-01 okt-18	12.001	12.001	Nog niet geheel afgerond
Subsidie voor Lente school	VO1045757 mei-17	27000	27000	Geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie voor Lente school	VO1275708 mei-18	44.100	44.100	Geheel uitgevoerd en afgerond
	totaal	<u>141.731</u>	<u>141.731</u>	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13 lid 2 sub b)

G2.A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag	Ontvangen	Totale lasten	Te verrekenen
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR
	totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

G2.B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag toewijzing	Saldo 01-01 2018	Ontvangen in verslag jaar	Lasten in verslag jaar	Totale lasten 31-12-2018	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
	Kenmerk datum	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		0	0	0	0	0	0

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**Baten**

	Realisatie 2018 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2017 €
Rijksbijdragen			
Vergoeding personeel	7.799.424	7.519.483	7.533.626
Vergoeding materiele instandhouding	1.002.902	978.282	983.568
Niet-geormerkte subsidies	989.046	944.371	947.021
Geormerkte subsidies	47.268	60.000	62.869
Rijksbijdrage SWV en overige gelden	202.327	180.000	160.297
	<u>10.040.967</u>	<u>9.682.136</u>	<u>9.687.381</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Subsidieregeling lente -zomerscholen	44.100	0	27.000
Subsidieregeling curriculumontwikkeling	11.207	0	0
Gemeente: huur buitensportaccommodaties	19.813	0	0
Gemeente: vrijval investeringsubsidies	0	12.000	0
	<u>75.120</u>	<u>12.000</u>	<u>27.000</u>

Overige baten

Verhuur medegebruik	15.418	12.000	30.059
Opbrengst schoolkosten	126.154	113.000	121.011
Vion vergoeding studie	4.125	0	4.125
Spectrascholair	360.712	273.665	352.492
Ouderbijdragen	174.125	160.000	163.783
Vergoeding salaris detachering	8.640	0	0
Opbrengst schoolkluisjes	-3.087	-5.000	-1.690
	<u>686.086</u>	<u>553.665</u>	<u>669.781</u>

Lasten**Personele lasten**

Lonen en salarissen	6.142.236	7.771.195	6.065.118
Sociale lasten	1.017.084	0	970.577
Pensioenlasten	893.064	0	871.757
Overige personele lasten	539.709	474.000	345.974
Uitkeringen (-/-)	-233.811	-115.000	-128.954
	<u>8.358.281</u>	<u>8.130.195</u>	<u>8.124.472</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	530.241	523.469	570.798
Salariskosten onderwijzend personeel	4.278.980	6.052.712	4.199.826
Salariskosten onderwijs ondersteunend personeel	1.306.167	1.178.014	1.268.031
Werkkosten PSA	26.849	17.000	26.463
	<u>6.142.236</u>	<u>7.771.195</u>	<u>6.065.118</u>

Sociale lasten

Sociale lasten	1.017.084	0	970.577
	<u>1.017.084</u>	<u>0</u>	<u>970.577</u>

Pensioenlasten

Pensioenlasten	893.064	0	871.757
	<u>893.064</u>	<u>0</u>	<u>871.757</u>

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Overige personele lasten			
Nascholing	78.259	100.000	77.261
Kosten arbo	22.310	15.000	16.121
Dotatie voorziening LFBPB	177.604	60.000	80.942
Ontrekking voorziening LBP	-53.903	0	0
Dotatie voorziening jubilea	6.993	0	17.060
Vrijval voorziening spaarverlof	-17.405	0	-112.469
Werving personeel	27.425	0	0
Reiskosten en dienstreizen	523	2.000	793
Advieskosten	43.704	80.000	59.717
Huishoudelijke uitgave	12.398	2.000	2.278
Kosten uitbesteding	158.819	140.000	132.305
Overige personeelskosten	36.734	20.000	26.751
Werkkosten FA	46.249	55.000	45.213
	<u>539.709</u>	<u>474.000</u>	<u>345.974</u>
Uitkeringen (-/-)			
UWV uitkeringen	-31.552	-40.000	-29.350
Risico fonds	-202.259	-75.000	-99.604
	<u>-233.811</u>	<u>-115.000</u>	<u>-128.954</u>

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

Het voor de stichting toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 133.000.

Gemiddelde baten 4 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 2 complexiteitspunten.

Dit totaal van 7 complexiteitspunten correspondeert met WNT bezoldigingsklasse C 133.000,-

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1	P. van Eerden	M.M.F. Ruigrok
Functiegegevens	Rector	Conrector/plv rector
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 117.471	€ 121.624
	€ 18.135	€ 18.222
Beloningen betaalbaar op termijn		
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 135.606</i>	<i>€ 139.847</i>
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 133.000	€ 133.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag		
Totaal bezoldiging 2018	€ 135.606	€ 139.847
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	*1) zie onderstaande motivatie	*2) zie onderstaande motivatie
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (fte)	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 113.152	€ 122.766
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.999	€ 17.093
Totaal bezoldiging 2017	€ 130.151	€ 139.859

*1) Er is sprake van een overschrijding van het WNT-bezoldigingsmaximum bij mevrouw van Eerden van € 2.606. Dit betreft uitbetaling bindingstoelage volgens een bestuursbesluit van voor 1-1-2016, die onder het overgangsrecht valt en afgebouwd wordt naar WNT-maximum.

*2) Er is sprake van een overschrijding van het WNT-bezoldigingsmaximum bij mevrouw Ruigrok van € 6.847. Dit betreft een uitbetaling van € 6.847 ontstaan door de afkoop van vakantiedagen en spaarverlof, opgebouwd in de jaren 2005 tot en met 2007. Deze overschrijding wordt toegerekend aan de jaren 2005 (deels), 2006 en 2007 (deels). In deze jaren is de ruimte beschikbaar tussen de bezoldiging en het toen geldende maximum.

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam Topfunctionaris	Functie
de heer dr. C.A.J. van Koppen	Voorzitter
de heer R. Bosgraaf	Lid
mevr. H. Tamboer-Walsweer	Lid
mevr. M.A.M.van Kemenade	Lid
de heer. mr.drs. R. Heringa AA RV	Lid
mevr. A. de Leeuw	Lid

Personeelsbezetting

	2018	2017
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	4,13	4,86
OP	75,83	75,84
OOP	22,61	23,59
	<u>102,57</u>	<u>104,29</u>

Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
€	€	€

Afschrijvingen

Gebouwen en terreinen	76.066	116.066	76.066
Meubilair en inventaris	36.934	42.661	34.907
ICT/ Audiovisueel	87.510	143.852	121.876
Vervoermiddelen	2.075	5.000	0
Machines en installaties	7.600	13.500	9.190
Functionals	9.275	9.275	9.275
	<u>219.459</u>	<u>330.354</u>	<u>251.314</u>

Huisvestingslasten

Dotatie onderhoudsvoorziening	443.000	188.000	175.000
Klein onderhoud/onderhoudsabonnementen	121.030	90.000	111.652
Energie en water	88.867	110.000	119.132
Schoonmaakkosten	149.427	150.000	139.840
Belasting /Heffingen	7.247	12.000	14.890
	<u>809.571</u>	<u>550.000</u>	<u>560.514</u>

Overige instellingslasten

Administratie- en beheerslasten

Accountantskosten	12.705	12.000	12.000
Telefoonkosten	13.177	18.000	17.131
Kosten bestuur en beheer	3.304	4.000	155
Overige administratie- en beheer	28.996	15.000	17.553
	<u>58.182</u>	<u>49.000</u>	<u>46.839</u>

Overige

PR en Representatiekosten	8.517	10.000	14.004
Contributies/bijdrage	41.418	40.000	48.988
Subsidie Leerlingactiviteiten	20.970	14.000	13.992
Subsidie schoolreis	14.365	12.500	23.164
Excursies/brugklaswerkweek	105.345	50.000	63.782
Spectrascholair	360.321	273.665	351.262
Medezeggenschap	1.488	3.000	744
Ouderraad	0	0	-4.079
Verzekeringen	5.143	7.000	7.121
Portkosten/drukwerk	6.723	6.500	6.681
Lyceo Examentraining & huiswerkbegeleiding	25.816	10.000	20.045
Kosten Passend onderwijs	12.196	20.000	0
Leerlingenraad	60	3.000	60
(kerst)vieringen & diploma uitreiking	11.067	7.000	10.905
VAVO leerlingen	75.558	50.000	66.084

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Kosten bedrijfsauto	3.804	2.000	0
Solidariteitsfonds	5.779	6.500	5.935
Dyslexie en Stap-in-traject	166	4.500	6.879
	<u>698.738</u>	<u>519.665</u>	<u>635.567</u>
<i>Leermiddelen</i>			
Besteding leermiddelen	299.486	345.000	366.591
Informatietechnologie	135.947	140.706	126.013
Kopieerkosten	35.368	37.000	33.652
Vakbudgetten	54.673	62.850	77.179
	<u>525.474</u>	<u>585.556</u>	<u>603.436</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u><u>1.282.393</u></u>	<u><u>1.154.221</u></u>	<u><u>1.285.842</u></u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
Rentebaten	436	2.000	12.199
	<u>436</u>	<u>2.000</u>	<u>12.199</u>
Financiële lasten			
Bankkosten	1.389	5.000	1.715
	<u>1.389</u>	<u>5.000</u>	<u>1.715</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-953</u></u>	<u><u>-3.000</u></u>	<u><u>10.484</u></u>
	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	12.705	12.000	12.000
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal accountantslasten	<u><u>12.705</u></u>	<u><u>12.000</u></u>	<u><u>12.000</u></u>

Model E

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2018	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2018 EUR	Resultaat Art.2:403 jaar 2018 BW EUR	Art.2:403 Ja/Nee
Swv Zaanstreek	Stichting	Wormerveer	4	n.v.t.	N.v.t.	Nee

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

Art. 2:403 BW:Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Er zijn meerjaren verplichtingen aangegaan met :

Engie van 1 augustus 2017 tm 31 december 2019, contract waarde gaslevering € 119.000,- en € 31.000,- levering electriciteit.

Groenendijk onderwijs administratie per 1 januari 2015 ad € 47.000,- jaarlijks.

Schoonmaakbedrijf Succes B.V. van 1 mei 2015 tm 30 april 2018 ad € 110.000,- jaarlijks, verlengd met 2 jaar tot 30 april 2020.

Iddink 1 maart 2015 tot en met 28 februari 2019, verlengd tot 28 februari 2020. De contactwaarde zijn € 170.000,- voor schoolboeken, € 5.000,- abonnementen en € 30.000,- licenties per jaar.

Overige verplichtingen:

De stichting heeft in 2018 met Buko Huisvesting een overeenkomst gesloten inzake de huur van tijdelijke huisvesting gedurende de renovatie en nieuwbouwactiviteiten, die in 2019 zullen starten. Deze overeenkomst is aangegaan voor een periode van 1 tot 3 jaar. De kosten hiervan bedragen (afhankelijk van de werkelijke huurperiode) € 241.000,- tot € 513.000,- inclusief BTW. De Gemeente Zaanstad draagt in deze kosten bij door middel van een subsidie van € 250.000,-

In de jaarrekening is geen vordering opgenomen onder de financiële vaste activa ten aanzien van de langlopende vordering op het Rijk, welke is ontstaan bij de overgang van de bekostiging van schooljaren naar kalenderjaren.

De hoogte van deze vordering bedraagt € 584.022,- Betaalbaarstelling van de vordering geschiedt op het moment dat de stichting heeft opgehouden met verrichten van onderwijsactiviteiten.

B8 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

Onderwijsstichting "St. Michaël", Zaandam

	<u>2018</u>
	€
Resultaat algemene reserve	100.134
Resultaat reserve personeel	<u>31.381</u>
Resultaat bestemmingsreserve publiek	<u>31.381</u>
Resultaat bestemmingsreserve	31.381
Resultaat eigen vermogen	<u><u>131.515</u></u>

Ondertekening jaarverslag

Opgesteld door de toezichhoudend bestuur te Zaandam op

C1 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2