

JAARVERSLAG 2019

SCOPE scholengroep Jaarverslag 2019
Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2019	D-1
1. Algemene informatie	D-1
1.1. Doelstelling van de organisatie	D-1
1.2. Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten	D-2
1.3. Juridische structuur	D-2
1.4. Interne organisatie en personele bezetting	D-3
1.5. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid	D-5
1.6. Ontwikkelingen het onderwijs betreffende.....	D-7
1.7. SCOPE scholengroep – organigram	D-8
2. Governance, medezeggenschap	D-9
2.1. Code Goed Onderwijsbestuur	D-9
2.2. Medezeggenschap	D-9
2.3. Verantwoording	D-9
3. Onderwijs.....	D-10
3.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019	D-10
3.2. Onderwijsprestaties.....	D-21
3.3. Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	D-24
4. Kwaliteitsbeleid	D-25
4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019	D-25
4.2. Afhandeling van klachten	D-28
5. Ondersteunende diensten.....	D-30
5.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019	D-30
6. Personeel	D-32
6.1. Zaken met behoorlijke personele betekenis in 2019	D-32
6.2. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019	D-33
7. Huisvesting	D-40
7.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019	D-40
8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen.....	D-43
8.1. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2019	D-43
9. Financiën	D-46
9.1. Treasurybeleid	D-46
9.2. Continuïteitsparagraaf	D-46
Toelichting vergelijking Jaarrekening 2019 – Jaarrekening 2018	F-4
Toelichting vergelijking Jaarrekening 2019 – Begroting 2019	F-5
Toelichting Begroting 2019.....	F-8
Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2019.....	J-1
Controleverklaring.....	J-31
WNT-Verantwoording 2019 SCOPE scholengroep.....	J-35
Afkortingen- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2019.....	J-43
Kengetallen financiële positie	K-1

Bestuursverslag

Bestuursverslag 2019

Om de jaarrekening zinvol te kunnen interpreteren, wordt algemene informatie over de organisatie verschaft. Naast deze algemene informatie worden bijzondere situaties of gebeurtenissen nader uitgelicht.

1. Algemene informatie

1.1. Doelstelling van de organisatie

SCOPE scholengroep is een stichting die scholen verenigt binnen een maatschappelijk kader van uitgangspunten en doelen. SCOPE scholengroep is een organisatie die mensen verenigt op basis van een gemeenschappelijke inspiratie en opdracht.

De grondslag van de stichting luidt als volgt:

“De Bijbel is de bron waaruit de inspiratie wordt geput voor de werkzaamheden die in en ten behoeve van de scholen worden verricht. Die inspiratie bepaalt onze gerichtheid op mens en samenleving, omdat in de persoon en het werk van Jezus en in de verwachting van het Koninkrijk ons een betekenisvol perspectief voor waarachtige menselijkheid en menselijk samenleven wordt geboden. Dat perspectief brengt ons tot de keuze voor een aantal uitgangspunten: ieder kind is welkom, zorg voor kinderen die bijzondere aandacht en begeleiding nodig hebben, gerichtheid op voortdurende ontwikkeling van kinderen, medewerkers en scholen. Dat perspectief is ook bepalend voor de inhoud van ons werk, voor onze visie op leren, op kennis en op de taak- en doelstellingen van ons onderwijs”.

SCOPE scholengroep bestaat bij gratie van het feit dat er in onze samenleving mensen zijn, al dan niet met elkaar verbonden in maatschappelijke verbanden, die vanuit die inspiratie in het leven staan en menen dat er scholen dienen te zijn waar, vanuit dat perspectief, jonge mensen worden opgevoed en onderwezen. Zij worden vertegenwoordigd in de Raad van Toezicht, door mensen die er op basis van specifieke ervaring en deskundigheid op toezien dat het bestuur van SCOPE de scholen inricht en vormgeeft in overeenstemming met grondslag en doelstellingen en er zodoende zorg voor draagt dat scholen beantwoorden aan hun pedagogische en maatschappelijke opdracht.

De basis voor de onderlinge verhoudingen binnen SCOPE scholengroep zijn **vertrouwen** en **fiducie**. Dat geldt op alle niveaus, waarbij de relatie tussen leerlingen en leerkrachten de meest elementaire en tegelijk de meest voorbeeldige is. Zoals leerlingen vertrouwen moeten kunnen stellen in de leerkracht die volop fiducie in hen heeft, zo geldt dat ook in de relaties tussen schoolleiding, leerkrachten, bestuur en toezichthouders.

SCOPE scholen zijn scholen met een opdracht. De meest fundamentele is de pedagogische opdracht. Onze scholen vormen voor leerlingen een omgeving waarin ze zonder enige belemmeringen naar hun volle vermogen kunnen leren. Dat leren is een proces van persoonlijkheidsontwikkeling, veeldimensionaal en integraal. De school is een waardengemeenschap, waar leren een sociale activiteit is. Leren doe je vooral door deel te nemen aan een praktijk van menselijk samenleven. In de microsamenleving die de

school is, gelden leefregels, wordt gereflecteerd op je handelen, ben je dienstbaar aan gemeenschappelijke doelen, word je op waarde geschat, ben je veilig en geborgen, maar word je ook uitgedaagd en beproefd. Je bepaalt niet hoogstpersoonlijk zelf wat je wilt leren, maar je bent wel volop betrokken bij de vraag wat zinvol is voor jou en voor de groep waar je deel van uit maakt.

SCOPE scholen kenmerken zich dus door veiligheid en uitdaging, door creativiteit en productiviteit, door inspanning en reflectie, door leren en vieren.

1.2. Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten

Kern van het beleid van SCOPE scholengroep is uiteraard het realiseren van bovengenoemde doelstelling. De diverse scholen c.q. sectoren van de organisatie hebben, binnen de kaders van het door het bestuur vastgestelde meerjaren strategisch beleid, de ruimte om hun eigen onderwijs vorm te geven en in te richten. De pedagogische opdracht aan de scholen stelt echter in toenemende mate eisen die verder reiken dan het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs alleen. Samenwerking met andere instellingen op het gebied van jeugdzorg, maatschappelijk werk, politie en justitie, hoort in toenemende mate tot de kernactiviteiten van SCOPE scholengroep. Dat geldt eveneens voor het scheppen van de (ruimtelijke) voorwaarden waaronder goed onderwijs en adequaat pedagogisch handelen kunnen plaatsvinden. Daarvoor is afstemming met (lokaal) overheidsbeleid een punt van aanhoudende zorg.

Doordat SCOPE instellingen van diverse onderwijssectoren omvat, hoort beleid inzake aansluiting tussen basis- en voortgezet onderwijs en de afstemming tussen regulier en speciaal onderwijs eveneens tot de kernactiviteiten. Dat geldt overigens ook voor het realiseren van doorlopende leer- en zorglijnen met vervolgoopleidingen op mbo, hbo en universitair niveau.

Strategisch beleidsplan

De gesprekken over de uitwerking van het strategisch beleidsplan zijn ook in 2019 op allerlei plaatsen en binnen allerlei groepen in de scholen gevoerd. Er is een overlegorgaan 'Strategisch Beraad' in het leven geroepen. Aan dit beraad nemen de Clusterdirecteuren PO, de vestigingsdirecteuren VO en de beide leden van het College van Bestuur deel. In het Strategisch Beraad lag de focus van de overleggen op de onderwerpen 'Goed Werkgeverschap' en 'Passend onderwijs in relatie tot onze identiteit'. Hierbij wordt gekeken hoe deze onderwerpen in taal en uitwerking met het strategisch beleidsplan en de daarin geformuleerde rode draden kunnen worden verbonden.

1.3. Juridische structuur

De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen de grenzen van de rechtspersoon zoals vastgelegd in de statuten van de Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken, gevestigd te Alphen aan den Rijn.

Rechtspersoon

Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken.

Prinses Beatrixlaan 4

2404 XC Alphen aan den Rijn

Postbus 166

2400 AD Alphen aan den Rijn

Inschrijving Kamer van Koophandel:

S 4044.81.85

Belastingdienst:

Fiscaalnummer 8006.81.058

Orgaancodenummer:

40530 Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken

BRIN-nummers:

Voortgezet onderwijs:

15BH-000	Groene Hart Leerpark
15BH-001	Groene Hart Lyceum
15BH-004	Groene Hart Rijnwoude
15BH-005	Groene Hart Topmavo
26LR	Groene Hart Praktijkschool

Primair Onderwijs:

04EF	Prisma SO
04EF02	Prisma VSO
06RA	Oranje Nassau School
15BG	De Rank
15GL	Groen van Prinsterer school
15JS	Samen op Weg school
15OU	De Windroos
15YB	J.P. Sweelinckschool
16AA-00	De Stromen (loc. Lupinesingel)
16AA-01	De Stromen (loc. Batenstein)
16AA-03	De Viergang
16DD-00	De Mare (loc. Schelfhorst)
16DD-01	De Mare (loc. Metoorlaan)
16EN	Het Baken
23RH	De Fontein
27LW	Het Mozaïek

1.4. Interne organisatie en personele bezetting

De stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur dat bestaat uit twee personen.

Op het functioneren van dit college wordt toegezien door de Raad van Toezicht die in het verslagjaar uit vier personen bestaat (vanaf 11 februari 2019).

Het College van Bestuur wordt gevormd door:

P.K. Jansen (voorzitter)
drs. G.W. van Leeuwen

Nevenfuncties P.K. Jansen – geb. 27-04-1955

Katholieke Stichting Ashram College – voorzitter College van Bestuur a.i.

De functie is bezoldigd.*

International Association for Christian Education – voorzitter

De functie is onbezoldigd.

European Council of National Associations of Independent Schools (ECNAIS) –

bestuurslid

De functie is onbezoldigd.

Vereniging Samenwerkingsverband MHR – lid Raad van Toezicht

De functie is onbezoldigd.

SCOPE scholengroep is, verplicht, aangesloten bij het samenwerkingsverband in het kader van de voorzieningen passend onderwijs.

Geertruidastichting – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd, er wordt voorzien in een beperkte onkostenvergoeding.

De Geertruidastichting is een vermogensbeherende stichting die tot doel heeft uitkeringen te doen aan de Hervormde Gemeente van Alphen aan den Rijn, uitkeringen inzake studiekosten aan (oud-)leerlingen van CSG Groene Hart Lyceum en zijn voorgangers en uitkeringen inzake studiekosten aan familieleden van de oprichter van de stichting.

Stichting ter behartiging van de belangen van het Christelijk Voortgezet Onderwijs in Alphen aan den Rijn en omstreken – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd.

De Stichting ter behartiging van de belangen CVO is een vermogensbeherende stichting die uitkeringen kan verstrekken ten behoeve van het onderwijs aan de prot. chr. VO-scholen binnen SCOPE scholengroep

SCOPE facilitair B.V. – voorzitter bestuur

De functie is onbezoldigd.

SCOPE facilitair B.V. verzorgt de schoonmaakwerkzaamheden t.b.v. de scholen en ondersteunende diensten binnen SCOPE scholengroep

Nevenfuncties G.W. van Leeuwen – geb. 02-05-1959

Katholieke Stichting Ashram College – lid College van Bestuur a.i.

De functie is bezoldigd.*

Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijnstreek – lid Raad van Toezicht

De functie is onbezoldigd.

SCOPE scholengroep is, verplicht, aangesloten bij het samenwerkingsverband in het kader van de voorzieningen passend onderwijs.

SCOPE facilitair B.V. – lid bestuur

De functie is onbezoldigd.

SCOPE facilitair B.V. verzorgt de schoonmaakwerkzaamheden t.b.v. de scholen en ondersteunende diensten binnen SCOPE scholengroep

** Beide leden van het College van Bestuur zijn tevens lid ad interim van het College van Bestuur van Katholieke Stichting Ashram College. Dit is een bezoldigde functie, waarbij SCOPE een vergoeding doorberekent aan Ashram voor de diensten van de leden van het College van het Bestuur.*

In de Raad van Toezicht hebben zitting:

Mw. K. de Koeijer

Mw. M.E. Veldman

J. Molenaar, voorzitter

A. Paats

J.P. Wijnhorst (tot 11 februari 2019)

De directie primair onderwijs wordt gevormd door twee clusterdirecteuren.

Mw. J. van Leeuwen-de Graaf

J.E. Vodegel

De directie voortgezet onderwijs wordt gevormd door een sectordirecteur en vier vestigingsdirecteuren.

Mw. drs. A. Schouten (Lyceum)

Mw. P.J. Pison (Topmavo)

A.L. Hol (Rijnwoude) (tot 1 februari 2019)

D. Catsburg (Rijnwoude) (vanaf 1 februari 2019)

W.T.J. van Leijden (Leerpark)

W. van Ouwerkerk (Praktijkschool)

De stafdirectie bestaat uit één functionaris:

P. Jharap, directeur personeel

Voor de basisscholen en de school voor speciaal onderwijs zijn directeuren verantwoordelijk; zij functioneren binnen het cluster waar hun school deel van uitmaakt. Het voortgezet onderwijs kent een unitstructuur. Voor iedere unit is een unitleider verantwoordelijk.

SCOPE scholengroep kent reeds een aantal jaren de functie van controller; deze functie wordt vervuld door R. Kollen.

SCOPE scholengroep kent vijf ondersteunende diensten. De hoofden van deze diensten zijn V. Bouwers (Beleid en Kwaliteitszorg) (tot 1 februari 2019), mevrouw A. van Keulen (Beleid en Kwaliteitszorg) (vanaf 1 februari 2019), mevrouw J. Zeevaart (Financiële Zaken), R. Ophuis (Huisvesting), F. van Brenk (Systeembeheer) en L. Huisman (Personeelszaken).

1.5. Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

In 2017 is de doordecentralisatie van de huisvesting in de vorm van het Masterplan Onderwijshuisvesting Alphen aan den Rijn gerealiseerd. De bestaande verhoudingen zijn hierbij zoveel mogelijk in tact gelaten. In de doordecentralisatie-overeenkomst is

vastgelegd dat als een pand niet meer wordt gebruikt, SCOPE niet tot de verkoop ervan kan overgaan, maar het eigendom terug zal gaan naar de gemeente. De doordecentralisatie wordt gefinancierd met een door de gemeente gegarandeerde lening van de Rijksoverheid. Op basis van een aanpassing van de begrotingen voor de inventaris en de inrichting van de nieuwbouwprojecten is de bestemmingsreserve Nieuwbouw, ICT en inventaris ultimo december 2019 verhoogd.

SCOPE facilitair B.V.

De discussie met de belastingdienst over de intrekking van de beschikking fiscale eenheid tussen SCOPE en SCOPE facilitair B.V. kon in 2018 nog niet worden afgerond. Nadat de belastingdienst tegen de uitspraak van de rechtbank in hoger beroep was gegaan, heeft ook het gerechtshof SCOPE facilitair B.V. op alle punten in het gelijk gesteld. De belastingdienst besloot in cassatie te gaan bij de Hoge Raad.

Op basis van het voorlopige oordeel in de concept-uitspraak van de procureur-generaal bij de Hoge Raad, heeft SCOPE, vooruitlopend op de definitieve uitspraak van de Hoge Raad, besloten de hiervoor gereserveerde gelden (€ 843.750) vrij te laten vallen. De procureur-generaal onderschreef in het onderhavige geval de visie van SCOPE.

De Hoge Raad heeft in 2020 de redeneerwijze van de procureur-generaal uit 2019 gevolgd en bepaald dat de zienswijze van SCOPE correct is. Hierdoor kan deze zaak met de belastingdienst worden afgerond, maar dit zal nog geruime tijd in beslag gaan nemen.

Jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 vertoont een heel evenwichtig beeld. Er wordt in beginsel altijd toegewerkt naar beperkt positief saldo, wat in 2019 in positieve zin ruimschoots is overschreden. Dit is plezierig, maar op zich niet de bedoeling en werd vooral veroorzaakt door de beschikbaar gestelde extra gelden als gevolg van het op 1 november 2019 gesloten 'Convenant extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel in het funderend onderwijs 2020-2021'. Voor het primair onderwijs bedroeg dit € 295.865; het voortgezet onderwijs ontving € 513.614. De bestedingen van deze gelden vinden plaats in 2020 en 2021.

Liquiditeitsbegroting

De nieuwbouwprojecten vinden hun dekking in de lening van de Rijksoverheid. Voor de inrichting moeten enkele miljoenen euro's liquide beschikbaar zijn. Uit onderzoek hiernaar in 2019 is gebleken dat de liquiditeit van SCOPE scholengroep uitstekend is.

Allocatie van middelen

De verdeling van middelen vindt plaats op basis van de leerlingenaantallen.

De bijzondere voor specifieke groepen leerlingen toegekende middelen, bijvoorbeeld die van het Samenwerkingsverband, worden verstrekt aan de vestigingen waar deze leerlingen onderwijs volgen.

De inkoop geschiedt centraal als het een aanbesteding betreft. De scholen mogen hun toegekende budget vrij besteden. Investeringsaanvragen worden gedaan op basis van investeringsaanvragen. Deze worden centraal getoetst. De uitgaven voor IT, administratie, communicatie en professionalisering liggen op het niveau van het bestuur.

De kosten van het bestuurlijk apparaat worden in de financiële administratie verwerkt in de bovenschoolse kosten PO en VO.

Duurzaamheid

SCOPE scholengroep heeft in de nieuwbouwprojecten veel geïnvesteerd in duurzaamheidsmaatregelen en zal dit ook blijven doen.

Bankrekeningen ouderraden PO

In verband met de kosten van de bankrekeningen van de ouderraden in het PO en het controle-aspect hiervan voor SCOPE, is er gezocht naar een systematiek om een eind te maken aan het gebruik van deze bankrekeningen. De door de accountant geadviseerde wijziging van de manier van werken zal in 2020 worden gerealiseerd.

1.6. Ontwikkelingen het onderwijs betreffende

Samenwerking SCOPE en Ashram

In het kader van de overdracht van het Ashram College is in augustus 2018 besloten dat het College van Bestuur van SCOPE scholengroep ook, ad interim, het College van Bestuur van het Ashram College zal vormen. Door ziekte van de interim directeur van het Ashram College heeft dit vanaf begin 2019 een heel andere betrokkenheid van het College van Bestuur gevraagd. De betrokkenheid in praktische zin was veel groter dan normaliter op hoofdlijnen het geval zou zijn geweest.

In 2019 hebben het College van Bestuur en de Raad van Toezicht van SCOPE scholengroep tweemaal vergaderd met de Raad van Toezicht van het Ashram College.

Alle onderzoeken naar de mogelijkheid van een besturenfusie tussen SCOPE en het Ashram College wijzen erop dat de overdracht van de scholen volgens plan zal plaatsvinden op 1 januari 2021. Het besluit hierover wordt waarschijnlijk voor de zomervakantie 2020 genomen.

Nieuwbouwprojecten

De nieuwbouw van beide projecten heeft in 2019 gestaag voortgang geboekt. SCOPE is in overleg met de gemeente om het definitieve bedrag van de bouw dat voor bekostiging in aanmerking komt vast te stellen.

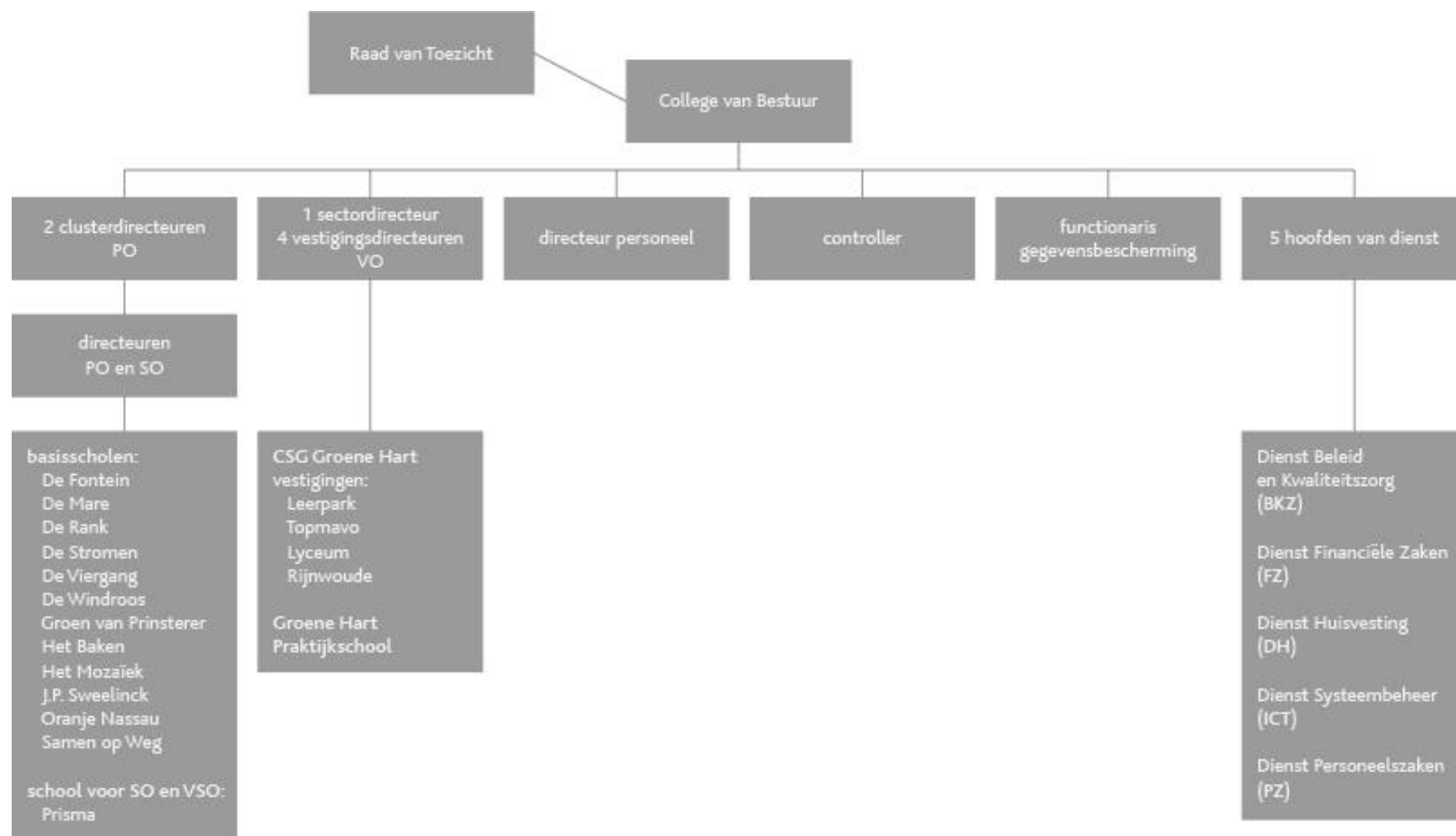
PO onder druk

In de begroting voor 2020 is te zien dat het primair onderwijs verder onder druk komt te staan.

Stakingen

2019 heeft zich gekenmerkt door een aantal stakingen in het primair en voortgezet onderwijs. Het bestuur heeft besloten tot het inhouden van salaris voor de niet gewerkte uren omdat zij van mening is dat dit de juiste wijze is van omgaan met maatschappelijke middelen die zijn verkregen voor het realiseren van onderwijs. Op specifiek verzoek van de PO- en VO-raad heeft het bestuur bij de eerste staking afgezien van de inhouding van salaris.

1.7. SCOPE scholengroep – organigram



2. Governance, medezeggenschap

2.1. Code Goed Onderwijsbestuur

SCOPE scholengroep hanteert de door de PO- en VO-raad ontwikkelde gedragscode Goed Bestuur.

2.2. Medezeggenschap

Iedere basisschool en Prisma ZML kent een eigen MR, van waaruit een vertegenwoordiging zitting heeft in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad PO.

Alle vestigingen van het VO hebben een eigen deelraad. De Groene Hart Praktijkschool en de centrale diensten beschikken daarnaast over een eigen MR. Vertegenwoordigers van de deelraden en de beide MR'en participeren in de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad VO.

2.3. Verantwoording

SCOPE scholengroep vindt het belangrijk om zich te verantwoorden over de wijze waarop (financiële) middelen worden ingezet om kwalitatief goed onderwijs te bieden binnen al haar scholen. Dit geldt voor zowel de verticale als horizontale verantwoording. Waar verticale verantwoording voornamelijk gericht is op de wettelijke verantwoording via bijvoorbeeld de Inspectie van het Onderwijs, de Dienst Uitvoering Onderwijs en het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschappen, wordt bij horizontale verantwoording het gesprek aangegaan met intern toezicht, ouders, schoolteams, leerlingen en andere belangrijke partners van de school.

Beide vormen van verantwoording maken onderdeel uit van het kwaliteitsbeleid van SCOPE scholengroep. Interne en externe belanghebbenden worden op diverse manieren actief betrokken bij beleidsontwikkeling, -evaluatie, -implementatie en -herziening, met als doel het continu blijven verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. We kunnen dan ook stellen dat er sprake is van een verbetercultuur binnen SCOPE.

Naast interne verantwoording via bijvoorbeeld de medezeggenschapsraden en de Raad van Toezicht, geven we publiekelijke openheid over de wijze waarop we binnen SCOPE werken aan het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Dit doen we enerzijds door inzicht te geven over financiën, organisatie en onderwijs(beleid, ontwikkeling en prestaties) op bestuursniveau in het openbaar toegankelijke jaarverslag en op schoolniveau via www.scholenopdekaart.nl en de websites van de scholen.

3. Onderwijs

In dit hoofdstuk wordt in paragraaf 3.1 informatie verstrekt over de belangrijkste ontwikkelingen en innovaties die binnen het onderwijs hebben plaatsgevonden. Er wordt ingegaan op bovenschoolse, sectorale en (specifiek voor het voortgezet onderwijs) schoolspecifieke ontwikkelingen. Paragraaf 3.2 staat in het teken van onderwijsprestaties en in paragraaf 3.3 wordt de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid besproken.

3.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019

3.1.1. SCOPE bovenschools

Aansluiting PO-VO

Ook in 2019 zijn de directies PO en VO, binnen en buiten SCOPE scholengroep, in gesprek geweest over onderwerpen die relevant zijn in beide sectoren en waar leerlingen/ouders mee te maken kunnen krijgen bij de overgang van PO naar VO.

Ten aanzien van het onderwerp (hoog)begaafdheid is in 2019 in beide sectoren via het samenwerkingsverband een subsidieaanvraag ingediend bij het ministerie van OCW en verkregen. De onderliggende plannen hebben een verbinding met elkaar en zullen op termijn leiden tot concrete samenwerking.

SCOPE academie

De academie wordt steeds vaker gevonden door belangstellenden. Dit geldt voor zowel degenen die cursussen willen volgen als voor hen die cursussen willen (laten) geven. In totaal zijn er in 2019 ruim 450 certificaten van deelname verstuurd en 24 verschillende trainings- en/of informatiemomenten geweest. Naast onze eigen medewerkers volgen ook deelnemers van buiten onze organisatie ons aanbod.

In 2019 zijn er zes nieuwsbrieven verstuurd naar ruim 330 nieuwsbrieflezers. Deze nieuwsbrief wordt vooral gebruikt om nieuw aanbod onder de aandacht te brengen. De website van de academie is verder uitgebreid en verbeterd en ook toegankelijk voor externe belangstellenden.

De pilot 'e-learning' met 50 deelnemers vanuit het PO en de Praktijkschool is afgerond. De meeste gebruikers waren erg enthousiast over de e-learning van E-WISE. Het werd als een groot voordeel ervaren dat het tijd- en plaatsonafhankelijk gevolgd kan worden. Het is een mooie aanvulling op 'traditioneel leren' en het wordt nog krachtiger als je samen met collega's hierover in gesprek gaat.

Succesvol inzetten van e-learning kan volgens ons alleen als het aansluit bij de persoonlijke ontwikkeling en/of de schoolontwikkeling. Directeuren zullen hier een belangrijke stimulerende en sturende rol in moeten krijgen.

In 2020 sluiten we ons aan bij het 'Netwerk Huisacademies' van de VO-Raad (Platform Samen Opleiden). Het landelijk Netwerk Huisacademies ondersteunt het delen van kennis en ervaring tussen academies. Er valt immers veel te leren van en met elkaar. Het netwerk heeft momenteel meer dan 50 leden uit het PO en het VO en komt vier keer per jaar bijeen.

Daarnaast gaan we in het nieuwe jaar nog meer trainingen en informatiebijeenkomsten organiseren dan in 2019. Er komt onder andere een informatiebijeenkomst vanuit het bestuur over hoe de begroting tot stand komt, meerdere bijeenkomsten over het pensioen en er komen jaarlijks terugkerende trainingen over gedrag in de klas. Op deze manier wordt het jaarlijkse aanbod langzaam uitgebreid met een terugkerend aanbod. Tevens gaat de communicatie geïntensiveerd worden via andere kanalen dan de SCOPE academie nieuwsbrief. Dit zal vooral via de algemene SCOPE nieuwsbrief en het nieuwe intranet verlopen.

Communicatie

Ook in 2019 zijn er verschillende belangrijke kwaliteitsverbeteringen gerealiseerd in de communicatie van SCOPE scholengroep.

De Groene Hart scholen zijn overgestapt naar een nieuwe manier om hun schoolgids aan te bieden. Eerder werd er een pdf-bestand aangeboden via de website. Nu is de schoolgids een aparte website, groenehartscholen.schoolwiki.nl, die makkelijk te doorzoeken is, helderder ingedeeld en veel meer mogelijkheden biedt tot contact. Bovendien kan de schoolgids nu op ieder moment aangepast worden en staan alle relevante documenten in de schoolgids.

De websites van de Groene Hart scholen, groenehartscholen.nl, is ook vernieuwd. Omdat veel informatie nu online op de nieuwe schoolgids is te vinden, is het accent van de websites verlegd; deze is nu veel meer op werving nieuwe leerlingen gericht.

Steeds meer scholen (vooral in het PO) sturen hun nieuwsbrieven via Mailchimp, met ondersteuning van de afdeling communicatie.

Voor de werving van nieuw personeel in het PO is een campagne ontwikkeld met als slogan 'Kleur je toekomst in bij SCOPE'. De uitingen van deze campagne waren onder meer zichtbaar op de bussen die door Alphen en omgeving rijden.

Deze verbeteringen vergroten de zichtbaarheid van de organisatie en zorgen ervoor dat de communicatie met ouders en leerlingen soepeler verloopt.

3.1.2. Primair onderwijs

ICT beleid

De stijgende lijn in het gebruik van digitale methodieken en devices heeft zich in 2019 voortgezet. In de meeste gevallen gaat het om een aanvulling op reeds bestaande traditionele methodieken. Meer scholen hebben de overstap naar volledige digitalisering gemaakt bij een of meerdere lesmethodes. Door de financiële middelen van de maatregel werkdrukvermindering zijn meer scholen in de gelegenheid gesteld om devices aan te schaffen.

Tussenschoolse Opvang (TSO)

In 2019 is gewerkt aan een nieuw beleidsplan 2020-2025. Het plan ligt nu voor bij de GMR PO.

Leermiddelenbeleid

In 2019 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een leermiddelenbeleidsplan met als doel dat dit in 2020 gereed is.

Sociale veiligheid

Voor nieuwe leerkrachten in de inductiefase en leerkrachten die bij SCOPE komen werken zijn trainingen in het kader van sociale veiligheid opgezet en verzorgd door de SCOPE academie.

Passend onderwijs

Sinds 1 augustus 2019 is SCOPE een team Passend Onderwijs rijker met daarin medewerkers die specifiek zijn aangenomen om een begeleidende en extra ondersteunende taak binnen de basisscholen uit te voeren.

De in het stuk van advies naar actie geformuleerde actiepunten zijn opnieuw geëvalueerd en er is in 2019 met name vorm gegeven aan leerkrachtscholing en het verzorgen van inspiratiemomenten. Binnen de SCOPE academie zijn hiervoor enkele modules aangeboden. Daarnaast zijn er thema-avonden georganiseerd voor geïnteresseerden. De geboden informatie biedt mogelijkheden om binnen de scholen verder te werken aan de diverse thema's.

Onderwijsachterstandenbeleid

De gewichtenregeling is een subsidieregeling in het Nederlandse basisonderwijs die zich richt op het voorkomen en verminderen van onderwijsachterstanden die het gevolg zijn van factoren gelegen in de thuissituatie van kinderen. Het gewicht van een leerling bepaalt de extra subsidie die een school voor de leerling krijgt.

Sinds 1 augustus 2019 gebruikt het ministerie van OCW de onderwijsachterstanden indicator, die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) heeft ontwikkeld, om te bepalen hoe het beschikbare geld over gemeenten en scholen wordt verdeeld.

De scholen Groen van Prinsterer, Samen op Weg, De Stroom, De Mare en de J.P. Sweelinck krijgen op grond van de onderwijsachterstandsscore van het CBS achterstandsmiddelen toebedeeld. Deze middelen zijn gerelateerd aan de BRIN-nummers van de scholen, waardoor hierover geen besluitvorming over de verdeling heeft plaatsgevonden binnen het bestuur.

De belangrijkste maatregelen, die worden gefinancierd met de extra middelen voor onderwijsachterstanden, worden hieronder bij 'Taalklas' en 'Versterkt taalaanbod' beschreven.

Taalklas

De taalklas werd in 2019 gecontinueerd, mede dankzij een gehonoreerde subsidie van de gemeente ter dekking van de salariskosten van de leerkrachten. De overige kosten (coördinatie, locatie, leermiddelen, e.d.) worden door de deelnemende besturen gedekt. SCOPE scholengroep is penvoerder van de taalklas.

De omvang van de taalklas voor nieuwkomers in de groepen 4 t/m 8 is afgenomen van twee groepen naar een groep die wordt ondersteund door een onderwijsassistent. Voor nieuwkomers in de groepen 1 t/m 3 is een taalhulp beschikbaar die de scholen ondersteunt in het vormgeven van het onderwijs in de eigen school aan deze kinderen.

Versterkt taalaanbod (voorheen: vroeg en voorschoolse educatie)

Het versterkt taalaanbod wordt ingezet in de groepen 1 t/m 8 en bestaat uit het bieden van een sterkere basisondersteuning: meer vaardigheden bij leerkrachten in alle groepen.

In 2019 is verder gegaan met de brede uitrol. Alle scholen hebben kinderen waarvoor het versterkt taalaanbod geldt. Alle inspanningen op SCOPE-niveau zijn op alle scholen gericht. Daarnaast doen steeds meer scholen mee aan BoekenPret, een leesbevorderingsprogramma voor kinderen van 0-6 jaar in de vorm van gratis door de bibliotheek beschikbaar gestelde prentenboeken. Hiermee kan klassikaal worden gewerkt, maar ook thuis.

Tweemaal per jaar is een overleg met de intern begeleiders en directies over dit thema.

Er is gestart met het programma Bouw! Met dit programma kunnen preventief taalachterstanden zoveel mogelijk worden voorkomen en worden kinderen met dyslexie heel gericht begeleid vanaf tweede helft groep 2. Hierdoor loopt deze groep minder grote achterstanden op. Alle medewerkers die hierin een coördinerende rol vervullen, zijn hiervoor opgeleid.

Via de SCOPE academie zijn er twee modules aangeboden ten aanzien van het vormgeven van dyslexiebeleid door de scholen.

Werkdrukvermindering

Scholen hebben met ingang van het schooljaar 2018-2019 extra geld gekregen om werkdruk aan te pakken. Het bedrag per leerling is in 2019 vervroegd verhoogd naar € 220,08.

Scholen dienen zelf te bepalen hoe deze middelen in te zetten, zolang de PMR akkoord gaat met het bestedingsplan. Binnen de SCOPE scholen hebben (bijna) alle PO-scholen en Prisma de door de PMR goedgekeurde plannen tot uitvoer gebracht; de uitvoering staat soms onder druk door de arbeidsmarktkrapte. We zien een grote variëteit aan manieren waarop de middelen worden besteed. Hierbij enkele voorbeelden:

- Aanschaf devices en digitale methoden voor leerlingen, zodat nakijktijd van leraren wordt gereduceerd.
- Verminderen van het aantal leerlingen per klas door een extra groep te creëren.
- Inzetten van een roulerende leerkracht die wisselend ondersteunt in groepen ter ontlasting van de docent.
- Inzet van een vakleerkracht bewegingsonderwijs of een vakleerkracht handvaardigheid, zodat leraren deze lessen niet zelf hoeven voor te bereiden en geven.

Talentontwikkeltraject

Het in oktober 2018 gestarte talentontwikkeltraject voor potentiële schoolleiders is afgerond met de diploma-uitreiking in de eerste week van januari 2020. Evaluatie leert dat dit ontwikkeltraject goed van opzet en inhoud was.

Regionaal Transfer Centrum

Het Regionaal Transfer Centrum heeft subsidie aangevraagd en verkregen voor het opleiden van zij-instromers. Vanuit SCOPE neemt een zij-instromer deel aan dit traject.

3.1.3. Voortgezet onderwijs

Didactisch handelen

In lijn met de aanbevelingen van de Onderwijsinspectie is in 2019 op de verschillende VO-scholen verder geïnvesteerd in het didactisch handelen. Voor het Lyceum ligt het accent hierbij op het activeren van de leerling in de les. De Topmavo richt zich meer op het differentiëren binnen de lessen. Rijnwoude zet ook in op meer differentiatie met als doel

de motivatie van de leerlingen te verhogen. Het aandachtspunt van het Leerpark is het beter op niveau kunnen bedienen van de groep TL-leerlingen.

Leermiddelenbeleid

De Groene Hart scholen hebben samen met Paul Schuitman (VO content) een leermiddelenbeleidsplan opgesteld. Dit plan wordt als onderlegger gebruikt bij toekomstige aanbestedingen op dit gebied.

Doorlopende leerlijnen; aansluiting 4 havo; andere samenwerkingsvormen

De begeleiding van het Lyceum, de Topmavo en Rijnwoude door Datateam Partners van de Universiteit Twente, ter verbetering van de overgang van leerlingen van 3 havo naar 4 havo, is in 2019 voortgezet. Voor de vestigingen zijn verschillende aandachtspunten geformuleerd en uitgewerkt.

De wens bestaat om de voor deze specifieke onderzoeksvraag ingestelde zogeheten datateams te behouden voor nieuwe onderzoeksvragen.

De Praktijkschool werkt samen met Prisma (VSO ZMLK) om een aansluiting van de leerroutes 4 en 5 op het onderwijs van de Praktijkschool te realiseren. Voorts werken het Leerpark en de Praktijkschool samen in de OCW-pilot pro-vmbo, op het gebied van Sterk Techniekonderwijs, een doorlopende lijn van de internationale schakelklas naar het praktijkonderwijs, het delen van kennis met betrekking tot de Entree-opleiding en het ontwikkelen van een vmbo leerwerktraject.

Ontwikkeltijd

In 2019 hebben de vestigingen de ontwikkeltijd, in overleg met de collega's en de deelraad, ingezet ten behoeve van de docenten.

Het Lyceum heeft gekozen voor de ontwikkeling van de elektronische leeromgeving itslearning.

De werkgroep ontwikkeltijd van de Groene Hart Praktijkschool heeft een voorstel geformuleerd om, als pilot, vijf weken verspreid over het schooljaar, te werken met een 40-minuten-rooster. De pilot werd uitgevoerd in de periode januari tot en met juli 2019. Rijnwoude heeft de ontwikkeltijd gebruikt voor de ontwikkeling van de vakken in de richting van meer differentiëren en personaliseren. Het 'leerdoeldenken' krijgt hierbij veel aandacht.

Het Leerpark onderzoekt of een 45-minuten rooster haalbaar is waardoor ontwikkeltijd voor docenten beschikbaar komt. Als alternatief wordt gekeken of er gedurende een paar periodes een verkort rooster mogelijk is waardoor er een geperiodiseerde ontwikkeltijd ontstaat.

De wijze waarop de ontwikkeltijd voor docenten van de Topmavo beschikbaar zou moeten komen, is tot nu toe voornamelijk een onderwerp van gesprek geweest binnen de schoolleiding. Van een gedachtewisseling met de werkgroep is het door de omstandigheden ten gevolge van de Coronacrisis nog niet gekomen. De schoolleiding heeft veel scenario's tegen het licht gehouden en is tot de conclusie gekomen dat geen ervan een voor de Topmavo geschikte keuze zou zijn. De richting van denken gaat uit naar een relatief eenvoudige maatregel die ontwikkeltijd oplevert en niet tegelijkertijd leidt tot een verhoging van de werkdruk van de collega's.

Op bestuursniveau is besloten dat de ontwikkeltijd nog voor een periode van twee

schooljaren kan worden ingezet zonder dat hiervoor bijv. een aanpassing van de lessentabel hoeft plaats te vinden.

Nieuwbouw, tijdelijke huisvesting en verbouwingen

Er wordt volop gewerkt aan nieuwbouw binnen het VO. Voor de medewerkers van de betrokken vestigingen geldt dat er in 2019 veel aandacht is uitgegaan naar het verblijf in het tijdelijke gebouw. Deze tijd kon hierdoor niet aan andere zaken worden besteed.

Hierbij een opsomming van de highlights van 2019:

- De Topmavo is 17 januari gestart in het nieuwe gebouw aan de Tolstraat 9.
- Het Lyceum is gestart in het oude gebouw van de Topmavo. Dit betreft een tijdelijke locatie, zodat gestart kon worden met de sloop en nieuwbouw van het Lyceum aan de Tolstraat 11.
- Het oude Leerpark is gesloopt om op hetzelfde terrein ruimte te creëren voor de bouw van het nieuwe gebouw. Totdat het nieuwe gebouw klaar is, wordt lesgegeven op drie locaties: de huidige locatie aan de Prinses Beatrixlaan 4, de Prinses Margrietlaan (waar tevens het bestuursbureau en de meeste bovenschoolse diensten zijn gehuisvest) en het Marsdiep. Naar verwachting kan het Leerpark de onderwijsactiviteiten in het nieuwe gebouw starten na de zomervakantie 2020. Voor het Lyceum geldt dat dit na de herfstvakantie 2020 zover zal zijn.
- Bij de Groene Hart Praktijkschool zijn enkele incurante ruimtes verbouwd tot een lokaal voor de kunstvakken. Tevens is voor deze school een onderzoek gestart naar de mogelijkheden om de lokalen voor Zorg en Welzijn en Groen aan te passen aan de eisen van de tijd. Voorts wordt gezocht naar extra ruimte om de lessen in de AVO-vakken te verzorgen.

Besteding gelden Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Midden-Holland en Rijnstreek (SWV VO MH&R)

Relateert aan de maatschappelijke thema's Passend Onderwijs en Allocatie van middelen naar schoolniveau.

De Groene Hart scholen (15BH en 26LR) ontvingen van het SWV VO MH&R in 2019 in totaal € 502.876,00. Deze gelden zijn in zijn geheel besteed conform de afspraken die daarover met het Samenwerkingsverband zijn gemaakt.

Het gaat om vijf bestemmingen: zorgcoördinatie (€ 7.500); het vormgeven van de basisondersteuning (€ 17.142); begeleiding Passend Onderwijs (€ 238.700); schoolgebonden middelen (€ 123.069) en middelen t.b.v. de Internationale Schakelklas (€ 116.465).

De verantwoording van de door het SWV VO verstrekte middelen heeft plaatsgevonden in februari 2020.

Om een beeld te geven: in totaal zijn ruim 450 leerlingen met dyslectische kenmerken ondersteund en ruim 200 leerlingen met sociaal-emotionele problematiek.

Passend Onderwijs

De Groene Hart scholen werken vanuit het Strategisch Beleidsplan van SCOPE scholengroep aan de rode draden 'optimaal vormgeven aan doorlopende leerlijnen', 'het verschil vieren', 'we delen van - en leren met elkaar', 'persoonlijk leiderschap', 'de blik naar buiten' en 'de Christelijke inspiratie blijven voeden'. Passend Onderwijs is op deze rode draden *gebaseerd*. Het Strategisch Beleidsplan dateert van oktober 2016. De wijze waarop

de Groene Hart scholen *vorm en inhoud geven* aan Passend Onderwijs staat beschreven in de School Ondersteunings Profielen (SOP's), die in 2017-2018 zijn vastgesteld voor een periode van vier jaar.

De Groene Hart scholen presenteren zich op de website als volgt: 'Op het Groene Hart vinden we het belangrijk dat leerlingen de ruimte krijgen om zich te ontwikkelen. Samen ontdekken we waar onze leerlingen goed in zijn en wat bij hen past. Ook willen we ze uitdagen om te verbeteren wat minder goed gaat. We helpen elkaar hierbij en zorgen voor elkaar. We zijn een christelijke school met een open houding, waar iedereen welkom is. Onze school is een veilige plek waar leerlingen zichzelf mogen zijn en leren om elkaar te respecteren. Zo bereiden we onze leerlingen voor op het vervolgonderwijs en de maatschappij om hun eigen weg naar de toekomst te vinden'. Zo komen missie en visie en het Strategisch Beleidsplan (het fundament onder ons onderwijs) en de School Ondersteunings Profielen (de manier waarop we vorm en inhoud geven aan ons onderwijs) samen in onze vormgeving van Passend Onderwijs.

Toetsing en examinering

Op alle vestigingen van CSG Groene Hart wordt de toetsing en examinering onder de loep genomen. Dit gebeurt aan de hand van de negen actielijnen van de VO-raad met als doel per vestiging tot een stevig toetsbeleid te komen.

Hieraan zal ook komend schooljaar nog volop aandacht moeten worden gegeven. Door de Coronacrisis blijft dit soort zaken nu veelal liggen en wordt alleen de actuele toetsing opgepakt, die al veel van de organisatie vraagt.

Hieronder volgen de ontwikkelingen en innovaties die op schoolniveau hebben plaatsgevonden binnen het voorgezet onderwijs.

Leerpark

- *Aanvullende bekostiging technisch vmbo 2018-2019:* Deze bijdrage van € 19.000 is in 2019 gebruikt voor de aanvraag 'Sterk Techniekonderwijs' (zie hieronder). Hiervoor is een regio samengesteld, een regiovisie vastgesteld en een gezamenlijk plan gemaakt. Daarnaast zijn er investeringen gepleegd in technische onderwijsmiddelen en nieuwe onderwijsconcepten.
- *Sterk Techniekonderwijs:* het ministerie van OCW, Stichting Platforms vmbo (SPV), Platform Talent voor Technologie (PTvT), zetten zich de komende jaren samen in voor Sterk Techniekonderwijs. Zij werken hierbij nauw samen met VNO-NCW, de Federatie Techniek, MKB-Nederland, Technische branches, Platform TL, MBO Raad, en de VO-raad. Vanaf januari 2020 krijgen regio's geld om te werken aan sterk, aantrekkelijk en innovatief techniekonderwijs, dat leerlingen goed voorbereidt op een opleiding en werk in de regio. In een regio werken vmbo-scholen, mbo-instellingen en het regionaal bedrijfsleven samen aan realisatie van de ingediende actieplannen. Het Leerpark heeft in 2019 de aanvraag voor de Subsidieregeling Sterk Techniekonderwijs 2020-2023 ingediend en deze aanvraag is goedgekeurd. Er is een start gemaakt met de uitwerking van de eerste actielijnen die in het actieplan van het Leerpark benoemd zijn, zoals het aantrekken van een coördinator. Er zijn gesprekken gevoerd met mboRijnland om te onderzoeken welke metaalopleiding

aangeboden kan worden op het Leerpark. Naar verwachting zal dit de opleiding tot plaatwerker mbo niveau 2 zijn. Daarnaast is gekeken hoe techniek binnen de opleiding Dienstverlening & Producten kan worden geoptimaliseerd, zodat techniek binnen het vmbo weer in de spotlights komt te staan.

Het Leerpark helpt ook mee aan de ontwikkeling van de Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component). Samen met de Topmavo en Rijnwoude wordt onderzocht op welke manier zij gebruik kunnen maken van de faciliteiten van het Leerpark voor het vormgeven van de praktijkgerichte component.

- *Professionele leergemeenschap*: het werken met professionele leerteams draagt bij aan het realiseren van eigenaarschap bij docenten en leerlingen en het verbeteren van de kwaliteit van het onderwijs. In 2019 hebben de leerteams de thema's effectief docentschap, remedial teaching en coördinatie docentprofessionalisering doorontwikkeld. Het leerteam leerlingbespreking is hieraan toegevoegd.
- *Managementinformatie*: alle secties hebben de analyse van de beschikbare leerlingresultaten/-cijfers gecontinueerd. De gesprekken met de secties zijn geïntensiveerd. Het resultaat hiervan is dat er een beter beeld is ontstaan om individuele leerlingen goed onderwijs te kunnen bieden en er meer gedifferentieerd aanbod is.
- *Zorgbehoefte*: de druk op de onderwijsondersteuning blijft onverminderd hoog, mede omdat het PO de leerlingen niet meer hoeft te indiceren in groep 8. Dit vindt nu plaats in de leerjaren 1 en 2. De ondersteuning van de leerlingen werpt zichtbaar haar vruchten af.
- *Digitalisering*: het gebruik van digitale leermethoden is verder uitgebreid. Google Classroom wordt in steeds meer vakken ingezet, zodat leerlingen hierin hun werk kunnen inleveren en kan worden nagekeken. De website 'Leerplein', het digitale platform met alle digitale lessen van alle vakken op alle niveaus is voorzien van meer lesmateriaal.
- *Doorlopende leerlijn techniek*: de koppeling tussen de leerdoelen in de onderbouw en de examenstof in de bovenbouw is verder 'gefinetuned'.
- *Bekendheid vmbo-gl*: het resultaat van de investering in kennisdeling over vmbo-gl met basisscholen, middelbare scholen en potentiële leerlingen wordt nu zichtbaar in het aantal aanmeldingen voor vmbo-gl.
- *Internationale Schakelklas (ISK)*: het vervolgonderwijs traject voor (een deel van) de leerlingen uit Eritrea is door mboRijnland doorontwikkeld, zodat leerlingen die 18+ zijn, geleid kunnen worden naar vervolgonderwijs. Vanwege het ontbreken van een startkwalificatie zouden ze anders niet kunnen instromen in het Nederlandse onderwijs. Het aantal leerlingen vanuit Eritrea is in 2019 afgenomen. De instroom binnen de ISK is stabiel gebleven.
- *Verbeterplan ISK*: in april 2019 is het beoordelingsrapport verschenen van het in 2018 uitgevoerde vierjaarlijkse onderzoek Bestuur en Scholen van SCOPE scholengroep. Het hieruit voortgekomen verbeterplan Leerpark richtte zich ook op de ISK (zie paragraaf 4.1.1.). Het Leerpark heeft o.a. een coördinator ISK aangesteld. Er zijn opleidingen gevolgd en er is een nieuw programma en een nieuwe lessentabel voor de ISK tot stand gekomen.

- *Verbeterplan vmbo-gl*: de inspanningen in 2019 hebben er o.a. toe geleid dat er beter zicht is op de resultaten en er een beter advies kan worden gegeven aan vmbo-gl leerlingen van klas 1 en 2 of ze kansrijk zijn om een gl-diploma te behalen.

Lyceum

- *Digitalisering*: het gebruik van iPad's als aanvullend leermiddel is uitgebreid naar het vierde leerjaar. Met alle collega's worden de voorbereidingen getroffen om de elektronische leeromgeving itslearning te vullen met studiewijzers en lesmateriaal. Daarbij is het denken in leerdoelen een belangrijk element om zodoende te zorgen voor een hogere leeropbrengst voor de leerling. Hiervoor zijn in 2019 een aantal studiemiddagen georganiseerd met als doel de ELO na de zomervakantie 2020 voor alle leerlingen in gebruik te nemen.
- *Technasium*: de eerste lichting 6 vwo leerlingen heeft het Technasium met een certificaat afgerond. De leerlingen van 5 havo en 6 vwo hebben ofwel het volledige Technasium doorlopen ofwel alleen in de bovenbouw het profielvak Onderzoek & Ontwerpen gekozen en door middel van een meesterproef aangetoond over de eindkwalificaties te beschikken.
- *Gymnasium brugklas*: in 2019-2020 is de derde lichting leerlingen gestart met de Gymnasium brugklas. Dit jaar waren er voldoende aanmeldingen om een Gymnasium brugklas te vormen met alleen gymnasiumleerlingen. In de Gymnasium brugklas krijgen leerlingen meer projecten en vaardighedenonderwijs aangeboden.
- *Schoolleiding*: in 2019 zijn twee nieuwe unitleiders gevonden, waardoor de schoolleiding weer volledig is. Er is een nieuwe indeling gemaakt in de onderbouw, waar nu drie unitleiders werkzaam zijn.
- *Verbetering n.a.v. evaluaties/tevredenheidsonderzoek*: het thema 'alle leerlingen halen meer uit de les' heeft, conform de door de Onderwijsinspectie geformuleerde herstelopdracht, de aandacht in de hele school gekregen.
- *Teambuilding*: ook in 2019 heeft het Lyceum weer een aantal activiteiten kunnen realiseren, gericht op teambuilding, die door (nieuwe) collega's zeer werden gewaardeerd.
- *Groei*: het Lyceum heeft in de tijdelijke locatie een groei ondergaan en 287 nieuwe brugklasleerlingen mogen ontvangen. Het aandeel leerlingen uit de gemeente Alphen aan den Rijn bedraagt bijna 70%.
- *(Hoog)begaafdheid*: De zorgcoördinatoren van het Groene Hart Lyceum, het Ashram College en het Scala College zijn met elkaar in gesprek gegaan over de aanpak van (hoog)begaafdheid. Vakcollega's en mentoren hebben studiemomenten gehad over dit onderwerp op onze school en er wordt (hoog)begaafdheidsbeleid geformuleerd.

Praktijkschool

- *Onderwijsontwikkeling*: de school neemt deel aan een leernetwerk van Voortgezet Leren (VO-raad). Samen met zeven andere scholen voor praktijkonderwijs en vmbo wordt samengewerkt onder de noemer 'eigentijds onderwijs in de pro/vmbo organisatie'. Het netwerk komt bijeen om meer maatwerk, ook op het terrein 'flexibel roosteren', in de scholen te realiseren.
- *Personeel, communicatie en organisatie*: het team werkt samen met Peter van Loon aan het versterken van de onderlinge relatie, zodat het merkkompas een levend

document blijft. Welke kernkwaliteiten hebben teamleden, hoe zetten we die in om onze doelen te bereiken?

- *Kennisdeling*: teamleden wisselen tijdens plenaire vergaderingen kennis uit, opgedaan tijdens scholingen. De onderwerpen ‘metacognitie’ en ‘executieve functies’ spelen daar een belangrijke rol in. Wat Presentis betreft: de logboekfunctie en MOP werken inmiddels goed. Gewerkt wordt aan de autorisatiematrix en de absentieregistraties. De vestigingsdirecteur van de Praktijkschool is in 2019 lid geworden van de Kerngroep van Schoolleiders voor de Toekomst. Deze groep schoolleiders staat in nauw contact met het ministerie van OCW en de VO-raad en wordt gefaciliteerd door Schoolinfo. Doel is om op landelijk niveau ontwikkelingen in gang te zetten die ertoe leiden dat het onderwijs steeds meer een oefenplaats voor de maatschappij van de toekomst wordt.

Rijnwoude

- *Klassencoach*: in 2019 is het individuele coachschap uitgebreid met een klassencoach. De coach begeleidt een groep leerlingen van verschillende leerjaren en niveaus bij het formuleren van hun persoonlijke doelen. De klassencoach ziet vooral toe op de sociale aspecten, zoals groepsbinding, binnen een klas.
- *Elektronische leeromgeving (ELO)*: itslearning dient inmiddels als leidraad voor alle leerjaren. Alle studieplanners van alle vakken zijn hierin opgenomen. In de komende jaren wordt toegewerkt naar de inzet van de ELO als effectief leermiddel binnen de leerdoelgerichte onderwijscultuur.
- *Technologie*: in 2019 heeft een hervorming plaatsgevonden binnen het vak technologie. Ondanks de inzetbaarheid van het technologielokaal voor meerdere technologiedoelen, zoals media, programmeren en robotica, is er nog geen juiste vorm en personele bezetting gevonden om het vak technologie uit de verf te laten komen zoals het zou moeten zijn.
- *Dakpanklassen*: m.i.v. schooljaar 2018-2019 is gestart met twee brede brugklassen, de zogenaamde dakpanklassen. De ene klas bevat de niveaus vmbo basis, kader en theoretische leerweg, de andere klas vmbo theoretische leerweg, havo en (incidenteel) vwo. Deze wijziging is uitgebreid geëvalueerd en er is besloten hiermee door te gaan. Aan de uit de evaluatie voortgekomen verbeterpunten wordt gewerkt.
- *Gekozen vakkenpakket vmbo 3-tl*: in verband met de hoge werkdruk en achterblijvende prestaties van leerlingen vmbo 3 theoretische leerweg, is besloten deze leerlingen in schooljaar 2018-2019 al in leerjaar 3 te laten werken met het gekozen vakkenpakket. Omdat dit bij veel leerlingen leidde tot een dalende motivatie voor de vakken die zij *niet* hadden gekozen, is in 2019 besloten hen deze vakken toch tot het eind van het schooljaar te laten volgen. De leerlingen krijgen een aangepast rooster waarbij de focus ligt op de gekozen vakken.
- *Examenresultaten*: de examenresultaten (CE) zijn in 2019 achtergebleven ten opzichte van de norm. Er is een verbeterplan per vak opgesteld met doelen die juni 2020 moeten zijn gerealiseerd.

Topmavo

- *Differentiatie*: aan deelname aan het traject Excellente Scholen gaat een Inspectiebezoek vooraf om in kaart te brengen of de basis op orde is. De Inspectie

gaf een negatief advies op grond van het onderdeel differentiatie. De Topmavo was zelf ook van mening dat hierin verbeterlagen konden worden gemaakt en heeft voor een schoolbrede begeleiding het CPS ingeschakeld. Gedurende 2019 is aandacht geschonken aan bewustwording omtrent differentiatie, is er sprake geweest van onderlinge kennisoverdracht en zijn er veel praktijkervaringen opgedaan.

- *Toetsbeleid:* de Topmavo werkt intensief aan een andere wijze van toetsen. Bij de havo-afdeling wordt al gewerkt volgens de methode RTTI. RTTI staat voor Reproductie, Training, Transfer, Inzicht en is een toets- (en onderwijs)methode, waarbij leerlingen door constant meten van de vier dimensies meer inzicht kunnen krijgen in hun leerproces. Deze methode kan op de Topmavo ook worden ingezet in de theoretische leerweg.
Daarnaast is er zorgvuldig gekeken naar het hele scala aan toetsingsmogelijkheden, zoals formatie en summatief toetsen, maar in 2019 vooral ook naar een vermindering van het aantal af te nemen toetsen. Dit zal in alle leerjaren moeten worden ingezet.
- *Minder vergaderingen:* het aantal vergaderingen is gereduceerd waardoor er meer ruimte ontstaat voor vaksecties om samen te komen en zich te buigen over de verbetering van het beleid voor hun vak. Zo is binnen de secties o.a. gekeken naar het toetsbeleid (zie hierboven).
- *Eerste lesuur op dinsdagen:* ondanks de stevige claim op het lesrooster is besloten het eerste lesuur op de dinsdagen vrij te houden. Hierdoor wordt collega's de gelegenheid geboden elkaar te kunnen treffen voor overleg over o.a. organisatorische zaken of het voeren van oudergesprekken op school in het bijzijn van andere collega's.
- *Examenresultaat 2019:* het goede examenresultaat van 2019 was weer op het niveau dat op de Topmavo jarenlang gebruikelijk was geweest, maar een paar jaar niet werd behaald. Dit is aanleiding geweest voor het voeren van gesprekken met de secties over hoe dit mooie resultaat de komende jaren kan worden gecontinueerd. De gekozen insteek richt zich op het nog beter monitoren van de prestaties van de leerlingen. Bij gesignaleerde prestatievermindering wordt eerder contact gezocht met de leerling en gekeken of de oorzaak gelegen is in de motivatie, het toekomstperspectief, faalangst of anderszins. In 2019 is stevig ingezet op faalangstreductietrainingen.
- *Nieuwe leerweg vmbo GTL (theoretisch leren met een praktijkgerichte component):* in het onderwijs van de Topmavo is een uitwisseling met Verpleeghuis Oudshoorn van de Alrijne Zorggroep geïntegreerd. De praktijk, de school en mboRijnland worden in deze samenwerking aan elkaar gekoppeld. Het project werd afgesloten met een miniconferentie.
De Topmavo volgt alle landelijke ontwikkelingen m.b.t. de Nieuwe leerweg nauwlettend en deelt kennis ook met Rijnwoude en het Leerpark.
- *Nieuwe huisvesting:* er is zorgvuldig omgegaan met de door collega's geuite wensen met betrekking tot aanpassingen aan het interieur van het nieuwe gebouw. Een paar voorbeelden hiervan:
 - de mediatheek is na goed overleg met de leverancier voorzien van nieuwe, geschikte kasten;

- in overleg met de collega's is een modus gevonden om goed les te kunnen geven in de open lokalen. Er wordt nog wel onderzocht hoe dit met gebruikmaking van geluiddempende materialen kan worden verbeterd.

3.2. Onderwijsprestaties

3.2.1. Primair onderwijs

Eindopbrengsten

De resultaten van de ROUTE 8 eindtoets van 2019 zijn weergegeven in onderstaande tabel. Vanaf 2018 zijn de signaleringskleuren aangepast en wordt enkel nog met groen en rood gewerkt. De ondergrens wordt bepaald op basis van de samenstelling van leerlingen in groep 8 (gewichtleerlingen) en is daardoor per school anders. Met de directies en intern begeleiders van scholen die onder de vastgestelde ondergrens presteren, worden analyses gemaakt hoe hierop kan worden geacteerd.

Centrale eindtoets

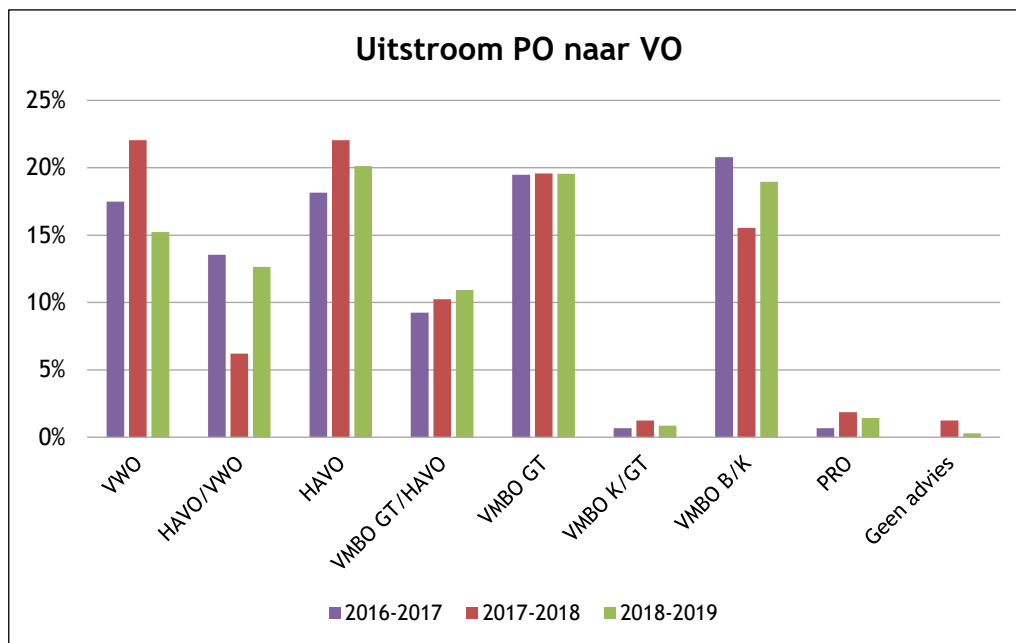
	ROUTE 8		
	2017	2018	2019
Oranje Nassau School	214,1	203,0	213,8
De Viergang	208,7	211,2	205,9
De Rank	212,4	217,8	191,8
Groen van Prinstererschool	205,6	203,8	204,4
Samen op Weg school	201,2	214,9	202,8
De Windroos	218,7	213,4	200,6
J.P. Sweelinckschool	204,2	207,4	197,1
De Stroom	203,3	205,8	208,2
De Mare	208,5	208,2	205,0
Het Baken	204,5	203,2	213,9
De Fontein	218,2	213,0	192,0
Het Mozaïek	221,9	214,4	211,7
Gemiddeld	210,1	209,7	203,9

	> bovengrens
	tussen gemiddelde en bovengrens
	tussen ondergrens en gemiddeld
	< ondergrens

In de tabel kunnen de resultaten van de centrale eindtoetsen getalsmatig niet met elkaar worden vergeleken. De kleuren daarentegen geven de vergelijking aan.

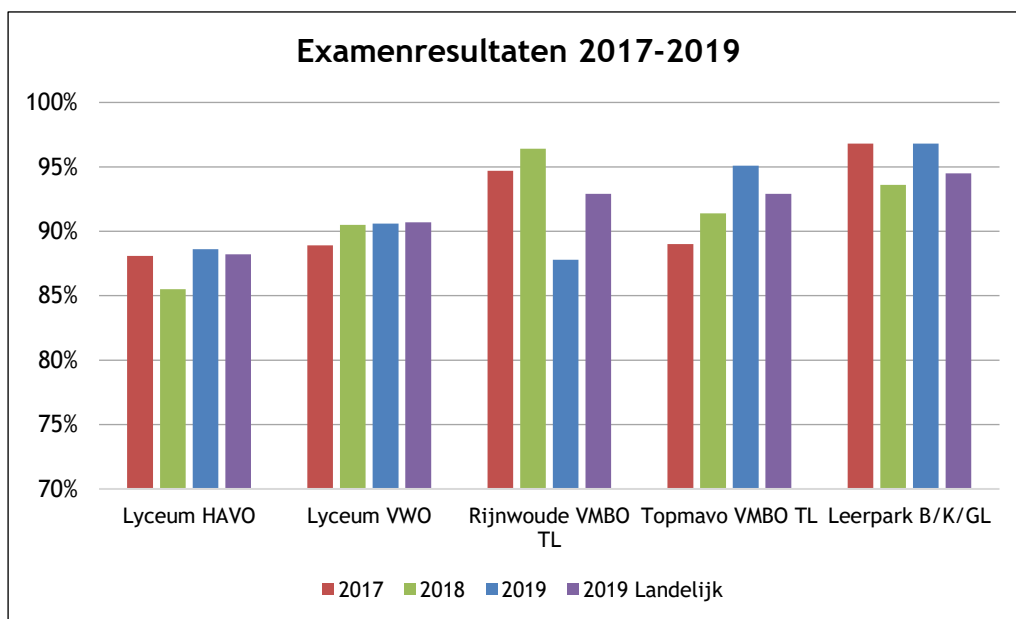
Uitstroom PO naar VO

In onderstaande grafiek worden de verstrekte schooladviezen per uitstroomniveau van de afgelopen drie jaar gepresenteerd. Leerlingen kunnen een advies voor 1 specifiek niveau krijgen of een gecombineerd advies.



3.2.2. Voortgezet onderwijs

De examenresultaten van de havo en het vwo zijn ten opzichte van de afgelopen jaren gestegen. De resultaten van het landelijk gemiddelde liggen bij de havo iets lager; bij het vwo iets hoger, kortom, een mooi resultaat.

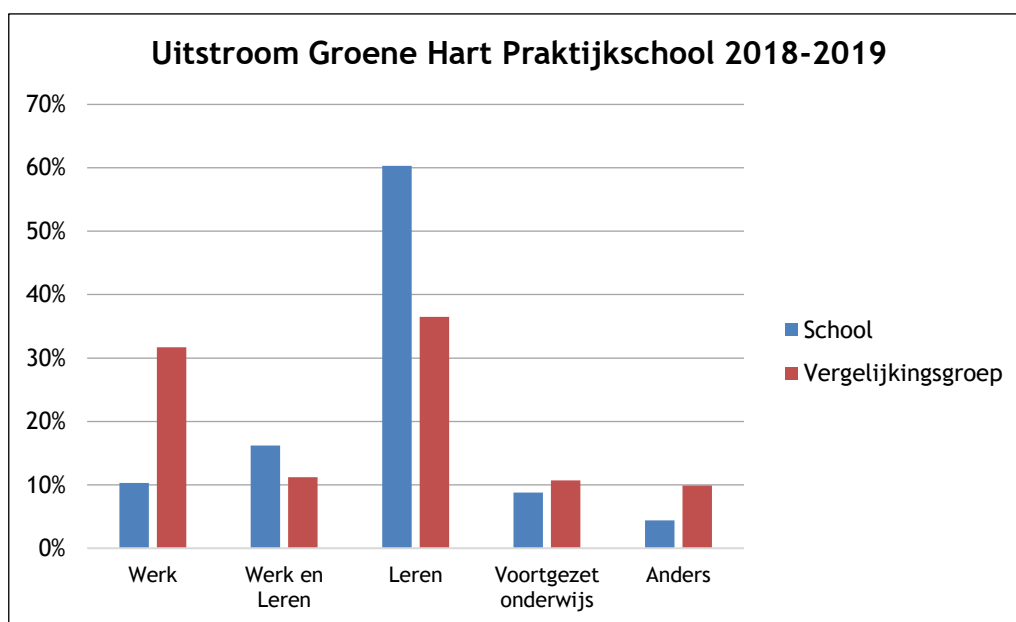


Rijnwoude heeft afgelopen jaar een tegenvallend resultaat gehad, waarbij er meer leerlingen hun diploma niet gehaald hebben t.o.v. eerdere jaren. Dit had te maken met de lichting en was verwacht.

De examenresultaten van de Topmavo waren heel goed en lagen ruim boven het landelijk gemiddelde.

De basis- en kaderberoepsgerichte leerwegen van het Leerpark behaalden mooie resultaten. Voor de gemengde leerweg zijn de resultaten weer verbeterd ten opzichte van vorig jaar, maar blijft het resultaat net onder de Inspectienorm.

Uitstroom Groene Hart Praktijkschool



We zien dat relatief veel leerlingen uitstromen naar een vervolgopleiding.

De drempelloze toelating tot de Entree-opleiding heeft een aantrekkende werking op leerlingen van het Praktijkonderwijs; dat is een landelijke trend.

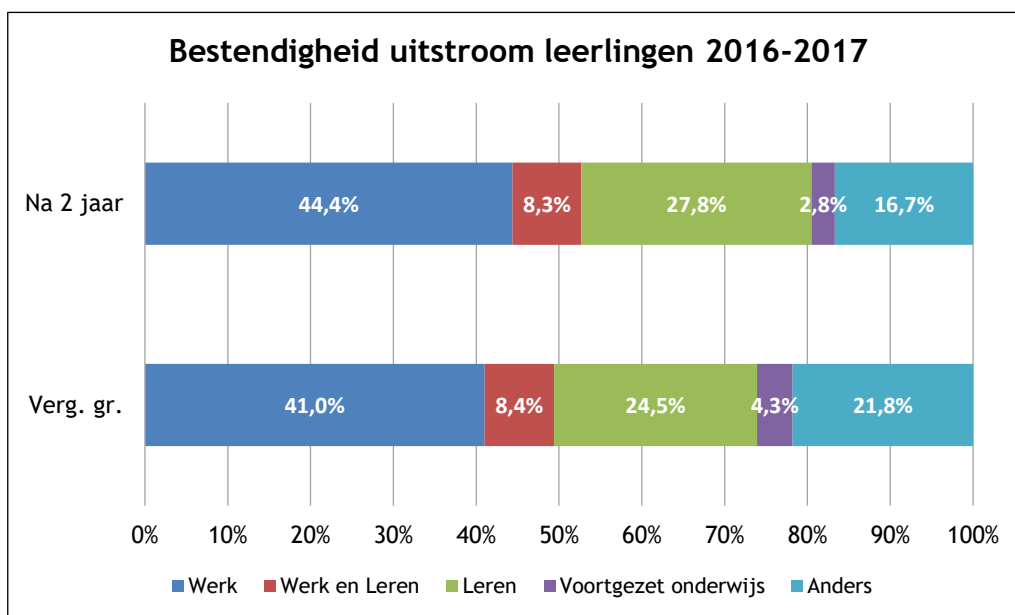
Die 'aantrekkingskracht' wordt veroorzaakt door drie factoren:

- wie 16 is en naar het mbo gaat wordt formeel 'student' (status);
- bij het mbo krijg je een OV-chipkaart, bij het pro niet;
- mbo-studenten komen in aanmerking voor studiekostenregelingen, die van het pro niet.

Naar onze mening kunnen leerlingen beter gaan werken nadat ze hun opleiding bij de Praktijkschool hebben afgerond – waarbij de nazorg goed geregeld is – dan onvoldoende toegerust en op te jonge leeftijd doorstromen naar het mbo. We proberen de trend derhalve te keren. Ouders en leerlingen denken daar vaak anders over.

Goede voorlichting blijft noodzakelijk, niet in de laatste plaats richting beleidsmakers van het ministerie van OCW.

Bestendigheid uitstroom Groene Hart Praktijkschool



Positief wat betreft de bestendigheid van de uitstroom van leerlingen van de Praktijkschool is dat de leerlingen van onze school, ten opzichte van die van andere scholen, minder vaak (na twee jaar) in de categorie 'anders' terechtkomen.

3.3. Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid van SCOPE basisscholen is te vinden in de schoolgidsen op de websites van de scholen.

Voor het voortgezet onderwijs staat deze informatie in de Schoolwiki (online schoolgids) groenehartscholen.schoolwiki.nl. Hier vind je de documenten m.b.t. het toelatingsbeleid en alle schoolondersteuningsprofielen (SOP's).

4. Kwaliteitsbeleid

4.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019

4.1.1. SCOPE bovenschools

Interne kwaliteitszorg

In 2019 zijn de volgende aanscherpingen doorgevoerd:

Strategisch Beraad: deze overlegvorm heeft een duidelijkere strategische invulling gekregen. Tijdens de tweedaagse in maart 2019 zijn kaders voor het overleg ontwikkeld en zijn onderwerpen voor 2019-2020 bepaald. Vanwege het sterk strategische en beleidsmatige karakter van het SB is besloten dat het hoofd Beleid & Kwaliteit ook aansluit bij de overleggen. In 2019 lag de focus van de overleggen op het onderwerp Goed Werkgeverschap.

College van Bestuur – Schoolleiding: twee keer per jaar spreekt (een vertegenwoordiging van) het College van Bestuur met de schoolleiding van elke school. In 2018 heeft de eerste ronde langs de scholen plaatsgevonden. Sinds 2019 neemt het hoofd Beleid & Kwaliteitszorg deel aan het gesprek binnen het voortgezet onderwijs en is gestart met een professionaliseringslag. Overleggen worden voorbereid met relevante documenten en een agenda. Er wordt toegewerkt naar een duidelijke scheiding in het voor- en najaarsoverleg qua bespreekonderwerpen.

Medewerkertevredenheidsonderzoek: in het najaar van 2019 is SCOPE-breed een MTO, inclusief RI&E, uitgevoerd. Het MTO is voor primair en voortgezet onderwijs gelijk getrokken, zowel qua planning als qua instrument. Dit betekent dat het MTO PO een jaartje is uitgesteld, zodat kon worden aangesloten bij het VO. Er is gebruikgemaakt van het instrument Kwaliteitscholen.

We zijn zeer tevreden met de resultaten van het onderzoek. De algemene tevredenheid is binnen PO en VO beoordeeld met respectievelijk een 8,4 en een 7,9; hoger dan de landelijke benchmark van 7,7. Voornaamste aandachtspunten lagen op het vlak van beloning, werkdruk en ontwikkelmogelijkheden. Ook zien medewerkers verbetermogelijkheden op het vlak van de interne communicatie, de betrokkenheid bij nieuwe ontwikkelingen en het HR beoordelingssysteem. De onderzoeksresultaten zijn binnen de scholen en teams besproken. Verbeterpunten worden waar mogelijk en gewenst opgenomen in de verschillende jaarplannen.

Dashboard zelfevaluatie: Het dashboard zelfevaluatie is technisch doorontwikkeld in de vorm van een webapplicatie. Inhoudelijk is het dashboard aangepast aan de nieuwe beoordelingskaders van de Inspectie van het Onderwijs en is het mogelijk geworden om ambities op te nemen. Komend jaar staat op de planning om het dashboard beter in te bedden in het interne kwaliteitszorgsysteem.

Externe kwaliteitszorg – Inspectie van het Onderwijs

Vierjaarlijks onderzoek Bestuur en Scholen

In april 2019 is het beoordelingsrapport verschenen van het in 2018 uitgevoerde

vierjaarlijkse onderzoek Bestuur en Scholen van SCOPE scholengroep. De beoordelingen waren hoofdzakelijk positief en in lijn met onze eigen bevindingen. De aanbevelingen en herstelopdrachten geven voldoende aanknopingspunten om de kwaliteit van ons onderwijs te blijven verbeteren.

Vervolgtoezicht

In 2019 hebben onderstaande vervolgacties plaatsgevonden naar aanleiding van de rapportage van het vierjaarlijks onderzoek Bestuur en Scholen:

- *Herstelopdracht Lyceum, havo*: het Lyceum heeft in de herstelopdracht inzicht gegeven in de wijze waarop een actiever leerklimaat gerealiseerd wordt op de school (havo en vwo), door in te zetten op korte en lange(re) termijn verbeteringen op het vlak van bewustwording, leren van en met elkaar en onderwijsontwikkeling. Er zijn geen verdere vervolgacties vanuit de Inspectie verbonden aan deze herstelopdracht.
- *Verbeterplan Leerpark, ISK*: het verbeterplan is erop gericht om de onderwijskwaliteit systematisch te verbeteren en te borgen, waar mogelijk in samenhang met het vmbo-onderwijs op het Leerpark. Op basis van het verbeterplan heeft een evaluatiegesprek met de Inspectie plaatsgevonden. De Inspectie heeft vertrouwen in de aanpak en heeft het vervolgtoezicht hiermee afgerond.
- *Verbeterplan Leerpark, vmbo-gl*: in het verbeterplan wordt inzichtelijk gemaakt hoe er cyclisch wordt gewerkt aan het verbeteren van het onderwijs (en de onderwijsresultaten). Doel is een voldoende voor de eenjarige bovenbouwrendementen in 2020 en de driejaarsgemiddelde in 2021. De Inspectie blijft vinger aan de pols houden.

4.1.2. Primair onderwijs

Interne kwaliteitszorg

In 2019 is op de volgende manieren gewerkt aan het verbeteren van de interne kwaliteitszorg binnen SCOPE basisscholen:

- *Schoolplan*: bij het opstellen van schoolplannen is een format ontwikkeld, dat (nagenoeg) gelijk is aan het format van de SCOPE scholen voor voortgezet onderwijs.
- *Schoolgids*: dit jaar is er gebruikgemaakt van (het stappenplan van) Vensters voor het opstellen van de schoolplannen. Alle informatie krijgt op een gestructureerde manier een plek. Ervaringen zijn overwegend positief.
- *Leerlingtevredenheid/sociale veiligheid*:
 - Alle reguliere scholen voor primair onderwijs hebben dit jaar gebruikgemaakt van het instrument Vensters voor afname van het onderzoek naar leerlingtevredenheid/sociale veiligheid. Voornaamste reden was om daarmee te kunnen voldoen aan de aanleveren van de Inspectie van het Onderwijs. Door het toevoegen van eigen vragen aan de WMK vragenlijst kon deze niet op de correcte manier worden aangeleverd aan de Inspectie, wat vervolgens voor veel verwarring en aanvullende correspondentie zorgde. De overstap naar dit gratis instrument zorgde ervoor dat we WMK hebben uitgefaseerd.

- Voor het speciaal onderwijs (Prisma SO) zijn we overgestapt naar Qfeedback, waarin niveaudifferentiatie mogelijk is in de leerling-vragenlijsten, maar er wel een totaalrapportage gegenereerd kan worden. Na evaluatie is besloten deze systematiek ook in 2020 toe te passen.
- We hebben geparticipeerd in een pilot van Qfeedback om te komen tot een gevalideerde vragenlijst met spraakondersteuning en pictogrammen voor Praktijkonderwijs en speciaal onderwijs. Met name de leerlingen van de Praktijkschool waren enthousiast over deze manier van bevragen. Het is nog niet bekend wanneer deze manier van evalueren beschikbaar komt. We houden de ontwikkelingen in de gaten.

Zorgondersteuning

Naar aanleiding van het talent ontwikkeltraject is er het afgelopen jaar veel aandacht geweest voor leren met en van elkaar binnen O&O (het IB netwerk). Expertise van de ene IB wordt ingezet om de kennis van de andere IB te voeden. Zo hebben thema's als coachen en werken met eigen leerlijnen een podium gehad. Daarnaast is per 1 augustus 2019 het team Passend Onderwijs van start gegaan. Het team biedt ondersteuning op school-, leerkracht- en leerlingniveau. Met de start van het team Passend Onderwijs is er veel meer zicht op hoe zaken in de scholen lopen en waar scholen in uitblinken c.q. nog stappen te zetten hebben. Het gesprek hierover met directies en IB zorgt voor beweging en op termijn toename in kwaliteit.

Scholing

Naast het reguliere scholingsaanbod op school (scholingsplan) en SCOPE breed, is dit jaar geïnvesteerd in:

- Inspiratieavonden m.b.t. het versterkt taalaanbod en gedrag;
- De schoolleidersopleiding voor (aanstormend) talent; de opleiding is aangeboden samen met drie andere besturen binnen de samenwerking Perspectiefscholen;
- De bevoegdheid bewegingsonderwijs;
- De evaluatie van het protocol m.b.t. dyslexie middels het aanbod van de SCOPE academie en het verbeteren van het basisaanbod m.b.t. dyslexie (o.a. training van de coördinatoren van het programma Bouw!).

4.1.3. Voortgezet onderwijs

Meerjarenopbrengsten VO 2020

(Gebaseerd op resultaten behaald in 2017, 2018, 2019)

	Lyceum		Topmavo		Rijnwoude		Leerpark		
	havo	vwo	vmbo g(t)	havo	vmbo g(t)	havo	vmbo b	vmbo k	vmbo g(t)
Onderwijspositie t.o.v. advies po	boven norm		boven norm		boven norm		niet bekend		
Onderbouwsnelheid	boven norm		boven norm		boven norm		niet bekend		
Bovenbouwsucces	boven norm	boven norm	boven norm	onder norm	onder norm	onder norm	boven norm	boven norm	onder norm
Examencijfers	boven norm	boven norm	boven norm		boven norm		boven norm	boven norm	onder norm
Berekend oordeel	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	voldoende	geen	geen	onvoldoende
Verskil SE-CE	gering	gering	gering		gering		gering	gering	gering

Bron: Inspectie van het Onderwijs

Externe kwaliteitszorg

De Inspectie voert jaarlijks een prestatieanalyse uit en beslist op basis van eventuele risico's of verder onderzoek noodzakelijk is.

Bovenstaande tabel toont de meerjarenopbrengsten van de VO-vestigingen over de jaren 2017 t/m 2019. Het overgrote deel van de behaalde resultaten ligt (ruim) boven de Inspectienorm. Het bovenbouwsucces van de havo-afdelingen van de Topmavo en Rijnwoude zijn onder de norm. Ter verbetering van onder andere deze resultaten wordt er gewerkt aan het verbeteren van zowel de aansluiting van 3 havo op de Topmavo naar 4 havo bij het Lyceum als het niveau en de opbouw/samenhang van het havo onderwijs op de Topmavo en Rijnwoude. De onder de gehanteerde norm behaalde resultaten van de vmbo gemengde leerweg van het Leerpark maakte onderdeel uit van het verificatieonderzoek van de Inspectie van het Onderwijs. De verbeteropdracht is gericht op het verbeteren van de onderwijsresultaten, wat al zichtbaar wordt in de eenjaars resultaten. Het bovenbouwsucces en het examencijfer zijn voor 2018-2019 boven de norm en afwijking tussen SE en CE bevindt zich erg dicht tegen de norm aan. De verbeteringen die in de opleiding zijn doorgevoerd (herstelopdracht Inspectie) lijken hun vruchten af te werpen.

Privacy - Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

In 2019 is verder uitvoering gegeven aan de verplichtingen die uit de AVG volgen. De agenda van de overleggroep privacy is tijdens het verslagjaar op hoofdlijnen bepaald door de volgende onderwerpen:

- Een Data Protection Impact Assessment (DPIA), ook wel een gegevensbeschermings-effectbeoordeling genoemd, van het cameratoezicht op de Topmavo (en bij gelijke werkwijze ook geldend voor de andere vestigingen);
- De uitwisseling van leer- en begeleidingsgegevens;
- Het recht van inzage en rapportageverplichting.

Ook zijn veel administratieve handelingen verricht in het verwerkingsregister en is een aantal documenten aangepast aan de nieuwe wetgeving. Daarnaast is met behulp van nieuwsbrieven en lespakketten gewerkt aan de bewustmaking van alle medewerkers inzake privacy-aangelegenheden.

4.2. Afhandeling van klachten

4.2.1. Klachtenregeling

SCOPE scholengroep heeft voor een zorgvuldige behandeling van klachten een onafhankelijke klachtencommissie. De landelijk vastgestelde modelregeling is van kracht en op één punt (een rehabilitatieregeling) uitgebreid. Er zijn in het verslagjaar 2019 geen klachten door de commissie in behandeling genomen.

4.2.2. Klokkenluidersregeling

De 'Regeling inzake het omgaan met een vermoeden van misstand' is sinds 2010 van toepassing binnen de organisatie. Deze klokkenluidersregeling geldt voor alle scholen die onderdeel uitmaken van de Perspectiefscholen, het samenwerkingsverband waarin CSG Groene Hart participeert.

4.2.3. Gedragcodes ICT

SCOPE scholengroep kent drie gedragcodes ICT, namelijk:

- Protocol dat is gericht op het gebruik van door SCOPE beschikbaar gestelde ICT voorzieningen voor werknemers, stagiaires en vrijwilligers.
- Protocol dat is gericht op het gebruik van door SCOPE beschikbaar gestelde ICT voorzieningen voor leerlingen. Een vereenvoudigde versie is van toepassing op basisschool leerlingen.
- Mediagedragsprotocol dat in 2018 van kracht is geworden.

5. Ondersteunende diensten

5.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019

5.1.1. Dienst Financiële Zaken

Het jaar 2019 stond in het teken van het verder voorbereiden van de financiële administratie op een eventuele besturenfusie. Dat betekent dat de financiële afdeling de administratie van het Ashram College per 1-1-2019 overgezet heeft naar hetzelfde boekhoudpakket als waar SCOPE mee werkt. Ook wordt er per 1-1-2019 bij het Ashram College gebruik gemaakt van Elvy. Dit is dezelfde digitale factuurverwerkingssoftware als waar SCOPE mee werkt. Zo sluiten bij een eventuele besturenfusie beide administraties naadloos op elkaar aan.

Verder zijn er in 2019 voorbereidingen getroffen om een aantal aanpassingen rondom het debiteurenproces PO en het betaalverkeer door te voeren. Omdat er een te groot aantal bankrekeningen bij de basisscholen was en om minder afhankelijk van de banken te zijn, zijn deze wijzigingen noodzakelijk. Het betreft het invoeren van WIS Collect voor het Primair Onderwijs en Simplcard SCOPE-breed. De wijzigingen zullen in 2020 volledig doorgevoerd worden en inmiddels zijn de eerste scholen al aan de slag met beide pakketten.

Daarnaast is ook de afdeling TSO een pilot gestart om de facturatie via WIS Collect te laten verlopen. Het betreft op dit moment nog een pilot voor twee locaties, de Rank en Samen op Weg, maar bij succesvol verloop zal ook dit proces uitgebreid worden naar PO-breed (voor schooljaar 2020-2021).

5.1.2. Dienst Systeembeheer

Aanbesteding ICT

De aanbesteding ICT, die in 2018 is uitgevoerd, kreeg een vervolg met een minicompetitie. Uit de aanbesteding zijn drie partijen naar voren gekomen waarvan één partij de eerste zes maanden producten mocht leveren. Na zes maanden gaan de drie partijen een minicompetitie aan om de volgende zes maanden te mogen leveren tegen wederom scherpe prijzen.

Wifi-omgeving

De nieuwe wifi-omgeving is ondertussen, naar alle tevredenheid, op alle vestigingen van CSG Groene Hart geïmplementeerd. Binnen het PO is ook gestart met een migratie van het wifi-netwerk. Door de groei van het aantal apparaten is daar ook behoefte aan uitbreiding van de capaciteit.

Segmentatie

Binnen CSG Groene Hart zijn de vestigingen met elkaar verbonden middels draadloze verbindingen met als centrale punt de Alticom toren. In deze situatie kon het voorkomen dat een storing op de ene vestiging van invloed was op de andere. Door het grote netwerk op te delen in segmenten kunnen die invloeden worden beperkt. De segmentatie is in 2019 bijna volledig afgerond. Door de nieuwbouw en de tijdelijke huisvesting worden de

allerlaatste stappen gemaakt bij de oplevering. Wel is de bedrijfszekerheid flink gestegen door de reeds gemaakte stappen.

Telefonie

Door de uitfasering van de dienst ISDN moest de omzetting van de telefonie in gang worden gezet. De overstap naar VoIP (Voice over IP) werd ingezet en is keurig voor de vervaldatum omgezet. Door de diverse verhuizingen van CSG Groene Hart vestigingen werkte dit in ons voordeel. Het opdelen van één vestiging in drie tijdelijke vestigingen was hierdoor zeer goed uitvoerbaar. Later zijn diverse basisscholen ook aangesloten op de online telefooncentrale.

Netwerkkoppeling VO/PO

Tot begin 2019 waren alleen de vestigingen binnen het VO met elkaar verbonden en hadden alle scholen in het PO een eigen netwerk. Door regelmatige verschuivingen van personeel van de ene basisschool naar de andere werd het tijd om hier verbeteringen in aan te brengen. Ook de stijging van het aantal bovenschoolse personeelsleden door projecten als Passend Onderwijs was een reden om dit project prioriteit te geven. Na vele brainstormsessies zijn in 2019 de eerste basisscholen gekoppeld aan het netwerk van de VO-vestigingen. Hierdoor kunnen collega's met dezelfde gebruikersnaam en wachtwoord inloggen en zijn ook de documenten bereikbaar. De verwachting is dat in 2020 alle scholen VO en PO gekoppeld zullen zijn.

5.1.3. Diensten Beleid en Kwaliteitszorg, Personeelszaken en Huisvesting

De belangrijkste ontwikkelingen binnen de diensten Beleid en Kwaliteitszorg, Personeelszaken en Huisvesting zijn opgenomen in respectievelijk de hoofdstukken 4 (Kwaliteitsbeleid), 6 (Personeel) en 7 (Huisvesting).

6. Personeel

6.1. Zaken met behoorlijke personele betekenis in 2019

In 2019 zijn de volgende personele zaken gerealiseerd:

- De verzuimprocedure is SCOPE-breed geactualiseerd en ten aanzien van vastlegging en signalering digitaal ingericht. Hierbij zijn directeuren en leidinggevenden meegenomen en getraind in de actualiteiten en het goed bespreekbaar maken van verzuim. Inmiddels maakt iedereen gebruik van het digitale systeem.

Ontwikkeling verzuim 2018 en 2019

SCOPE Verzuim	VP* 2018 SCOPE	VP* 2019 SCOPE	MF* 2019 SCOPE	VP 2018** Sector	MF 2018** Sector
PO	3,95	4,37	0,91	5,9	1,1
VO	3,96	3,96	1,28	5,6	1,8

* VP = Verzuimpercentage, MF = Meldingsfrequentie

** Eindrapportage verzuimonderzoek Onderwijzend Personeel in het PO en VO over het kalenderjaar 2018. De landelijke cijfers voor 2019 zijn nog niet beschikbaar.

- Vanuit de Arbocommissie is een plan gedeeld en uitgezet binnen de stichting. De Arbocommissie komt regelmatig bij elkaar en draagt zorg voor de uitvoering.
- Zowel SCOPE als het Regionaal Transfer Centrum (RTC) werken gezamenlijk aan het oplossen van de arbeidsmarktproblematiek inzake krapte van leraren in het primair onderwijs. In de praktijk stromen kernteamleden (“vervangingspool”) vaker bij SCOPE in in de vaste formatie. De uitdaging blijft om zowel de vacatures in de vaste formatie als in het kernteam volledig te vervullen. Het RTC Cella is met inzet van verkregen subsidie een incompany zij-instroomtraject in samenwerking met HS Leiden gestart. Eén SCOPE zij-instromer volgt deze opleiding.
- Vanwege het verwachte tekort aan schoolleiding en het borgen van kwaliteit is samen met een aantal collega-besturen in het primair onderwijs een incompany opleidingstraject voor schoolleiders opgezet. Hier hebben vanuit SCOPE vijf collega’s met succes aan deelgenomen. Allen hebben inmiddels een functie in het management.
- Een aantal personele dossiers die een oplossing behoeften, zijn in 2019 afgehandeld of opgepakt en krijgen in 2020 hun vervolg.
- Vanuit de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) en het thema werkdruk worden door de scholen passende maatregelen ingezet om de werkdruk te verlagen.

In 2019 zijn we verdergegaan met de ontwikkeling van het strategisch personeelsbeleid. Door ziekte van de directeur personeel heeft een aantal zaken stil gelegen. Onder leiding van een interimmer wordt het strategisch personeelsbeleid in 2020 verder opgepakt. Tijdens het Strategisch Beraad is het onderwerp een terugkerend thema geweest.

Ontwikkelingen wet- en regelgeving en cao

Afgelopen jaar is er geen nieuwe cao afgesloten. De ontwikkeltijd in het VO wordt door het bestuur voor 2019-2020 bekostigd. Per vestiging is er nagedacht in werkgroepen hoe we verder met de ontwikkeltijd moeten omgaan.

Beleid met betrekking tot behoud van werkgelegenheid

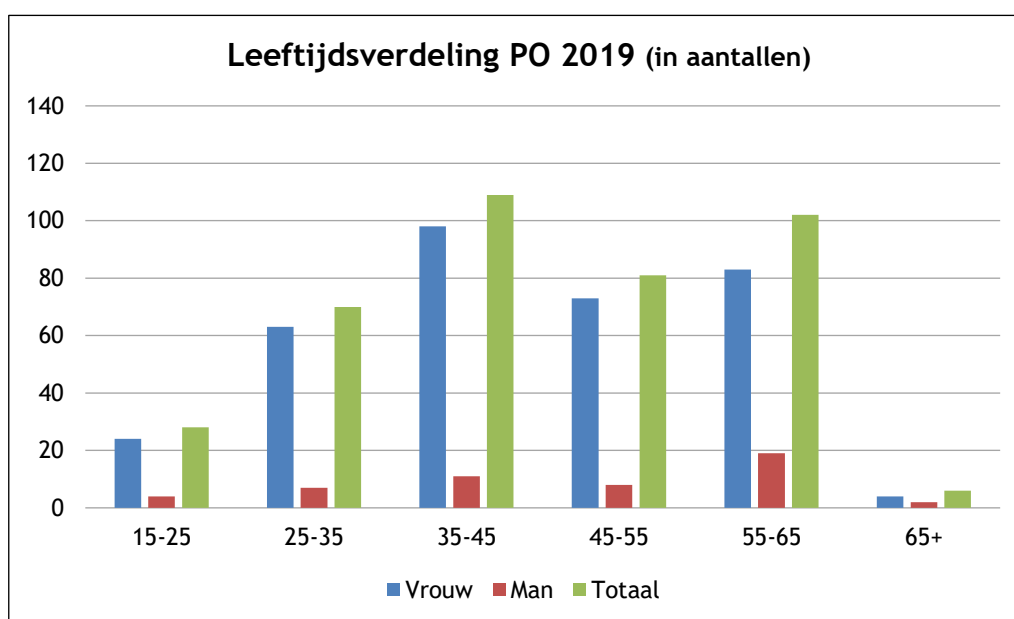
SCOPE scholengroep heeft geen specifiek beleid met betrekking tot ontslaguitkeringen geformuleerd maar volgt de afspraken die in wettelijke regelingen en de cao's zijn vastgelegd.

Binnen SCOPE wordt gekeken naar mobiliteit en inzetbaarheid van medewerkers en, in lijn met de visie op mensen: zitten de juiste mensen op de juiste plek?

Bij beëindiging van een arbeidsovereenkomst zijn de inspanningen van SCOPE gericht op het herplaatsen van medewerkers binnen de eigen organisatie of te begeleiden van werk naar werk.

6.2. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019

6.2.1. Personele ontwikkeling PO

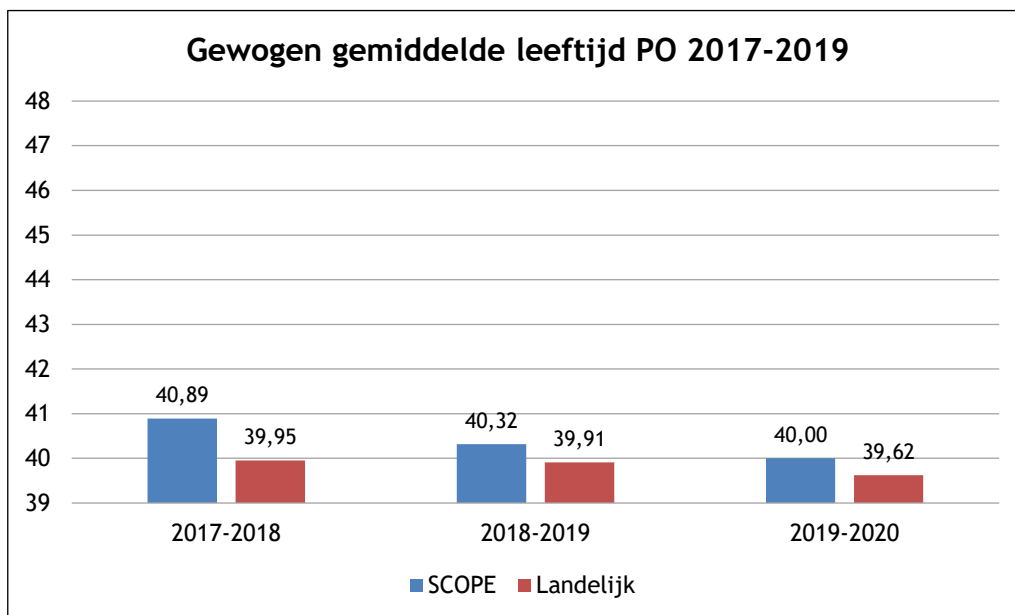


Leeftijdsverdeling PO

Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE PO is t.o.v. 2018 gestegen van 4,66% naar 7,07%. Het landelijk beeld vertoont een stijging van 5,05% naar 5,29%. De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 47,73% van het personeel in het PO; landelijk bedraagt dit 45,86%. Mannen zijn maar voor 12,88% vertegenwoordigd; landelijk is dit 15,15%.

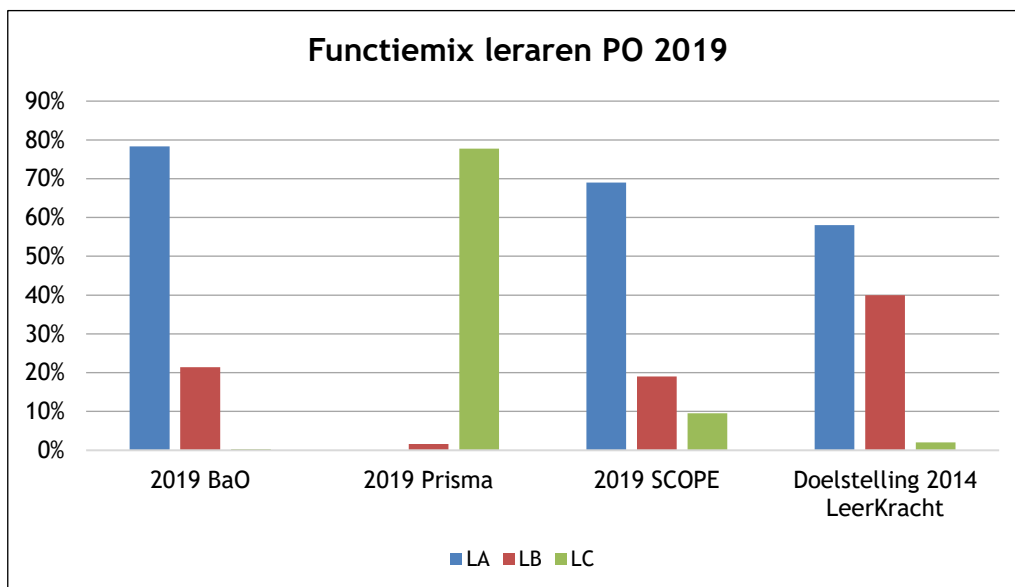
Uit deze grafiek blijkt dat binnen het primair onderwijs een grote groep van 35-45 en 55-65-jarigen het vooruitzicht heeft om langer te moeten doorwerken. De diverse regelingen die er zijn ten aanzien van duurzame inzetbaarheid zijn derhalve voor alle leeftijdsgroepen en levensfasen van toepassing. Onze mensen vitaal (be)houden en zorgen dat SCOPE een

aantrekkelijk werkgever blijft, zal in een krapper wordende arbeidsmarkt steeds belangrijker worden.



Gewogen gemiddelde leeftijd PO

De gewogen gemiddelde leeftijd in het PO van SCOPE is in 2019 met 0,32 jaar verder gedaald naar 40,00 jaar. In de Tweede Regeling bekostiging personeel PO 2019-2020 is de geraamde landelijk GGL ten opzichte van 2018 met 0,29 jaar lager vastgesteld op 39,62. Het PO van SCOPE heeft meer instroom van jonger personeel en meer afgestudeerden aan zich kunnen binden.

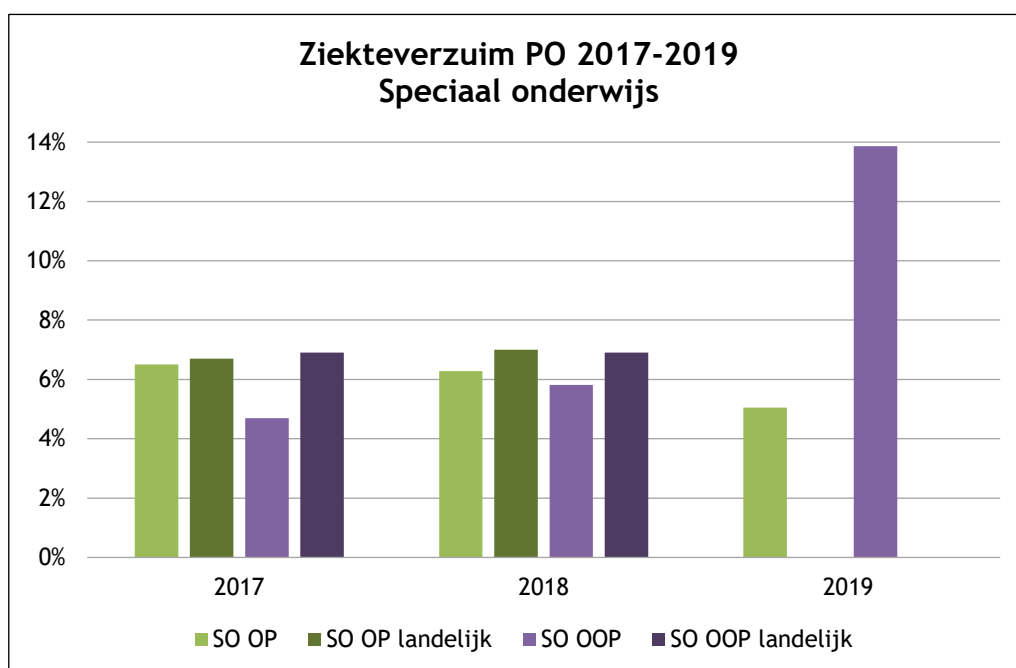
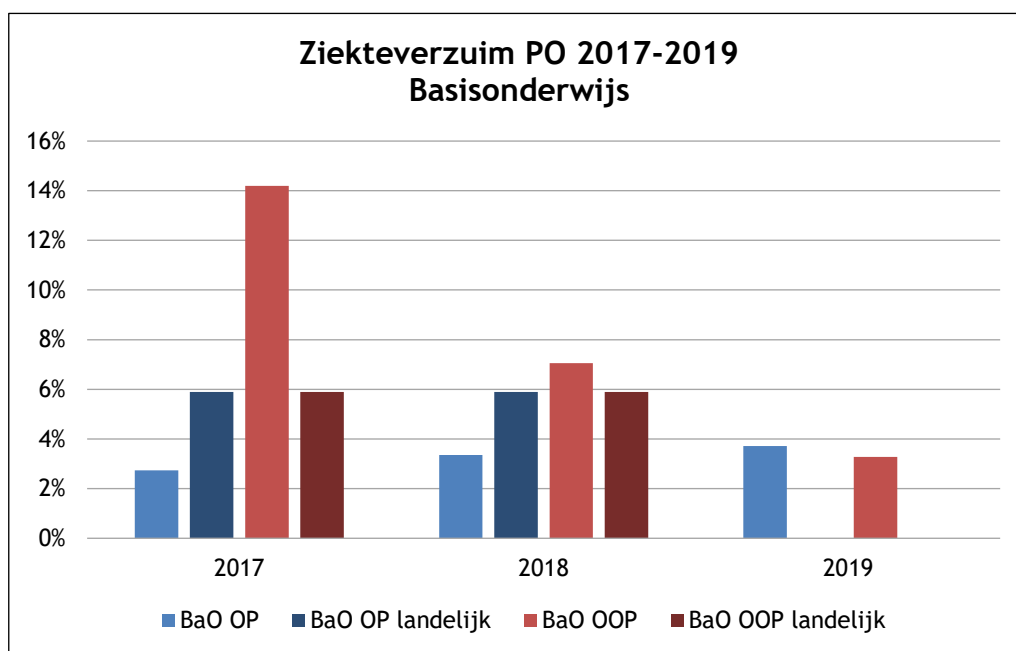


Functiemix PO

De functiemix, met de vastgestelde percentages vanuit de cao PO, is afgeschaft. In de grafiek is te zien dat SCOPE in totaliteit de streefdoelen (uitwisselbaarheid van percentages) heeft behaald. Binnen het primair onderwijs van SCOPE zijn in vergelijking

met landelijke cijfers en de streefpercentages 2014 meer LC-functionarissen benoemd. Het uiteindelijke doel van de functiemix is om te komen tot een modern functiegebouw, wat recht doet aan functiedifferentiatie. Dit is niet alleen van belang voor een goede interne doorstroming, maar ook om een aantrekkelijke werkgever te blijven met het oog op het oplopende lerarentekort.

Ziekteverzuim PO



De grafieken tonen de ziekteverzuimpercentages van het SCOPE basisonderwijs en speciaal onderwijs, beide onderverdeeld in onderwijzend personeel (OP) en onderwijs-ondersteunend personeel (OOP).

Enkele opvallende zaken m.b.t. het ziekteverzuim van het PO in totaal:

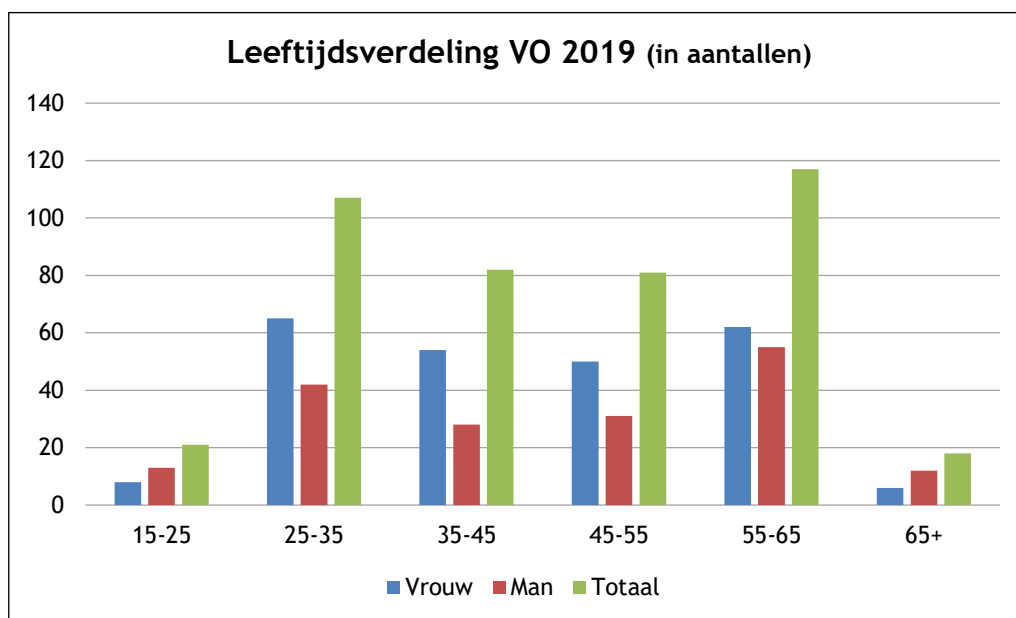
- Het verzuimpercentage voor het primair onderwijs is gestegen naar 4,37%.
- Het verzuim is het hoogst in de functiecategorie OOP.
- De stijging zit vooral in de verzuimperiode tot 1 jaar. Het verzuim 1-2 jaar is gedaald.
- De gemiddelde verzuimduur en de meldingsfrequentie zijn gedaald.
- De meldingsfrequentie is onder de 1 en is iets gedaald.
- Het nulverzuim is gestegen naar 55%.

6.2.2. Personele ontwikkeling VO

Leeftijdverdeling VO

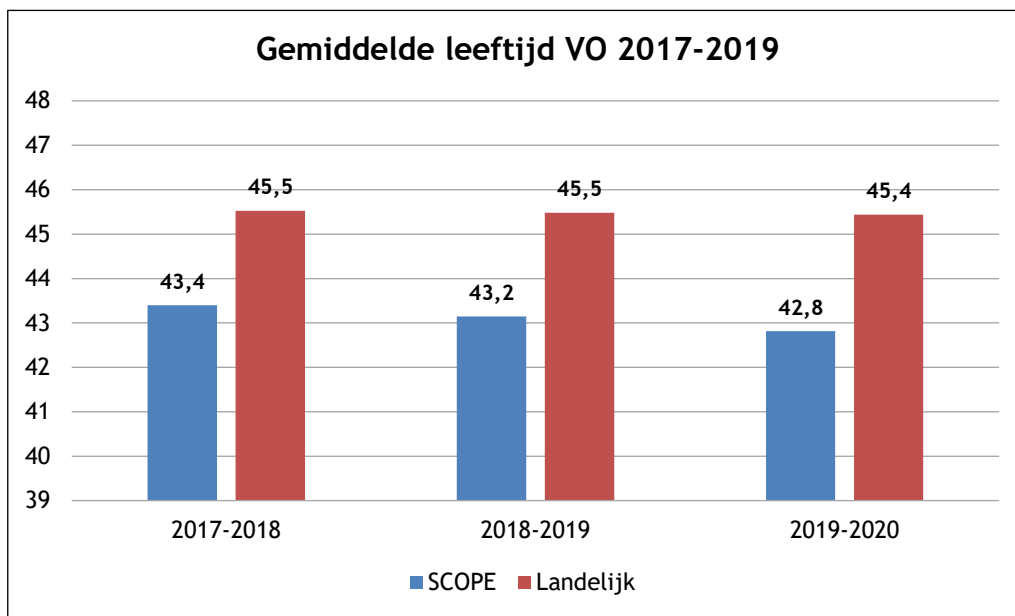
Het personeel in de leeftijdscategorie 15-25 jaar in het SCOPE VO is t.o.v. 2018 gestegen van 4,45% naar 4,93%. Landelijk is het aandeel van deze leeftijdscategorie licht gestegen van 3,79% naar 3,86%. De leeftijdscategorie 45 jaar en ouder vertegenwoordigt 50,70% van het personeel in het VO; landelijk bedraagt dit 53,69%. Het aandeel vrouwen en mannen in het SCOPE VO bedraagt respectievelijk 57,51% en 42,49%; landelijk is deze verhouding 55,90% vrouwen en 44,10% mannen.

De conclusie op grond van onderstaande grafiek is dat SCOPE voor de aanwezige leeftijdsgroepen, maar vooral de groep 25-35 en 55-plus, de bestaande regelingen m.b.t. duurzame inzetbaarheid kan combineren met vitaliteitsmaatregelen om hierdoor gezond(er) en langer door te kunnen werken.



Omdat de bekostiging is afgestemd op de landelijk gemiddelde leeftijd in het VO en de gemiddelde leeftijd van het onderwijzend personeel in het VO van SCOPE scholengroep hoger lag, is het personeelsbeleid er de afgelopen jaren op gericht geweest het personeelsbestand – met behoud van kwaliteit – te verjongen. Uit bovenstaande grafiek blijkt dat de gemiddelde leeftijd inmiddels onder het landelijk gemiddelde ligt en deze dalende lijn zich ook in 2019 heeft doorgezet. Dit is tevens een gevolg van het feit dat veel oudere werknemers uittreden wegens pensionering.

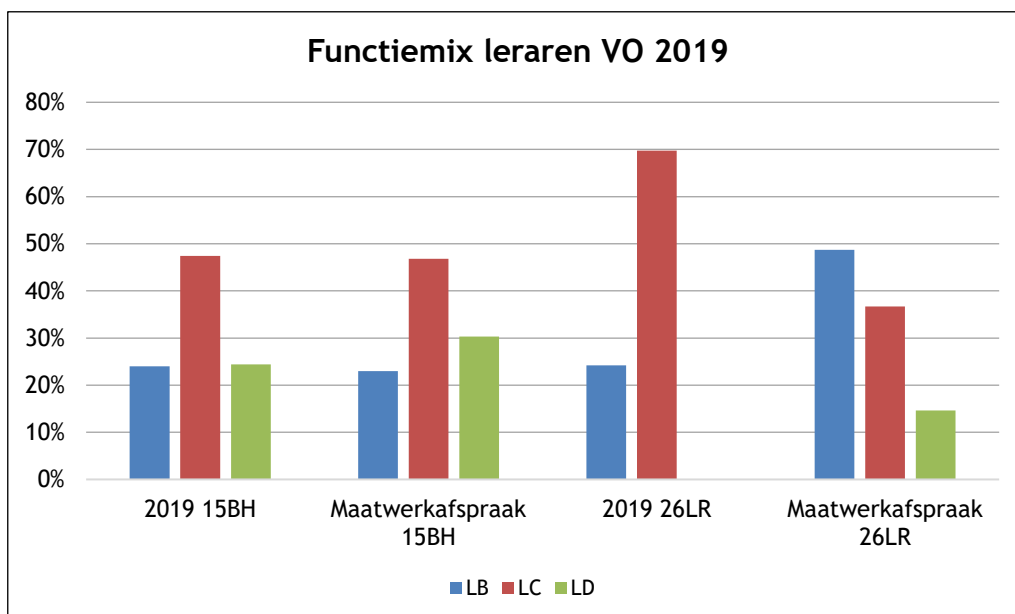
Gemiddelde leeftijd VO



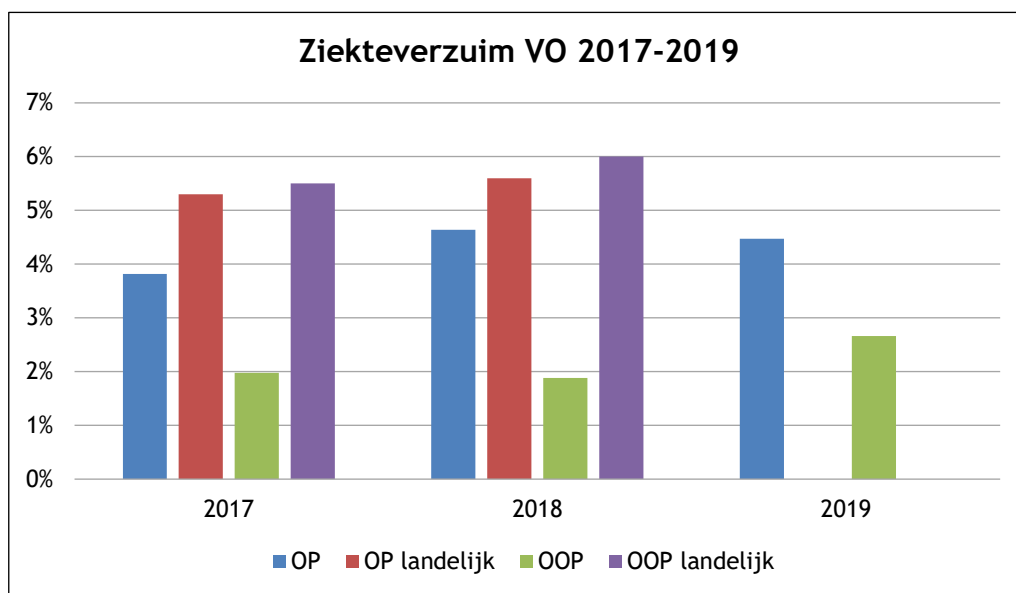
Funciemix VO

Het behalen van de landelijke streefpercentages mag geen doel op zich zijn, SCOPE gaat immers voor kwaliteit.

Ieder jaar wordt bepaald wat de ruimte is om aanpassingen door te voeren. In 2019 hebben opnieuw docenten een hogere salarisfunctie gekregen in het kader van de funciemix, waardoor de verdeling tussen de L-schalen is aangepast. De grafiek toont de nieuwe verhoudingen in de LB-, LC- en LD-schalen van beide BRIN-nummers in relatie tot de in 2014 gemaakte maatwerkafspraken.



Ziekteverzuim VO



Enkele opvallende zaken m.b.t. het ziekteverzuim van het VO:

- Het verzuimpercentage voor het voortgezet onderwijs is gelijk gebleven op 3,96%.
- Het verzuim is het hoogst in de functiecategorie OP.
- Het verzuim in de verzuimperiode tot 1 jaar is gedaald. Het verzuim 1-2 jaar is gestegen.
- De gemiddelde verzuimduur en de meldingsfrequentie zijn licht gestegen.
- De meldingsfrequentie is licht gestegen naar 1,28. De verzuimfrequentie is een aandachtspunt.
- Het nulverzuim is licht gedaald naar 42%.

Dienst Personeelszaken

Naast de vele gebruikelijke zaken met betrekking tot personeelszaken en salarisadministratie, heeft nieuwe wet- en regelgeving, nieuwe cao's en alle aanpassingen die daaruit voortvloeiden de nodige aandacht gevraagd. Daarnaast is gewerkt aan de verdere uitbouw van dienstverlening en informatievoorziening, waarbij bewaking van de kwaliteit van de dienstverlening onverminderd plaatsvindt.

In het kader van de herstructurering is als eerste stap het verzuim- en arbobeleid, met de betrokken medewerkers, toegevoegd aan de dienst personeelszaken. Daarbij is de volledige digitalisering van het verzuimbeleid gerealiseerd en is iedere leidinggevende binnen de organisatie eerstverantwoordelijke, waarbij ondersteuning plaatsvindt door de casemanagers/adviseur arbobeleid.

Ook is de digitale helpdesk personeelszaken gerealiseerd, waardoor adequate registratie en afhandeling van de vragen plaatsvindt, zodat dit transparant is voor alle medewerkers van de dienst.

Vanaf augustus 2019 heeft de dienst personeelszaken de transitie van de personeels- en salarisadministratie van het Ashram College van Afas naar Visma/Raet ter hand genomen,

teneinde de dienstverlening op dit terrein ten behoeve van het Ashram College vanaf 1 januari 2020 te kunnen verzorgen.

Door personele omstandigheden en andere prioriteiten heeft digitalisering van de personeelsdossiers helaas nog niet kunnen plaatsvinden. Het voornemen is dit zo snel mogelijk te realiseren, zodat aansluitend nieuwe stappen kunnen worden gezet om te komen tot automatisering/digitalisering van veel voorkomende mutaties d.m.v. self-service.

Het voornemen bestaat de dienst personeelszaken de komende tijd verder te herstructureren. Dit heeft wegens personele omstandigheden enige vertraging opgelopen. Nagedacht wordt hoe de structuur van de dienst binnen onze organisatie het beste gestalte kan worden gegeven om ook in de toekomst de werkzaamheden adequaat te kunnen blijven vervullen en de continuïteit te waarborgen. Hiertoe is een interim beleidsmedewerker aangesteld, die medio juni 2020 hierover zal adviseren.

7. Huisvesting

7.1. Belangrijkste ontwikkelingen in 2019

Hierna volgt een korte beschrijving van de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten op het gebied van de huisvesting.

Duurzaamheidsmaatregelen

De aandachtspunten uit de uitgevoerde energiescans zijn in 2019 samengevat en zo veel als mogelijk opgenomen in het meerjarenonderhoudsplan (vanaf 2020). Vanaf 2020 worden deze maatregelen in uitvoering genomen.

Afgelopen jaar is bewust ook vorm en inhoud gegeven aan de informatieplicht energiebesparing. Samen met de gemeente en de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) is constructief samengewerkt om passend aan deze plicht te voldoen. De gegevens van de relevante gebouwen zijn ingevoerd in het systeem van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO).

Voor de nieuwbouwprojecten Leerpark en Tolstraat zijn de eerder toegekende SDE+-subsidies t.b.v. de aanleg van PV-panelen ingetrokken. Aan de intrekking hingen verstekkende gevolgen. Hiertegen is bezwaar gemaakt bij de RVO en vervolgens bij het College van Beroep voor het bedrijfsleven. Dit heeft geleid tot de mogelijkheid om nieuwe aanvragen in te dienen.

Voor beide projecten is dat gedaan. De aanvraag voor de Tolstraat is toegewezen. In 2020 zullen 555 PV-panelen (verdeeld over Lyceum-Topmavo-Sportgebouw) met een maximale opbrengst van 183,3 kWp worden aangebracht. De aanbesteding hiervoor is in 2019 gestart. De subsidieaanvraag voor het Leerpark werd veelvoudig overtekend waardoor de subsidie niet werd toegekend. In 2020 volgt een nieuwe aanvraag.

In maart zijn de 330 PV-panelen op het dak van Rijnwoude aangebracht.

Integraal Huisvestingsplan (IHP)

Het IHP primair onderwijs is in 2019 door de gemeenteraad vastgesteld. Enkele scholen van SCOPE bevinden zich qua uitvoering in de tweede fase van het IHP.

Facilitair

Na de zomer is een onderzoek gestart naar het reilen en zeilen van SCOPE facilitair. Na enkele jaren van eigen aansturing, zonder benchmarkgegevens, werd een onderzoek naar de stand van zaken noodzakelijk.

Kwaliteit, kosten en organisatie waren daarbij de belangrijkste onderzoeksvragen. Grosso modo bleek SCOPE facilitair mee te kunnen in het vergelijk met commerciële schoonmaakbedrijven. Het onderzoek heeft geleid tot een rapportage met enkele verbeterpunten en plan van aanpak tot de uitvoering daarvan.

Parallel aan het onderzoek is afscheid genomen van de rayonleider van SCOPE facilitair en is een nieuwe rayonleider (a.i.) aangenomen. Dit leidde snel tot verbetering van de aansturing van de organisatie.

De daadwerkelijke uitrol van de installatie en levering van sanitaire middelen vond in 2019 plaats. Dat is over het algemeen goed verlopen. De scholen zijn content met de verbeterende kwaliteit.

Na een jaar wordt bekeken of de kosten (en daarmee het budget) verdeeld worden over de

scholen of dat het bovenschools blijft. De kosten (sec materiaalprijzen) liggen hoger ten opzichte van de inkoop van actieprijsen bij de lokale supermarkt. Voor een goed vergelijk moet echter ook gekeken worden naar arbeidsuren en kwaliteit.

Masterplan Huisvesting Voortgezet Onderwijs

Direct na de kerstvakantie 2018-2019 is de nieuwe Topmavo feestelijk in gebruik genomen. Vrijwel parallel is de sloop van het Lyceum en aanpalende gymzalen en gebouw Delta gestart. Ter plaatse van de oude gymzalen verscheen het nieuwe sportgebouw annex fietsenstalling. De bouw van het sportgebouw is iets vertraagd waardoor de oplevering net in januari 2020 valt. De bouw van het Lyceum vordert, ondanks diverse technische uitdagingen als gevolg van ontwerpfouten, gestaag.

De bouw van het Leerpark verloopt geheel volgens plan.

Voor beide projecten zijn de verhuisplanningen gemaakt. Deze worden steeds meer verfijnd en afgestemd met interne diensten (technische dienst, facilitair en ICT) en externe partijen (bouw en leveranciers inventaris/inrichting).

Ashram College

De samenwerking met het Ashram College (in het kader van de beoogde fusie) heeft zich voortgezet.

Na een intensief bouwtraject is in december 2019 een nieuw Ashram College opgeleverd in Nieuwkoop.

Voor de nieuwbouw in Alphen is de fase projectdefinitie gestart met een herijking van het PvE ten behoeve van vervangende nieuwbouw op de huidige locatie aan het Marsdiep. Van de beoogde locatie aan de Bijlen wordt in overleg met de gemeente afgezien.

Er wordt gewerkt aan een plan waarin de nieuwbouw naast de oude school wordt gerealiseerd. Daarna wordt de oudbouw gesloopt.

Met de gemeente worden gespreken gevoerd over de benodigde financiën als gevolg van de hoogconjunctuur.

Oranje Nassaschool Zwammerdam/multifunctionele accommodatie (MFA)

Het ontwerptraject voor een nieuwe MFA aan de rand van het dorp bij de voetbalvereniging VVZ loopt en bevindt zich in de fase definitief ontwerp.

Het project is onderdeel gemaakt van het vastgestelde IHP waarmee naar verwachting het budgettaire knelpunt is opgelost.

Het grootste risico vormt de afgifte van de benodigde bouwvergunning (wijziging bestemmingsplan). Enkele omwonenden hebben bezwaar aangekondigd.

Tussen gemeente, verenigingen en SCOPE worden gesprekken gevoerd over de samenwerking in de MFA en het oprichten van een Vereniging van Eigenaren.

Onderhoud/begrotingszaken

Het onderhoud en de werkzaamheden volgens de begroting zijn overeenkomstig het meerjarenonderhoudsplan (MOP) en de begroting uitgevoerd.

Organisatie

De verschillende bouwprojecten (inclusief het Ashram College) vragen nog steeds een behoorlijke inspanning van vrijwel de gehele staforganisatie en van de Dienst Huisvesting en Dienst ICT in het bijzonder.

De deelname aan de kennisgroep Huisvesting van de PO-raad door het hoofd Huisvesting bleek waardevol.

8. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen

8.1. Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen in 2019

8.1.1. Primair onderwijs

Samenwerkingsverband Rijnstreek PO:

- **Passend Onderwijs** (zie ook paragraaf 3.1.2). Met ingang van 1-8-2014 werken regionale besturen, waaronder SCOPE scholengroep, samen in het nieuwe Samenwerkingsverband Rijnstreek PO. De onderligger voor deze samenwerking is een door de besturen opgesteld Ondersteuningsplan, goedgekeurd door de Ondersteuningsplanraad.

Het Samenwerkingsverband (SWV) ontvangt een groot deel van de financiële middelen voor lichte en zware ondersteuning. Een vastgesteld deel van deze beschikbare middelen voor ondersteuning, waaronder ook de middelen voor begeleiding van geïndiceerde leerlingen (voorheen LGF of rugzak), wordt door het SWV overgemaakt aan de besturen. Hiervan organiseert SCOPE adequate extra ondersteuning in de vorm van specifieke ondersteuningsarrangementen. Een aantal ondersteuningsarrangementen wordt door het Centrum voor Ondersteuning van het SWV verzorgd.

Binnen het bestuurlijk overleg worden diverse zaken besproken en besloten. Tijdens door het SWV georganiseerde dagen voor directies en Intern Begeleiders wordt uitvoering gegeven aan de gemaakte beleidskeuzes en afspraken.

Ten slotte participeert SCOPE in twee beleidsgroepen van het SWV.

Marnix Academie (Partnerschap in Opleiding en Ontwikkeling):

- **Leerwerkgemeenschappen.** Op veel scholen zijn leerwerkgemeenschappen actief waarin leerkrachten, teamleden, studenten en soms ook Marnix-docenten werken aan de uitwerking van een onderzoeksvraag.
- **Project versterking samenwerking Marnix Academie en opleidingsscholen.**

BHV-scholing

De scholing in bedrijfshulpverlening wordt SCOPE-breed verzorgd door het Veiligheidsinstituut.

8.1.2. Voortgezet onderwijs

CSG Groene Hart werkt meer of minder intensief samen met collega-scholen, onderwijsorganisaties, gemeentelijke instanties, bedrijven, gezondheidsinstellingen, maatschappelijke organisaties, verenigingen en andere partners. Als we ons beperken tot *de ontwikkelingen* bij of in relatie tot deze verbonden partijen in 2019, springen de hieronder beschreven partijen het meest in het oog.

Samenwerking met het Ashram College

In het kader van de voorgenomen besturenfusie tussen SCOPE scholengroep en het Ashram College heeft er ook in 2019 intensief overleg plaatsgevonden. Zie ook paragraaf 1.6 en 9.2.5.

Samenwerking met mboRijnland en gemeente Alphen aan den Rijn

In verband met de toename van het aantal leerlingen in de ISK is de expertise uitgebreid. De doelgroep 18+-leerlingen (t/m 20 jaar) kreeg een voltijds opleiding aangeboden waardoor zij in staat waren een startkwalificatie te halen.

Samenwerking in het kader van Sterk Techniekonderwijs

Het Groene Hart Leerpark werkt in de nieuwe organisatievorm in het kader van Sterk Techniekonderwijs samen met de volgende partners: het Coenecoop College, Ashram College, Wellantcollege, Scala College, de gemeenten Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop en Waddinxveen en het mboRijnland.

Samenwerking met de Vereniging Ondernemingen Alphen aan den Rijn

Deze samenwerking richt zich op het verkrijgen van voldoende stageplaatsen en toekomstige werkgelegenheid.

Stichting Ons Platform

Het Groene Hart Leerpark neemt deel aan Stichting Ons Platform dat bestaat uit 20 scholen uit de regio Leiden, Duin-& Bollenstreek en Alphen aan den Rijn, die vanuit een gedeelde missie en visie, nauw met elkaar samenwerken aan thema's die te maken hebben met 'aansluiting, overdracht en doorstroom' in het onderwijs.

Stichting Technasium

Het Lyceum heeft de samenwerking met drie technasium-scholen binnen het netwerk Rijnland in 2019 voortgezet.

Pilot pro-vmbo

De Groene Hart Praktijkschool en het Groene Hart Leerpark startten in 2019 met de pilot pro-vmbo. De pilot was geëntameerd door het ministerie van OCW en loopt, wat het eerste cohort betreft, tot 2022. Inmiddels heeft de scholencombinatie ook toestemming gekregen om met een tweede cohort te starten. Doel van de pilot is om de overstap tussen de schoolsoorten te bevorderen. Toegewerkt wordt ook naar gezamenlijk op te zetten leerwerktrajecten. De pilot wordt gemonitord door de afdeling Beleid en Kwaliteit van SCOPE.

Voortgezet Leren

De Praktijkschool participeert in het schooljaar 2019-2020 met negen andere scholen voor praktijkonderwijs en vmbo in het leernetwerk Voortgezet Leren. Het netwerk wordt gefaciliteerd door Schoolinfo, een tak van de VO-raad. De netwerkpartners wisselen op locatie ervaringen uit die betrekking hebben op innovaties. De Praktijkschool brengt onder andere de pilot pro-vmbo in.

Schoolleiders voor de Toekomst

De directeur van de Praktijkschool is in december 2019 toegetreden tot de Kerngroep Schoolleiders voor de Toekomst. Dit is een snel groeiende beweging van schoolleiders die het leren van leerlingen hoog op het prioriteitenlijstje hebben staan. De beweging wordt als adviesgroep gevraagd bij commissies van OCW, de sectorraden en de Onderwijsraad.

Samenwerking met Marnixacademie

De Groene Hart Praktijkschool is een van de drie praktijkscholen die nauw samenwerken met deze hogeschool. De samenwerking spitst zich toe op het gezamenlijk opleiden van studenten.

Samenwerking praktijkscholen regio Zuid-Holland Noord

De directeurs van de praktijkscholen in de regio Zuid-Holland Noord komen vijfmaal per jaar bijeen. Er wordt o.a. samengewerkt op de terreinen beleidsvoorbereiding en deskundigheidsbevordering. Daarnaast heeft de regio een stem in de sectorraad praktijkonderwijs.

Samenwerking Topmavo, Alrijne Zorggroep en mboRijnland

Aanleiding van deze samenwerking tussen het vmbo, mbo en het beroepenveld was een project waarbij derdeklassers van de Topmavo activiteiten verzorgden voor bewoners van Alrijne Oudshoorn.

Daarnaast blijft de Topmavo onderdeel van het platform Rijn-, Duin- en Bollenstreek waarin thema's aan de orde komen over komende wetsontwerpen mavo/havo, nieuwe leerweg, PTA e.d.

9. Financiën

9.1. Treasurybeleid

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid van SCOPE scholengroep is vastgesteld in een Treasury Statuut. De wijzigingen in verband met de regeling beleggen, lenen en derivaten zijn verwerkt in een nieuw statuut dat in 2017 is vastgesteld.

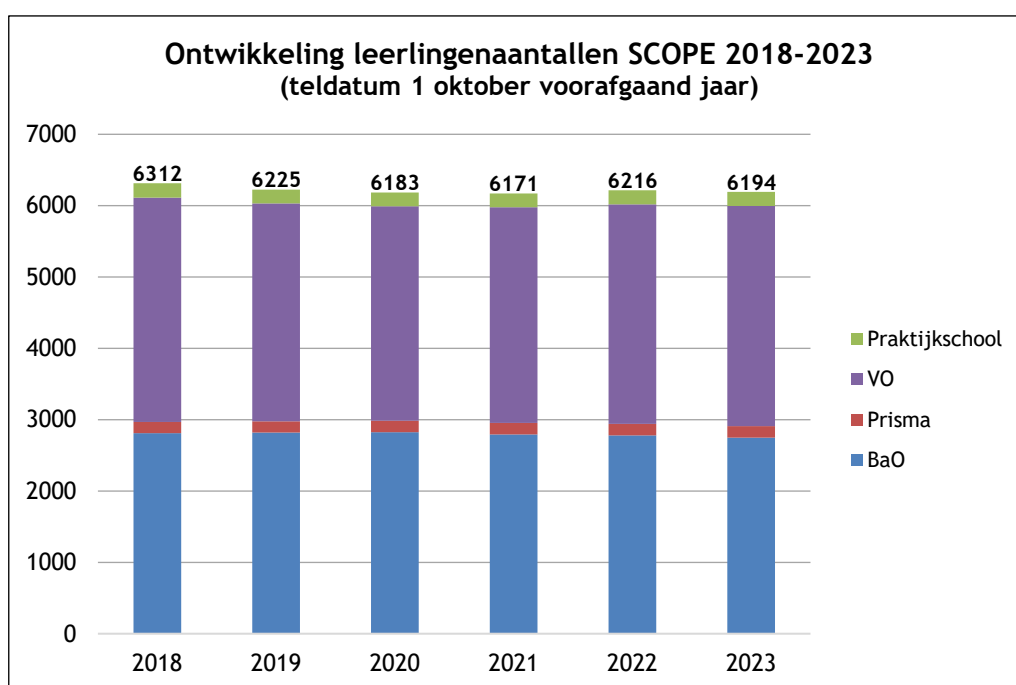
9.2. Continuïteitsparagraaf

9.2.1. A.1 Kengetallen

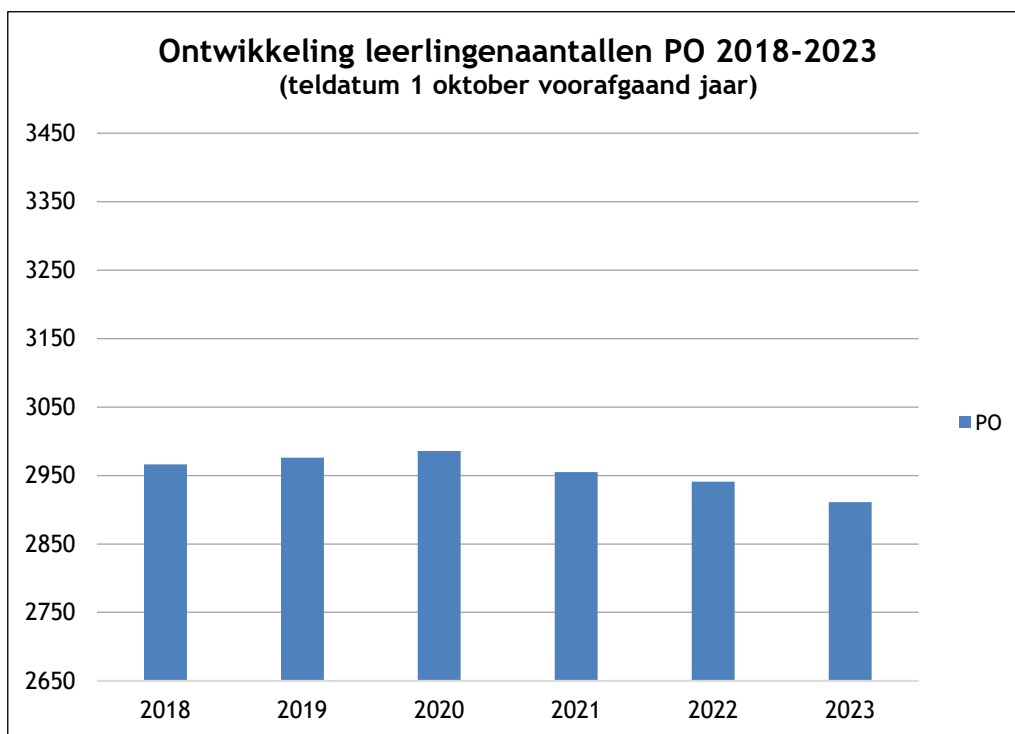
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personele bezetting in FTE						
Management / Directie	23	22	22	22	22	22
Onderwijzend Personeel	406	393	386	388	393	393
Overige medewerkers	141	137	134	135	137	137
	570	552	542	545	551	552
Leerlingenaantallen	6225	6183	6171	6216	6194	6146

De fluctuatie in de personele bezetting in fte die voor de komende jaren is begroot, is gebaseerd op de prognoses van het leerlingenaantal.

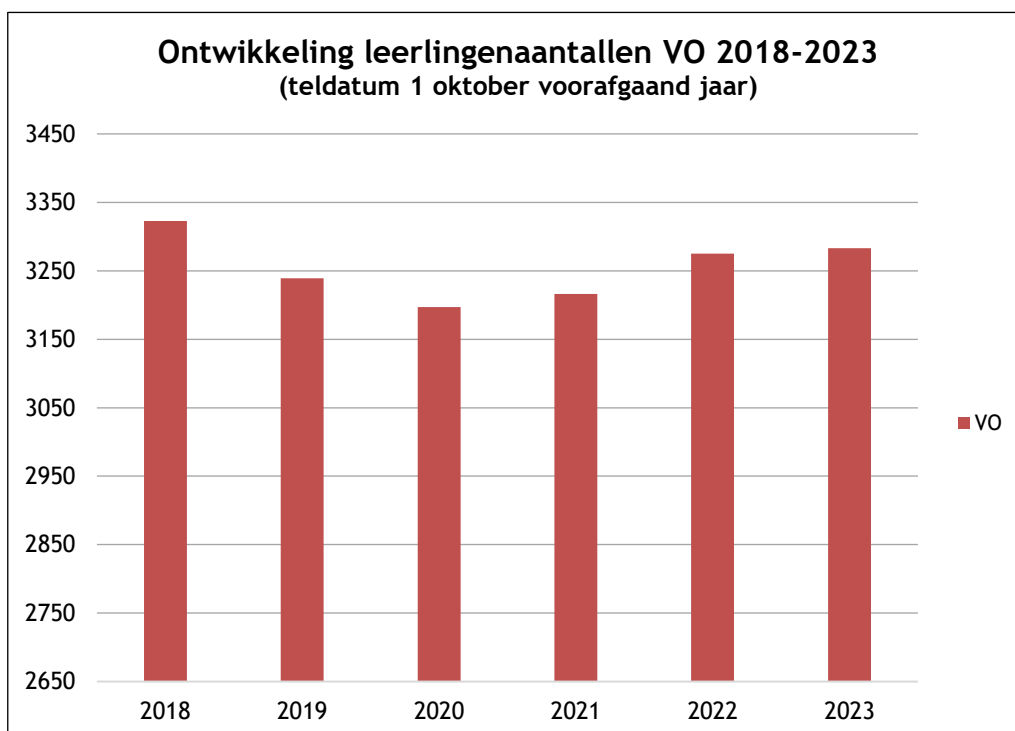
De prognose binnen het voortgezet onderwijs laat een daling zien in schooljaar 2020-2021. Voor de schooljaren erna is er een lichte stijging van het leerlingenaantal geprognosticeerd. Vanaf dat moment vindt er binnen het VO formatie-uitbreiding plaats. Bij het primair onderwijs staat er een formatieaanpassing op de planning voor schooljaar 2020-2021. Ook het schooljaar erna staat nog een kleinere formatieaanpassing gepland. De jaren erna is er een stabiel leerlingenaantal geprognosticeerd waardoor er geen sprake lijkt te hoeven zijn van formatieaanpassing.



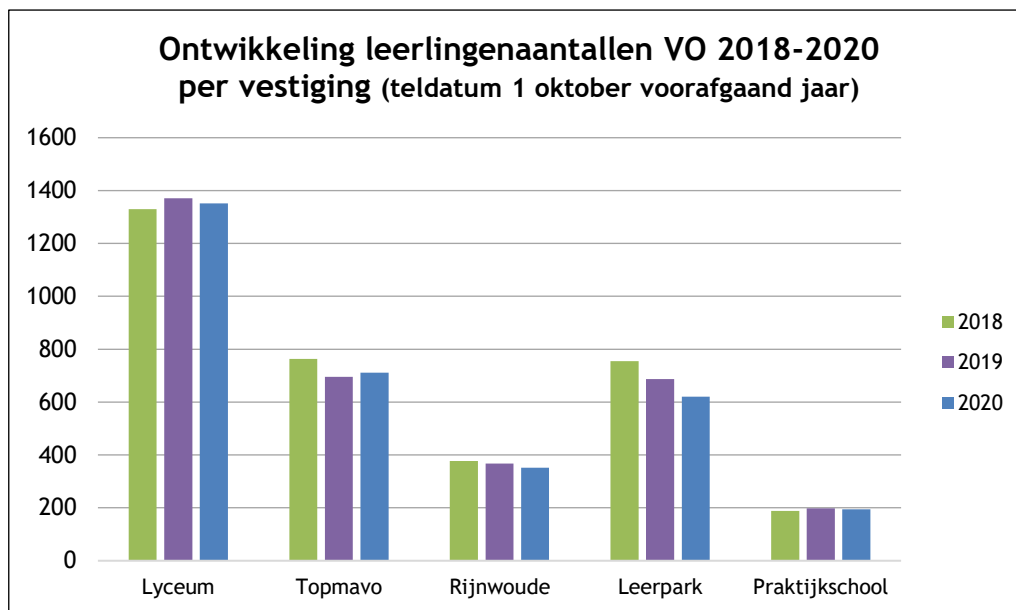
In 2019 is het totale leerlingenaantal van de SCOPE scholen ten opzichte van 2018 gedaald van 6312 naar 6225. In het PO steeg het leerlingenaantal met 6 leerlingen. Het VO vertoonde een daling van 93 leerlingen.



Het leerlingenaantal van het PO is inclusief de leerlingen van het SO en VSO van Prisma.



Het leerlingenaantal van het VO is inclusief de leerlingen van de Praktijkschool.



9.2.2. A.2 Meerjarenbegroting

Staat/Raming van Baten en Lasten

BATEN	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rijksbijdrage	€ 50.934.208	€ 48.654.000	€ 48.268.000	€ 48.486.000	€ 49.097.000	€ 49.213.000
Overige overheidsbijdragen en subsidies	€ 71.037	€ 69.000	€ 69.000	€ 69.000	€ 69.000	€ 69.000
Overige baten	€ 2.577.642	€ 2.620.000	€ 3.200.000	€ 3.209.000	€ 3.195.000	€ 3.175.000
TOTAAL BATEN	€ 53.582.887	€ 51.343.000	€ 51.537.000	€ 51.764.000	€ 52.361.000	€ 52.457.000

In verband met de verwachte daling in het leerlingenaantal loopt de Rijksbijdrage de eerste jaren terug.

Echter is ook de omslag van het geprognosticeerde leerlingenaantal de jaren erna zichtbaar in de Rijksbijdrage.

De overige jaren staat binnen de rubriek overige baten een hoog bedrag begroot aangezien hier de vrijval vanuit de gelden van de Gemeente Alphen aan den Rijn omtrent het Masterplan komen te staan.

LASTEN	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personeelslasten	€ 42.574.525	€ 43.109.000	€ 42.458.000	€ 42.429.000	€ 43.135.000	€ 43.835.000
Afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 2.630.000	€ 3.352.000	€ 3.299.000	€ 3.307.000	€ 3.300.000
Huisvestingslasten	€ 2.849.969	€ 2.649.000	€ 2.256.000	€ 2.261.000	€ 2.273.000	€ 2.279.000
Overige lasten	€ 4.012.507	€ 3.544.000	€ 3.568.000	€ 3.571.000	€ 3.584.000	€ 3.586.000
TOTAAL LASTEN	€ 51.570.974	€ 51.932.000	€ 51.634.000	€ 51.560.000	€ 52.299.000	€ 53.000.000

Ieder jaar stijgen de personeelslasten vanwege de periodieken. Echter wordt er in de komende jaren een formatieaanpassing doorgevoerd. Deze beweegt mee met het verloop van het leerlingenaantal. Vandaar dat de personeelslasten dalen tot en met 2022 en daarna weer stijgen.

De afschrijvingslasten stijgen de komende jaren in verband met het activeren van de nieuwbouw en de bijbehorende inventaris investeringen. Daarnaast is er sprake van overgenomen bestaande bouw van de Gemeente Alphen aan den Rijn (Praktijkschool en Rijnwoude).

De huisvestingslasten zijn in 2019 en ook nog in 2020 hoger dan regulier. Dit komt door de tijdelijke en bijkomende kosten voor de nieuwbouw. Denk hierbij aan huur van tijdelijke huisvesting etc.

Deze vervallen per 2021 en dan is er een stabiele hoogte qua lasten zichtbaar.

RESULTAAT	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Saldo Baten en lasten	€ 2.011.913	€ -589.000	€ -97.000	€ 204.000	€ 62.000	€ -543.000
Saldo financiële bedrijfsvoering	€ -251.023	€ -479.000	€ -587.000	€ -592.000	€ -579.000	€ -559.000
TOTAAL RESULTAAT	€ 1.760.890	€ -1.067.000	€ -684.000	€ -388.000	€ -517.000	€ -1.103.000

Balans

Activa	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gebouwen en terreinen	€ 14.103.630	€ 53.148.630	€ 51.618.630	€ 50.088.630	€ 48.558.630	€ 47.028.630
Inventaris en apparatuur	€ 3.655.816	€ 5.327.816	€ 4.841.816	€ 4.410.816	€ 3.997.816	€ 3.573.816
Andere bedrijfsmiddelen	€ 684.073	€ 938.073	€ 1.222.073	€ 1.504.073	€ 1.760.073	€ 2.034.073
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 26.479.625	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Materiele vaste activa	€ 44.923.145	€ 59.414.520	€ 57.682.520	€ 56.003.520	€ 54.316.520	€ 52.636.520
Financiële vaste activa	€ 43.309.109	€ 47.380.622	€ 46.144.490	€ 46.144.490	€ 43.956.601	€ 41.788.611
Vlottende activa	€ 1.458.563	€ 1.400.000	€ 1.400.000	€ 1.400.000	€ 1.400.000	€ 1.400.000
Liquide middelen	€ 21.372.868	€ 14.525.993	€ 16.552.324	€ 17.052.324	€ 17.552.324	€ 18.052.324
TOTAAL ACTIVA	€ 111.063.685	€ 122.721.135	€ 121.779.334	€ 120.600.334	€ 117.225.445	€ 113.877.454

Passiva	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	€ 6.460.192	€ 6.931.192	€ 7.818.192	€ 8.592.192	€ 9.177.192	€ 9.071.192
Bestemmingsreserves	€ 10.385.347	€ 9.616.347	€ 8.831.347	€ 8.250.347	€ 7.699.347	€ 7.201.347
Voorzieningen	€ 3.783.415	€ 3.970.415	€ 3.604.415	€ 3.543.415	€ 3.657.415	€ 3.732.415
Langlopende schulden	€ 43.309.109	€ 47.845.472	€ 47.181.835	€ 45.558.198	€ 43.934.561	€ 42.310.924
Kortlopende schulden	€ 47.125.625	€ 54.357.708	€ 54.343.544	€ 54.656.181	€ 52.756.929	€ 51.561.576
TOTAAL PASSIVA	€ 111.063.685	€ 122.721.135	€ 121.779.334	€ 120.600.334	€ 117.225.445	€ 113.877.454

9.2.3. B.1 Intern risicobeheersings- en controlesysteem

Doel van het risicomanagement is het onderkennen van risico's en vervolgens beheersmaatregelen ontwikkelen om deze risico's in te dammen. Tot op zekere hoogte moeten we met deze risico's leren leven. Waar het om gaat is dat de risico's beperkt blijven tot een acceptabel niveau. Dit doen we door middel van een op SCOPE toegesneden risicomanagement. Er is gekeken of risico's met een aanzienlijke financiële impact al dan niet beheersbaar zijn en of we beschikken over beheersmaatregelen.

Relatie gesignaleerde risico's en het weerstandsvermogen

Om te beoordelen of schoolorganisaties over voldoende financiële weerstand beschikken, hanteert het Ministerie van OCW een berekening ter bepaling van het weerstandsvermogen. Dit vermogen wordt bepaald door de verhouding van het eigen vermogen t.o.v. de totale jaarlijkse baten. De signaleringsgrenzen rond het weerstandsvermogen worden gesteld tussen de 5%-35%. Het weerstandsvermogen van SCOPE over de afgelopen jaren is gemiddeld 27,3%. Op basis van de meerjarenramingen 2019-2023 beweegt het weerstandsvermogen zich tussen de 22% en 32%.

Beoordelingsinstrumentarium

Om de financiële positie en het financieel beleid van SCOPE te toetsen, maken we gebruik van kengetallen met bijbehorende signaleringsgrenzen, het zogenoemde beoordelingsinstrumentarium.

Vermogensbeheer

	Signaal grens	SCOPE 2019
Huisvestingsratio (Huisvestings- + afschrijvingslasten gebouwen & terreinen/Totale lasten)	>10%	7%

Budgetbeheer

	Signaal grens	SCOPE 2019
Rentabiliteit (Resultaat/ Totale baten)	-10%-5%	3,40%

Solvabiliteit

(Eigen vermogen/ Totaal vermogen)	>20%	15%
--------------------------------------	------	-----

Current ratio

(Vlottende activa/ Kortlopende schulden)	0,5-1,5	0,48
---	---------	------

Weerstandsvermogen

(Eigen vermogen/Totale baten)	5%-35%	31,6%
-------------------------------	--------	-------

Meerjarenbeleid

Door jaarlijks de meerjaren (exploitatie)begroting en plannen aan te passen aan de feitelijke ontwikkelingen en de wijzigingen in de toekomstvisie, ontstaat een systeem waarbij gestuurd wordt op de middellange termijn.

SCOPE maakt naast de jaarlijkse begroting ook een meerjarenraming voor de daarop volgende 4 jaar. Als onderbouwing voor de meerjarenraming worden de volgende plannen gebruikt:

- meerjaren formatieplannen;
- meerjaren investeringsplannen op de terreinen van onderwijsmethodes, ICT en inventaris;
- voorziening onderhoud o.b.v. meerjaren onderhoudsplannen;
- deugdelijke en actuele leerlingenprognoses.

SCOPE beschikt over een ver doorgevoerd budgetsysteem van budgethouders en budgetverantwoordelijken, met een daarbij behorend budgetbewakingssysteem met “real time” beschikbare financiële informatie.

Maandelijks worden de personele uitgaven getoetst aan de in de formatieplannen vastgestelde budgetten. Tevens wordt er maandelijks een prognose gemaakt van de kosten tot het eind van het begrotingsjaar.

Conclusie

De risicoanalyse resulteert in 2019 in een maximaal financieel risico van ca. 9,5% van de totale baten: € 5.090.374. Het totale eigen vermogen van SCOPE bedraagt in 2019 € 16.845.539.

9.2.4. Belangrijkste risico's en onzekerheden

Naast diverse gesignaleerde risico's met een beperkte financiële impact (risico totaal ca. 2%) zijn er voor SCOPE zeven zwaarwegende risico's benoemd.

Onbetrouwbare overheid

Het komt steeds vaker voor dat de overheden plotseling beleidswijzigingen doorvoeren welke we niet hebben kunnen voorzien maar wel een negatieve invloed hebben op de omvang van de bekostiging (risico 1%).

Sterke schommelingen in leerlingenaantal

Onverwachte negatieve ontwikkelingen kunnen leiden tot sterke schommelingen in het leerlingenaantal en hebben direct gevolgen voor de personele en materiële bekostiging (risico 2%).

Intensiteit noodzakelijk geachte onderwijskundige vernieuwingen

De materiële exploitatie komt onder druk te staan door onderwijsvernieuwingen waarbij oude methoden nog (deels) moeten blijven bestaan naast nieuw in te voeren methoden. Voorbeelden hiervan zijn de invoering van de elektronische leeromgeving, digitalisering van lesmateriaal en de daarmee gemoeide investeringen in zowel ICT als de traditionele methoden. Gevolg is een toename van de investeringskosten en inhaalafschrijvingen op bestaande activa. Dit probleem gaat zich zowel in het PO als het VO voordoen. Een substantieel deel van de devices die in het voortgezet onderwijs in de klas worden gebruikt, wordt door de ouders betaald. Wellicht moeten deze in de toekomst uit de vergoeding van het boekengeld worden bekostigd (risico ca. 2%).

Beleidsplannen

Doorgaans worden beleidsplannen ontwikkeld voor een periode van 4 tot 5 jaar. Bij de planvorming is het van belang dat een degelijke financiële onderbouwing deel uitmaakt van de plannen. Onderwijskundige en technologische ontwikkelingen kunnen echter zo snel gaan dat tussentijdse bijstelling van de plannen en daarmee aanpassing van de financiële dekking moet plaatsvinden (risico ca. 1%).

Vereenvoudiging bekostiging VO enerschikking onderwijsachterstandsmiddelen PO

De vereenvoudiging van de bekostiging VO (verwacht 2021) en PO (verwacht 2022) zal herverdelingseffecten met zich meebrengen. Het Ministerie van OCW heeft in 2017 voorlopig berekend dat CSG Groene Hart als brede scholengemeenschap een lagere bekostiging (-1%) zal ontvangen. Daarnaast zal voor het PO het vervallen van de GGL (verwacht 2022) gevolgen hebben voor de bekostiging van de SCOPE PO-scholen. Hiervoor is nog geen indicatie gesteld (risico 1%).

Vercommercialisering lerarentekort

Detacheringsbureaus werven regionaal gericht VO-docenten voor de tekortvakken, waardoor scholen vervolgens gedwongen zijn om vakdocenten voor de hoofdprijs in te huren.

Dit onderstreept eens te meer de noodzaak om structureel en op landelijk niveau te investeren in de aantrekkelijkheid van het lerarenberoep en ervoor te zorgen dat er overal voldoende goede leraren zijn.

Scholen hebben veel moeite om docenten te vinden, met name voor de vakken informatica, scheikunde, natuurkunde, wiskunde, Duits, Frans en de klassieke talen. Eerder al waren er voorbeelden van gemeenten en scholen die docenten bonussen of welkomstprijzen bieden om de knelpunten op school of in de regio op te lossen. De signalen dat scholen door de nijpende tekorten gedwongen zijn voor leraren in tekortvakken de hoofdprijs te betalen aan commerciële bureaus onderstreept het eerdere pleidooi van de VO-raad om landelijk en structureel maatregelen te nemen en geeft aan dat urgentie geboden is. Vooralsnog geven de tot nu toe getroffen maatregelen nog niet het beeld dat deze effectief zijn (risico 0,5%).

Overige risico's

Er zijn ook risico's die zich niet direct financieel laten vertalen maar die wel van invloed kunnen zijn op het al dan niet realiseren van de doelstellingen. Voorbeelden hiervan zijn o.a. onenigheid met ouders, spanningen binnen schoolteams, tegenvallende onderwijsopbrengsten, negatieve oordelen van de Onderwijsinspectie, niet passende bekwaamheden, leerlingen die meer dan gemiddelde onderwijsondersteuning behoeven, kwaliteitszorg die niet de vinger legt op gewenste ontwikkelingen, het ontbreken aan managementsturing en -ondersteuning, onvoldoende commitment met strategische ontwikkelingen, imagoschade, enz. Risico's dienen daarom niet alleen vanuit financieel oogpunt bekeken te worden maar ook vanuit het al dan niet realiseren van de doelstellingen van SCOPE. Zo bezien ontbreekt dit onderwerp dan ook niet op de agenda's van het onderwijsmanagement.

Coronaparagraaf

Na aanvankelijk wisselende berichtgeving over het sluiten van de scholen was het College van Bestuur content met het besluit dat dit met ingang van 16 maart 2020 toch zou gebeuren. Inmiddels waren scholen geconfronteerd met positief geteste collega's en leerlingen waardoor er reden was om hoe dan ook vestigingen te sluiten.

SCOPE scholengroep kwam terecht in een nieuwe situatie waarin afstandsonderwijs noodzakelijk was en het College van Bestuur wil voor de wijze waarop dit door alle collega's is vormgegeven en ondersteund grote waardering uitspreken!

De basisscholen en Prisma PO zijn uitstekend gestart en er is alle vertrouwen in dat dit ook goed zal blijven verlopen als alle scholen weer helemaal geopend zijn. Op het moment van schrijven zijn ook de scholen voor voortgezet onderwijs weer opengestaan en we zijn benieuwd hoe dat verloopt. De situatie in het VO wordt als buitengewoon complex ervaren. Voor de ondersteunende diensten gold vanaf 16 maart dat zij, voor zover enigszins mogelijk, thuis bleven werken. Ook dat is goed verlopen.

Vanaf het begin van de coronacrisis is er heel intensief contact geweest met de andere schoolbesturen en de gemeente. Het College van Bestuur is van mening dat Alphen aan den Rijn een schoolvoorbeeld is van de manier waarop dit zou moeten gaan.

Communicatie is binnen SCOPE scholengroep heel belangrijk gebleken. Er is veel gebruikgemaakt van programma's als ZOOM of Microsoft Teams. Deze manier van communiceren heeft ook met de Raad van Toezicht plaatsgevonden.

Financiële gevolgen

Financiële gevolgen van de coronacrisis voor SCOPE scholengroep zijn er vooral geweest op het terrein van voorgenomen activiteiten, zoals reizen en schoolkampen waarvoor al betalingen waren verricht. Voor een deel zijn afspraken gemaakt over de vergoeding van de gemaakte kosten in de vorm van vouchers en vergelijkbare zaken, maar voor een heel groot deel ook nog niet, zeker daar waar het om activiteiten in het buitenland gaat. De kosten worden geschat op ruim € 40.000,-.

Er zijn kosten gemaakt voor het onderzoek naar het lesgeven aan kleine groepen. Vanaf 2 juni 2020 zijn de scholen voor voortgezet onderwijs weer opengestaan voor iets meer dan een kwart van het aantal leerlingen tegelijkertijd en er is gezocht naar een oplossing om de lessen te streamen. Deze kosten zijn beperkt gebleven.

Om de waardering naar de collega's uit te drukken met bloemen en andere kleine attenties heeft SCOPE scholengroep € 20.000,- uitgegeven.

Gelet op de goede financiële positie van SCOPE scholengroep en het feit dat de overheid haar rijksbijdragen ongewijzigd continueert, zijn er geen liquiditeitsproblemen ontstaan en kan SCOPE scholengroep haar personele en materiële lasten zonder extra financiële steun betalen.

Devices

SCOPE scholengroep werd geconfronteerd met het feit dat niet alle leerlingen over een device beschikten. Deze waren in ruim voldoende mate op school aanwezig waardoor geen gebruik gemaakt hoefde te worden van gemeentelijke of andere regelingen op dit terrein.

9.2.5. Verslag Raad van Toezicht

De verdeling van taken en bevoegdheden tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur is vastgelegd in de statuten en nader uitgewerkt in het bestuursreglement. De code Goed Onderwijsbestuur van de VO-raad wordt toegepast.

Horizontale dialoog met belanghebbenden

Er vindt intensief overleg plaats met de lokale schoolbesturen en regionaal via de Stichting Perspectief.

Samenstelling van de Raad:

	Functie	Herbenoeming	Einde termijn	Maatschappelijke achtergrond
J. Molenaar	voorzitter	2017	2021	openbare orde en veiligheid
Mw. M.E. Veldman	lid	2016	2020	educatie/toerisme en recreatie
A. Paats	lid	2017	2021	gezondheidszorg
Mw. K. de Koeijer	lid	2017	2021	bedrijfsleven
J.P. Wijnhorst (tot 11 februari 2019)	lid	2015	2019	onderwijs en levensbeschouwing

Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht wordt specifiek gekeken naar de verschillende sectoren binnen de samenleving: openbare orde, hoger onderwijs en wetenschap, financiën, zorg, techniek e.d. Juist deze brede samenstelling maakt een evenwichtige inbreng van adviezen mogelijk. Het College van Bestuur maakt dankbaar gebruik van deze adviezen. Tegelijkertijd is de Raad van Toezicht terughoudend bij het uitbrengen van expliciete adviezen om er voor te zorgen dat de verantwoordelijkheidsverdeling en de taakscheiding tussen Raad van Toezicht en College van Bestuur (het besturen enerzijds en de toezicht daarop anderzijds) niet in gedrang komt.

De Raad van Toezicht kent twee commissies:

- De remuneratiecommissie bestaat uit twee leden en houdt zich bezig met de werkgeverstaken van de Raad van Toezicht.
- De financiële commissie, eveneens bestaande uit twee leden, die zich vooral bezighoudt met het financiële deel, zoals de voorbereiding op het jaarverslag en de begroting.

De leden bekleedden de volgende hoofd- dan wel nevenfuncties:

- De heer J. Molenaar:
Extern vertrouwenspersoon voor de ambtenaren van de Gemeente Alphen aan den Rijn (integriteitsvraagstukken), President Herensociëteit Amicitia te Alphen aan den Rijn, Voorzitter Golfclub Zeegersloot te Alphen aan den Rijn.
- Mevrouw M. Veldman:
Hoofdfunctie: Directeur Museumpark Archeon in Alphen aan den Rijn.
Nevenfuncties: Voorzitter PRET – Platform Recreatie en Toerisme, Secretaris Schoutenhuis Alphen aan den Rijn, Bestuurslid EDBA – Economic Development Board Alphen aan den Rijn.

- De heer A. Paats:
Koster van de Oudshoornsekerk, Voorzitter gemeentelijke werkgroep advisering B&W inzake subsidie centrum (onbezoldigd), Lid van de Raad van Advies Alphense Voedselbank, Lid Programmaraad Lokale Omroep, Buitengewoon Ambtenaar Burgerlijke Stand (Trouwambtenaar).
- Mevrouw K. de Koeijer:
Hoofdfunctie: Directeur KOOS in Bedrijf.
Nevenfuncties: Vice-voorzitter RvC, Voorzitter audit- en risicobeheer commissie (DNB getoetst). Portefeuille ondernemerschap Verzekeraar ZLM (Goes) tot 1 juni 2019, Lid Raad van Commissarissen Habeko Wonen, lid auditcommissie, Bestuurslid De Hospicegroep Alphen aan den Rijn Nieuwkoop, Portefeuille PR en communicatie (Alphen aan den Rijn), Voorzitter Stichting Rijnkade 1630 (Alphen aan den Rijn), Voorzitter Stichting tot behoud Alphens Erfgoed, lid programmaraad Studio Alphen, penningmeester Stichting Groene Hart Verbinders, bestuurslid Platform Recreatie en Toerisme
- De heer J.P. Wijnhorst:
Hoofdfunctie: Manager relaties & evenementen en Manager Vlaanderen bij het Nederlands Bijbelgenootschap.
Nevenfuncties: Voorzitter diaconie van de Sionskerk Alphen aan den Rijn (van daaruit lid van de Algemene Kerkenraad, voorzitter van het college van diakenen, afgevaardigde naar de Classicale vergadering en lid van de Generale Synode van de Protestantse Kerk in Nederland), Lid van de gemeenteraad te Alphen aan den Rijn namens het CDA.

Evaluatie (eigen) functioneren bestuur en/of Raad van Toezicht

Jaarlijks wordt tijdens één of meerdere vergaderingen het functioneren van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur tegen het licht gehouden. Bij de evaluatie van het functioneren en bij benoemingen van leden van de Raad van Toezicht komt ook eventuele belangenverstrengeling aan de orde. Raad van Toezicht en College van Bestuur hebben gezamenlijk vastgesteld dat er geen sprake is van verstrengeling van belangen van de leden van de Raad.

Leden van de Raad van Toezicht worden benoemd voor een periode van vier jaar en kunnen na deze periode nog eenmaal worden herbenoemd. Leden van de Raad worden benoemd op basis van een profielschets. De leden ontvangen een vergoeding van € 6.000 per jaar voor leden en € 9.000 per jaar voor de voorzitter.

Aandachtsgebieden

De Raad is in het verslagjaar bijeengekomen op 11 februari, 8 april, 1 juli, 11 november en 16 december (reguliere vergaderingen).

De Raad is extra bijeengekomen op 22 mei.

De Raad heeft gezamenlijk vergaderd met de Raad van Toezicht van het Ashram College op 8 april 2019.

Bij de vergaderingen van de Raad waren de leden van het College van Bestuur aanwezig. Tevens was op 11 februari 2019 het jaarlijks overleg tussen de Raad van Toezicht en een delegatie van de beide Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraden.

De agenda van de raad is tijdens het verslagjaar op hoofdlijnen bepaald door de volgende onderwerpen:

- Jaarrekening 2018
- Begroting 2020
- Onderwijskwaliteit – onderwijsresultaten
- Huisvesting, in het bijzonder Masterplan Onderwijshuisvesting Alphen VO en IHP (Integraal Huisvestingsplan) PO
- Duurzaamheid
- Doelmatige besteding van onderwijsmiddelen
- Inspectiebezoek
- SCOPE facilitair B.V.
- Governance
- Besturenfusie SCOPE-Ashram
- Evaluatie Raad van Toezicht

Het strategisch beleidsplan wordt door de Raad van Toezicht gezien als een waardevol document. Het dient als aanknopingspunt voor de in 2019 behandelde onderwerpen en geeft richting aan de uitvoering ervan.

Van de bovengenoemde onderwerpen hebben de activiteiten met betrekking tot de besturenfusie met het Ashram College en de nieuwbouw veel aandacht en tijd gevraagd.

Activiteiten

- De Raad van Toezicht heeft gesprekken gevoerd met de medezeggenschapsorganen.
- Voorafgaand aan elke vergadering heeft de Raad van Toezicht, om een completer beeld te krijgen, een gesprek met een van de 'Key Persons', meestal een directielid, een hoofd van dienst of de controller. Deze gesprekken vinden plaats buiten de aanwezigheid van het bestuur.
- Leden van de Raad van Toezicht bezoeken scholen.

De Raad onderneemt zelfstandig actie om zich een oordeel te kunnen vormen.

Financieel Beleid

FINANCIËLE POSITIE

Op korte termijn beschikbaar

Liquide middelen

Vorderingen

Kortlopende schulden

Werkkapitaal

31-12-2019

31-12-2018

€ 21.372.868

€ 1.458.563

€ 47.125.625

€ 69.957.056

€ 19.519.155

€ 1.131.999

€ 27.593.829

€ 48.244.983

Vastgelegd op lange termijn

Totale vaste activa

€ 44.923.145

€ 25.567.374

Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen

€ 114.880.201

€ 73.812.357

Deze financiering vond plaats met

Eigen vermogen

Voorzieningen

€ 16.907.349

€ 3.721.606

€ 20.628.955

€ 15.084.649

€ 3.540.051

€ 18.624.700

Investeringsbeleid

Investerings in materiële zaken worden vastgelegd in een investeringsbegroting of bijvoorbeeld in (bouw)projecten. De financiering vindt plaats uit de reguliere inkomsten of, wanneer deze niet toereikend zijn, uit het eigen vermogen.

Investerings in materiële zaken worden beschouwd als bezit (activa) en opgenomen in de balans. Deze activa worden op basis van economische levensduur afgeschreven. Eventuele vervanging van materiële activa vindt plaats op basis van technische levensduur.

Financiële analyse van de jaarrekening 2019 t.o.v. de begroting 2019

Het exploitatieresultaat 2019 sluit met een bedrag van:

€ 1.822.700**Vergelijking jaarrekening 2019 - begroting 2019****Baten**

	Jaarrekening 2019	Begroting 2019	Verschil
Rijksbijdragen	€ 50.934.208	€ 47.698.000	€ 3.236.208
Overige overheidsbijdragen	€ 71.037	€ 70.000	€ 1.037
Overige baten	€ 2.577.642	€ 1.812.000	€ 765.642
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 53.582.887</u>	<u>€ 49.580.000</u>	<u>€ 4.002.887</u>

Lasten

Personele lasten	€ 42.512.715	€ 41.912.000	€ 600.715
Afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 2.162.000	€ 28.027-
Huisvestingslasten	€ 2.849.969	€ 2.970.000	€ 120.031-
Overige instellingslasten	€ 4.012.507	€ 3.285.000	€ 727.507
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 51.509.164</u>	<u>€ 50.329.000</u>	<u>€ 1.180.164</u>

Saldo baten en lasten

<u>€ 2.073.723</u>	<u>€ 749.000-</u>	<u>€ 2.822.723</u>
--------------------	-------------------	--------------------

Financiële baten en lasten

Financiële baten	€ 550	€ 228.000-	€ 228.550
Financiële lasten	€ 251.573	€ -	€ 251.573
Saldo fin. baten en lasten	€ 251.023-	€ 228.000-	€ 23.023-

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering

<u>€ 1.822.700</u>	<u>€ 977.000-</u>	<u>€ 2.799.700</u>
--------------------	-------------------	--------------------

Exploitatieresultaat

<u>€ 1.822.700</u>	<u>€ 977.000-</u>	<u>€ 2.799.700</u>
--------------------	-------------------	--------------------

Financiële analyse van de jaarrekening 2019 t.o.v. de jaarrekening 2018

Vergelijking jaarrekening 2019 - jaarrekening 2018

Baten	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Verschil
Rijksbijdragen	€ 50.934.208	€ 48.312.223	€ 2.621.985
Overige overheidsbijdragen	€ 71.037	€ 64.210	€ 6.827
Overige baten	€ 2.577.642	€ 2.817.359	€ 239.717-
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 53.582.887</u>	<u>€ 51.193.792</u>	<u>€ 2.389.095</u>
Lasten			
Personele lasten	€ 42.512.715	€ 41.244.296	€ 1.268.419
Afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 1.868.749	€ 265.224
Huisvestingslasten	€ 2.849.969	€ 2.918.256	€ 68.287-
Overige instellingslasten	€ 4.012.507	€ 3.849.394	€ 163.113
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 51.509.164</u>	<u>€ 49.880.695</u>	<u>€ 1.628.469</u>
Saldo baten en lasten	<u>€ 2.073.723</u>	<u>€ 1.313.097</u>	<u>€ 760.626</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	€ 550	€ 6.434	€ 5.884-
Financiële lasten	€ 251.573	€ 59.213	€ 192.360-
Saldo fin. baten en lasten	<u>€ 251.023-</u>	<u>€ 52.779-</u>	<u>€ 198.244-</u>
<u>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</u>	<u>€ 1.822.700</u>	<u>€ 1.260.319</u>	<u>€ 562.382</u>
Exploitatieresultaat	<u>€ 1.822.700</u>	<u>€ 1.260.319</u>	<u>€ 562.382</u>

Toelichting vergelijking Jaarrekening 2019 – Jaarrekening 2018

Rijksbijdragen

In 2019 is zowel voor het primair onderwijs als voor het voortgezet onderwijs de normvergoeding personeel fors gestegen. In totaal stijgt deze vergoeding met € 2.443.131. Voor het primair onderwijs is dit € 1.656.655.

Dit wordt veroorzaakt door:

- De aanvullende bekostiging onderwijsachterstandenbeleid van € 352.181;
- Bijzondere en aanvullende bekostiging primair onderwijs van € 295.865. Voor dit bedrag is een bestemmingsreserve gevormd aangezien dit geld in 2020 besteed wordt;
- De stijging van de GPL is 8,95% in 2019 ten opzichte van 2018. Dit zorgt voor een forse stijging van ca. € 900.000. Deze stijging is echter ook direct zichtbaar bij de personele lasten.

Bij het voortgezet onderwijs is de normvergoeding € 786.476 hoger dan in 2018. Eind 2019 is er een bedrag ontvangen voor het convenant werkdrukverlichting en tekorten funderend onderwijs. Dit bedrag van € 513.614 is weliswaar in 2019 ontvangen; de besteding hiervan vindt plaats in 2020 en 2021. Om deze reden is ervoor gekozen om een bestemmingsreserve te vormen voor het totale bedrag dat ontvangen is.

Tevens is de normvergoeding gestegen in verband met de structurele loonsverhoging van 2,15% en de stijging van de premie ABP van 2%. Deze stijging bedraagt ongeveer € 450.000. Daarentegen daalt de bekostiging eerste opvang nieuwkomers met € 273.016.

Tot slot is in 2019 bij het primair onderwijs ook € 131.000 meer ontvangen voor passend onderwijs. Bij het voortgezet onderwijs was de bijdrage voor het passend onderwijs nagenoeg gelijk aan 2018.

Overige baten

De opbrengsten verhuur en ouderbijdragen waren in 2019 vrijwel gelijk aan 2018. De overige baten bij 2.5.6 dalen echter met € 265.686. In 2018 zijn de gereserveerde bedragen voor het proces inzake de fiscale eenheid tussen SCOPE en SCOPE facilitair B.V. vrijgevallen (€ 843.750).

Dit verklaart dat het bedrag van de overige baten daalt.

Verder stijgen de baten voor detachering met € 140.000 en tot slot is de vrijval investeringssubsidie Gemeente € 450.000 hoger dan in 2018.

Personeelslasten

Zowel bij het primair als het voortgezet onderwijs stijgen de personeelslasten. Deze stijging is voor SCOPE € 1.250.000. Bij het primair onderwijs stijgen deze met ruim € 700.000. Dit is het effect van de stijging van de GPL met 8,95%. Deze stijging is ook zichtbaar bij de rijksbijdragen.

Bij het voortgezet onderwijs stijgen de personeelslasten met € 550.000. Ook bij het voortgezet onderwijs is er in 2019 sprake geweest van een structurele loonsverhoging van 2,15%, net als een eenmalige uitkering per fte.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten stijgen in 2019 ten opzichte van 2018. In 2018 is de Topmavo opgeleverd in december waardoor er maar 1 maand verwerkt is in de afschrijvingslasten. In 2019 zijn deze vanzelfsprekend voor een jaar meegenomen in de lasten. De komende jaren zullen de afschrijvingslasten nog verder stijgen aangezien dan ook het Lyceum en het Leerpark volledig opgeleverd worden.

Huisvestingslasten

De schoonmaakkosten zijn ongeveer € 150.000 hoger dan in 2018. In 2018 is het vloeronderhoud gecrediteerd en was de reguliere schoonmaak bij het primair onderwijs lager uitgevallen. In 2019 zijn deze schoonmaakactiviteiten weer teruggebracht naar het normale niveau.

Tot slot zijn de exploitatiekosten voor de nieuwbouw flink gedaald met bijna € 250.000. Tot 2018 zijn alle kosten die gemaakt zijn voor de nieuwbouw op de balans gezet. In 2018 is er een scheiding gemaakt tussen kosten die geactiveerd dienen te worden en kosten die direct in de exploitatie terecht moeten komen. In 2018 zijn alle kosten tot dusver meegenomen in de exploitatie. Tevens zat daar ook de aanpassing bij van het plein van de Margrietlaan.

Toelichting vergelijking Jaarrekening 2019 – Begroting 2019

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn in 2019 ongeveer € 3.200.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de volgende zaken:

- Aanpassing GPL, zowel bij het primair onderwijs als het voortgezet onderwijs. Dit zorgt voor een stijging van ongeveer € 1.200.000;
- Convenant werkdrukverlichting en tekorten funderend onderwijs voor € 810.000;
- Betaalritme OCW zorgt voor een stijging van € 350.000;
- Voor passend onderwijs is er € 300.000 meer ontvangen;
- Personele groei, bijzondere bekostiging asielzoekers/vreemdelingenkinderen, personeels- en arbeidsmarktbeleid en overige personele subsidies voor ongeveer € 540.000.

Overige baten

De overige baten vallen in werkelijkheid ruim € 750.000 hoger uit dan begroot voor 2019. De grootste stijging zit in de post overige opbrengsten materiële sfeer bij het primair onderwijs. Over 2019 zijn alle mutaties van de bankrekeningen van de primair onderwijs scholen geboekt. Deze zijn ook verwerkt in de overige lasten waardoor het saldo dat drukt op de exploitatie nagenoeg nihil is. In de overige opbrengsten personele sfeer zitten deze mutaties voor € 320.000 verwerkt.

Verder stijgen de overige opbrengsten personele sfeer met ca. € 150.000. Dit wordt veroorzaakt door meer opbrengsten door de detachering van het personeel.

De overige posten in de rubriek overige baten stijgen allemaal licht.

Personele lasten

In 2019 stijgen uiteindelijk de personele lasten met ruim € 600.000. Bij het voortgezet onderwijs is er een structurele loonsverhoging doorgevoerd van 2,15% per 1 juni 2019 voor het OP en het OOP. Bij het primair onderwijs zijn, door de stijging van de GPL, ook de loonkosten gestegen.

Overige instellingslasten

De stijging van € 727.000 wordt door 2 grote posten veroorzaakt:

- Bij het primair onderwijs zijn, zoals eerder al genoemd bij de verklaring overige baten, de mutaties geboekt van de bankrekeningen van de scholen. Dit zorgt voor een stijging van ongeveer € 320.000;
- Bij het voortgezet onderwijs is er sprake van een grote stijging in de kosten van de werk- en leerboeken. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er door de uitgevers een combinatie van licenties én boeken afgenomen moet worden. Vanaf 2020 is er een bezuinigingsopdracht van € 150.000 opgenomen over de totale kosten van het boekenfonds. Sinds dit jaar wordt de commissie leermiddelenbeleid extern ondersteund door adviseurs van VO content.

Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn
SCOPE scholengroep

	Begroting 2020		
	SCOPE	VO	PO
Baten			
E01 Rijksbijdragen OCW	€ 48.654.000	€ 28.466.000	€ 20.188.000
E02 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 69.000	€ 5.000	€ 64.000
E03 Overige baten	€ 2.620.000	€ 2.181.000	€ 439.000
E04 Totaal baten	€ 51.343.000	€ 30.652.000	€ 20.691.000
Lasten			
E05 Personeelslasten	€ 43.585.000	€ 25.174.000	€ 18.411.000
E06 Begrote formatiereductie	€ 476.000-	€ 226.000-	€ 250.000-
E07 Afschrijvingen	€ 2.630.000	€ 2.271.000	€ 359.000
E08 Huisvestinglasten	€ 2.649.000	€ 1.366.000	€ 1.283.000
E09 Overige lasten	€ 3.544.000	€ 2.300.000	€ 1.244.000
E10 Totaal lasten	€ 51.931.000	€ 30.885.000	€ 21.047.000
E11 Saldo baten en lasten	€ 589.000-	€ 233.000-	€ 356.000-
E12 Rentebaten	€ 479.000-	€ 473.000-	€ 6.000-
E13 Rentelasten	€ -	€ -	€ -
E14 Financiële baten en lasten	€ 479.000-	€ 473.000-	€ 6.000-
E15 Resultaat voor verdeling	€ 1.067.000-	€ 706.000-	€ 362.000-
Resultaat verdeling			
Algemene reserve	€ 298.000-	€ 5.000-	€ 293.000-
Verlof reserve	€ -	€ 30.000-	€ -
Reserve tbv ICT beleidsplan	€ 30.000-	€ -	€ -
Innovatie & scholing reserve	€ 418.000-	€ 350.000-	€ 68.000-
Nieuwbouw reserve	€ 54.000-	€ 54.000-	€ -
Nieuwbouw reserve ICT & inventaris	€ 267.000-	€ 267.000-	€ -
Mutaties reserves	€ 1.067.000-	€ 706.000-	€ 361.000-

Toelichting Begroting 2019

Algemeen

In de begroting 2020 wordt, op basis van een raming van de beschikbare middelen en zicht op de hoofdlijnen van beleidsvoornemens, de ruimte bepaald voor de uitgaven van het kalenderjaar 2020. Een groot deel van deze uitgaven ligt reeds vast vanuit de formatieplannen 2019-2020. Van deze kosten wordt 7/12 toegerekend aan het kalenderjaar 2020. De financiële gegevens van 2018 en 2019 worden gebruikt om inzicht te verkrijgen in de kostenontwikkeling van de verschillende begrotingsonderdelen.

Toelichting Begroting

Baten

E01 Rijksbijdragen

E01 Rijksbijdrage Personeel

De rijksbijdrage OCW bestaat uit normvergoedingen en eventuele aanvullende subsidies voor personeel en materieel. De rijksbijdragen voor het voortgezet onderwijs worden ontvangen op basis van de teldatum 1 oktober 2019. De rijksbijdragen voor het primair onderwijs worden ontvangen op basis van een schooljaar naar rato van het aantal leerlingen op de teldatum 1 oktober van het voorgaande jaar. Voor de begroting 2020 zijn derhalve twee teldata van toepassing nl. 1 oktober 2018 (7/12) en 1 oktober 2019 (5/12).

E01 Rijksbijdrage Materieel

De rijksbijdrage materieel voor het primair onderwijs is gebaseerd op het, van het leerlingenaantal afgeleid, aantal groepen. Bij het voortgezet onderwijs is het leerlingen-aantal van toepassing.

E02 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

De overige overheidsbijdragen en -subsidies bestaan grotendeels uit de bijdragen vanuit de gemeente. Dit betreffen vooral vergoedingen voor het gebruik van gymzalen.

E03 Overige Baten

Hieronder vallen zaken als inkomsten uit detachering, verhuur van gebouwen, ouderbijdrage en, specifiek voor het primair onderwijs, de vergoedingen voor tussenschoolse opvang.

Lasten

E05 Personeelslasten

De lonen en salarissen voor het begrotingsjaar 2020 zijn begroot op basis van de geraamde loonkosten voor 2020, de hoogte van het leerlingenaantal op de teldatum 1 oktober en reeds bekende loonontwikkelingen in het begrotingsjaar 2019. Naast de lonen en salarissen zijn er overige personeelskosten zoals de kosten voor Basisgezondheidsdienst (PO), nascholing, werving en selectie, inlenen extern personeel enz.

E06 Begrote formatiereductie

Wanneer de (personele) baten de personeelslasten niet dekken, moet er een formatie-reductie worden toegepast. Hierdoor worden de uitgaven en inkomsten zoveel mogelijk in balans gebracht.

E07 Afschrijvingen

Investerings in eigen gebouwen, inventaris en apparatuur en leermiddelen worden geactiveerd en vervolgens op basis van financiële afschrijvingstermijnen afgeschreven. De jaarlijkse totale afschrijvingslast wordt in de exploitatie opgenomen. Om deze afschrijvingslast beheersbaar te houden, zijn beleidsplannen en meerjaren investeringsplannen voor onder meer de vervanging en/of uitbreiding van de onderwijsmethoden, ICT-middelen en meubilair opgesteld.

E08 Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan voornamelijk uit dagelijks en planmatig groot onderhoud, schoonmaak, energie en water. Voor het planmatig groot onderhoud zijn meerjaren onderhoudsplannen opgesteld. Op basis van deze plannen worden voorzieningen in stand gehouden.

E09 Overige lasten

Dit zijn de lasten voor administratie en beheer, onderwijsgebonden kosten en kosten voor kantines (VO).

Jaarrekening

Toelichting op onderdelen van de Jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 maakt deel uit van het jaarverslag. In het jaarverslag wordt nader ingegaan op onderdelen als kerngegevens, kernactiviteiten, juridische structuur, bestuurssamenstelling, organisatiestructuur, ontwikkelingen verslagjaar alsmede het treasurybeleid.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (Boek 2, titel 9), de Richtlijnen Jaarverslaggeving Onderwijs en de richtlijn van de Raad van Jaarverslaggeving (RJ660).

Waardering van de activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Het economisch eigendom van de schoolgebouwen van het PO berust bij de gemeente, van het VO bij het bestuur. Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw via een overdrachtsakte aan de gemeente overgedragen.

Als ondergrens voor te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450 aangehouden.

De vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering worden afgeschreven bij het moment van ingebruikname. Dit zal plaatsvinden op het moment dat de nieuwbouw gerealiseerd is.

Financiële vaste activa

Beleggingsbeleid

Het beleggingsbeleid van SCOPE scholengroep is vastgesteld in een Treasury Statuut. De wijzigingen in verband met de regeling beleggen, lenen en derivaten zijn verwerkt in een statuut dat in 2017 is vastgesteld. De effecten worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Deelneming

Vanuit SCOPE scholengroep is er een oprichtingskapitaal gestort in de B.V. SCOPE facilitair van € 18.000,-. Op 6 mei 2009 is de besloten vennootschap opgericht. SCOPE facilitair B.V. heeft als doel het verrichten van schoonmaakwerkzaamheden ten behoeve van de Stichting voor Christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken. De jaarcijfers van SCOPE facilitair zijn niet betrokken in de consolidatie omdat SCOPE scholengroep de enige opdrachtgever is en de vergoeding voor schoonmaakwerkzaamheden aan SCOPE facilitair in de staat van baten en lasten van SCOPE is opgenomen. Het

balanstotaal en resultaat van SCOPE facilitair is beperkt waardoor de vennootschap een beperkt omvang heeft. Derhalve is consolidatie achterwege gelaten.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van (eventuele) incourantheid.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zo nodig onder een aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid.

Transitorische activa betreffen vooruitbetaalde lasten of nog te ontvangen baten.

Liquide middelen

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

Onderhoudsvoorzieningen

De onderhoudsvoorzieningen dienen ter egalisatie van de kosten groot onderhoud. De stand van de voorziening is gebaseerd op meerjaren onderhoudsplannen.

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2018, 2019 en 2020 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2017 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. SCOPE maakt van deze overgangsregeling gebruik.

Voorziening Spaarverlof

Met ingang van 1 augustus 1998 hebben alle personeelsleden de mogelijkheid om hun ADV te reserveren voor spaarverlof. Het niet opgenomen verlof is gewaardeerd conform geldende cao bepalingen.

Voorziening Persoonlijk budget

In de cao VO 2014-2015 is een persoonlijk budget opgenomen van 50 uur voor elke werknemer en aanvullend budget van 120 uur voor werknemers vanaf 57 jaar.

Deze uren kunnen ook gespaard worden. Er wordt een inschatting gemaakt in welke mate de gespaarde uren tot uitgaven zullen gaan leiden. Deze voorziening dekt de ingeschatte uitgaven.

Voorziening sparen overgangsrecht

De werknemer van 57 jaar en ouder kan door middel van een spaarmogelijkheid kiezen voor een gefaseerde afbouw van de loopbaan.

Deze heeft dan het recht jaarlijks 170 uur te sparen om later op te nemen. Het opnemen van verlof is beperkt tot een maximum van 340 uur per jaar.

Bij einde dienstverband komt het niet opgenomen aanvullend verlof te vervallen.

Voorziening jubileumgratificatie

De voorziening voor jubileumuitkeringen wordt opgenomen op basis van de per balansdatum geldende jubileumregeling, rekening houdend met blijfkans, toekomstige loonkostenontwikkeling en disconteringsvoet.

Reserves

De reserves zijn gevormd uit ontvangen subsidies met algemene bestedingsmogelijkheden of waarvoor afspraken inzake bestemming zijn gemaakt door middel van bestuursbesluiten.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Het aflossingsbedrag van het lopende jaar wordt onder de kortlopende schulden opgenomen. Schulden worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar. Transitorische passiva betreffen nog te betalen lasten of vooruit ontvangen baten. Te besteden subsidies hebben een concrete bestedingsverplichting.

Resultaatbepaling

Met inachtneming van het vorenstaande worden de baten en de lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Vreemde valuta

Deze jaarrekening is opgesteld in euro's. Er hebben geen transacties in vreemde valuta plaatsgevonden.

Pensioenen

Op grond van de Nederlandse pensioenwet worden de Nederlandse regelingen primair volgens een "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering" in deze jaarrekening verwerkt. In deze benadering wordt de verplichting voortvloeiende uit een door de rechtspersoon gedane pensioentoezegging gebaseerd op de financieringsafspraken zoals vastgelegd in de uitvoeringsovereenkomst tussen SCOPE scholengroep en pensioenuitvoerder. SCOPE scholengroep heeft de verplichtingen inzake de pensioenrechten van haar personeel ondergebracht bij stichting Pensioenfonds ABP. SCOPE scholengroep betaalt hiervoor premies, waarvan 2/3 door de werkgever wordt betaald en 1/3 door de werknemer.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Pensioenfondsen moeten vanaf 2015 gebruikmaken van de zogenaamde 'beleidsdekkingsgraad'. De beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste twaalf dekkingsgraden.

Om de pensioenen (gedeeltelijk) te kunnen indexeren, moet de beleidsdekkingsgraad minimaal 110% zijn, voor volledige indexatie moet de beleidsdekkingsgraad 128% zijn. Het pensioenfonds heeft per januari 2017 de premie verhoogd naar 21,1% (per januari 2016 bedroeg de premie nog 17,8%).

Het ABP heeft medio 2016 een geactualiseerd herstelplan ingediend bij De Nederlandse Bank (DNB). De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkingsgraad lager is dan 104% worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkingsgraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen.
- Het beleggingsbeleid is aangepast waardoor het beleggingsrisico lager is.
- In het herstelplan is ruimte opgenomen om tegenvallers op te vangen. Als het herstel trager verloopt dan verwacht, kunnen bijvoorbeeld de pensioenen worden verlaagd.

SCOPE scholengroep heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. SCOPE scholengroep heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Balans per 31-12-2019

1 Activa	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
1.2 <u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1 Gebouwen en terreinen	€ 14.103.630	€ 14.468.909
1.2.2 Inventaris en apparatuur	€ 3.655.816	€ 4.000.139
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 684.073	€ 955.958
1.2.4 Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 26.479.625	€ 6.142.368
	€ 44.923.145	€ 25.567.374
1.3 <u>Financiële vaste activa</u>		
1.3.1 Vordering op de Gemeente	€ 43.309.109	€ 22.799.316
1.3.2 Deelnemingen	€ -	€ -
	€ 43.309.109	€ 22.799.316
<u>Totaal vaste activa</u>	€ 88.232.254	€ 48.366.690
Vlottende activa		
1.5 <u>Vorderingen</u>		
1.5.1 Debiteuren	€ 291.547	€ 424.695
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	€ 792.161	€ 438.780
1.5.8 Overlopende activa	€ 374.855	€ 268.524
	€ 1.458.563	€ 1.131.999
1.7 <u>Liquide middelen</u>	€ 21.372.868	€ 19.519.155
<u>Totaal vlottende activa</u>	€ 22.831.431	€ 20.651.154
<u>Totaal activa</u>	€ 111.063.685	€ 69.017.844

2	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1	Algemene reserve stichting (publiek)	€ 6.522.002	€ 3.645.716
2.1.2	Bestemmingreserves stichting (publiek)	€ 10.385.347	€ 11.438.932
	<u>Totaal eigen vermogen</u>	€ 16.907.349	€ 15.084.648
2.3	<u>Voorzieningen</u>		
2.3.1	Personeel	€ 1.843.095	€ 1.829.478
2.3.3	Onderhoud	€ 1.878.511	€ 1.710.573
		€ 3.721.606	€ 3.540.051
2.4	<u>Langlopende schulden</u>		
2.4.1	Ministerie van Financiën	€ 43.309.109	€ 22.799.316
2.5	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.5.3	Crediteuren	€ 597.537	€ 891.160
2.5.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 1.865.389	€ 1.728.646
2.5.8	Schulden van pensioenen	€ 1.346	€ 485.607
2.5.10	Overlopende passiva	€ 44.661.353	€ 24.488.416
		€ 47.125.625	€ 27.593.829
	<u>Totaal vreemd vermogen</u>	€ 94.156.340	€ 53.933.196
	<u>Totaal passiva</u>	€ 111.063.685	€ 69.017.844

Staat van baten en lasten 2019**SCOPE scholengroep**

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Begroting 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 50.934.208	€ 48.312.223	€ 47.698.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 71.037	€ 64.210	€ 70.000
3.5 Overige baten	€ 2.577.642	€ 2.817.359	€ 1.812.000
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 53.582.887</u>	<u>€ 51.193.792</u>	<u>€ 49.580.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 42.512.715	€ 41.244.296	€ 41.912.000
4.2 Afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 1.868.749	€ 2.162.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 2.849.969	€ 2.918.256	€ 2.970.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 4.012.507	€ 3.849.394	€ 3.285.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 51.509.164</u>	<u>€ 49.880.695</u>	<u>€ 50.329.000</u>
 Saldo baten en lasten	 <u>€ 2.073.723</u>	 <u>€ 1.313.098</u>	 <u>€ 749.000-</u>
 5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ 550	€ 6.434	€ 228.000-
5.2 Financiële lasten	€ 251.573	€ 59.213	€ -
Saldo fin. baten en lasten	€ 251.023-	€ 52.779-	€ 228.000-
 Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	 <u>€ 1.822.700</u>	 <u>€ 1.260.319</u>	 <u>€ 977.000-</u>
 Exploitatieresultaat	 <u>€ 1.822.700</u>	 <u>€ 1.260.319</u>	 <u>€ 977.000-</u>

Staat van baten en lasten 2019**Primair Onderwijs**

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Begroting 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 20.704.418	€ 18.916.669	€ 19.072.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 65.514	€ 64.210	€ 65.000
3.5 Overige baten	<u>€ 1.009.306</u>	<u>€ 900.811</u>	<u>€ 485.000</u>
Totaal baten	<u>€ 21.779.238</u>	<u>€ 19.881.690</u>	<u>€ 19.622.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 18.020.817	€ 17.304.861	€ 17.546.000
4.2 Afschrijvingen	€ 361.229	€ 355.590	€ 354.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.189.111	€ 1.003.260	€ 1.224.000
4.4 Overige instellingslasten	<u>€ 1.531.283</u>	<u>€ 1.452.294</u>	<u>€ 1.182.000</u>
Totaal lasten	<u>€ 21.102.440</u>	<u>€ 20.116.005</u>	<u>€ 20.306.000</u>
Saldo baten en lasten	<u>€ 676.798</u>	<u>€ 234.315-</u>	<u>€ 684.000-</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ 275	€ 3.217	€ 2.000
5.2 Financiële lasten	<u>€ 8.569</u>	<u>€ 4.644</u>	<u>€ -</u>
Saldo fin. baten en lasten	<u>€ 8.294-</u>	<u>€ 1.427-</u>	<u>€ 2.000</u>
<u>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</u>	<u><u>€ 668.504</u></u>	<u><u>€ 235.742-</u></u>	<u><u>€ 682.000-</u></u>
Exploitatieresultaat	<u><u>€ 668.504</u></u>	<u><u>€ 235.742-</u></u>	<u><u>€ 682.000-</u></u>

Staat van baten en lasten 2019**Voortgezet Onderwijs**

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Begroting 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	€ 30.229.790	€ 29.395.554	€ 28.626.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	€ 5.523	€ -	€ 5.000
3.5 Overige baten	€ 1.568.336	€ 1.916.548	€ 1.327.000
<u>Totaal baten</u>	<u>€ 31.803.649</u>	<u>€ 31.312.102</u>	<u>€ 29.958.000</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	€ 24.491.898	€ 23.939.435	€ 24.366.000
4.2 Afschrijvingen	€ 1.772.744	€ 1.513.159	€ 1.808.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 1.660.858	€ 1.914.996	€ 1.746.000
4.4 Overige instellingslasten	€ 2.481.224	€ 2.397.100	€ 2.103.000
<u>Totaal lasten</u>	<u>€ 30.406.724</u>	<u>€ 29.764.690</u>	<u>€ 30.023.000</u>
 Saldo baten en lasten	 <u>€ 1.396.925</u>	 <u>€ 1.547.413</u>	 <u>€ 65.000-</u>
 5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	€ 275	€ 3.217	€ 230.000-
5.2 Financiële lasten	€ 243.004	€ 54.569	€ -
Saldo fin. baten en lasten	€ 242.729-	€ 51.352-	€ 230.000-
 <u>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</u>	 <u>€ 1.154.196</u>	 <u>€ 1.496.061</u>	 <u>€ 295.000-</u>
 Exploitatieresultaat	 <u>€ 1.154.196</u>	 <u>€ 1.496.061</u>	 <u>€ 295.000-</u>

Kasstroomoverzicht 2019

	2019	2018
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Exploitatieresultaat	€ 1.822.700	€ 1.260.318
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 1.868.749
- mutaties voorzieningen	€ 181.555	€ 423.805
- mutaties algemene reserve	€ 1.053.586	€ 1.672.643-
- mutaties bestemmingsreserve	€ 1.053.586-	€ 1.672.639
- mutaties deelnemingen	€ -	€ -
	€ 2.315.528	€ 2.292.550
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	€ 326.564-	€ 127.224
- langlopende schulden	€ 20.509.793	€ 10.200.000
- kortlopende schulden	€ 19.531.796	€ 9.549.138
	€ 39.715.025	€ 19.876.362
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	<u>€ 43.853.255</u>	<u>€ 23.429.233</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activiteiten	€ 21.489.742-	€ 12.845.805-
Overige investeringen in financiële vaste activa	€ 20.509.793-	€ 10.200.000-
	<u>€ 41.999.535-</u>	<u>€ 23.045.805-</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	€ 1.853.719	€ 383.428
Beginstand liquide middelen	€ 19.519.155	€ 19.135.731
Mutatie liquide middelen	<u>€ 1.853.719</u>	<u>€ 383.428</u>
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>€ 21.372.868</u>	<u>€ 19.519.155</u>

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

1.2	Materiële vaste activa	Mutaties 2019					
		Verkrijgings- prijs 31-12-2018	Afschrijvingen t/m 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2018	Investerings- 2019	Afschrijvingen 2019	
1.2.1	Gebouwen en terreinen	€ 15.533.066	€ 1.064.157	€ 14.468.909	€ 170.629	€ 535.909	
1.2.2.1	Inventaris en apparatuur regulier	€ 6.340.223	€ 2.827.693	€ 3.512.530	€ 505.513	€ 816.448	
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 1.278.366	€ 790.757	€ 487.609	€ 297.519	€ 330.907	
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 2.440.473	€ 1.484.515	€ 955.958	€ 178.824	€ 450.709	
1.2.4	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 6.142.368	€ -	€ 6.142.368	€ 20.337.257	€ -	
Totaal materiële vaste activa		€ 31.734.496	€ 6.167.122	€ 25.567.374	€ 21.489.742	€ 2.133.973	

		Boekwaarde 31-12-2019	Verkrijgings- prijs 31-12-2019	Afschrijvingen t/m 31-12-2019	
1.2.1	Gebouwen en terreinen	€ 14.103.630	€ 15.703.591	€ 1.599.961	
1.2.2.1	Inventaris en apparatuur	€ 3.201.595	€ 6.372.717	€ 3.171.122	
1.2.2.2	Inventaris en apparatuur leermiddelen	€ 454.221	€ 1.340.577	€ 886.356	
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 684.073	€ 2.174.914	€ 1.490.840	
1.2.4	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering	€ 26.479.625	€ 26.479.625	€ -	
Totaal materiële vaste activa		€ 44.923.145	€ 52.071.423	€ 7.148.278	

De afschrijvingspercentages voor de verschillende groepen activa zijn:

Terreinen:	0%
Gebouwen:	2,5% - 5%
Installaties & machines:	5%
ICT	20% - 33%
Inventaris & Meubilair	5% - 20%
Onderwijs Leer Pakket PO	11%
Voertuigen	20%
Boeken	25%
Werkboeken	50%

1.3 Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2018	Toename	Afname	Boekwaarde 31-12-2019
1.3.1 Vordering op de Gemeente	€ 22.799.316	€ 20.741.352	€ 231.559	€ 43.309.109
1.3.2 Deelnemingen SCOPE facilitair B.V.	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 22.799.316	€ 20.741.352	€ 231.559	€ 43.309.109

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam:	SCOPE facilitair B.V.
Juridische vorm:	Besloten vennootschap
Statutaire zetel:	Alphen aan den Rijn
Codeactiviteit:	4
Eigen vermogen 31-12-2019:	€ 23.957-
Resultaat 2019:	€ 30.943-
Art 2:403 BW:	Nee
Deelname:	100%
Consolidatie %:	0

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans**1.5 Vorderingen**

	31-12-2019	31-12-2018
1.5.1 Debiteuren	€ 291.547	€ 424.695
1.5.2 Kortlopende vorderingen op OCW	€ 792.161	€ 438.780
1.5.8 Overlopende activa	€ 374.855	€ 268.524
Totaal vorderingen	€ 1.458.563	€ 1.131.999

Specificatie 1.5.8 Overlopende activa:

	31-12-2019	31-12-2018
Rente	€ -	€ 1.630
ROC/ID College/MBO Rijnland (VAVO leerlingen)	€ 38.125	€ 41.044
Bijdrage en afr. Stichtingen	€ 3.000	€ 3.000
TSO ouderbijdragen	€ 60.000	€ 59.000
Licenties - abonnementen	€ 104.430	€ 54.762
Raet	€ -	€ 25.019
Huur tijdelijke huisvesting ivm nieuwbouw	€ -	€ 20.522
Compensatieregeling langdurig zieken	€ 136.465	€ -
Overig	€ 32.835	€ 63.547
	€ 374.855	€ 268.524

1.7 Liquide middelen (vrij beschikbaar)

	31-12-2019	31-12-2018
1.7.1 Banken	€ 21.348.451	€ 19.487.040
1.7.2 Kasmiddelen	€ 24.417	€ 32.115
Totaal liquide middelen	€ 21.372.868	€ 19.519.155

2 Passiva**2.1 Eigen vermogen**

	Saldo 31-12-2018	Mutaties		Saldo 31-12-2019
		Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	
2.1.1 Algemene reserve stichting	€ 3.645.716	€ 2.876.286	€ -	€ 6.522.002
2.1.2 Bestemmingsreserves stichting (publiek)				
Bestemmingsreserve BAPO	€ 417.843	€ 119.749-	€ -	€ 298.094
Reserve ICT middelen PO	€ 68.827	€ 68.827-	€ -	€ -
Bestemmingsreserve innovatie & scholing	€ 659.263	€ 129.952	€ -	€ 789.215
Bestemmingsreserve Nieuwbouw	€ 4.300.000	€ 1.710.375-	€ -	€ 2.589.625
Bestemmingsreserve Nieuwbouw ICT & inventaris	€ 4.793.000	€ 94.066-	€ -	€ 4.698.934
Bestemmingsreserve leermiddelen	€ 1.200.000	€ -	€ -	€ 1.200.000
Bestemmingsreserve aanvullende bekostiging	€ -	€ 809.479	€ -	€ 809.479
Totaal bestemmingsreserves	€ 11.438.933	€ 1.053.586-	€ -	€ 10.385.347
Totaal eigen vermogen	€ 15.084.649	€ 1.822.700		€ 16.907.349

2.3 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2018	Mutaties			Saldo 31-12-2019
		Dotaties 2019	Onttrekkingen 2019	Vrijval 2019	
2.3.1 Personeel					
Spaarverlof PO	€ 12.920	€ 38.675	€ 35.098	€ -	€ 16.497
Spaarverlof VO	€ 730.940	€ 104.953	€ 95.887	€ 23.618	€ 716.388
Persoonlijk Budget	€ 576.492	€ 155.979	€ 139.977	€ -	€ 592.494
Sparen overgangsrecht	€ 19.605	€ 24.773	€ 2.643	€ -	€ 41.735
Jubileumgratificatie PO	€ 199.684	€ -	€ 14.887	€ 385	€ 184.412
Jubileumgratificatie VO	€ 289.838	€ 46.737	€ 45.005	€ -	€ 291.570
	€ 1.829.478	€ 371.117	€ 333.497	€ 24.003	€ 1.843.095
2.3.3 Overige					
Onderhoud PO	€ 1.119.304	€ 258.098	€ 233.684	€ -	€ 1.143.718
Onderhoud VO	€ 288.922	€ 140.000	€ 63.677	€ -	€ 365.245
OLP voorziening PO	€ 302.347	€ 212.915	€ 169.672	€ -	€ 345.591
Voorziening deelneming	€ -	€ 23.957	€ -	€ -	€ 23.957
	€ 1.710.573	€ 634.970	€ 467.033	€ -	€ 1.878.511
Totaal voorzieningen	€ 3.540.051	€ 1.006.087	€ 800.530	€ 24.003	€ 3.721.606

Specificatie op de onderscheiden posten van de balans

2.4 Langlopende schulden

Kredietinstellingen	Saldo 31-12-2018	Aangegane leningen 2019	Aflossingen 2019	Saldo 31-12-2019	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
Ministerie van Financiën lening 2926	€ 22.799.316	€ 109.793	€ -	€ 22.909.109	€ 22.909.109	1,14%
Ministerie van Financiën lening 2927	€ -	€ 20.400.000	€ -	€ 20.400.000	€ 20.400.000	1,30%
Totaal langlopende schulden	€ 22.799.316			€ 43.309.109		

2.5 Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
2.5.3 Crediteuren	€ 597.537	€ 891.160
2.5.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 1.865.389	€ 1.728.646
2.5.8 Schulden inzaken van pensioenen	€ 1.346	€ 485.607
2.5.10 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen investeringssubsidies	€ 42.515.110	€ 22.454.524
Nog te betalen vakantiegeld	€ 1.357.177	€ 1.295.401
Nog aan te wenden doelsubsidies	€ 45.858	€ 40.114
Excursies & werkweken	€ 209.563	€ 213.519
Nog te betalen bedragen	€ 93.915	€ 189.433
Overige	€ 439.730	€ 295.425
	€ 44.661.353	€ 24.488.416
Totaal kortlopende schulden	€ 47.125.625	€ 27.593.829

De post vooruitontvangen investeringssubsidies betreft bijdragen van Gemeente dan wel andere partijen ter financiering van investeringen. Deze bijdragen vallen vrij ten gunste van de exploitatierekening (onder de overige baten) naar rato van de afschrijvingslasten op de betrokken activa.

Vooruitontvangen investeringssubsidies	2019	2018
Stand per 1 januari	€ 22.454.524	€ 12.438.955
Toename vooruit ontvangen investeringssubsidies	€ 20.741.352	€ 10.243.286
Vrijval ten gunste van de baten en lasten	€ 680.766	€ 227.717
Stand per 31 december	€ 42.515.110	€ 22.454.524

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet uit de balans blijken verplichtingen

In 2016 is er een nieuw print- en kopieercontract met Canon afgesloten. Het contract loopt tot en met augustus 2021, tegen een geschatte prijs van € 100.000 op jaarbasis. Het feitelijke bedrag wordt bepaald door het print- en kopieergedrag van de scholen. Dit contract geldt SCOPE-breed.

De vordering op OCW is ontstaan als gevolg van de overgang van de bekostiging van schooljaar naar kalenderjaar. De hoogte is afhankelijk van de personele bekostiging en fluctueert van jaar tot jaar. Omdat dit, behoudens in een situatie van niet voortbestaan van het bestuur, een niet-opeisbare vordering betreft, is hij in 2014 door middel van een stelselwijziging afgeboekt. Per ultimo 2018 bedraagt de omvang van de vordering € 1.729.867.

Voor de geplande nieuwbouw in het voortgezet onderwijs zijn de volgende niet uit de balans blijken verplichtingen opgenomen:

Bedrijf	Onderwerp	Bedrag
DP6 Architectuurstudio	Uitvoeringskosten	20.449
RHDHV	Advieskosten	4.538
DPA Cauberg	Advieskosten	1.416
Hevo	Bouwkundige begroting	36.663
BRO	Advieskosten	668
Geomet	Advieskosten	2.625
De Vries en Verburg	Aannemer	3.931.309
Diverse bedrijven	Energie voorziening	64.985
CBB	Bouwbegeleiding	22.635
Amos	Advieskosten	157
Bosan/Eromes/S+B/Bouter	Inrichting	862.793
Alphaplan BV	Projectmanagement	94.342
Smits van Burgst	Ontwerp nieuwbouw	22.792
Bartels Ingenieurs	Advieswerkzaamheden	8.470
Du Prie	Aannemer	7.065.734
Liander/Kenter	Energie voorziening	1.610
Bosan/Eromes/S+B/Bouter	Inrichting	818.890

Du Prie & de Vries en Verburg: alle in het contract van aanneming en in bijbehorende bescheiden genoemde bedragen zijn inclusief afgekochte risicoregeling, met andere woorden vast tot einde werk.

In de langlopende schulden zijn beide delen van de leningen opgenomen omtrent de nieuwbouw. Deze lening zijn aangegaan met het Ministerie van Financiën.

De 1e afroeptranche van lening 2926 was op 15 december 2017, voor € 12.599.316. Op 2 juli 2018 was de 2e afroeptranche, € 10.200.000 en op 4 oktober 2019 heeft de 3e afroeptranche plaatsgevonden, € 109.793. De eerste aflossing vindt plaats op 6 april 2020. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2049. Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,14%.

De 1e afroeptranche van lening 2927 ter hoogte van € 20.400.000 is op 1 juli 2019 ontvangen. Op 1 juli 2020 staat de 2e afroeptranche gepland, € 5.300.000. De 3e en laatste afroeptranche gaat plaatsvinden op 4 oktober 2021.

De eerste aflossing vindt plaats op 4 april 2022. De totale lening wordt afgelost in 60 termijnen en deze lening eindigt in 2051. Voor deze lening zijn geen zekerheden overeengekomen en er is sprake van een leningspercentage van 1,30%.

Vanaf het jaar 2018 vindt een gemeentelijke bijdrage plaats voor de nieuwbouwprojecten. Het totale bedrag dat ontvangen wordt over een periode van 2018 tot en met 2059 is € 61.198.692,65. Dit bedrag dekt de betalingsverantwoordelijkheden van SCOPE scholengroep aan het Ministerie van Financiën. Als zekerheid van naleving van deze afspraak heeft SCOPE scholengroep het eerste recht van hypotheek en pand, gevestigd op de Oudbouwlocatie 1, de Oudbouwlocatie 3, de Oudbouwlocatie 4 en de Oudbouwlocatie 5.

In februari 2017 is er een bankgarantie dekkingsrekening bij de ABN AMRO bank afgesloten ten gunste van de Belastingdienst/kantoor Den Haag. De garantstelling heeft betrekking op naheffingsaanslagen BTW die door de Belastingdienst zijn opgelegd over de jaren 2009 t/m 2012 op SCOPE facilitair BV (SFBV) welke een fiscale eenheid vormt met de SCOPE scholengroep. Aangezien er een rechtszaak liep tussen SFBV en de Belastingdienst over het al dan niet bestaan van de fiscale eenheid heeft SFBV steeds bezwaar tegen de naheffingsaanslagen aangetekend en om uitstel van betaling gevraagd en gekregen. Om te voorkomen dat deze uitstellen van betaling gedurende de looptijd van het proces zouden vervallen waardoor er weer opnieuw bezwaar moest worden gemaakt en uitstel van betaling moest worden gevraagd, hebben wij met de Ontvanger van de Belastingen de afspraak gemaakt dat eerst na het finale oordeel van de rechtbank over het al of niet bestaan van de fiscale eenheid de uitstellen van betaling van kracht bleven onder voorwaarde van een afgifte van een bankgarantie voor het totale naheffingsbedrag van de aanslagen 2009 t/m 2012. De Hoge Raad heeft in 2019 uitspraak gedaan en SFBV in het gelijk gesteld. De naheffingsaanslagen zijn door de Belastingdienst inmiddels ingetrokken. De bankgarantie van € 510.970,32 kan daardoor vervallen.

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten SCOPE

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Rijksbijdrage SCOPE	€ 48.809.059	€ 48.809.059	€ 46.365.928	€ 46.365.928
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ 546.052		€ 530.626	
Geoormerkte subsidies	€ 69.696	€ 615.748	€ 55.620	€ 586.246
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 1.509.400		€ 1.360.048
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 50.934.207		€ 48.312.222

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 71.037		€ 64.210
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 71.037		€ 64.210

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
3.5.1 Verhuur	€ 163.757	€ 164.592
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 636.862	€ 610.058
3.5.6 Overige	€ 1.777.023	€ 2.042.709
Totaal overige baten	€ 2.577.642	€ 2.817.359

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 727.079	€ 589.575
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 1.049.944	€ 1.453.135
	€ 1.777.023	€ 2.042.710

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten SCOPE scholengroep

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 31.608.505	€ 30.782.554
Sociale lasten	€ 4.538.091	€ 4.476.285
Pensioenpremies	€ 4.939.517	€ 4.334.695
	<u>€ 41.086.112</u>	<u>€ 39.593.534</u>
Personele bezetting in Fte	570	563
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 34.376	€ 162.422
Personeel niet in loondienst	€ 631.917	€ 428.562
Overig	€ 1.103.308	€ 1.341.728
	<u>€ 1.769.601</u>	<u>€ 1.932.712</u>
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	<u>€ 342.997-</u>	<u>€ 281.949-</u>
Totaal personele lasten	<u>€ 42.512.716</u>	<u>€ 41.244.297</u>

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 535.909	€ 266.534
Inventaris & apparatuur regulier	€ 816.448	€ 702.055
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 330.907	€ 355.057
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 450.709	€ 545.103
Totaal afschrijvingen	<u>€ 2.133.973</u>	<u>€ 1.868.748</u>

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.3.1 Huur	€ 387.698	€ 315.076
4.3.3 Onderhoud	€ 665.127	€ 698.003
4.3.4 Energie en water	€ 620.799	€ 642.501
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 883.673	€ 735.979
4.3.6 Heffingen	€ 71.329	€ 64.977
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 54.242	€ 53.305
4.3.8 Exploitatiekosten nieuwbouw	€ 167.101	€ 408.415
Totaal huisvestingslasten	€ 2.849.969	€ 2.918.256

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 638.586	€ 674.670
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 2.445.749	€ 2.388.967
4.4.4 Overige	€ 928.172	€ 785.757
Totaal overige instellingslasten	€ 4.012.507	€ 3.849.394

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
5.1 Financiële baten	€ 550	€ 6.434
5.2 Financiële lasten	€ 251.573	€ 59.213
Saldo fin. baten en lasten	€ 251.023-	€ 52.779-

Specificatie accountantskosten

De accountantskosten zijn opgenomen onder rubriek 4.4.1. Deze bedragen € 28.831,- incl. BTW. Van dit bedrag komt € 25.504,- ten laste van de controle van de jaarrekening en € 3.327,- ten laste van de controle van de bekostigingsgegevens.

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten PO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW				
Rijksbijdrage PO	€ 19.711.235	€ 19.711.235	€ 18.054.580	€ 18.054.580
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ -		€ -	
Geoormerkte subsidies	€ -	€ -	€ -	€ -
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 993.183		€ 862.089
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 20.704.418		€ 18.916.669

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 65.514		€ 64.210
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 65.514		€ 64.210

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
3.5.1 Verhuur	€ 119.033	€ 113.069
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 290.189	€ 285.409
3.5.6 Overige	€ 600.084	€ 502.333
Totaal overige baten	€ 1.009.306	€ 900.811

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 277.297	€ 206.669
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 322.787	€ 295.664
	€ 600.084	€ 502.333

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten PO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 13.199.959	€ 12.693.295
Sociale lasten	€ 2.176.970	€ 2.205.974
Pensioenpremies	€ 2.015.996	€ 1.661.551
	<u>€ 17.392.926</u>	<u>€ 16.560.820</u>
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 3.577	€ 297
Personeel niet in loondienst	€ 122.961	€ 160.134
Overig	€ 672.010	€ 766.664
	<u>€ 798.548</u>	<u>€ 927.095</u>
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€ 170.656-	€ 183.053-
Totaal personele lasten	<u><u>€ 18.020.817</u></u>	<u><u>€ 17.304.861</u></u>

4.2 Afschrijvingen

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 28.991	€ 28.939
Inventaris & apparatuur regulier	€ 260.966	€ 249.146
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 47.171	€ 50.048
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 24.101	€ 27.457
Totaal afschrijvingen	<u><u>€ 361.229</u></u>	<u><u>€ 355.590</u></u>

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.3.1 Huur	€ 71.363	€ 25.923
4.3.3 Onderhoud	€ 425.695	€ 420.311
4.3.4 Energie en water	€ 237.900	€ 234.877
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 396.678	€ 272.859
4.3.6 Heffingen	€ 40.103	€ 36.703
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 17.372	€ 12.587
Totaal huisvestingslasten	€ 1.189.111	€ 1.003.260

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 272.661	€ 256.223
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 859.663	€ 892.246
4.4.4 Overige	€ 398.959	€ 303.825
Totaal overige instellingslasten	€ 1.531.283	€ 1.452.294

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
5.1 Financiële baten	€ 275	€ 3.217
5.2 Financiële lasten	€ 8.569	€ 4.644
Saldo fin. baten en lasten	€ 8.294-	€ 1.427-

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten VO

3.1 Rijksbijdragen OCW

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Rijksbijdrage VO	€ 29.097.824	€ 29.097.824	€ 28.311.348	€ 28.311.348
3.1.2 Overige subsidies OCW				
Niet geoormerkte subsidies	€ 546.052		€ 530.626	
Geoormerkte subsidies	€ 69.696	€ 615.748	€ 55.620	€ 586.246
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen		€ 516.217		€ 497.959
Totaal rijksbijdragen OCW		€ 30.229.790		€ 29.395.554

3.2 Overige overheidsbijdragen

	Jaarrekening 2019		Jaarrekening 2018	
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen		€ 5.523		€ -
Totaal overige overheidsbijdragen		€ 5.523		€ -

3.5 Overige baten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
3.5.1 Verhuur	€ 44.724	€ 51.523
3.5.5 Ouderbijdragen	€ 346.673	€ 324.649
3.5.6 Overige	<u>€ 1.176.939</u>	<u>€ 1.540.376</u>
Totaal overige baten	<u><u>€ 1.568.336</u></u>	<u><u>€ 1.916.548</u></u>

Specificatie rubriek 3.5.6

3.5.6 Overige		
Overige opbrengsten personele sfeer	€ 449.782	€ 382.906
Overige opbrengsten materiële sfeer	€ 727.157	€ 1.157.471
	<u>€ 1.176.939</u>	<u>€ 1.540.377</u>

Specificatie van de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

4 Lasten VO

4.1 Personele lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.1.1 Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	€ 18.408.545	€ 18.089.259
Sociale lasten	€ 2.361.120	€ 2.270.311
Pensioenpremies	€ 2.923.521	€ 2.673.144
	€ 23.693.186	€ 23.032.714
4.1.2 Overige personele lasten		
Dotaties personele voorzieningen	€ 30.799	€ 162.125
Personeel niet in loondienst	€ 508.956	€ 268.428
Overig	€ 431.298	€ 575.064
	€ 971.053	€ 1.005.617
4.1.3 Uitkeringen (-/-)	€ 172.341-	€ 98.896-
Totaal personele lasten	€ 24.491.898	€ 23.939.435

4.2 Afschrijvingen VO

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.2.2 Gebouwen & terreinen	€ 506.918	€ 237.595
Inventaris & apparatuur regulier	€ 555.482	€ 452.909
Inventaris & apparatuur leermiddelen	€ 283.736	€ 305.009
Andere vaste bedrijfsmiddelen	€ 426.608	€ 517.646
Totaal afschrijvingen	€ 1.772.744	€ 1.513.159

4.3 Huisvestingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.3.1 Huur	€ 316.335	€ 289.153
4.3.3 Onderhoud	€ 239.432	€ 277.692
4.3.4 Energie en water	€ 382.899	€ 407.624
4.3.5 Schoonmaakkosten	€ 486.995	€ 463.120
4.3.6 Heffingen	€ 31.226	€ 28.274
4.3.7 Overige huisvestingslasten	€ 36.870	€ 40.718
4.3.8 Exploitatiekosten nieuwbouw	€ 167.101	€ 408.415
Totaal huisvestingslasten	€ 1.660.858	€ 1.914.996

4.4 Overige instellingslasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	€ 365.925	€ 418.447
4.4.2 Inventaris, apparatuur	€ 1.586.086	€ 1.496.721
4.4.4 Overige	€ 529.213	€ 481.932
Totaal overige instellingslasten	€ 2.481.224	€ 2.397.100

5 Financiële baten en lasten

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
5.1 Financiële baten	€ 275	€ 3.217
5.2 Financiële lasten	€ 243.004	€ 54.569
Saldo fin. baten en lasten	€ 242.729-	€ 51.352-

Gebeurtenis na balansdatum

Het uitbreken van het Coronavirus en de preventieve maatregelen genomen door de overheid zorgen voor grote economische onzekerheid op tenminste de korte termijn en waarschijnlijk ook de langere termijn. De ontwikkelingen zijn op dit moment echter zeer onzeker en onderhevig aan veranderingen. Aangezien deze situatie niet kon worden voorzien op balansdatum is de eventuele impact hiervan op de organisatie niet verwerkt in de cijfers van de jaarrekening per 31 december 2019. Gegeven de hoge mate van onzekerheid over de ontwikkeling van de Corona-crisis is het ook niet mogelijk een redelijke schatting te geven van de impact hiervan op SCOPE scholengroep. Gelet op de goede financiële positie van SCOPE scholengroep en het feit dat de overheid haar rijksbijdragen ongewijzigd continueert, zijn de risico's nagenoeg nihil, zullen er geen liquiditeitsproblemen ontstaan en kan SCOPE scholengroep haar personele en materiële lasten zonder extra financiële steun betalen.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Bestuur en Raad van Toezicht van Stichting voor christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2019

ONS OORDEEL

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting voor christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken te Alphen aan den Rijn gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting voor christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

DE BASIS VOOR ONS OORDEEL

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting voor christelijk onderwijs te Alphen aan den Rijn en omstreken zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

NALEVING ANTICUMULATIEBEPALING WNT NIET GECONTROLEERD

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

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

- bestuursverslag;
- overige gegevens;

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING**VERANTWOORDELIJKHEDEN VAN HET BESTUUR EN DE RAAD VAN TOEZICHT VOOR DE JAARREKENING**

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

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

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

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

ONZE VERANTWOORDELIJKHEDEN VOOR DE CONTROLE VAN DE JAARREKENING

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Breda, 26 juni 2020

MAZARS N.V.

w.g. drs. P.A.J. Hopstaken RA

WNT-Verantwoording 2019 SCOPE scholengroep

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens (WNT) ingegaan.

Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op SCOPE scholengroep van toepassing zijnde regelgeving: het WNT-maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor SCOPE scholengroep is € 164.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering hierop is het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht; dit bedraagt voor de voorzitter 15% van het bezoldigingsmaximum en voor de overige leden 10%.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur dienstverband in 2019

Omvang dienstverband (in fte)

(Fictieve) dienstbetrekking

Zo niet, langer dan 6 maanden

binnen 18 maanden werkzaam

P.K. Jansen

VZ CVB

1/1 - 31/12

1

Ja

nvt

G.W. van Leeuwen

Lid CVB

1/1 - 31/12

1

Ja

nvt

Bezoldiging

Beloning

138.812

121.854

Belastbare onkostenvergoedingen

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

20.370

19.811

Totaal Bezoldiging 2019

159.182

141.665

Toepasselijk WNT-Maximum

164.000

164.000

De leden van het College van Bestuur rekenen het tot hun verantwoordelijkheid om te voldoen aan de WNT-norm en wensen geen gebruik te maken van het overgangsrecht.

Gegevens 2018

Duur dienstverband in 2018

1/1 - 31/12

1/1 - 31/12

Omvang dienstverband (in fte)

1

1

Beloning

139.184

116.424

Belastbare onkostenvergoedingen

-

1.187

Beloningen betaalbaar op termijn

18.715

18.169

Totaal Bezoldiging 2018

157.900

135.780

Toepasselijk WNT-Maximum

158.000

158.000

Toeziethoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2019

J.P. Wijnhorst

Lid RVT

1/1 - 31/12

J. Molenaar

VZ RVT

1/1 - 31/12

K. de Koeijer

Lid RVT

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

6.000

9.000

6.000

Belastbare onkostenvergoedingen 2019

-

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

-

Totaal Bezoldiging**6.000****9.000****6.000**

Toepasselijk WNT-Maximum

16.400

24.600

16.400

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2019

A. Paats

Lid RVT

1/1 - 31/12

M.E. Veldman

Lid RVT

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

6.000

6.000

Belastbare onkostenvergoedingen 2019

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

Totaal Bezoldiging**6.000****6.000**

Toepasselijk WNT-Maximum

16.400

16.400

Gegevens 2018

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2018

J.P. Wijnhorst

Lid RVT

1/1 - 31/12

J. Molenaar

VZ RVT

1/1 - 31/12

K. de Koeijer

Lid RVT

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

6.000

9.000

6.000

Belastbare onkostenvergoedingen 2018

-

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

-

Totaal Bezoldiging**6.000****9.000****6.000**

Toepasselijk WNT-Maximum

15.800

23.700

15.800

bedragen x € 1,-

Functie(s)

Duur functievervulling in 2018

A. Paats

Lid RVT

1/1 - 31/12

M.E. Veldman

Lid RVT

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Beloning

6.000

6.000

Belastbare onkostenvergoedingen 2018

-

-

Beloningen betaalbaar op termijn

-

-

Totaal Bezoldiging**6.000****6.000**

Toepasselijk WNT-Maximum

15.800

15.800

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

bedragen x € 1,-

nvt

nvt

nvt

Functie(s) gedurende dienstverband

-

-

-

Omvang dienstverband (in fte)

-

-

-

(Fictieve) dienstbetrekking

-

-

-

Uitkeringen in 2019 wegens beëindiging dienstverband

-

-

-

Jaar waarin dienstverband is beëindigd

-

-

-

Totaal toegekende uitkeringen wegens beëindiging dienstverband

-

-

-

Toepasselijk WNT Maximum ontslaguitkering

-

-

-

Leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking bij een andere WNT instelling

Gegevens 2019

bedragen x € 1,-	P.K. Jansen	G.W. van Leeuwen
Is werkzaam in dienstbetrekking bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en) als topfunctionaris niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris	Ashram College	Ashram College

Gegevens 2018

bedragen x € 1,-	P.K. Jansen	G.W. van Leeuwen
Is werkzaam in dienstbetrekking bij de volgende andere WNT plichtige instelling(en) als topfunctionaris niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris	Ashram College	Ashram College

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waardoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Analyse Resultaat

Algemeen

Het exploitatieresultaat is als volgt gecompriemd weer te geven:

	2019			2018		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Resultaat op personele exploitatie	€ 3.046.971	€ 2.579.050	€ 467.921	€ 1.845.694	€ 2.206.541	€ 360.847-
Resultaat op materiële exploitatie	€ 973.250-	€ 1.182.126-	€ 208.876	€ 532.598-	€ 659.129-	€ 126.531
Saldo voor financiële baten en lasten	€ 2.073.721	€ 1.396.924	€ 676.797	€ 1.313.096	€ 1.547.412	€ 234.316-
Rente-inkomsten (saldo)	€ 251.023-	€ 242.729-	€ 8.294-	€ 52.779-	€ 51.352-	€ 1.427-
Saldo exploitatie	€ 1.822.698	€ 1.154.195	€ 668.503	€ 1.260.317	€ 1.496.060	€ 235.743-

Resultaat op personele exploitatie

	2019			2018		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Normvergoeding lump sum	€ 42.553.512	€ 25.335.253	€ 17.218.259	€ 40.099.339	€ 24.509.491	€ 15.589.848
Bestemmingsbedragen in de personele sfeer (projectsubsidies)	€ 69.696	€ 69.696	€ -	€ 55.620	€ 55.620	€ -
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen	€ 1.509.400	€ 516.217	€ 993.183	€ 1.360.048	€ 497.959	€ 862.089
Overige overheidsbijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige personele baten	€ 727.079	€ 449.782	€ 277.297	€ 874.984	€ 382.906	€ 492.078
Totaal baten personele exploitatie	€ 44.859.687	€ 26.370.948	€ 18.488.739	€ 42.389.991	€ 25.445.976	€ 16.944.015
Loonkosten						
(excl. schoonmaak/onderhoud/ICT personeel)	€ 40.386.112	€ 22.993.186	€ 17.392.926	€ 38.893.534	€ 22.332.714	€ 16.560.820
Vervangingsfonds en overige uitkeringen	€ 342.997-	€ 172.341-	€ 170.656-	€ 281.949-	€ 98.896-	€ 183.053-
Dotatie spaar-, opfrisverlof en jubileumgratificatie	€ 34.376	€ 30.799	€ 3.577	€ 162.422	€ 162.125	€ 297
Overige personeelskosten	€ 1.735.225	€ 940.254	€ 794.971	€ 1.770.290	€ 843.492	€ 926.798
Totaal lasten personele exploitatie	€ 41.812.716	€ 23.791.898	€ 18.020.818	€ 40.544.297	€ 23.239.435	€ 17.304.862
Saldo personele exploitatie	€ 3.046.971	€ 2.579.050	€ 467.921	€ 1.845.694	€ 2.206.541	€ 360.847-

Resultaat op materiële exploitatie

	2019			2018		
	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs	SCOPE Totaal	Voortgezet Onderwijs	Primair Onderwijs
Normvergoeding lump sum	€ 6.801.599	€ 4.308.623	€ 2.492.976	€ 6.797.215	€ 4.332.483	€ 2.464.732
Bestemmingsbedragen in de materiële sfeer	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige overheidsbijdragen	€ 71.037	€ 5.523	€ 65.514	€ 64.210	€ -	€ 64.210
Totaal Rijksbijdrage voor materiële exploitatie	€ 6.872.636	€ 4.314.146	€ 2.558.490	€ 6.861.425	€ 4.332.483	€ 2.528.942
Bijdragen van ouders en leerlingen	€ 636.862	€ 346.673	€ 290.189	€ 324.649	€ 324.649	€ -
Overige baten materiële exploitatie	€ 1.213.701	€ 771.881	€ 441.820	€ 1.617.727	€ 1.208.994	€ 408.733
Totaal baten materiële exploitatie	€ 8.723.199	€ 5.432.700	€ 3.290.499	€ 8.803.801	€ 5.866.126	€ 2.937.675
Huisvestingskosten	€ 2.849.969	€ 1.660.858	€ 1.189.111	€ 2.918.256	€ 1.914.996	€ 1.003.260
ICT kosten eigen personeel	€ 350.000	€ 350.000	€ -	€ 350.000	€ 350.000	€ -
Onderhoudskosten eigen personeel	€ 350.000	€ 350.000	€ -	€ 350.000	€ 350.000	€ -
Afschrijvingskosten	€ 2.133.973	€ 1.772.744	€ 361.229	€ 1.868.749	€ 1.513.159	€ 355.590
Overige materiële kosten incl. leermiddelen PO	€ 4.012.507	€ 2.481.224	€ 1.531.283	€ 3.849.394	€ 2.397.100	€ 1.452.294
Totaal lasten materiële exploitatie	€ 9.696.449	€ 6.614.826	€ 3.081.623	€ 9.336.399	€ 6.525.255	€ 2.811.144
Saldo materiële exploitatie	€ 973.250-	€ 1.182.126-	€ 208.876	€ 532.598-	€ 659.129-	€ 126.531

Exploitatie naar BRIN-nummer

	Exploitatie 2019			
	SCOPE Totaal	15BH	26LR	Basis- scholen
Baten				
Rijksbijdrage OCW	€ 50.934.208	€ 27.328.354	€ 2.901.436	€ 20.704.418
Overige Overheidsbijdragen	€ 71.037	€ 5.523	€ -	€ 65.514
Overige baten	€ 2.577.642	€ 1.513.514	€ 54.822	€ 1.009.306
Totaal baten	€ 53.582.887	€ 28.847.391	€ 2.956.258	€ 21.779.238
Lasten				
Personele lasten	€ 42.512.715	€ 22.179.127	€ 2.312.771	€ 18.020.817
Afschrijvingen	€ 2.133.973	€ 1.418.195	€ 354.549	€ 361.229
Huisvestinglasten	€ 2.849.969	€ 1.591.646	€ 69.212	€ 1.189.111
Overige materiële lasten	€ 4.012.507	€ 2.412.913	€ 68.311	€ 1.531.283
Totaal lasten	€ 51.509.164	€ 27.601.881	€ 2.804.843	€ 21.102.440
Saldo baten en lasten	€ 2.073.723	€ 1.245.510	€ 151.415	€ 676.798
Saldo financiële baten en lasten	€ 251.023-	€ 242.729-	€ -	€ 8.294-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	€ 1.822.700	€ 1.002.781	€ 151.415	€ 668.504
Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering	€ -	€ -	€ -	€ -
Saldo exploitatie	€ 1.822.700	€ 1.002.781	€ 151.415	€ 668.504

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

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

De prestatie is ultimo verslagjaar conform de
subsidiebeschikking

Omschrijving	Kenmerk	Datum Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Geheel uitgevoerd en afgerond:
			€	€	
Subsidie voor studieverlof 15BH	DL/B/110284	2019	€ 78.691	€ 78.691	Nee
Subsidie voor studieverlof 15BH	DL/B/110284	2018	€ 58.418	€ 58.418	Ja
Subsidie voor studieverlof 26LR	DL/B/110284	2019	€ 4.372	€ 4.372	Nee
Subsidie voor studieverlof 26LR	DL/B/110284	2018	€ 1.929	€ 1.929	Ja
Subsidie voor studieverlof 16AA	DL/B/110284	2019	€ 10.921	€ 10.921	Nee
Subsidie voor studieverlof 16AA	DL/B/110284	2018	€ 8.352	€ 8.352	Ja
Subsidie voor studieverlof 27LW	DL/B/110284	2019	€ 11.941	€ 11.941	Nee
Subsidie voor studieverlof 27LW	DL/B/110284	2018	€ 6.046	€ 6.046	Ja
		Totaal	€ 180.670	€ 180.670	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

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

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum Toewijzing	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Totale kosten	Te verrekenen ultimo verslagjaar
		Totaal	-	-	-	-

G2-B Doorlopend tot in volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Datum Toewijzing	Bedrag toewijzing	Saldo 01-01-2019	Ontvangen t/m verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten t/m 31-12-2019	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
		Totaal	-	-	-	-	-	-

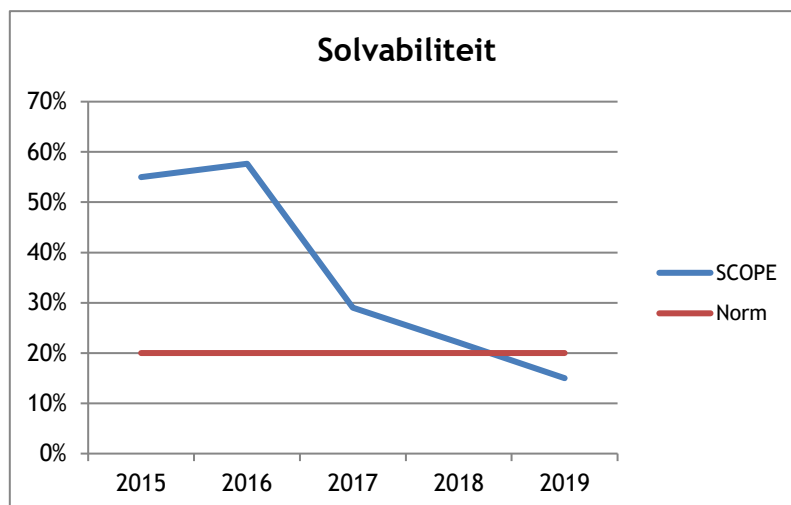
Afkortingen- en begrippenlijst bij Jaarverslag 2019

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADV	Arbeidsduurverkortung
BaO	Basisonderwijs
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CSG Groene Hart	Christelijke Scholengemeenschap Groene Hart
FTE	Fulltime equivalent (rekeneenheid omvang functie of personeelssterkte)
GPL	Gemiddelde personeelslast
HAVO	Hoger algemeen voortgezet onderwijs
HBO	Hoger beroepsonderwijs
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
ISDN	Integrated Services Digital Network
LGF	Leerlinggebonden financiering
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MHR	Midden Holland & Rijnstreek
MR	Medezeggenschapsraad
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OOP	Onderwijsondersteunend personeel
OP	Onderwijzend personeel
PMR	Personeelsgeleding van de Medezeggenschapsraad
PO	Primair onderwijs
PRO	Praktijkonderwijs
PV-panelen	Photovoltaic panelen (zonnepanelen)
SCOPE	Stichting voor Christelijk Onderwijs met Perspectief
SO	Speciaal onderwijs
VMBO	Vorbereidend middelbaar beroepsonderwijs
VO	Voortgezet onderwijs
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VWO	Vorbereidend wetenschappelijk onderwijs
WOPT	Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens
ZML	Zeer moeilijk lerenden

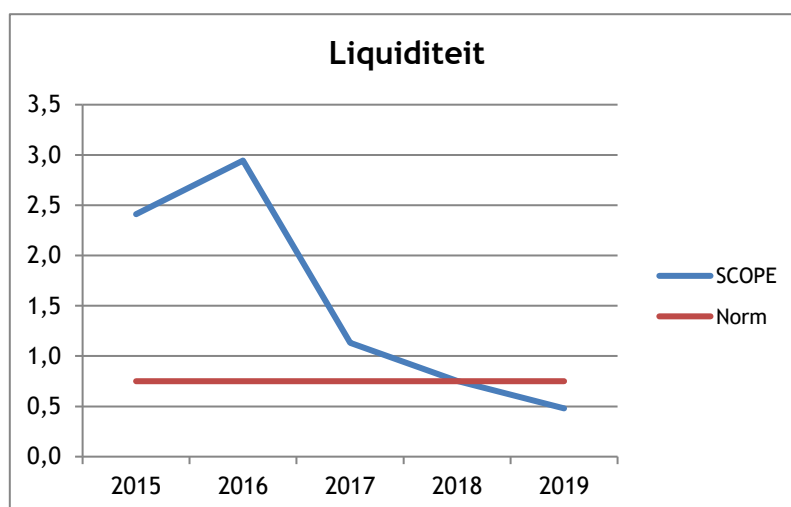
Kengetallen financiële positie

Kengetallen financiële positie

De vermelde normen bij de financiële kengetallen zijn, mits anders vermeld, de gestelde OCW normen.

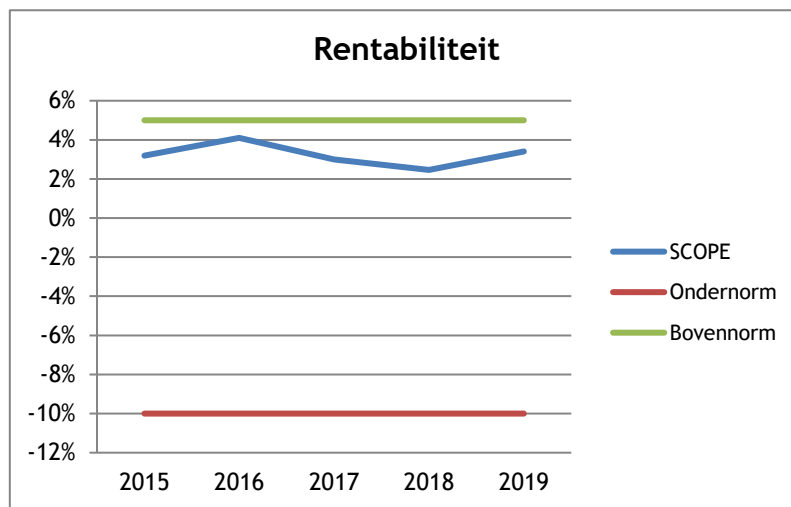


De solvabiliteit geeft aan in hoeverre SCOPE de financiële verplichtingen (betalingen) aan verschaffers van vreemd vermogen kan nakomen met behulp van alle activa. De solvabiliteit is dus de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen op de balans. De ondergrens voor de solvabiliteit is 20% en er is geen bovengrens. De solvabiliteit van SCOPE is sterk gedaald de afgelopen jaren. Het gevolg is dat in 2019 de solvabiliteit voor het eerst onder de norm komt. Dit wordt veroorzaakt door de langlopende lening die SCOPE is aangegaan bij het Ministerie van Financiën in verband met het Masterplan. Dit zorgt voor een stijging in het vreemde vermogen en geeft een wat vertekend beeld van dit kengetal.

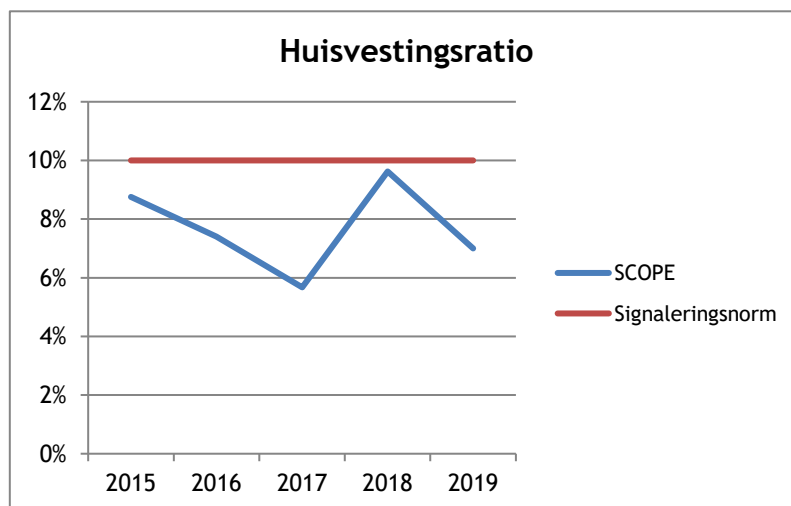


De liquiditeit (current ratio) is een kengetal om de financiële toestand en specifiek de liquiditeit van een bedrijf te meten. Het geeft de mate aan waarin de verschaffers van het kort vreemd vermogen (kortlopende schulden) uit de vlottende activa kunnen worden betaald. In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waar rekening mee dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn de winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa,

de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden. De eerste grote uitgaven voor het Masterplan hebben plaatsgevonden in 2017. Dit heeft een daling van de liquiditeit tot gevolg gehad. De komende jaren zal dit zich gaan stabiliseren, aangezien er ontvangsten van de Gemeente gaan volgen. Daarnaast is het kort vreemd vermogen ook sterk gestegen door de beschikbare gelden uit de leningen rondom het Masterplan. Dit heeft in 2019 voor een verdere daling van de liquiditeitsratio gezorgd.

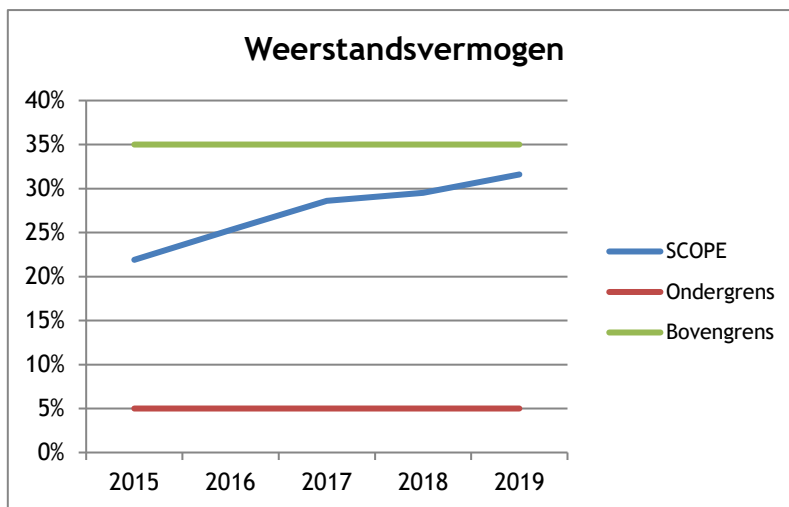


De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat en de baten van de stichting. De rentabiliteit van SCOPE is in 2019 positief aangezien er een positief resultaat is ontstaan over 2019. De rentabiliteit ligt ongeveer op hetzelfde niveau als in voorgaande jaren.

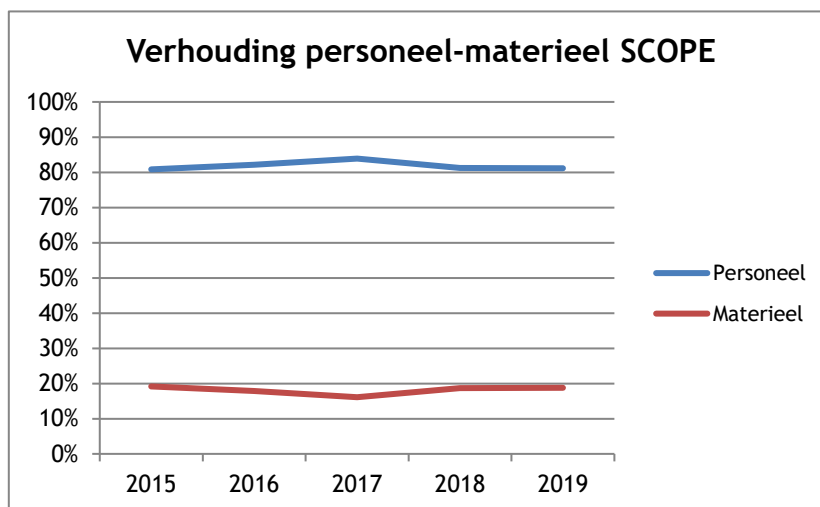


De huisvestingsratio is de som van de huisvestingslasten en afschrijving op gebouwen en terreinen uitgedrukt in relatie tot de totale lasten en geeft daarmee in feite aan hoeveel procent van de totale lasten gevormd wordt door huisvesting.

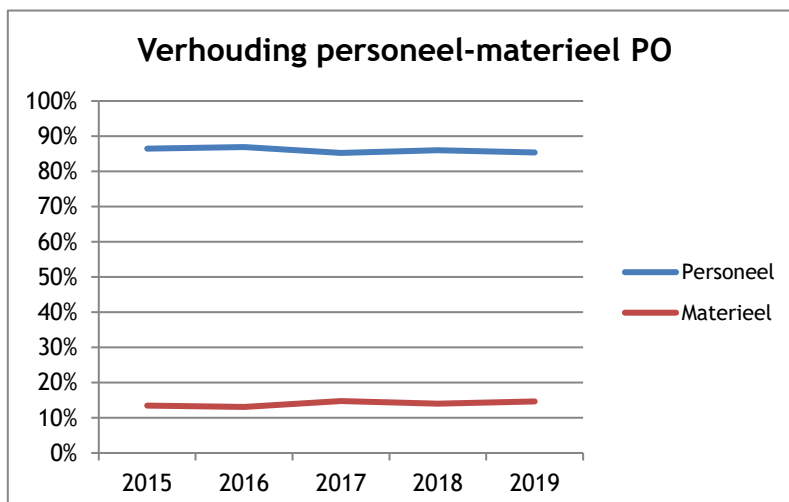
De signaleringswaarde die de inspectie hanteert is 10%. De huisvestingsratio toont een gezonde verhouding tussen de huisvestingslasten en de totale baten en past binnen de kaders die het ministerie stelt als signaleringsgrens. In 2018 kwam de huisvestingsratio voor het eerst op de signaleringsnorm van 10% terecht. Dit kwam door de gemaakte kosten rondom de nieuwbouw die niet geactiveerd konden worden. Dit betreffen bijvoorbeeld kosten voor de tijdelijke huisvesting. Zoals vorig jaar is aangegeven was 2018 een uitzondering. Dit is in 2019 reeds zichtbaar, de ratio is weer gedaald naar 7%.

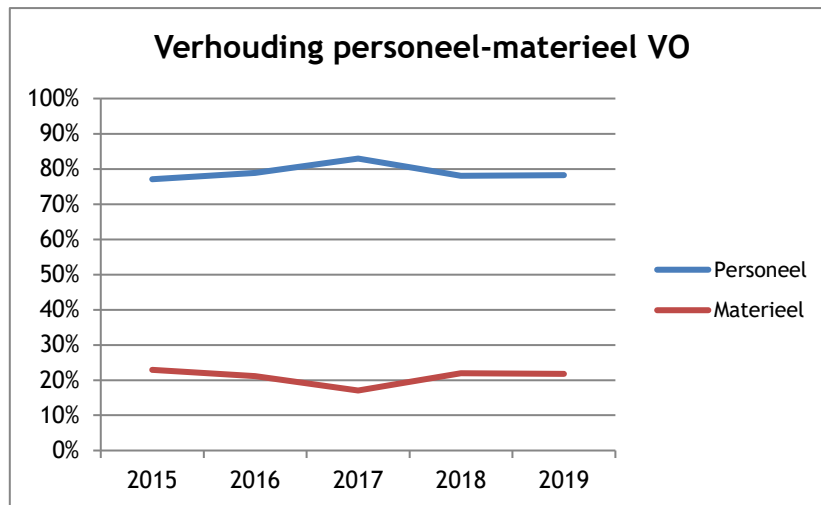


Het weerstandsvermogen is een kengetal waarbij gekeken wordt naar de verhouding van het eigen vermogen ten opzichte van de totale baten per boekjaar. SCOPE valt met het weerstandsvermogen binnen de door OCW gestelde norm. Het eigen vermogen is relatief hoog, omdat er een aantal bestemmingsreserves rondom de nieuwbouw bestaan. Zodra deze bedragen gebruikt gaan worden, zal het weerstandsvermogen gaan dalen.



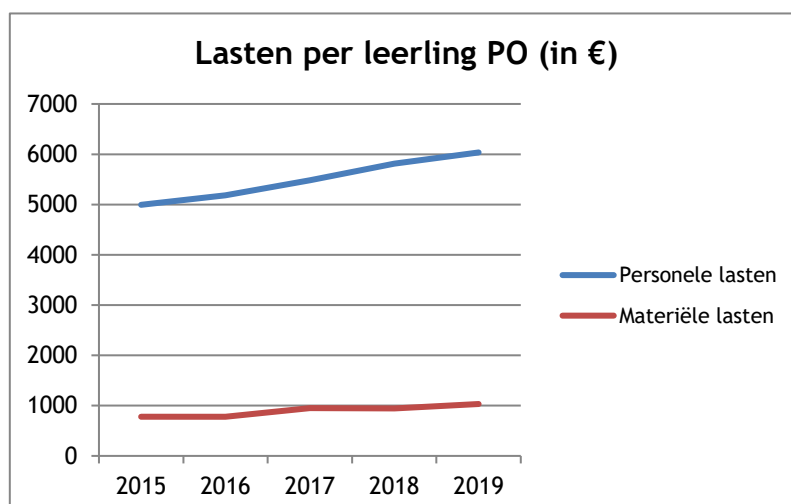
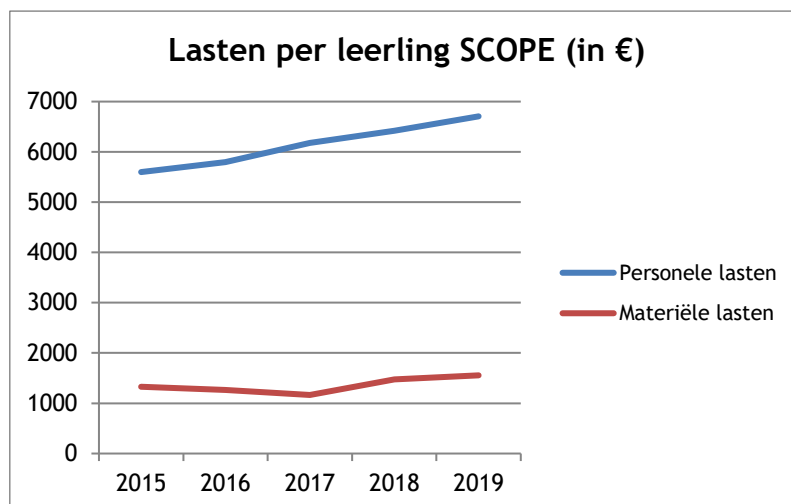
De verdeling personeel/materieel bij SCOPE wordt berekend door de personele lasten te delen door de totale lasten en door de materiële lasten te delen door de totale lasten.

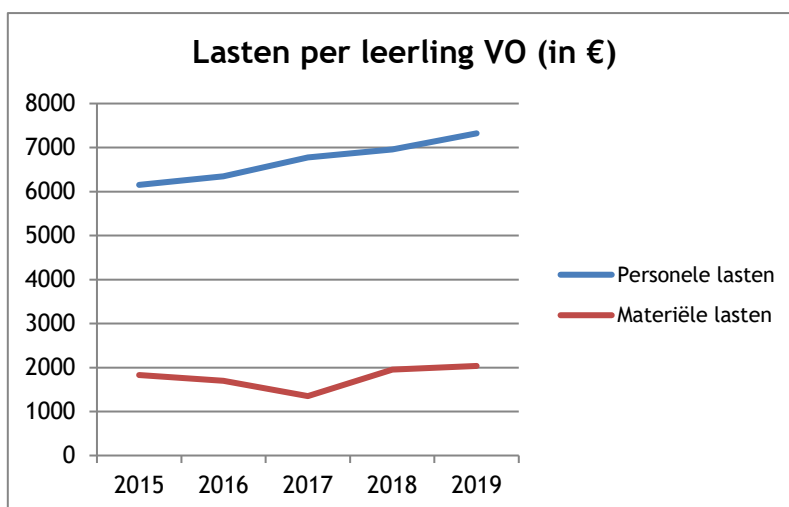




De lasten per leerling

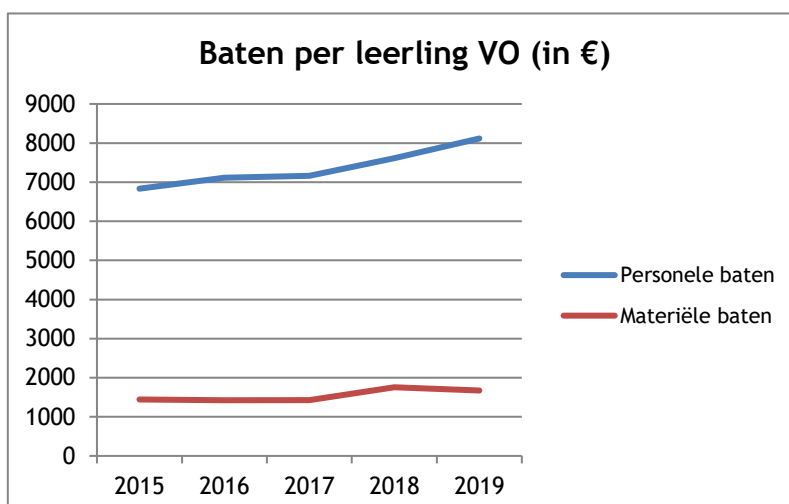
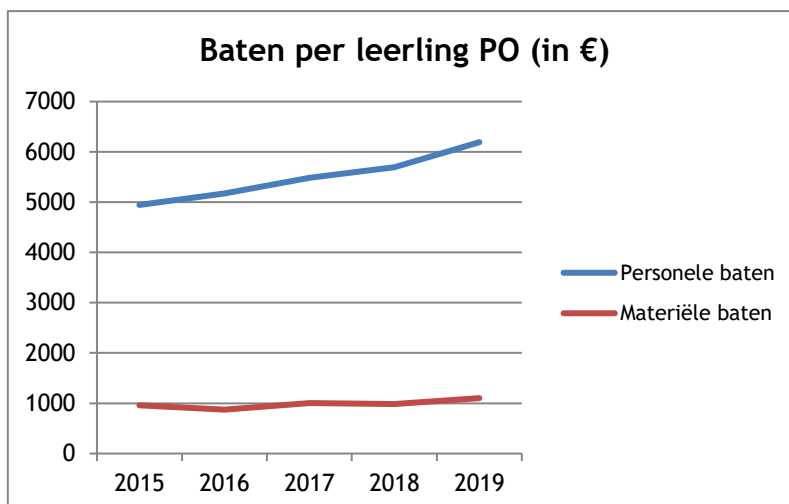
In onderstaande grafieken onderscheiden we twee kengetallen, namelijk de personele lasten per leerling en de materiële lasten per leerling.



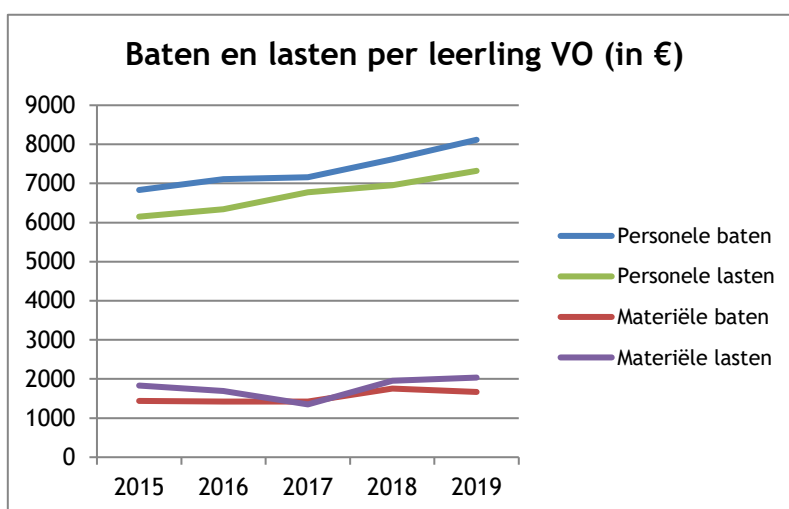
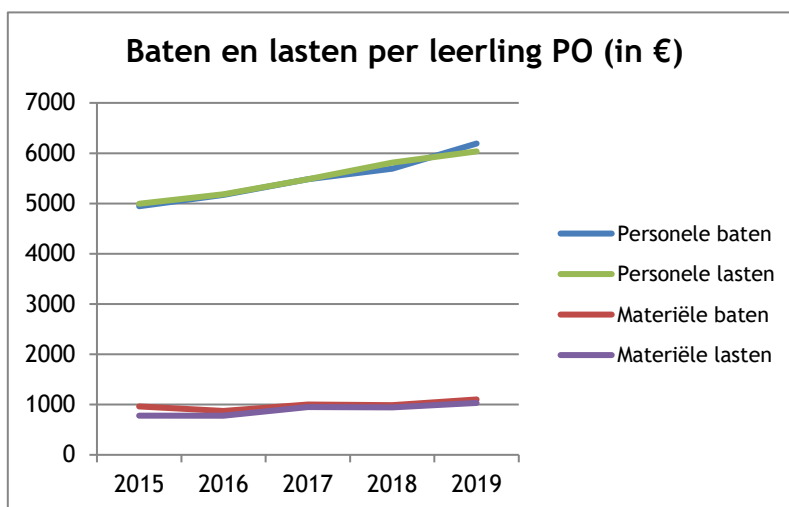


De baten per leerling

In onderstaande grafieken onderscheiden we twee kengetallen, namelijk de personele baten per leerling en de materiële baten per leerling.



De baten en de lasten per leerling





POSTADRES:
POSTBUS 166
2400 AD ALPHEN AAN DEN RIJN

BEZOEKADRES:
PRINSES MARGRIETLAAN 3
2404 HA ALPHEN AAN DEN RIJN

T 0172 449500
F 0172 449501
@ INFO@SCOPESCHOLEN.NL
WWW.SCOPESCHOLEN.NL