

Bestuursverslag 2021



Stichting Volant

Postbus 345

1400 AH Bussum

Nieuwe 's Gravelandseweg 38

1405 HM Bussum

T 035 691 22 45



Inhoud

Voorwoord	4
1 Bestuursverslag	5
1.1 Over de organisatie	5
1.2 De scholen	5
1.3 Visie	6
1.4 Kernwaarden	7
1.5 Bestuur	7
1.6 De koers van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo	8
1.7 Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM)	8
1.8 Code Goed Onderwijsbestuur	9
1.9 Intern toezicht – Raad van Toezicht	9
1.10 GMR	9
1.11 Bestuursbureau	9
1.12 Brede contacten	10
1.13 Strategische doelen Volant	11
1.14 Risicoanalyse en -management	11
2 Onderwijs en scholen	12
2.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen	12
2.2 Examenresultaten/gekwalificeerd uitstroompercentage	13
2.3 Doorstroom	14
2.4 Leerlingenaantal - krimp	14
2.5 Onderwijs en leerklimaat	14
2.6 Toezicht en inspectie	17
2.7 Kwaliteit en onderwijsprestaties	18
2.8 Kwaliteit schoolexaminering en de examencommissie	18
2.9 Werving en Profilerings	19
2.10 Tevredenheidsmetingen	19
2.11 Integrale veiligheid	21
2.12 Schorsingen	21
3 Personeel	22
3.1 Strategisch HRM-beleid	22
3.2 Personeels- en salarisadministratie	22
3.3 RAP	22
3.4 Professionalisering	23
3.5 Personeelsgegevens	23
3.6 Verzuim	24
4 Bedrijfsvoering	25
4.1 Huisvesting	25
4.2 Facilitair beheer	25
4.3 Inkoop & aanbestedingen	27
4.4 Leermiddelen	27



4.5 ICT-beleid.....	28
4.6 Privacy(beleid) en gegevensbescherming.....	28

5 Financieel beleid..... 30

5.1 Toelichting op het resultaat.....	30
5.2 Toelichting op de financiële positie op balansdatum	32
5.3 Allocatie van middelen	34
5.4 Treasurybeleid.....	34
5.5 Liquiditeitsprognose.....	35
5.6 Continuïteitsparagraaf.....	36
A Gegevensset.....	36
A2 Balans (x € 1.000).....	37
B Overige Rapportages.....	40

Bijlagen

Bijlage 1: Jaarverslag raad van toezicht.....	43
Bijlage 2: Evaluatie NPO.....	45
Bijlage 3: Definities behorende bij de paragraaf Analyse van de financiële situatie.....	47
Jaarrekening	48



Voorwoord

Het jaar 2021 was voor de stichting een jaar om niet snel te vergeten. De oude naam SIVOG werd vervangen door Volant en de kernwaarden werden krachtig opnieuw geformuleerd.

Over de toekomst van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo werd in 2021 het ingrijpende besluit genomen de beide scholen te fuseren en deze fusieschool te starten met een nieuw concept, een Montessoristroom. Deze stroom heeft de naam: Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM). Dat dit besluit nogal wat voeten in de aarde had én hoe het verder gaat, wordt in dit bestuursverslag beschreven.

Tegelijk beheerste Corona in 2021 nog altijd ons leven en ons onderwijs. Het jaar werd een jaar van online, hybride en fysiek onderwijs, waarin – afhankelijk van de situatie – werd geswitcht tussen lessen op school en lessen op afstand. Er waren weer examens, maar anders dan gebruikelijk. De diploma-uitreikingen werden in kleine groepen gevierd. De open dagen vonden grotendeels online plaats. En hoewel de scholen na de zomervakantie van 2021 open waren, moesten er wel klassen naar huis worden gestuurd als de besmettingsgraad daarom vroeg. Het was een jaar van steeds opnieuw anticiperen op de veranderende omstandigheden. Het vroeg, net als in 2020, veel van onze mensen, die zich wederom creatief en betrouwbaar toonden. Dat de veerkracht wel iets was afgenomen bleek uit het ziekteverzuimpercentage, dat hoger was dan gebruikelijk.

Bij het wegwerken van de achterstanden die veel leerlingen opliepen in de coronatijd, kregen we financiële steun van de overheid onder de noemer Nationaal Programma Onderwijs. De drie scholen maakten alle drie een eigen NPO-schoolprogramma, waarin werd beschreven hoe ze de cognitieve en sociaal-emotionele achterstanden zo snel en zo goed mogelijk wilden gaan wegwerken.

Al deze ontwikkelingen zorgden voor een veelbewogen jaar, dat we afsluiten in de wetenschap dat we ook in 2021 weer alles op alles hebben gezet om recht te doen aan de missie en visie van de stichting.

Petra Laseur
Bestuurder





1 Bestuursverslag

1.1 Over de organisatie

Stichting Volant, voorheen Stichting Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs het Gooi (SIVOG), met de scholen:

- het Willem de Zwijger College (havo/vwo) in Bussum;
- het Vituscollege (havo/vwo) in Bussum;
- de Vitusmavo (mavo) in Naarden.

De dagelijkse leiding van de scholen is in handen van de directies van de scholen. Het Willem de Zwijger College (WdZ) en het Vituscollege staan onder leiding van een rector, de Vitusmavo heeft een directeur.

De rector van het Willem de Zwijger College, de rector van het Vituscollege en de directeur van de Vitusmavo vormen samen met de bestuurder het Centraal Management Team (CMT) van Volant. Zij worden ondersteund door het bestuursbureau van de stichting.

Het bestuur van Volant legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht (RvT).

In de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) van Volant zitten personeel, ouders en leerlingen. Daarnaast hebben de scholen een eigen Medezeggenschapsraad.

1.2 De scholen

Willem de Zwijger College

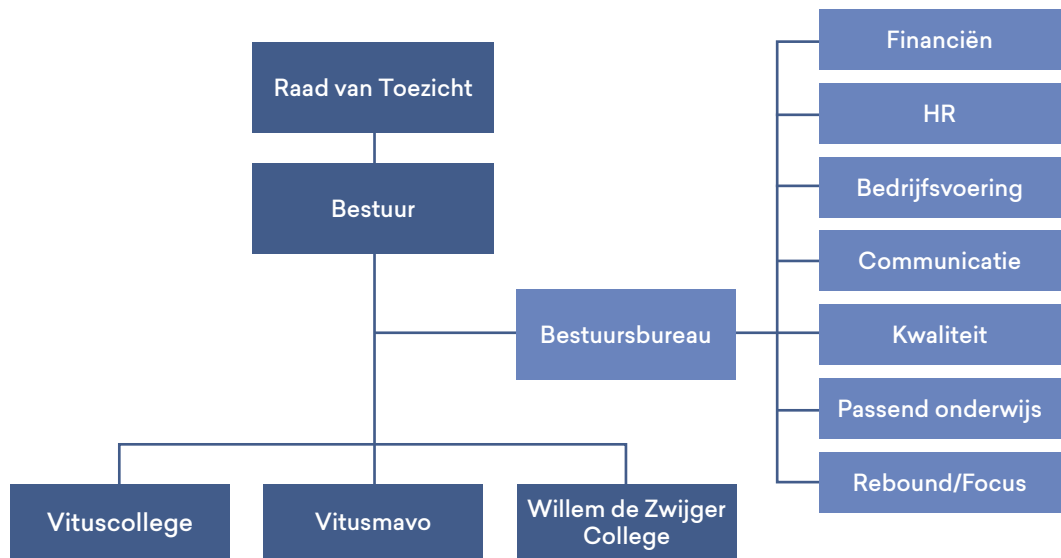
Adres Nieuwe 's-Gravelandseweg 38, 1405 HM Bussum
 Telefoon (035) 692 76 00
 E-mailadres info@wdz.nl
 Website www.wdz.nl

Vituscollege

Adres Beerensteinerlaan 69, 1406 NR Bussum
 Telefoon (035) 693 11 53
 E-mail info@vituscollege.nl
 website www.vituscollege.nl
 Twitter @Vituscollege

Vitusmavo

Adre: Cort van der Lindenlaan 5, 1412 BW Naarden
 Telefoon 035-6942435
 E-mail info@vitusmavo.nl
 website www.vitusmavo.nl
 Twitter @Vitusmavo



Organigram Volant

Missie

Onze missie is helder: het bieden van toekomstgericht onderwijs dat aansluit op onze veranderende maatschappij. Maatschappelijk betrokken zijn, zien wij daarbij als belangrijke waarde van ons onderwijs en onze organisatie. Onze toekomstgerichte organisatie realiseren wij in samenwerking en verbinding met elkaar. Leren van en met elkaar, waarbij we eigen regie stimuleren.

Voor de scholen betekent dit dat wij leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de 21ste eeuw. Ons doel is dat iedere leerling een diploma behaalt en vaardigheden meekrijgt, die bruikbaar zijn in de maatschappij van de toekomst. Naast een waardevol diploma achten wij individuele ontplooiing en het leren nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid evenzeer belangrijk. Leerlingen en ouders mogen van ons verwachten dat wij ons met gedrevenheid en betrokkenheid inzetten om deze missie met onze leerlingen te volbrengen.

1.3 Visie

De Stichting ontleent haar bestaansrecht aan de interconfessionele – RK en PC – grondslag. In de organisatie wordt die achtergrond gekenmerkt door respect, openheid, rechtvaardigheid, verdraagzaamheid, solidariteit en saamhorigheid. De religieuze invalshoek heeft in de afgelopen decennia plaatsgemaakt voor een identiteit met een ruimere interpretatie die gekoppeld is aan de moderne westerse traditie van tolerantie en toegankelijkheid voor iedereen met zijn of haar eigen levensbeschouwing.



1.4 Kernwaarden

Het bestuur heeft een verantwoordelijkheid om datgene wat de drie scholen bindt te benoemen en verder te ontwikkelen. Het bestuur kwam tot het inzicht dat de stichting met het in 2020 gewijzigde bestuursmodel opnieuw moet aangeven wat haar toegevoegde waarde is. De stichting moet herkenbaar zijn in de regio en moet de toegevoegde waarde inzichtelijk maken. Dit alles daagde het bestuur uit om met diverse gremia na te gaan en te bepalen wat de kernwaarden van de stichting zijn. Deze zijn op een krachtige manier opnieuw geformuleerd:

De stichting wil zich profileren als een waarde(n) gedreven organisatie.

De essentie werd geformuleerd als: **Waarde(n)vol onderwijs!**

De kernwaarden die hieronder vallen zijn:

Toekomstgericht
Maatschappelijk betrokken
Samen werken
Eigen regie

De kernwaarden werden verder uitgewerkt om de doelstellingen en meerwaarde van de stichting voor de scholen duidelijk te maken.

Dit alles heeft tevens geresulteerd in het wijzigen van de naam van de stichting. Vanaf najaar 2021 is SIVOG verdergegaan als Volant, Waarde(n)vol onderwijs.

1.5 Bestuur

In 2019 werd besloten tot invoering van een ander bestuursmodel voor – toen nog – SIVOG. Dit model werd in augustus 2020 ingevoerd. In 2021 vond de formele afronding van de statuten plaats.

De bestuurder vormt samen met de rector van het Willem de Zwijger College, de rector van het Vituscollege en de directeur van de Vitusmavo het Centraal Management Team (CMT). De directeur van de Vitusmavo werd in de tweede helft van 2020 vervangen wegens haar zwangerschapsverlof. Na de kerstvakantie zit zij weer op haar post en maakt zij deel uit van het CMT. De rector van het Vituscollege besloot na de zomervakantie van 2021 niet meer op zijn post terug te keren. Hij werd ad interim vervangen door de conrector van het Vituscollege, die in die hoedanigheid eveneens deel uitmaakt van het CMT.

In 2021 heeft het bestuur een 360° evaluatie uitgevoerd. Hieruit bleek dat het bestuur, het nieuwe managementstatuut en het CMT goed functioneren.

Een punt van zorg voor het bestuur waren de Vitusmavo en het Willem de Zwijger College. De alsmaar dalende leerlingenaantallen op het Willem de Zwijger College en de fluctuaties bij de Vitusmavo gaven reden om een plan op te stellen om de scholen toekomstbestendig te maken. In 2021 werd dit plan uitgewerkt en gepresenteerd.



1.6 De koers van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo

Het jaar 2021 heeft voor een belangrijk deel in het teken gestaan van de koerswijziging van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo. In januari 2021 werden werkgroepen opgericht om de mogelijkheden te onderzoeken. Er werd gekeken of de beide scholen nog konden voortbestaan zonder ingrijpen. Voor het Willem de Zwijger College werd dit onmogelijk bevonden, ondanks alle interventies van (o.a. Kirkman) de afgelopen jaren; een faillissement dreigt als er niet wordt ingegrepen. Een fusie tussen beide scholen werd, na veel overleg en rijp beraad (met veel verschillende geledingen) als de beste oplossing gezien. Door deze fusie kan een brede school (en daarmee een onderscheidend onderwijsaanbod) worden ontwikkeld met een onderscheidend onderwijsconcept en een onderscheidend inhoudelijk profiel. In de regio is behoefte aan een school met een duidelijk onderwijsprofiel, dat onderscheidend is wat betreft aanbod, inhoudelijke profilering én onderwijsconcept. De fusieschool gaat zich profileren als brede scholengemeenschap (mavo, havo, atheneum en gymnasium) met een ondernemend profiel met drie inhoudelijke pijlers: digitale technologie, kunst & cultuur en duurzaamheid en een onderscheidend onderwijsconcept, namelijk Montessori.

De Raad van Toezicht gaf in september 2021 goedkeuring aan het voorgenomen besluit voor de fusie. Het personeel heeft aangegeven (middels een petitie) voorstander te zijn van het voorgenomen besluit. De GMR heeft instemming gegeven op het voorgenomen besluit (op basis van artikel 16.1 van de Wet op het voortgezet onderwijs). Omdat de ouder- en leerlinggeleding van de MR van het Willem de Zwijger College niet instemde met het voorgenomen besluit heeft het bestuur vervangende instemming gevraagd aan de geschillencommissie. Deze commissie heeft het verzoek tot vervangende instemming afgewezen omdat er reeds sprake was van instemming en dat er daarmee sprake was van een rechtsgeldig besluit. Op 24 november 2021 volgde een kort geding van de ouders tegen het bestuur, dat volgens de uitspraak op 23 december 2021 in het voordeel van het bestuur werd beslist. Een groep van 8 ouders heeft zich aangeboden om de verstoorde relatie met de ouders te normaliseren en de verhouding te verbeteren. In dat kader werden/worden drie webinars gegeven, waarvan de eerste op 20 december plaatsvond met als thema: Waarom de fusie en wat betekent die voor de scholen? De volgende twee webinars zijn in januari en februari 2022 gehouden.

Intussen was op het Willem de Zwijger College onvrede ontstaan over de interne organisatie en het onderwijs. Besloten is om een interim connector aan te trekken met als specifieke taak de verbetering van de organisatie en het doen van aanbevelingen om het onderwijs te verbeteren. Begin 2021 is een externe aangesteld om de PTA's op orde te krijgen.

1.7 Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM)

Na de zomervakantie van 2021 werd een start gemaakt met het geven van vorm en inhoud aan het MLGM. Een groep van 14 enthousiaste docenten van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo is hiermee onder leiding van Montessori-opleider Truus Bakker aan de slag gegaan. Deze groep docenten volgt ook als eerste de opleiding tot Montessori-docent. Om het MLGM daadwerkelijk Montessori-proof te maken, werd ook Ingrid van der Neut, oud-rector van het Montessori Lyceum Herman Jordan in Zeist, ingehuurd. Zij geeft leiding aan de inhoudelijke ontwikkeling, het inhoudelijk kader en de ontwikkeling van de lessentabel.



1.8 Code Goed Onderwijsbestuur

Als lid van de VO-Raad heeft het bestuur van Volant zich gecommitteerd aan de door deze sectororganisatie opgestelde Code Goed Onderwijsbestuur. Deels op stichtingsniveau, maar vooral op het niveau van de drie scholen is de communicatie met belanghebbenden en de horizontale verantwoording ten opzichte van belanghebbenden geregeld. Dat gebeurt via de wettelijk voorgeschreven medezeggenschapsraden van de drie afzonderlijke scholen en de GMR van Volant.

De directies van de scholen hebben regelmatig overleg met vertegenwoordigingen van ouders (de ouderraden en oudercommissie van elke school) en waar nodig met ouderpanels. Ook vindt structureel overleg plaats met leerlingen: de leerlingen van de leerlingenraden van de drie scholen en ook gespreks-groepen van bijvoorbeeld klassenvertegenwoordigers van de diverse leerjaren en ad hoc leerlingenpanels.

1.9 Intern toezicht – Raad van Toezicht

Het intern toezicht wordt binnen Volant uitgevoerd door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden en vergadert ten minste zes keer per jaar met jaarlijks terugkerende agendapunten zoals examenresultaten, financiële resultaten, kengetallen onderwijs, kengetallen personeel en jaarplannen van de verschillende scholen. De Raad van Toezicht is in 2021 nauw betrokken geweest bij de gebruikelijke beleids- en beheersprocessen binnen het SIVOG. Daarnaast heeft de besluitvorming rond de fusie van WdZ en Vitusmavo en rond de start van de nieuwe Montessorischool veel aandacht opgeëist. De Raad overlegt in principe twee keer per jaar met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) en onderhoudt contact met de verschillende medezeggenschapsraden.

De Raad van Toezicht van Volant bestond in 2021 uit:

Mevrouw H.F.M. (Monique) van de Griendt (voorzitter)
 Mevrouw G.N. (Nen) van Ramshorst (lid)
 Meneer A. (Arjan) van Venrooy (lid)
 Mevrouw M. (Marijn) Steegstra (portefeuillehouder financiën en remuneratie)
 Meneer K. (Klaas) Verrips (portefeuillehouder financiën en remuneratie)

Het jaarverslag van de RvT is bijgevoegd als Bijlage 1.

1.10 GMR

In de GMR van Volant zijn personeel, ouders en leerlingen van de drie scholen vertegenwoordigd. Daarnaast hebben de scholen ieder een eigen Medezeggenschapsraad. De Raad van Toezicht heeft ook in 2021 gesproken met de medezeggenschapsraden en met de GMR.

1.11 Bestuursbureau

Het bestuursbureau werkt aan de harmonisatie, afstemming en aansturing van de scholen vanuit het gemeenschappelijke denken (betekenisvol sturen 2018-2022). De ondersteuningsstructuur wordt vormgegeven binnen het bestuursbureau, hier vindt concentratie plaats van de expertise die voorheen in de verschillende scholen was georganiseerd. Het bestuursbureau is van meerwaarde voor de scholen. Zij levert verschillende diensten aan de drie scholen op het gebied van ICT, HR, financiën, bedrijfsvoering, onderwijs administratie, kwaliteitszorg, passend onderwijs en communicatie en zal dat in de toekomst steeds meer gaan doen. De diensten zijn faciliterend en ondersteunend en gericht op het maximaal ontzorgen op de genoemde gebieden. In 2021 kwamen de samenwerking, de afstemming en het overleg



tussen de drie scholen verder van de grond. De leerlingadministratie van de drie scholen werd centraal ondergebracht op het bestuursbureau in de vorm van de onderwijsadministratie, en er zijn stappen gezet om te komen tot één ICT-omgeving voor de hele stichting.

1.11.1 Ontwikkelingen binnen het bestuursbureau

Het interim hoofd HR, die in 2020 werd aangesteld, is ook in 2021 werkzaam gebleven voor Volant.

Het hoofd financiën was in 2020 ook een interim positie. Per 1 februari 2021 is een nieuw Hoofd Financiën gestart, die direct verantwoordelijk werd voor de jaarrekening 2020, het overleg met de accountant en het opstellen van een nieuwe begroting.

Ideeën voor het ontwikkelen en harmoniseren van het HR-beleid binnen Volant werden verder uitgewerkt. In 2021 zijn er flinke slagen gemaakt met de digitalisering en verdere professionalisering van de personeels- en salarisadministratie. De uitruil processen zijn gedigitaliseerd, de processen voor zwangerschaps- en ouderschapsverlof zijn gestroomlijnd en de arbeidsovereenkomsten worden nu digitaal ondertekend. In de paragraaf 'Strategisch HR-beleid' in het hoofdstuk 'Personeel' wordt hierop dieper ingegaan. In 2021 werd bovendien aandacht besteed aan het formuleren van de kernwaarden van de stichting, waarover meer in de paragraaf Kernwaarden.

Voor de PR en communicatie van Volant werd in 2021 een adviseur communicatie aangenomen.

1.12 Brede contacten

Scholen en schoolbesturen functioneren in een brede gemeenschap. De drie Volant-scholen onderhouden intensieve contacten met het basisonderwijs in de regio, collega-schoolbesturen, hogescholen en universiteiten, de inspectie, het samenwerkingsverband, de Kring, gemeentelijke instanties, Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP), culturele instellingen, sportverenigingen en welzijnsinstellingen. Deze contacten bevorderen de kennis van elkaars organisatie, de samenwerking en afstemming van doelen en verwachtingen. Ze helpen basisschoolleerlingen de stap te maken naar het VO en VO-leerlingen naar het vervolgonderwijs.

Voor passend onderwijs is Volant aangesloten bij Qinas (zie paragraaf passend onderwijs). Specifiek op het gebied van verdieping en verbreding van het onderwijs zijn de scholen lid van WON (VC), Nuffic (internationalisering, zowel VC als WdZ, maar tot op heden is hier weinig uitvoering aan gegeven), Unesco (WdZ) en Havisten Competent (WdZ).

1.12.1 Klachten, bezwaren en overige juridische procedures

In de schoolgidsen van de scholen staat beschreven hoe ouders en leerlingen klachten kunnen melden. Tevens zijn de scholen aangesloten bij een landelijke Klachtencommissie.

Op geen van de scholen zijn in 2021 formele klachten ingediend bij de landelijke geschillencommissie. Wel zijn er veel bezwaren binnengekomen van ouders van het Willem de Zwijger College ten aanzien van de voorgenomen fusie van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo en het overgaan tot Montessorionderwijs vanaf het eerste leerjaar en het opgaan van het Willem de Zwijger College in het MLGM. Ook zijn er procedures gevoerd door de ouder- en leerling geleding van de MR van het Willem de Zwijger College. Deze werden beslist in het voordeel van Volant.



1.13 Strategische doelen Volant

In 2018 is het Strategisch beleidsplan (Betekenisvol sturen) 2018-2022 opgesteld. Met dit plan werd voor de drie scholen binnen de Stichting de gezamenlijke koers uitgezet. De inrichting en de uitwerking is vervolgens aan onze scholen zelf. Zij kunnen met behulp van deze gezamenlijke koers van binnenuit inhoud geven aan het onderwijs.

Vanuit dit plan werd in 2021 (en zal ook in 2022 worden) gestuurd op:

- 1 Facilitering van de teamleiders/afdelingsleiders in hun rol als People manager
- 2 Duurzaam inzetbaarheidsbeleid
- 3 Professionaliteit
- 4 Arbobeleid
- 5 Werving & Selectie
- 6 Meerjarig personeelsbeleid
- 7 Mobiliteitsbeleid

Deze punten zijn uitgewerkt in het Strategisch beleidsplan.

1.14 Risicoanalyse en -management

Risicoanalyse en -management is een onderdeel van de planning- en controlcyclus van Volant, waarbij de risico's die de stichting loopt op diverse gebieden in kaart worden gebracht en waarbij zo mogelijk beheersingsmaatregelen worden getroffen. In 2017 is een risicoanalyse opgesteld, die in oktober 2019 voor de tweede keer is geëvalueerd en bijgesteld. De risicoanalyse werd in 2020 opnieuw bijgesteld, waarbij er een risico is toegevoegd: een pandemie. Ook in 2021 is gebleken dat dit een reëel risico is, met de nodige financiële gevolgen.

In 2021 is geen nieuwe risicoanalyse gemaakt.





2 Onderwijs en scholen

2.1 Ontwikkeling leerlingenaantallen

	per 1 oktober	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Brin							
02UB	Vituscollege	1239	1251	1.219	1.206	1.230	1.243
02EV	Willem de Zwijger College	807	886	917	934	1.006	1.013
30JN	Vitusmavo	283	304	361	373	356	311

Het aantal leerlingen op het Vituscollege bleef nagenoeg gelijk, op het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo zette de dalende trend zich voort.

De instroom in het eerste jaar ontwikkelt zich als volgt:

Instroom jaar 1	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Vituscollege	214	187	209	211	195	231	202
Willem de Zwijger College	81	129	129	106	180	165	193
Vitusmavo	70	50	73	83	97	99	83
Totaal	365	351	411	400	472	495	478





2.2 Examenresultaten/gekwalificeerd uitstroompercentage

Examenresultaten	Vituscollege	Willem de Zwijger College	Vitusmavo
Examen 2021			
Aantal examenkandidaten	266	176	99
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	256	162	98
Gekwalificeerd uitstroompercentage	96%	92%	99%
Examen 2020			
Aantal examenkandidaten	205	162	81
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	205	159	81
Gekwalificeerd uitstroompercentage	100%	98%	100%
Examen 2019			
Aantal examenkandidaten	233	171	79
Aantal gediplomeerde examenkandidaten	211	156	73
Gekwalificeerd uitstroompercentage	91%	91%	92,40%

De centrale examens waren in examenjaar 2021 als gevolg van de coronacrisis aangepast. Er was een extra tijdvak en er waren extra kansen, om zoveel mogelijk leerlingen zonder vertraging door te laten stromen naar het vervolgonderwijs. Dit resulteerde in een iets hoger slagingspercentage dan gebruikelijk, maar een lager percentage dan in 2020, toen er geen centrale examens werden afgenomen. De verwachting is dat de cijfers na de pandemie zullen normaliseren.





2.3 Doorstroom

Doorstroom (zonder examenleerlingen)	Vituscollege	Willem de Zwijger College	Vitusmavo
2021			
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	36	36	14
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	832	559	180
Aantal zittenblijvers schooljaar	53	79	15
2020			
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	17	24	22
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	962	696	242
Aantal zittenblijvers schooljaar	11	18	11
2019			
Aantal tussentijdse schoolverlaters schooljaar	40	28	14
Aantal bevorderde leerlingen eind schooljaar	859	649	268
Aantal zittenblijvers schooljaar	74	69	12

In 2020 had de Vitusmavo meer tussentijdse schoolverlaters dan het jaar daarvoor. Gelukkig is dit in 2021 weer op het niveau van 2019. Bij het Willem de Zwijger College en het Vituscollege is het aantal tussentijdse schoolverlaters iets toegenomen ten opzichte van 2020 maar afgenomen ten opzichte van 2019 (Vituscollege) en afgenomen ten opzichte van 2018 (Willem de Zwijger College). Op alle scholen gold een aangepaste normering in verband met Corona.

2.4 Leerlingenaantal - krimp

Het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs daalt sinds 2018 (volgens cijfers van het CBS). In gemeente Gooise Meren blijft het aantal min of meer gelijk. Het aantal leerlingen dat naar een school buiten de Gooise Meren gaat neemt toe. Het aantal leerlingen op de Volant-scholen is gedaald van 2775 in het schooljaar 2011-2012 naar 2342 in 2020-2021. De Vitusmavo en het Willem de Zwijger hebben hier vooral nog het meeste onder te lijden, waarmee de noodzaak tot samengaan wordt onderstreept. De verwachting is dat als het Montessori Lyceum Gooise Meren haar plek heeft gevonden binnen Gooise Meren, het leerlingenaantal binnen de stichting stabiliseert op een maximum van 2600 leerlingen.

2.5 Onderwijs en leerklimaat

2.5.1 Pedagogisch klimaat

Het bestuur ziet als doel voor de scholen dat de leerlingen worden opgeleid tot zelfbewuste, kritische en nieuwsgierige jongvolwassenen, die goed zijn toegerust voor de vervolgstap in het leven. Dit doen wij door de pedagogische driehoek school - ouder - leerling centraal te blijven stellen.

Alle Volant-scholen geven een eigen invulling aan het beleid, maar altijd met die pedagogische driehoek als uitgangspunt. Van de scholen wordt gevraagd zich daarop te verantwoorden.



2.5.2 Onderwijsvernieuwing

Pedagogisch-didactische vernieuwing is één van onze belangrijkste opdrachten. Onze ambitie daarin sluit aan bij de missie van Volant: leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de 21ste eeuw. Als wij onze leerlingen willen voorbereiden op de wereld van morgen, betekent dit dat de ontwikkeling van talenten, vaardigheden en houdingen van leerlingen steeds meer centraal komt te staan in het onderwijs (naast de 'traditionele' inhoud van de lessen). We hebben het dan over de zogenoemde 21-eeuwse vaardigheden, zoals kritisch denken, digitale vaardigheden, creativiteit en eigenaarschap. Dit vraagt om meer uitdagend onderwijs dat de betrokkenheid van leerlingen vergroot, hun nieuwsgierigheid stimuleert en hun talenten ontplooit. Dit betekent een ontwikkeling van docent gestuurd onderwijs naar meer leerling gestuurd onderwijs. De onderwijsvernieuwingen worden beschreven in de schoolplannen. De nieuwe schoolplannen die in 2020 een jaar werden uitgesteld, werden in 2021 alsnog gemaakt. De schoolplannen voor de Vitusmavo en het Willem de Zwijger College zullen worden vastgesteld in 2022.

2.5.3 Reparatie- en inhaalprogramma vanuit NPO

Door de coronapandemie liepen sommige leerlingen achterstanden op in de lesstof, anderen in de ontwikkeling van vaardigheden en voor enkele leerlingen heeft de pandemie op sociaal-emotioneel gebied veel gevolgen gehad. Om deze leerlingen te helpen zijn gelden ter beschikking gesteld door de overheid onder de naam Nationaal Programma Onderwijs. De Volant-scholen hebben elk allereerst een schoolscan uitgevoerd om te analyseren hoe elke leerling er voor stond. Hierna is, in een werkgroep onder leiding van de conrector (en later waarnemend rector) van het Vituscollege, per school een NPO-schoolprogramma opgesteld, waarbij acties en interventies werden gekozen die het meest effectief waren voor die specifieke school.

De programma's op de verschillende scholen werden, in het kort, op deze manier vormgegeven. De werkwijze om te komen tot de schoolprogramma's is identiek binnen de scholen.

De werkwijze is als volgt:

- De schoolscans zijn besproken binnen het CMT, met de MR'en en met de ouderraden.
- De menukaart met de interventies vanuit de overheid zijn in dezelfde gremia besproken.
- De keuze(s) voor interventies en de invulling daarvan zijn beschreven in de schoolprogramma's. Deze zijn ter instemming voorgelegd aan de MR'en. Op de drie schoolprogramma's is instemming verleend.
- De schoolscan, de gekozen interventies en de schoolprogramma's zijn ook besproken in de RvT.

In bijlage 2 is een samenvatting opgenomen met daarin de evaluatie van het NPO.

Van het totaal uitgegeven bedrag aan NPO-middelen betreft 16% de inhuur van extern personeel. Dit betreft de organisatie van de zomerschool, de BijlesStudent, motivatietrainingen en begeleiding toetsweken. Deze onderdelen zijn niet uit te voeren door eigen personeel. Bovenschools wordt 12,2% ingezet voor het organiseren van uitvoeren van trainingen en cursussen voor OP en OOP in het kader van het meer professionaliseren. Hoe om te gaan met achterstanden, zowel cognitief als sociaal-emotioneel.

Vituscollege:

Per leerling werd in beeld gebracht wat de achterstanden zijn. Deze achterstanden werden per vak weggewerkt door de stof van het vorige jaar opnieuw aan te bieden tijdens de zogenoemde 'verlengde schooldag'. In de voorjaarsvakantie van 2021 werd, voornamelijk voor examenkandidaten, de Lenteschool georganiseerd, ook in het kader van het repareren van achterstanden.

Dit reparatie- en inhaalprogramma werd vormgegeven door vakdocenten, leerlingen uit de bovenbouw en het bedrijf Psychologie in het Onderwijs. Voor de Lenteschool werd de BijlesStudent ingezet.



Leerlingen die thuiszitten vanwege angsten die verband houden met corona, kregen begeleiding van de thuiszittersbegeleider van Qinas, een van de intern begeleiders of van een van onze ambulante begeleiders.

Willem de Zwijger College:

Leerlingen met achterstanden kregen extra les, vooral gericht op de onderwerpen die tijdens de lockdown niet, of minder goed, konden worden behandeld, zoals practica bij natuur- en scheikunde. De volgende vakken werden aangeboden: Nederlands, Engels, economie, wiskunde, natuurkunde, scheikunde. Doel was om de achterstanden die waren opgelopen tijdens de eerste lockdown te repareren. De lessen vonden plaats op schooldagen, na afloop van de reguliere lessen. In eerste instantie vond dit reparatie- en inhaalprogramma plaats met eigen docenten. Later werd extra menskracht ingehuurd in de vorm van huiswerkbegeleiding.

Vitusmavo:

Per vak en uiteindelijk per klas werden achterstanden en hiaten in beeld gebracht door de docenten. Daarbij werd niet alleen gekeken naar de vakinhoudelijke aspecten, maar (vooral) ook naar de leerhouding (motivatie) en organisatie van het schoolwerk. Leerlingen uit de leerjaren 2, 3 en 4 die tijdens de eerste lockdown onvoldoende voortgang hadden geboekt, kregen in groepjes van 6 tot 8 leerlingen een programma aangeboden dat was gericht op leermotivatie en organisatie van het leren, inclusief een aantal individuele coachingsgesprekken. Doel was niet alleen bijspijkeren, maar de leerlingen ook steviger in hun schoenen te laten staan, zodat ze bij een nieuwe uitdaging zelfstandiger kunnen blijven leren. Ook werd extra vakinhoudelijke ondersteuning aangeboden, door middel van extra uitleg en vragenuurtjes.

Voor de begeleiding van de leerlingen in dit reparatie- en inhaalprogramma werkte de Vitusmavo samen met het bedrijf Psychologie in het Onderwijs. Vakinhoudelijke begeleiding werd aangeboden met (daarvoor extra bezoldigde) eigen docenten. Waar dit niet mogelijk was, werd een beroep gedaan op externe organisaties.

NPO evaluatie

Aan het einde van 2021 zijn de interventies geëvalueerd en werd bekeken of ze voortgang zouden vinden. De evaluatie, uitgebracht in maart 2022, is in dit bestuursverslag opgenomen als Bijlage 2.

2.5.4 Kwaliteitszorg

Taken van Kwaliteitszorg binnen Volant zijn onder andere het monitoren van en sturen op onderwijskwaliteit op de scholen, het volgen van de kwaliteitsagenda en het uitzetten van enquêtes.

Volant heeft een adviseur kwaliteit voor 0,2 fte in de persoon van de conrector van het Vituscollege (later dit jaar de waarnemend rector), die een kwaliteitskalender heeft opgesteld. Op basis van de kwaliteitskalender worden systematisch evaluaties, enquêtes en andere metingen uitgevoerd. Op basis van de resultaten van deze metingen worden aanpassingen gedaan en eventueel interventies gepleegd. Binnen de scholen zijn leden van de MT's verantwoordelijk voor de kwaliteit en de monitoring daarvan per school. Zij worden daarin bijgestaan door de datacoaches.

2.5.5 Passend onderwijs

Voor passend onderwijs is Volant aangesloten bij regionaal samenwerkingsverband Qinas, dat passend onderwijs wil realiseren voor elke leerling uit de regio. De deelnemende schoolbesturen realiseren samen een aanbod waarin elke leerling het onderwijs kan krijgen dat past bij zijn/haar mogelijkheden en behoeften. De leerlingen volgen regulier onderwijs daar waar het kan en speciaal onderwijs wanneer dit voor de desbetreffende leerling beter is.



Aan Qinas wordt jaarlijks door de scholen verantwoording afgelegd over welke activiteiten, gericht op passend onderwijs, zij hebben genomen en in hoeverre hun vooraf gestelde doelstellingen zijn behaald.

De 'extra zorg' voorziening Rebound (binnen College de OpMaat), is vorig jaar opgehouden te bestaan. Er is besloten om bij vier besturen een rebound onder te brengen. Volant heeft samen met het Erfgooiers College een Rebound georganiseerd, die in 2021 operationeel werd. Rebound is bedoeld voor leerlingen die vast (dreigen te) lopen in het voortgezet onderwijs. Zij kunnen bij Rebound een periode aan zichzelf en aan school werken. De Volantrebound heeft de naam Focus gekregen.

De (interim-) orthopedagoog had al in 2020 een eerste evaluatie gedaan op het passend onderwijs van de Volant-scholen. Zij heeft hierbij een aanbevelingsdocument geschreven. Omdat de leiding van alle drie de scholen op dat moment net was gewijzigd, is dit in 2021 verder opgepakt. De belangrijkste aanbeveling was: verbeter de planmatigheid op het gebied van passend onderwijs binnen de scholen en zorg voor meer sturing en coördinatie. In augustus 2021 is een orthopedagoog aangesteld, zij heeft samen met de zorgcoördinatoren van de drie scholen en de ambulante begeleider (die tevens zorgcoördinator is van Focus) een verdieping gegeven aan het aanbevelingsdocument en aan de eerste aanzet van het beleidsplan 'passend onderwijs'. Het concept is besproken op een Volant-MT-dag. Dit heeft geleid tot een vastgesteld beleidsplan 'Passend onderwijs binnen Volant'. In het voorjaar van 2022 wordt het beleidsplan geïmplementeerd binnen de staande 'zorg'organisatie van de scholen.

Er is een onderscheid te maken tussen de reguliere activiteiten op het gebied van passend onderwijs en de reparatie- en herstelprogramma's die in het leven zijn geroepen in verband met de achterstanden die zijn ontstaan door Corona. Aan dit laatste is hierboven een aparte paragraaf gewijd: 'Reparatie- en inhaalprogramma'. De stichting houdt alle acties in het kader van zorg en ondersteuning tegen het licht en op basis van deze evaluatie wordt onderzocht of nieuwe initiatieven noodzakelijk zijn.

Volant levert een duidelijke extra bijdrage aan Qinas: bestuurder Petra Laseur is lid van de commissie van toezicht van dit samenwerkingsverband.

2.6 Toezicht en inspectie

In 2021 kregen de Volant-scholen en het bestuur geen bezoek van de inspectie. Wel is een gesprek geweest met onze vaste inspecteur op 27 oktober 2021. Doel van het gesprek was: elkaar informeren over lopende en komende ontwikkelingen bij bestuur, scholen en inspectie, én in het onderwijsstelsel.

Het bestuur informeerde de inspectie over belangrijke en voor het toezicht relevante ontwikkelingen binnen het bestuur en de scholen, waaronder de rectorwisseling en het cultuuronderzoek op het Vitus-college en de actuele fusieontwikkeling. Ook werd er gesproken over de NPO-plannen van de scholen en de onderwijsresultaten en kwamen actuele stelselthema's aan bod. De inspectie informeerde het bestuur voorts over belangrijke en voor het bestuur actuele en relevante ontwikkelingen in het toezicht en de wetgeving.

Het gesprek met de inspecteur is goed en constructief verlopen. De Onderwijsinspectie heeft 22 meldingen ontvangen over de voorgenomen fusie en de start van een Montessorilyceum. Het gesprek krijgt een vervolg in het voorjaar van 2022.



2.7 Kwaliteit en onderwijsprestaties

Het onderzoek van de inspectie in 2019 had aangetoond dat zowel onze onderwijsresultaten als de manier waarop we ons onderwijsproces hebben ingericht, voldoen aan de eisen die de overheid stelt.

Nadat in 2020 de slagingspercentages van alle scholen nagenoeg 100% waren, als gevolg van het afgelaste centraal examen, was de verwachting dat de percentages zouden normaliseren. Bij het Willem de Zwijger College gebeurde dit ook, het Vituscollege en de Vitusmavo scoorden hoger dan verwacht.

De onderwijsresultaten 2021 laten zien dat bij alle drie de scholen alle indicatoren in het groen staan. Dit betekent dat het ons over het algemeen goed lukt om leerlingen op het niveau te brengen dat op grond van het basisschooladvies mag worden verwacht. Het Vituscollege heeft een enorme inspanning gepleegd om de leerlingen, met extra interventies en acties, op het juiste niveau te brengen/houden. Het hoofd kwaliteitszorg adviseert hierin. De inspanningen werpen duidelijk hun vruchten af.

De scholen slagen er goed in leerlingen zonder vertraging over te laten gaan en naar een diploma toe te leiden. De coronajaren hebben er echter toe geleid dat er achterstanden en hiaten bij de leerlingen zijn ontstaan. In 2021 zijn veel, en veel verschillende, activiteiten ontplooid om de kennis van de leerlingen op niveau te brengen en te houden, om onze onderwijsresultaten niet achteruit te zien gaan. Ook hierin speelt het hoofd kwaliteitszorg een stevige rol. Zie voor de activiteiten en interventies de paragraaf 'Reparatie- en inhaalprogramma'.

2.8 Kwaliteit schoolexaminering en de examencommissie

De kwaliteit van de schoolexaminering start met het ontwikkelen van een goed PTA. Dit stimuleert docenten en schoolleiding bewuste keuzes te maken op basis van een visie op toetsing en school-examinering. De docenten van de Volant-scholen hebben hierover binnen hun secties nauw overleg.

Om de kwaliteit van de schoolexaminering te optimaliseren is op alle drie de scholen een examencommissie ingesteld en een examensecretaris aangesteld. De examensecretaris is een belangrijke spil in de organisatie van schoolexamen en centraal examen op school en is de contactpersoon voor het College voor Toetsen en Examens (CvTE). In de praktijk liggen veel uitvoeringstaken bij deze functionaris. Bij die taken wordt uitgegaan van het vier-ogen-principe, zodat altijd tijdig kan worden ingegrepen wanneer een taak onvoldoende zou worden uitgevoerd. Op deze wijze is een goed functionerende examenorganisatie gegarandeerd.

De Volant examensecretarissen zijn aangesloten bij PLEXS, het landelijke platform voor examensecretarissen. PLEXS organiseert regiobijeenkomsten, een jaarlijks congres en opleidingsdagen. Ook biedt PLEXS een forum voor leden om ervaringen en good practices uit te wisselen met elkaar en elkaar vragen te stellen. PLEXS biedt ook cursussen aan voor startende examensecretarissen. Naast de opleidingen van PLEX wonen de examensecretarissen ook andere webinars en opleidingen bij. De examensecretarissen van de drie Volant-scholen hebben onderling nauw overleg en ze onderhouden contacten met examensecretarissen van andere scholen.

Op deze manier wordt de benodigde kennis opgedaan en wordt de expertise geborgd.



2.9 Werving en Profilering

In 2021 vond de werving van de scholen, net als het jaar ervoor voornamelijk online plaats. De voorbereidingen van de Open dagen waren ook weer anders dan we het jarenlang gewend waren, omdat de school vanwege Corona opnieuw niet open kon zijn voor groep acht leerlingen en hun ouders.

De informatieavonden waren online en er werd veel met filmpjes gewerkt.

De open dagen waren interactief. Bezoekers kregen een virtuele rondleiding, konden chatten met docenten, in gesprek met leerlingen en in gesprek met de schoolleiding. Er waren online lesjes. Op het Vituscollege konden groep 8 leerlingen een tasje ophalen met spulletjes die konden worden gebruikt tijdens de online open dag.

Ook inhoudelijk werd aan profilering gewerkt. Het Vituscollege en de Vitusmavo gingen verder met de Sportklas en op het Vituscollege zal in 2022 een Artklas worden aangeboden. Verder wordt het vak Spaans ingevoerd.

Het Vituscollege zet het gymnasium steviger op de kaart en voert de vier stromen Art, Bèta, Sport en Global en werkt aan de vier profileringen.

De Vitusmavo zette het onderwijsconcept Mavo ToDo steviger neer voor de bestaande leerlingen, maar was voor de nieuwe aanwas van de school natuurlijk vooral bezig met het MLGM. Er komen immers geen nieuwe eersteklassers meer op de Vitusmavo. Dit laatste geldt ook voor het Willem de Zwijger College.

De wens van het bestuur is dat de Volant-scholen nauwer gaan samenwerken op het gebied van de profilering van de scholen. In 2021 is een PR & Communicatiemedewerker aangetrokken voor de drie scholen, de stichting en voor de overgang van Willem de Zwijger College en Vitusmavo naar het MLGM.

2.10 Tevredenheidsmetingen

Volant-breed is door 'Vensters' onderzoek gedaan naar de tevredenheid van leerlingen aan de hand van een vragenlijst die vanaf schooljaar 2020-2021 gebruikt wordt. Het aantal respondenten op het Vituscollege en de Vitusmavo was voldoende om betrouwbaar te zijn. Dit geldt niet voor het Willem de Zwijger College. Enkele onderdelen worden als onbetrouwbaar aangemerkt, maar op het totaal wordt door Vensters toch een 'minimaal vereiste betrouwbaarheid' gegeven.

Algemene tevredenheid:

Algemene tevredenheid	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	6,8	6,3	6,0	
Willem de Zwijger College	7	6,5	6,3	
Vitusmavo				6,4



Ook werd de tevredenheid van de leerlingen binnen de scholen weergegeven met betrekking tot drie actuele thema's in het voortgezet onderwijs, te weten:

- Uitdaging voor alle leerlingen
- Brede vorming
- Eigentijds onderwijs

Uitdaging voor alle leerlingen	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	6,9	6,4	6,4	
Willem de Zwijger College	7	6,7	6,1	
Vitusmavo				6,8

Brede vorming	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	5,8	5,5	5,3	
Willem de Zwijger College	6,1	5,4	4,9	
Vitusmavo				5,5

Eigentijds onderwijs	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	7,8	7	7,3	
Willem de Zwijger College	8	7,4	7,2	
Vitusmavo				6,8

Met name op Uitdaging en Brede vorming scoort Volant onder het landelijk gemiddelde.

Ook werd onderzocht hoe tevreden de leerlingen binnen Volant zijn ten opzichte van de sfeer en veiligheid. Sfeer en veiligheid is opgedeeld in drie categorieën:

- Welbevinden
- Ervaren sociale en fysieke veiligheid
- Aantasting sociale en fysieke veiligheid

Welbevinden	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	7,8	7	8,2	
Willem de Zwijger College	8	7,4	8,5	
Vitusmavo				6,8

Ervaren sociale en fysieke veiligheid	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	7,7	7,1	7	
Willem de Zwijger College	7,8	7,4	7	
Vitusmavo				7

Aantasting sociale en fysieke veiligheid	brugklas	havo	vwo	mavo
Vituscollege	9,4	9,4	9,7	
Willem de Zwijger College	9,9	10	9,9	
Vitusmavo				9,2



Het Centraal Management Team van de stichting en de managementteams van de drie scholen hebben de cijfers besproken en geanalyseerd. Er is tevredenheid over de cijfers betreffende: het welbevinden van de leerlingen, eigentijds onderwijs, de ervaren sociale en fysieke veiligheid en de aantasting sociale en fysieke veiligheid. Op de scholen moet meer aandacht zijn voor uitdaging voor alle leerlingen en de brede vorming. De scholen besteden hier aandacht aan in de schoolplannen voor schooljaar 2022-2023.

2.11 Integrale veiligheid

Niet alleen de daadwerkelijke veiligheid, maar ook de beleefde veiligheid binnen de scholen staat hoog op de agenda van het bestuur. Elke leerling en medewerker heeft recht op een veilige en vertrouwde leer- en werkomgeving.

De scholen hebben programma's voor voorlichting en preventie op het gebied van pesten, alcohol en drugs, die ook in 2021 werden uitgevoerd. Ook werd gewerkt met de protocollen die in 2020 zijn opgesteld om pesten bij online scholing tegen te gaan.

Alle scholen hebben vertrouwenspersonen voor leerlingen en voor het personeel. Daarnaast is een externe vertrouwenspersoon aangemeld en zijn de scholen aangesloten bij een externe klachtencommissie.

Alle scholen hebben een veiligheidsplan dat het eigen leerlingenreglement en –statuut, de eigen meldingsformulieren en schorsingsoverzichten bevat. De schorsingsoverzichten worden per leerjaar (september t/m juli) bijgehouden. Hieronder een samenvatting van de overzichten van de verschillende scholen van het schooljaar 2020-2021.

Er zijn geen klachten binnen gekomen bij de externe klachtencommissie. Wel zijn diverse 'klachten' van medewerkers van het Vituscollege bij het bestuur binnengekomen. Deze klachten hadden voornamelijk betrekking op de ervaren (on)veiligheid op het Vituscollege. Deze klachten zijn mondeling ingediend en hebben verschillende gesprekken tot gevolg gehad. Dit heeft geleid tot het doen van een cultuuronderzoek. De uitkomsten van dit cultuuronderzoek zijn begin 2022 ontvangen.

2.12 Schorsingen

Vitusmavo schorsingen 2020-2021

Op de Vitusmavo werd in het schooljaar 2020-2021 8 keer een leerling geschorst. Dit betrof individuele leerlingen, zes uit de onderbouw, twee uit de bovenbouw. Vier leerlingen kregen een interne schorsing, vier leerlingen een externe.

Vituscollege schorsingsoverzicht 2020-2021

In het schooljaar 2020-2021 werd op het Vituscollege 26 keer een leerling geschorst. Vijfentwintig keer kreeg een leerling een interne schorsing, één keer een externe.

Willem de Zwijger College schorsingsoverzicht 2020-2021

In schooljaar 2020-2021 is 11 keer een leerling geschorst. Dit betrof individuele leerlingen. De schorsingen duurden 1 tot 5 dagen.



3 Personeel

3.1 Strategisch HRM-beleid

Het doel op het gebied van personeelsbeleid is: een HR-beleid met visie, waarin de medewerkers zich herkennen, voor de gehele stichting.

De krapte op de arbeidsmarkt en de kwaliteit van onze stichting vraagt om ondersteunend goed HR beleid om medewerkers blijvend te kunnen binden en boeien. Het afgelopen jaar is er gewerkt aan het ontwikkelen van HR beleid in samenspraak met de klankbordgroep HR. Uitgangspunten hierbij zijn het harmoniseren van het HR beleid op de verschillende scholen om gelijke kansen en secundaire arbeidsvoorwaarden te creëren. Er is een HR projectplan geschreven en de volgende beleidsstukken zijn in 2021 ontwikkeld: doorwerken na AOW leeftijd, inschaling TOA's en leerjaar coördinatoren, professionaliseringsuren en beleid t.a.v. interne vertrouwenspersonen. Nog in ontwikkeling samen met de klankbordgroep HR zijn de volgende stukken: professionaliseringsbeleid, gesprekscyclus, functiegebouw en secundaire arbeidsvoorwaarden.

Er zijn twee externe vertrouwenspersonen van school & veiligheid aangesteld om het veiligheidsbeleid op de scholen voor leerlingen, ouders en medewerkers te professionaliseren.

Volant is eigen risicodrager voor de WW-uitkering. Om de kosten beheersbaar te houden en de duur van de WW-uitkering zoveel mogelijk te beperken, wordt er gebruik gemaakt van twee externe loopbaanbureau's die medewerkers ondersteunen bij het zo spoedig mogelijk vinden van ander werk. Beheersing van de kosten van de transitievergoeding is met de nieuwe wetgeving niet mogelijk.

3.2 Personeels- en salarisadministratie

In 2021 zijn er flinke slagen gemaakt met de digitalisering en verdere professionalisering van de personeels- en salarisadministratie. De uitruil processen zijn gedigitaliseerd, de processen voor zwangerschaps- en ouderschapsverlof zijn gestroomlijnd en de arbeidsovereenkomsten worden nu digitaal ondertekend. Dit uit het oogpunt van verdere centralisatie en ontzorging van de scholen en verhoging van de professionalisering. Alle processen staan op de interne websites van de scholen zodat alle medewerkers op de hoogte zijn van de verschillende processen.

3.3 RAP

Als Volant zijn we deelnemer bij de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP, voorheen Regionale Aanpak Lerarentekort RAL), om een bijdrage te leveren aan het aantrekken, binden en boeien van nieuwe medewerkers. Er is gestart met het onderzoeken van de mogelijkheden om opleidingsschool te worden of ons aan te sluiten bij een opleidingsschool in de regio. Vanuit RAP is er op regionaal niveau een werkgroep actief.

In 2021 hebben we veel vacatures kunnen vervullen door gebruik te maken van een combinatie van medewerkers in dienst nemen en interim medewerkers in te zetten. Toch ziet en voelt Volant zeker de krapte op de arbeidsmarkt. Voor een aantal vakken (zoals bijvoorbeeld Nederlands) is het bijzonder lastig goede medewerkers aan te trekken. Creativiteit is in 2022 geboden.



3.4 Professionalisering

Volant stelde in 2021, evenals in de voorgaande jaren, de professionalisering en ontwikkeling van het personeel centraal en stelde daar extra middelen voor beschikbaar. Elke school heeft een scholingsbeleid, dat op de drie scholen in 2021, ondanks de voortdurende coronacrisis, naar behoren werd uitgevoerd. Dit scholingsbeleid voorziet zowel in gemeenschappelijke en collectieve scholing die past binnen de uitgangpunten van de scholen als in individuele scholing. Individuele scholen is gericht op het vakgebied van de docent of op vaardigheden die voortkomen uit de gesprekkencyclus. Voor docenten zijn persoonlijke scholings- en ontwikkelingsplannen (beschreven in het scholingsplan professionele ontwikkeling). Bij het onderwijsondersteunend personeel richt de nascholing zich op het aanleren van vaardigheden ter stroomlijning, verbetering en afstemming van workflows voor efficiëntere dienstverlening.

In 2021 is er gestart met een extra scholingsprogramma om de medewerkers die in 2022 werkzaam zullen zijn op het MLGM op te leiden voor het Montessori onderwijs.

3.5 Personeelsgegevens

Aantal fte's						
	VC	VM	WDZ	Volant BS	Rebound	Totaal
Directie	3,30	1,00	5,05	1,00	0	10,35
OOP	19,19	5,57	11,74	11,79	1,6	49,89
OP	75,56	16,94	53,56	0,00	0	146,06
Totaal	98,05	23,51	70,35	12,79	1,6	206,30*

Bron HR2day, peildatum 31-12-2021

*Het aantal medewerkers is toegenomen vanwege de toekenning van de NPO gelden en de ontwikkeling van het MLGM.

Leeftijdsopbouw in fte's

	20-29		30-39		40-49		50-59		60>		Totaal	
	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%
Vrouw	9,99	8,71	19,84	17,29	34,01	29,64	34,14	29,74	16,78	14,62	114,75	100
Man	10,52	11,49	16,44	17,96	16,5	18,02	24,91	27,21	23,18	25,32	91,55	100
											206,3	

Bron HR2day, peildatum 31-12-2021

Leeftijdsopbouw in percentages

	20-29		30-39		40-49		50-59		60>		Totaal	
	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%	aantal	%
Vrouw	16	10	28	18	47	29	47	29	22	14	160	100
Man	15	13	20	18	20	18	30	27	28	25	113	100
											273	

Bron HR2day, peildatum 31-12-2021



3.6 Verzuim

Ook in 2021 had de organisatie te maken met de Covid-19 pandemie. Er is hierdoor geen extra aandacht besteed aan het verlagen van het verzuim of de meldingsfrequentie. In 2021 zijn er meerdere periodes geweest waarin de organisatie in een lockdown zat en er online lesgegeven moest worden. De aanhoudende pandemie heeft gezorgd voor een toename van het verzuim wegens Covid-19, omdat medewerkers ziek waren of spanningsklachten ervoeren. Ook heeft de onrust op het VC en WZD gezorgd voor een toename van het aantal medewerkers met spanningsklachten.

Het verzuimpercentage voor de totale stichting bedroeg in 2021 6,4%. Dit is fors hoger dan in 2020 (4,82%). Ook is dit hoger dan het landelijke gemiddelde (5,1%), peildatum november 2021. De meldingsfrequentie bedroeg 1,4. Dit is gestegen ten opzichte van 2020 en vergeleken met het landelijke gemiddelde hoog (1,07). Een hoge ziekmeldingsfrequentie duidt op een te lage verzuimdrempel; werknemers melden zich gemakkelijk ziek en/of er zijn veel frequente verzuimers. Het grootste deel van het verzuim wordt veroorzaakt door langdurig verzuim (5,3 %) met als verzuimoorzaak psychische klachten.

Hieronder een overzicht van het verzuim in 2021, 2020 en 2019 per school/afdeling.

Afdeling/ school	2021					2020		2019	
	Verzuim %	% Kort	% Midden	% lang	MF	Verzuim %	MF	Verzuim %	MF
Bestuursbureau	2,6	0,4	0	2,2	1,0	6,0	0,7	1,0	1,1
WZD	8,0	1	0,3	5,1	1,4	6,3	1,3	6,6	1,8
VC	5,9	0,6	0,6	4,7	1,3	3,7	1,2	3,3	1,6
VM	5,9	0,9	0,3	4,8	2	4,7	1,7	7,6	1,6
Rebound	1,9	1,9	0	0	1,2	0	0	0	0



4 Bedrijfsvoering

4.1 Huisvesting

Het MJOP is voor alle schoolgebouwen door HEVO geactualiseerd.

Nadat in de zomer van 2020 het Volant-bureau centraal gehuisvest werd op de locatie Willem de Zwijger College, zijn de Volant-kantoren uitgebreid met kantoren voor Financiën en de Onderwijsadministratie. Dit waren voorheen drie separate leerlingadministraties.

Op het Willem de Zwijger College zijn op de begane grond twee spreekkamers gerealiseerd. Vanuit de afdelingsleiders was er behoefte aan spreekkamers, waarin ze bijvoorbeeld ouders kunnen ontvangen voor een gesprek. Op de begane grond in de nabijheid van de entree en de werkplekken van de afdelingsleiders zijn daarom twee spreekkamers gemaakt. Eén van de kamers kan indien nodig ook als kolfruimte worden gebruikt.

Op de Vitusmavo is, vooruitlopend op het MLGM, schilderwerk verricht om het MLGM een 'eigen' gezicht te kunnen geven.

Op het Vituscollege is de RR aangepast; de keuken is aangepast en een uitgiftepunt voor de RR is gerealiseerd. De plannen voor een opblaasbare hockeyhal met kunstgras zijn niet verder uitgewerkt. Een kelder in het sportgebouw is helaas onrealistisch gebleken.

Hocras-terrein:

Met de komst van het MLGM is er behoefte aan een nieuw schoolgebouw, dat (zeer waarschijnlijk) zal worden gerealiseerd op het Hocras-terrein. De herontwikkeling van het Hocras-terrein met gedeeltelijk wonen en onderwijs is echter niet in overeenstemming met het geldende bestemmingsplan. Omwonenden en andere belanghebbenden worden betrokken bij de planvorming tijdens zogenaamde omgevings- tafels tijdens het planvormingsproces. Na oplevering van het stedenbouwkundig plan wordt het plan ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad. Daarna start de bestemmingsplanprocedure. Het nieuwe gebouw zal waarschijnlijk niet voor 2027 gereed zijn. Volant zal in 2022 een 'second opinion' laten uitvoeren om na te gaan of de gereserveerde kavel (plot) groot genoeg is voor de eisen en wensen die horen bij een Montessorischool met een omvang van tenminste 1200 leerlingen.

4.2 Facilitair beheer

4.2.1 Personeel

De Procesbegeleider vernieuwbouw is uit dienst getreden en niet vervangen. De vernieuwbouw van het Willem de Zwijger College is geen feit gebleken. De gemeente heeft geen kavel/plek weten te vinden voor een tijdelijke onderwijslocatie. Deze vervangende locatie was noodzakelijk om het WdZ en daarna het Goois Lyceum en het Vituscollege te kunnen vernieuwbouwen. Tijdens deze vernieuwbouw(en) zou de vervangende locatie gebruikt worden voor onderwijs.

In 2021 is meer sprake geweest, dan vorige jaren, van het uitwisselen van medewerkers bij 'nood'situaties. De medewerkers binnen het facilitair beheer weten elkaar beter te vinden en kunnen nu ook elkaars werkzaamheden overnemen. Hier is op verschillende manieren op gestuurd: kennismakingen, gezamenlijke trainingen en uitwisselingen. Zo er bijvoorbeeld een gezamenlijke BHV-training voor de drie scholen



georganiseerd op 19 augustus 2021. Ook is er regelmatig gezamenlijk overleg met de coördinatoren Beheer en het Hoofd Bedrijfsvoering.

In 2021 is een incompany workshop 'Hoofd-BHV' gehouden. Loes de Boer (hoofd Bedrijfsvoering) Eelco Jacobs (coördinator Beheer WdZ & VM) Danielle Grijpink (medewerker Beheer VC - zij verving i.v.m. ziekte de coördinator Beheer VC) hebben de workshop met goed gevolg afgerond.

4.2.2 Onderwijsadministratie

De Onderwijsadministratie (voorheen leerlingadministratie, is gecentraliseerd en gehuisvest in het gebouw van het Willem de Zwijger College. Er is een Coördinator Onderwijsadministratie aangesteld die rapporteert aan het hoofd bedrijfsvoering

De medewerkers onderwijsadministratie voor de Vitusscholen zijn allen voor december 2021 uit dienst gegaan (ontslag op eigen verzoek). Dit leidt tot verlies van kennis en ervaring. De nieuwe medewerkers zijn vol enthousiasme, onder leiding van de nieuwe coördinator, aan het werk gegaan. Om de lijnen met de scholen kort en efficiënt te houden zijn de medewerkers van de onderwijsadministratie (volgens rooster) aanwezig op de scholen om vragen te beantwoorden en werkzaamheden specifiek voor de scholen uit te voeren. Op deze wijze blijft de onderwijsadministratie goed op de hoogte van de wensen van de scholen.

De Applicatiebeheerder Magister is uit dienst gegaan (ontslag op eigen verzoek). Er is een beperkte tijdelijke online vervanging vanuit Frankrijk. De werving van een nieuwe applicatiebeheerder is tot tweemaal in een vergevorderd stadium helaas niet gelukt. Het niet kunnen werven van een applicatiebeheerder voor Magister baart wel zorgen. Alles wordt in het werk gesteld om zo snel mogelijk iemand te kunnen aanstellen. (Begin 2022 is een interim applicatie medewerker aangesteld).

Aan de orde is geweest of de overstap naar Som2Day een goede overstap zou zij. Inhoudelijk en financieel is dit positief. Toch heeft het CMT moeten besluiten om de overstap (nu) niet te maken. De investering in tijd is te groot om de overstap op dit moment te maken, dit was de belangrijkste afweging binnen het CMT. Het CMT besluit om niet over te stappen op Som2Day.

4.2.3 COVID-19 & Facilitair

Nadat in 2020 het Facilitair beheer hoofdzakelijk in het teken van COVID-19 stond, was het in 2021 op dat gebied iets rustiger, omdat alles goed geregeld was. De Corona-assistent werd benoemd tot Coördinator Onderwijsadministratie; een nieuwe Corona-assistent (uitzendkracht) werd tijdelijk aangenomen.

In 2021 waren er nog wel extra locaties nodig om de examens Corona-proof te kunnen afnemen. 't Spant, de Zandzee en de Witte Kerk werden hiervoor gebruikt.

Voor het overige waren er geen extra bijzondere maatregelen nodig. Alles kon conform de richtlijnen van de overheid worden uitgevoerd.

4.2.4 Verwachte meerkosten als gevolg van de coronacrisis

De coronacrisis heeft ook in 2021 veel meerkosten opgeleverd en zal dat naar verwachting nog wel even blijven doen. De voornaamste meerkosten bestaan uit de inkoop en huur van materialen en locaties, maar ook uit de extra menskracht die moet worden ingezet voor werkzaamheden die direct met de coronacrisis in verband staan. In de risicoanalyse is daarom een bedrag voor coronameerkosten opgenomen van €125.000.



Direct aanwijsbare meerkosten op materieel gebied zijn ook het huren van tenten voor extra buitenruimtes, de inkoop van desinfecterende middelen en doekjes en de aanschaf van CO2 meters. Maar onder materiële meerkosten vallen ook het maken van beeld- en filmmateriaal voor open dagen en andere promotionele activiteiten, indien face to face momenten niet mogelijk zijn. Daarnaast moet ook worden gedacht aan het in stand houden van de ICT-infrastructuur, om direct over te kunnen schakelen naar online lessen wanneer de situatie daarom vraagt.

Extra menskracht moest ook worden ingezet voor het in kaart blijven brengen van de besmettingen en quarantaines door het nog beschikbaar houden van de Corona-assistent. Ook voor extra onderhoud en controles, zoals het onderhouden van de ventilatiesystemen en de systematische controles van de co2-meters waren extra manuren nodig. Het roosterbureau moest direct kunnen anticiperen op veranderingen in de regelgeving door andere roosters te maken.

4.3 Inkoop & aanbestedingen

Nadat in 2020 het Inkoop- en Aanbestedingsbeleid met de algemene inkoopvoorwaarden Leveringen en Diensten en de inkoopvoorwaarden voor ICT goederen en Diensten Volant was vastgesteld door het Bestuur, werd een groot deel van de contracten Beheer en ICT en de overige contracten al ingevoerd. In 2021 werd aandacht besteed aan het in kaart brengen van de overige contracten en het invoeren hiervan. Dit is nog niet volledig afgerond. De planning is dat dit in het eerste halfjaar van 2022 kan worden afgerond.

4.3.1 Aanbestedingen 2021

In 2020 heeft de aanbesteding multifunctioneels plaatsgevonden. De implementatie had in 2021 nog enig nawerk.

Het Vituscollege had in 2020 de aanbesteding Wifi in samenwerking met SIVON doorlopen. Onderdeel hiervan was de mogelijkheid dat het Willem de Zwijger College op een later moment zou kunnen meelopen in het contract met Wentzo. Het Willem de Zwijger College heeft hiervan inderdaad gebruik gemaakt. Als gevolg van (internationale) problemen met de levering van materialen en grondstoffen heeft de daadwerkelijk levering en plaatsing nog niet plaatsgevonden. Dit staat voor 2022 (in een schoolvakantie) gepland.

De Vitusmavo heeft meubilair voor het tekenlokaal aangeschaft.

Op alle scholen van Volant zijn de koffieautomaten vervangen, waardoor nu alles van één leverancier komt. Hieraan voorafgaand hebben de medewerkers op de Vitusmavo en het Vituscollege de mogelijkheid gekregen koffie uit het bestaande én een nieuw apparaat uit te proberen. De favoriet werd ingevoerd.

De mobiele telefooncontracten zijn ondergebracht bij T-Mobile in een zakelijk contract.

4.4 Leermiddelen

In 2021 heeft het Vituscollege, net als in 2020, de boekenpakketten thuis laten afleveren bij de leerlingen.

Voor het overige zijn er geen bijzonderheden. We zien dat steeds meer secties gebruik willen maken van licenties in combinatie met boeken. De uitgeverijen bieden ook bijna geen reguliere leermiddelen meer aan. De kosten hiervoor zijn veel hoger dan beschikbaar is via het interne boekenfonds. De bekostiging is hierdoor niet langer toereikend voor de scholen.



4.5 ICT-beleid

Het ICT-beleid Volant is gebaseerd op het motto: 'In een steeds snelle veranderende omgeving is het van belang om flexibel te kunnen anticiperen.'

De wens van Volant is om te komen tot één ICT omgeving voor de hele stichting. Er zijn offertes opgevraagd voor een projectmanager ICT. Dit heeft geresulteerd in een voorlopige samenwerking met Veltwerk. De hele stichting gaat over naar Office 365, met uitzondering van de leerlingen van het WdZ, zij houden de google omgeving.

Op het Willem de Zwijger College zijn de laptops van de medewerkers vervangen door nieuwe laptops van de Rentcompany. De oude laptops worden/zijn geschonken aan een goed doel in Bussum (Versa).

4.6 Privacy(beleid) en gegevensbescherming

Aanpak Privacybescherming volgens advies van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP)

Volant verwerkt vertrouwelijke persoonsgegevens over gedrag- en ontwikkeling van leerlingen van een drietal scholen. Volant heeft daarom een gecertificeerde Functionaris voor de Gegevensbescherming (FG), die rapporteert aan het hoofd bedrijfsvoering. Te bereiken via privacy@volant.nl, voorheen privacy@sivog.nl.

De privacyfunctionaris onderhoudt de jaarlijkse cyclus van activiteiten die geadviseerd worden door de Autoriteit Persoonsgegevens (AP).

Grootste AVG-risico's

Het grootste AVG-risico was het verbod van de AP om te werken met Google Workspace voor medewerkers en leerlingen (vanaf de zomer van 2021). Zowel Volant als het Willem de Zwijger college gebruiken Google. Na een gemeenschappelijke uitvoering van een risicoanalyse (DPIA) door SIVON/Kennisnet, is Google overstag gegaan en werden de scholen in plaats van Google gedefinieerd als eigenaar van de gegevens. Daardoor is Google AVG-conform geworden, mits, bijvoorbeeld (in 2022):

- de eigen FG van elke school een aanvullende DPIA heeft gedaan, en dat is gebeurd,
- de bestuurder de nieuwe overeenkomst met Google heeft ondertekend,
- en wordt overwogen of de achternamen van leerlingen inderdaad worden verwijderd uit Google.

De ophef rond het gebruik van Google was vooral AVG-juridisch. Persoonsgegevens werden nooit met derden gedeeld. De bijzondere persoonsgegevens zitten niet eens in Google Workspace, maar in Magister. Magister gebruikt afgeschermd Nederlandse datacenters en de medewerkers hebben alleen toegang met 2-factor authenticatie. Een wachtwoord stelen is niet voldoende om in te breken.

Belangrijke maatregel om privacy te beschermen – Bewustwording stimuleren

Het aantal meldingen van datalekken door het personeel is representatief voor de bewustwording rond de AVG. Aantonen van de jaarlijkse PDCA-cyclus en bewustwording via het avg-logboek en avg-incidentenregister kan boete verlagend werken bij een echt groot datalek. Geen datalek meldingen in ons avg-incidentenregister zou verdacht zijn. Veel meldingen is ook niet goed.



Omschrijving	AVG-incidenten	Waarvan meldingen bij de AP
2018 - 2019	6	1
2019 - 2020	6	0
2021	9	0

Alle datalekken zijn gemeld; het ging het om bijvoorbeeld mails naar verkeerde ontvangers, geen toegang tot ons netwerk, het sturen van een bijles-leerlingenlijst naar onze eigen medewerkers, en het sturen van berichten met een aantal ouders in CC in plaats van BCC. Het ergste datalek was het per ongeluk sturen van een 30-tal leerlingbeoordelingen aan een klas. In alle gevallen is de privacyfout als bericht, aan de betrokkenen gecommuniceerd en naar onze medewerkers gestuurd als te leren les.

Door het actief melden is de bewustwording, om voorzichtig met persoonsgegevens om te gaan, aangetoond. Onze datalekmeldingen van afgelopen schooljaar waren gelukkig niet ernstig, en omdat er geen schade is aangericht (reputatie, overlast, financieel), hoefden we ook geen datalekken te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens.





5 Financieel beleid

5.1. Toelichting op het resultaat

Het resultaat over 2021 bedroeg € 1.114.000. Hieronder een overzicht van het resultaat van 2021 ten opzichte van de begroting 2021 en het voorafgaand jaar 2020.

Exploitatie 2021 (x 1.00)	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil	Realisatie 2020
Rijksbijdragen OCW	23.791	20.619	3.172	20.898
Overige overheidbijdragen en -subsidies	231	234	-3	237
Overige baten	860	857	3	776
Totaal baten	24.882	21.710	3.172	21.911
Personeelslasten	18.545	17.601	944	18.204
Afschrijvingen	488	510	-22	484
Huisvestingslasten	1.096	1.091	5	1.094
Overige instellingslasten	3.339	2.804	535	2.541
Totaal lasten	23.468	22.006	1.462	22.323
Saldo baten en lasten	1.414	-296	1.710	-412
Financiële baten en lasten	-300	-22	-278	-90
Resultaat	1.114	-318	1.432	-502

De pandemie had behalve op het onderwijs ook op de financiën in 2021 een groot effect. De scholen ontvingen in november 2021 per leerling € 701 aanvullende subsidie vanuit het Nationaal Programma Onderwijs. Deze aanvullende bekostiging, bestemd voor het wegwerken van leer achterstanden bij leerlingen als gevolg van de coronapandemie, is ondergebracht binnen de regeling prestatiebox 2021 SHRM en kent een lumpsum verantwoording. Dat betekent dat het totaal ontvangen bedrag aan NPO-middelen in het verslagjaar 2021 ad € 1.711.000 ook volledig als baten in 2021 opgenomen dient te worden. De besteding van de NPO-middelen mag over meerdere schooljaren worden verdeeld.

Dit was een voorname oorzaak dat het resultaat over 2021 € 1.114.000 positief bedroeg, daar waar in de begroting 2021 rekening was gehouden met een negatief resultaat van € -318.000. Een positief verschil ten opzichte van de begroting van € 1.432.000 en een positief verschil ten opzichte van 2020 van € 1.616.000.



Hieronder een korte toelichting op het resultaat 2021 en een verklaring van de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting 2021 en het voorgaand jaar.

Toename van de baten ten opzichte van de begroting € 3.172.000:

De rijksbijdragen zijn in 2021 € 3.172.000 hoger dan begroot en betreft de volgende posten:

- Ontvangen aanvullende bekostiging NPO € 1.711.000.
- Overige aanvullende bekostiging OCW, nieuwe regelingen niet in begroting opgenomen, totaal € 788.000. Hiervan hebben de meeste regelingen ook betrekking op gevolgen van de pandemie op het onderwijs.
- Toename van de personele bekostiging als gevolg van prijsbijstelling en het vervallen van de regeling Prestatiebox € 408.000.
- Hogere bijdrage vanuit het Samenwerkingsverband Qinas, deels ook voor nieuwe activiteiten binnen Volant voor de Rebound Focus, € 222.000.

Toename van de lasten in 2021 ten opzichte van de begroting € 1.462.000:

De personele lasten zijn totaal € 944.000 hoger dan begroot.

Hiervan hangt € 680.000 samen met personeel in loondienst en € 407.000 met kosten van inhuur van extern personeel. Daar tegenover staan de kosten van dotaties aan personele voorzieningen die € 113.000 lager waren dan begroot.

De overige instellingslasten zijn in totaal € 535.000 hoger dan begroot.

Een aanzienlijk deel hiervan, te weten € 310.000, is veroorzaakt door inhuur van juridisch advies in verband met een geschil met de oudergeleding van de MR van het Willem de Zwijger College. De voorbereidingskosten voor het Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM) bedroegen € 87.000. Deze kosten waren niet begroot voor 2021.

Als gevolg van de coronapandemie zijn er kosten die boven de begroting uitkomen. Dat zijn de kosten van werving nieuwe leerlingen € 63.000, aanschaf extra middelen en inhuur van extra medewerkers € 101.000, kosten voor herstelonderwijs € 100.000. Een aantal kosten waren als gevolg van de coronapandemie lager dan begroot, zoals de kosten van de leerlingenkantine € 20.000, het lustrumfeest WdZ kon geen doorgang vinden € 25.000, evenals een deel van de excursies en voorstellingen € 30.000. De kosten van leermiddelen overstegen de begroting met € 90.000. Een deel van de werkweken kon na de zomer in 2021 toch weer plaatsvinden en bedroegen € 54.000 meer dan begroot. De kosten voor PR en marketing zijn € 130.000 lager o.a. door het later in 2021 starten van de nieuwe medewerker.

Afname van het resultaat uit financiële baten en lasten in 2021 ten opzichte van de begroting € 278.000.

Saldo financiële baten en lasten lager dan begroot

Saldo van de financiële baten en lasten is € 278.000 lager dan begroot en € 210.000 minder dan in 2020. Het negatieve saldo werd in 2021 veroorzaakt door tegenvallende inkomsten uit effecten ad € 118.000 hetgeen € 23.000 lager was dan begroot. De stevige waardedaling van effecten in 2021 leidde tot een ongerealiseerd koersverlies van € 245.000 en een gerealiseerd koersverlies van € € 12.400. Met het koersverlies is in de begroting van 2021 geen rekening gehouden.



5.2 Toelichting op de financiële positie op balansdatum

Stichting Volant heeft per 31 december 2021 een gezonde vermogenspositie. Het solvabiliteitspercentage is 65% per 31 december 2021 en ligt daarmee ruim boven de signaleringswaarde volgens het toezichtkader van de Inspectie van het Onderwijs.

Hieronder een overzicht van de financiële kengetallen per balansdatum voor het jaar 2021 en vergelijkend jaar 2020. In de kolom signaleringsgrens staan de onder- en bovenwaarden die door de Inspectie van het Onderwijs gehanteerd worden.

Kengetal	Definitie	2021	2020	2019	Signaleringsgrens inspectie
Solvabiliteit	<i>(eigen vermogen en voorzieningen)/totale vermogen x 100%</i> <i>Mate waarin op langere termijn aan alle verplichtingen voldaan kan worden.</i>	0,65	0,61	0,62	<0,30
Liquiditeit (current ratio)	<i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i> <i>Mate waarin op kortere termijn aan alle verplichtingen voldaan kan worden</i>	3,80	3,33	3,55	<0,75
Huisvestingsratio	<i>(huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen)/totale kosten</i> <i>Geeft de verhouding weer van de huisvestingslasten t.o.v. de totale lasten</i>	5,16%	5,41%	5,6%	>10%
Weerstandsvermogen	<i>Eigen vermogen/totale baten x 100%</i> <i>Geeft de mate aan waarin eventuele calamiteiten financieel opgevangen kunnen worden</i>	29,7%	28,6%	30,8%	<5%
Rentabiliteit	<i>Resultaat/totale baten x 100%</i>	4,48%	-2,3%	-0,2%	3-jarig: <0% 2-jarig: <5% 1-jarig: <10%

Analyse kengetallen per balansdatum

De stichting heeft in het verleden grote reserves opgebouwd. Dit is terug te zien in de kengetallen. Door het hoge eigen vermogen beschikt Volant over een goede solvabiliteit en een hoog weerstandsvermogen. Het kapitaal is grotendeels belegd in effecten die snel liquide te maken zijn. Om die reden worden de effecten gepresenteerd onder de vlottende activa. Dit zorgt ervoor dat de liquiditeit veel hoger is dan de ondergrens. De in 2021 (vooruit) ontvangen NPO-subsidie heeft een gunstig effect gehad op de liquiditeit en de rentabiliteit in 2021. Al een aantal jaren achtereen worden er negatieve resultaten behaald waardoor de rentabiliteit negatief was. De ontvangst van de NPO-subsidies en de gehele verantwoording van deze baten in 2021 maken dat de rentabiliteit in 2021 op 4,48% uitkomt.

De reserves fungeren als weerstandsvermogen. De reserves zijn gesplitst in de algemene reserves, en de private – en publieke bestemmingsreserves. Deze bestemmingsreserves dienen ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in de (ver)nieuwbouw, in onderwijskundige aanpassingen en in duurzame aanpassingen aan het gebouw. Als deze bestemmingsreserves ingezet worden zullen kengetallen in de toekomst mogelijk nog in waarde afnemen.



Normatief eigen vermogen

In 2020 heeft het ministerie van OCW een nieuwe signaleringswaarde geïntroduceerd, te weten het normatieve publieke eigen vermogen. Dit is het vermogen dat een bestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. Indien het feitelijk eigen vermogen (publiek deel) boven het normatieve publieke eigen vermogen komt dan verlangt de Onderwijsinspectie dat het schoolbestuur met een goede onderbouwing komt hoe dit geld uiteindelijk besteed zal gaan worden.

Het normatief eigen vermogen wordt als volgt bepaald: $(0,5 * \text{aanschafwaarde gebouwen} * 1,27) + (\text{boekwaarde overige mva}) + (\text{omvangafhankelijke rekenfactor} * \text{totale baten})$. Voor Volant is er geen sprake van mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

De berekening per 31-12-2021 is als volgt:

Feitelijk (publiek) eigen vermogen	€ 5.210.311
Normatief eigen vermogen	€ 6.510.558
Mogelijk bovenmatig vermogen	€ 0

In september 2021 is besloten tot een fusie van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo en hiermee de vorming van een brede school met een nieuw onderwijsconcept. De aanwas van het aantal leerlingen op het nieuwe MLGM zal de eerste jaren naar verwachting niet direct gelijke tred kunnen houden met de afname van het aantal leerlingen bij het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo. Hierdoor zal er de komende jaren een beroep worden gedaan op de reserves van de stichting. Het bestuur van Volant is van mening dat de financiële positie van de stichting voldoende is om de continuïteit van de organisatie te waarborgen.

Toelichting op de balansposten ten opzichte van vorig jaar

Het balanstotaal per 31 december 2021 is € 1.027.000 hoger dan het totaal per 31 december 2020. Dit wordt veroorzaakt door een toename van de liquide middelen met € 1.837.000 aan de ene kant en een afname van de materiele vaste activa € 170.000, overige vorderingen € 384.000 en de effecten € 255.000 aan de andere kant. De toename van de liquide middelen is te verklaren door de ontvangst van de NPO-middelen en het positieve resultaat. Investerings in de gebouwen zijn uitgesteld in verband met de nieuwbouwplannen in de toekomst wat leidt tot lagere afschrijvingslasten. Koersdaling van de effecten in 2021 veroorzaakte de lagere waardering van de effecten per balansdatum.

Aan de creditzijde stijgt het vermogen met € 1.114.000 door het positieve resultaat. De voorzieningen laten een kleine stijging zien van € 55.000, dit is veroorzaakt door enerzijds toegenomen dotatie aan de voorziening groot onderhoud en vrijval van de personele voorzieningen. In 2021 is er wederom weinig onttrokken uit de voorziening groot onderhoud. Dotatie aan deze voorziening is aangepast aan het nieuwe meerjaren onderhoudsplan en namen met € 24.000 toe ten opzichte van 2020 tot € 193.000 totaal. Op de langlopende lening is € 108.000 afgelost in 2021.



5.3 Allocatie van middelen

De allocatie van de middelen naar schoolniveau is als volgt:

Stichting Volant heeft 3 brinnummers waardoor iedere school van de Rijksoverheid haar eigen personeel- en materiele bekostiging ontvangt. Van de personele bekostiging inclusief functiemix en subsidie voor strategisch personeelsbeleid en verzuim wordt bij de scholen een percentage ingehouden als bijdrage aan het bovenschools bestuursbureau. Voor 2021 bedroeg dit percentage 12,2%. Eventuele wijzigingen van dit percentage en allocatie van middelen zijn onderwerp van gesprek in het CMT en tijdens vergaderingen van de auditcommissie van Raad van Toezicht en de financiële commissie van GMR. Uiteindelijk vindt instemming plaats door de GMR en goedkeuring door de Raad van Toezicht.

De afdracht aan het bestuursbureau is ter dekking van de kosten van het bestuursbureau. Dit betreft zowel kosten voor gemeenschappelijke rekening als de kosten van het bestuursbureau zelf. De kosten voor gemeenschappelijke rekening zijn o.a. kosten van personeels- en salarisadministratie, kosten van ziektevervangende van langdurig zieken, ouderschapsverlof en Bapo, WW kosten, arbodiensten en ActivaZ, kosten van GMR, bestuur en Raad van Toezicht, verzekeringen en accountantskosten alsmede kosten van communicatie en PR. Kosten van het bestuursbureau zelf betreft de loonkosten van bovenschools personeel (bestuur, hoofd HR, Salarisadministratie, hoofd bedrijfsvoering en ICT, hoofd financiën en medewerkers passend onderwijs), kosten van licenties, huisvestingskosten, lidmaatschap VO Raad en financiële baten en lasten zoals inkomsten en koersresultaten van effecten.

5.4 Treasurybeleid

Het treasurybeleid is in een statuut vastgelegd (herzien in 2018). Dit statuut voldoet aan de actuele wet- en regelgeving volgens de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. Deze Regeling schrijft voor dat rijks gelden niet risicodragend mogen worden belegd en dat er altijd sprake moet zijn van een garantie op de hoofdsom zodanig dat de rijksbijdrage onverkort beschikbaar blijft voor het doel waarvoor zij is verstrekt. Zo worden slechts de niet voor lopende betalingen benodigde middelen belegd in de vorm van waardepapieren waarvoor een solvabiliteitsratio van 0% geldt. Alle debiteuren hebben een rating van minimaal A. De effectenportefeuille wordt beheerd door IBS Capital Allies.

De effectenportefeuille bestaat per ultimo 2021 enkel uit obligaties. Het hoofddoel is het veilig wegzetten van niet op korte termijn benodigde middelen. Bij het aanhouden van liquiditeiten wordt een bankrisico gelopen waarbij faillissement van de betreffende bank het depositogarantiestelsel tot € 100.000 enige zekerheid biedt. De langstlopende obligatie loopt af in 2045. In principe worden de obligaties tot einde looptijd aangehouden. Mocht de mogelijkheid zich voordoen obligaties tegen een gunstige koers te verkopen dan zal IBS Capital Allies dit niet nalaten. Dit gegeven leidt ertoe dat de effectenportefeuille gekwalificeerd wordt als een handelsportefeuille en in de jaarrekening gecategoriseerd dient te worden onder de vlottende activa.

Regelmatig vindt overleg plaats over de beleggingen met IBS Capital Allies en de financieel deskundigen van de raad van toezicht.

Voor een uitgebreid overzicht van de samenstelling en looptijden van de effectenportefeuille, verwijzen we naar de jaarrekening 2021, onderdeel 1.6 van de toelichting op de balans per 31 december 2021.



5.5 Liquiditeitsprognose

Op basis van de gegevens uit de meerjarenprognose 2022 – 2026 kan de onderstaande liquiditeitsprognose worden opgesteld. Deze cijfers zijn niet aangepast op de actuele stand van 31 december 2021.

In de meerjaren prognose 2022 – 2026 en in bovenstaande opstelling is nog geen rekening gehouden met het ultimo 2021 opgestelde nieuwe meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Dotaties en onttrekkingen aan de voorziening groot onderhoud wijken in dit nieuwe MJOP af van de hierboven genoemde bedragen.

Liquiditeitsprognose					
	2022	2023	2024	2025	2026
- Effecten	6.111.862				
- Bank	4.146.514				
Totaal liquide middelen per 1 januari (incl. effecten)	10.258.376	10.007.780	9.184.948	8.314.819	7.250.045
Inkomsten					
Rijksbijdrage OCW	21.143.367	17.894.817	16.591.856	16.844.673	16.640.456
Ov. overheidsbijdragen (rente+aflossing lening VC)	272.352	228.391	225.685	222.980	220.000
Overige baten	1.017.082	813.219	746.890	733.671	692.043
Inkomsten bankrekeningen + effecten	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal inkomsten	22.532.801	19.036.427	17.664.431	17.901.324	17.652.499
Uitgaven					
Investerings in overige materiele vaste activa	346.270	263.000	263.000	235.000	235.000
Personeelskosten					
Loonkosten totaal (incl taakstelling)	15.898.752	14.394.271	13.659.194	14.224.965	13.280.327
Overige personeelslasten	1.658.721	1.214.140	1.149.790	1.078.015	912.140
- / - dotaties aan personele voorzieningen	-	-	-	-	-
Huisvestingslasten					
Totaal huisvestingslasten	1.107.124	1.021.500	979.500	951.500	799.500
-/- dotaties aan voorziening groot onderhoud	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Onttrekkingen aan voorziening groot onderhoud *)	240.596	203.948	144.954	265.893	122.458
Overige materiele uitgaven					
Administratie- en beheerslasten	926.615	651.550	635.425	581.300	523.450
Leermiddelen, inventaris en apparatuur	1.578.400	1.433.139	1.316.554	1.279.175	1.111.400
Overige lasten	894.835	551.036	271.743	240.850	159.850
Financiële uitgaven					
Kosten effecten	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Rentelasten langlopende lening en bankkosten	128.084	122.675	110.400	105.400	100.200
Aflossing langlopende lening (VC)	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
Totaal uitgaven	22.783.397	19.859.259	18.534.560	18.966.098	17.248.325
Per saldo inkomsten -/- uitgaven	-250.596	-822.832	-870.129	-1.064.774	404.174
Saldo liquide middelen per 31 december (inclusief effecten)	10.007.780	9.184.948	8.314.819	7.250.045	7.654.219

*) op basis van MJOP van 2019 en 2020



5.6 Continuïteitsparagraaf

A Gegevensset

A1 Kengetallen

KENGETAL (stand 31-12)	2021	2022	2023	2024
Aantal leerlingen	2328	2140	1979	1998
Personele bezetting in fte:				
- bestuur/management	11,67	10,45	10,45	10,45
- personeel primair proces	143,83	125,28	111,26	112,32
- ondersteunend personeel	49,04	44,11	39,33	36,93

Toelichting

Alle in deze paragraaf opgenomen prognoses zijn conform de meerjarenprognose over 2022 t/m 2026 die in het najaar van 2021 is opgesteld. Deze meerjarenprognose is in de raad van toezicht-vergadering van december 2021 goedgekeurd.

Leerlingaantallen

In de zomer van 2022 zal de fusie plaatsvinden tussen het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo. De nieuwe brede school die hiermee zal zijn gevormd gaat verder met een nieuw onderwijsconcept (Montessori concept), het Montessori Lyceum Gooise Meren (MLGM). Als gevolg hiervan zal door de jaarlijkse uitstroom bij het Willem de Zwijger College (WdZ) en de Vitusmavo (VM) het aantal leerlingen de eerste jaren dalen om daarna weer toe te nemen. De aanwas bij het MLGM zal dit de eerste jaren vermoedelijk niet geheel kunnen compenseren. Bij het bepalen van het aantal leerlingen is gewerkt met verschillende scenario's. Voor de meerjaren prognose is gekozen voor het realistische scenario. Hierbij is voor 2022 ook rekening gehouden met een extra tussentijdse uitstroom van leerlingen bij het WdZ als gevolg van de plannen.

Personele bezetting

De formatie zal moeten worden aangepast op de verwachte dalende leerlingaantallen. In de bezetting van het onderwijzend personeel is rekening gehouden met te nemen bezuinigingen. Personeel dat uit dienst treedt zal (waar mogelijk) niet vervangen worden en een deel van de tijdelijke contracten zal niet verlengd worden.



A2 Balans (x € 1.000)

	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA	3.776	3.683	3.494	3.336
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	8	8	8	8
Vorderingen	349	349	349	349
Effecten	6.112	6.112	6.112	6.112
Liquide middelen	4.147	3.896	3.073	2.203
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	10.616	10.365	9.542	8.672
TOTAAL ACTIVA	14.392	14.048	13.036	12.008

	13.364	12.600	12.496	12.410
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	669	804	786	304
Bestemmingsreserve privaat	2.179	2.179	2.179	2.179
Bestemmingsreserve publiek	4.511	4.291	3.489	3.077
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	7.389	7.275	6.455	5.560
VOORZIENINGEN	1.938	1.816	1.732	1.707
LANGLOPENDE SCHULDEN	2.668	2.160	2.052	1.944
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.797	2.797	2.797	2.797
TOTAAL PASSIVA	14.392	14.048	13.036	12.008

Toelichting

Balans

De cijfers per 31 december 2021 zijn de werkelijke cijfers conform de jaarrekening.

De cijfers vanaf 31 december 2022 zijn gebaseerd op de meerjarenprognose 2022-2026 en zijn niet aangepast op de actuele stand van 31 december 2021.

De financieringsstructuur

De stichting heeft een groot eigen vermogen. De langlopende schulden hebben betrekking op een door de gemeente Gooise Meren gegarandeerde lening bij de Rabobank ter financiering van nieuwbouw van het Vituscollege.



Het huisvestingsbeleid

Het huisvestingsbeleid is erop gericht om de bestaande gebouwen in stand te houden. Hiertoe is een meerjaren onderhoudsplan opgesteld. In 2021 zijn de oorspronkelijke plannen zoals geformuleerd in het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) van de gemeente om alle scholen te vernieuwbouwen gewijzigd. Voor de nieuwe brede (fusie)school, het nieuwe MLGM, zal een nieuw schoolgebouw gebouwd worden. Dit zal naar verwachting niet eerder klaar zijn dan in 2026. Voor het Vituscollege gaan de vernieuwbouwplannen wel door. Echter dit kan pas uitgevoerd worden als het nieuwe schoolgebouw voor het MLGM gereed is. Alle nieuwbouw en vernieuwbouw wordt gefinancierd door de gemeente Gooise Meren.

Mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen

Op basis van de begrote negatieve resultaten zal de reservepositie van Stichting Volant per 31 december 2024 afgenomen zijn.

Het streven is om een groot deel van de publieke reserves in de toekomst in te zetten voor de nieuwbouw en de private reserves in stand te houden. De bestemmingsreserve (publiek) NPO dient ter dekking van de toekomstige uitgaven voor NPO interventies en zal de komende jaren afnemen ten gunste van de algemene reserves.





Raming van baten en lasten (x € 1.000)

	2021	2022	2023	2024
BATEN				
Rijksbijdragen	23.791	21.143	17.895	16.592
Overige overheidsbijdragen	231	272	228	225
Overige baten	860	1.017	814	747
TOTAAL BATEN	24.882	22.432	18.937	17.564
LASTEN				
Personeelslasten	18.545	17.557	15.608	14.809
Afschrijvingen	488	439	452	421
Huisvestingslasten	1.096	1.107	1.022	979
Overige lasten	3.339	3.400	2.636	2.224
TOTAAL LASTEN	23.468	22.503	19.718	18.433
Saldo baten en lasten	1.414	-71	-781	-869
Saldo financiële bedrijfsvoering	-300	-44	-39	-26
TOTAAL RESULTAAT	1.114	-115	-820	-895

Na een aantal jaren van negatief resultaat laat 2021 een positief resultaat zien als gevolg van de in 2021 ontvangen aanvullende bekostiging inzake het NPO. In 2021 is besloten een andere weg in te slaan ten einde de dalende leerlingaantallen en negatieve resultaten om te buigen. Er is besloten tot een fusie van het Willem de Zwijger College en de Vitusmavo en de start van een nieuwe school met een – voor de regio – onderscheidend onderwijsconcept. Zie ook 5.5 Leerlingaantallen. Als na een aantal jaren het Montessori Lyceum Gooise Meren zich heeft bewezen dan is een gezonde bedrijfsvoering met een sluitende exploitatie weer mogelijk.

Voor de komende jaren betekent dit dat de formatie van onderwijzend personeel moet worden afgestemd op de lesbehoefte en de formatie van het ondersteunend personeel zeer kritisch moet worden bekeken. Deze voorgenomen taakstellingen zijn opgenomen in begroting. Op de materiële lasten zal indien mogelijk worden bezuinigd, mits dit niet ten koste gaat van de kwaliteit van onderwijs.



B Overige Rapportages

B1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Risicobeheersingssysteem

Risicomangement is een onderdeel van de planning- en control cyclus van Volant. Eenmaal per vier jaar wordt een risicoanalyse opgesteld die jaarlijks wordt geëvalueerd. Met de bevindingen en beheersingsmaatregelen wordt rekening gehouden in de meerjarenprognose en de begroting. Indien nodig wordt ons beleid hierop aangepast.

Het structureel inbedden van de risicoanalyse in de planning- en control cyclus is dat de inschattingen en de realisatie achteraf duidelijk worden in de tijd; er kan dan een beeld worden gevormd over en in welke mate Volant op dit onderdeel in control is.

In 2017 is een risicoanalyse opgesteld die in 2019 en 2020 is geëvalueerd. Daartoe zijn risico's geïnventariseerd die een bedreiging vormen voor het realiseren van de strategie/doelstellingen van Volant.

De risico's zijn onderverdeeld in de volgende categorieën:

- 1 Risico's ten aanzien van onderwijs
- 2 Risico's ten aanzien van opleiding
- 3 Risico's ten aanzien van personeel
- 4 Risico's ten aanzien van ICT
- 5 Risico's ten aanzien van overheidsbeleid/financiering

De gesignaleerde risico's worden beschreven bij punt B2.

Na de eerste inventarisatie is gekeken welke beheersmaatregelen binnen Volant aanwezig zijn die het geïnventariseerde risico verkleinen. In algemene zin bestaan de beheersmaatregelen uit:

- Risico's overdragen aan anderen, bijvoorbeeld door een verzekering af te sluiten;
- Risico's verkleinen door beheersingsmaatregelen te treffen door bijvoorbeeld interne controles;
- Risico's uitsluiten door met een bepaalde activiteit te stoppen die te risicovol is (of uitbesteden/extern inkopen);
- Risico's accepteren omdat de kans of impact beperkt is, omdat er geen beheersingsmaatregelen mogelijk zijn en de activiteit wel van groot belang is voor de organisatie als geheel.

Van alle restrisico's die ondanks eventuele beheersmaatregelen nog bestaan is een inschatting gemaakt van de kans dat dit risico zich voordoet (variërend van nihil/onwaarschijnlijk tot nagenoeg zeker) en de impact die dit risico (financieel) heeft (variërend van zeer gering tot zeer groot).

Hieruit volgt een risicomatrix waarin het geheel van risico's, kansen en impact na de laatste evaluatie leidt tot een benodigde buffercapaciteit van € 990.183. Volant heeft hiertoe in de bestemmingsreserves dit bedrag opgenomen.

De risicoanalyse vormt een permanent onderdeel van de planning- en control cyclus. Jaarlijks vindt een evaluatie plaats waarbij van de genoemde beheersmaatregelen beoordeeld zal worden of deze nog afdoende zijn. Eén keer per vier jaar wordt de gehele risicoanalyse bijgesteld.



Interne controlesysteem

Bij Volant wordt belang gehecht aan een adequaat intern controlesysteem. Voor diverse processen zijn beschrijvingen aanwezig, zoals voor HR en Financiën en er is een inkoop- en aanbestedingsbeleid. In het inkoop- en aanbestedingsbeleid is bepaald bij welk bedrag Europees aanbesteed dient te worden en dat bij lagere bedragen drie offertes opgevraagd moeten worden. In de verschillende processen zijn functiescheidingen aanwezig, zo ook in het betalingsproces. Alle betalingen worden door een medewerker van de afdeling Financiën en de bestuurder geaccordeerd waarna de bestuurder de betaling vrijgeeft die de administratief medewerker heeft klaargezet.

B2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

De voornaamste gesignaleerde risico's zijn:

Risico	Omschrijving	Kans	Impact
4.1.1	Achterblijvende onderwijskwaliteit	4	6
4.1.2	Dalend leerlingaantal	6	6
4.1.3	Imago/concurrentiepositie	5	6
4.1.4	Veiligheid leerlingen	2	4
4.2.1	Ander type docent	2	4
4.2.2	ICT-vaardigheden personeel	2	4
4.2.3	Toename maatschappelijke problemen	3	4
4.3.1	Krapte op de arbeidsmarkt	4	5
4.3.2	CAO-wijzigingen met financiële gevolgen	4	5
4.3.3	Ziekteverzuim	4	6
4.3.4	Eigenrisicodrager WGA	2	6
4.3.5	Ontslag- en WW-kosten	3	5
4.4.1	Meer ICT-investeringen en snellere vervanging	5	6
4.4.2	Privacy- en beveiligingsbeleid	4	6
4.5.1	Gemeentelijke situatie m.b.t. huisvesting	6	6
4.5.2	Bekostiging	1	6
4.6.1	Hoog ziekteverzuim docenten	5	4
4.6.2	Niet doorgaan van lessen voor leerlingen	3	4
4.6.3	Vorbereiden op ventilatie eisen	4	6

	Kans	Impact
1	5%	2.500
2	15%	12.500
3	30%	35.000
4	50%	62.500
5	70%	87.500
6	90%	125.000



Hoewel het hier te ver gaat om hier de details van alle beheersmaatregelen van alle individuele risico's te bespreken, is er wel een aanzienlijke set beheersmaatregelen aanwezig. Het gevolg van deze set beheersmaatregelen is geweest dat ook in 2021 goed in beeld is hoe Volant de risico's kan beperken. Hieronder een opgave van de belangrijkste beheersmaatregelen:

- Schoolplannen opstellen en evalueren (o.a. om de onderwijskwaliteit hoog te houden)
- Docentenbeoordelingen
- Scholingsprogramma's voor docenten (ook o.a. BHV, ICT, sociale vaardigheden)
- Een kwalitatief en aantrekkelijk onderwijsprogramma
- Uitgebalanceerde mix van vaste en tijdelijke contracten voor docenten
- Formatieve meerjarenprognose
- Aantrekkelijke schoolgebouwen (exterieur en interieur)
- Schoolveiligheidsplan opstellen en evalueren
- Voldoende toezicht binnen de schoolgebouwen en op het schoolplein
- Goede leerlingbegeleiding en sociale programma's als het anti-pest programma
- Verzekering ongevallen leerlingen





Bijlage 1

Jaarverslag raad van toezicht

Jaarverslag 2020 Raad van Toezicht

1. Samenstelling Raad van Toezicht en eventuele benoemingen

mw. mr. H.F.M. van de Griendt, voorzitter

mw. G.N. van Ramshorst

mw. M. Steegstra (Remuneratiecommissie en Auditcommissie)

dhr. A. van Venrooy

dhr. K. Verrips (Remuneratiecommissie en Auditcommissie)

Er zijn geen nieuwe benoemingen geweest. In 2022 worden voorbereide (her-)benoemingen geëffectueerd en worden nieuwe leden geworven.

2 Aantal vergaderingen

De RvT vergadert in principe zes keer per jaar. In 2021 is veel vaker vergaderd, onder andere vanwege de fusie van WdZ en Vitusmavo en vanwege de start van het Montessorionderwijs in 2022. De vergaderingen vonden vanwege Corona voor een deel digitaal plaats. Bovendien zijn er veel tussentijdse overleggen geweest.

Vertegenwoordigers van de RvT hebben overleg gehad met leden van de MR van het Willem de Zwijger College en met leden van de GMR. Daarnaast is er veelvuldig contact geweest met ouders van het WdZ en met juridische adviseurs.

De RvT heeft een bijeenkomst van zo'n tachtig medewerkers van WdZ en Vitusmavo bezocht, waarbij gepleit werd voor fusie en voor Montessorionderwijs. Ook werd een informatiebijeenkomst over Montessorionderwijs bijgewoond.

De auditcommissie van de RvT heeft overleg gevoerd met de bestuurder en het hoofd financiën, ter voorbereiding op de vergaderingen.

3 Behandelde onderwerpen

Naast de jaarlijks terugkerende onderwerpen als financiële resultaten, kengetallen onderwijs en personeel, examenresultaten en jaarplannen is er veel gesproken over de fusieplannen en de invoering van Montessorionderwijs. Een groep ouders van het Willem de Zwijger College keerde zich tegen onderdelen van deze plannen, wat leidde tot veel extra besprekingen met bestuur, directie, ouders en juridische adviseurs.

4 Besluiten op grond van statuten/reglement

De RvT heeft zijn statutaire taken en verantwoordelijkheden uitgeoefend door aan het bestuur toestemming te geven de jaarrekening 2020, het bestuursverslag 2020 en de begroting 2021 vast te stellen.

De RvT heeft besluiten genomen ten aanzien van de naderende fusie en de start van Montessorionderwijs.

De in 2019 aangestelde nieuwe rector van het Vituscollege stopte met zijn werk en er moesten besluiten genomen worden over opvolging en culturomslag.

5 Hoofd- en nevenfuncties

mw. mr. H.F.M. van de Griendt: directeur trainings- en coachingsbureau, lid examencommissie

Stichting Kwaliteit Mediators

dhr. A. van Venrooy: partner organisatie-adviesbureau, voorzitter Blokhuis-Loopstrafonds Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

dhr. K. Verrips Adviseur op financieel, juridisch en fiscaal gebied. Classicaal College voor de behandeling van beheerszaken van de PKN



mw. G.N. van Ramshorst: gepensioneerd, voorzitter bestuur TCCS (TheaterCongresCentrumSpant), voorzitter Vereniging bewoners landgoed Nieuw Cruysbergen.

mw. M. Steegstra: bankier, geen nevenfuncties

6 Onkostenvergoeding

De leden van de RvT hebben geen gebruik gemaakt van een onkostenvergoeding.

7 Professionaliseringsactiviteiten

De RvT heeft een sessie/workshop bijgewoond over het Montessori concept ter voorbereiding op de start van het Montessori Lyceum Gooise Meren.

8 Overig

Door de vele veranderingen met bijbehorende onrust en door Corona was dit (weer) een intensief en wat ongebruikelijk toezichtjaar.



Bijlage 2 Evaluatie NPO

Evaluatie NPO februari 2022

Interventie A						
	Vituscollege	Vitusmavo	WdZ	Evaluatie IIn: 6,3	Rendement	Actie
Zomerschool	<ul style="list-style-type: none"> 112 uren eigen personeel Uren DeBijlesStudent Workshops Psychologie in het onderwijs 			Vakinhoudelijk: 7,2 Activiteiten: 7,7 Motivatietoets: 5,5	Ongeveer 35% van de leerlingen H4/V5 (indien herkansing) heeft een PTA-cijfer verhoogd	Evaluatie Zomerschool: duur, wel goede mindset aan begin schooljaar. Als genoeg NPO-gelden dan nogmaals met aanpassingen in organisatie

Interventie A					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
Uitbreiding onderwijs			OB extra uren in vakken nav Schoolscan; BB banduren met meer individuele begeleiding	Een aantal vakken lijkt nog een inhaalslag te moeten maken. Bij een groot deel van de vakken ligt de cijferontwikkeling op of boven het gemiddelde. Daar lijkt cijfermatig het wegwerken van de achterstand op de goede weg. Over het algemeen geven leerlingen aan dat hun resultaten niet door de banduren zijn verbeterd. Alleen Havo 5 leerlingen zien wel een verbetering van hun cijfers door het volgen van banduren.	Er wordt vervolgd gegeven aan deze interventie. Om het aanbod te vergroten zijn twee docenten van buiten school aangetrokken om leerlingen in kleine groepjes extra ondersteuning voor verschillende vakken aan te bieden. De eerste resultaten hierbij zijn erg positief.
Extra mentoruur en extra uur creatieve vakken			V	In onderbouw	Voorlopig behouden

Interventie B					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
VGB klas 1 en 2	V		V	VC Blok 1 klas 1: 23 leerlingen, cijfer gemiddeld 0,3 punt lager Blok 2 klas 1: 6 leerlingen, cijfer gemiddeld 1,4 punt hoger Blok 1 klas 2: 42 leerlingen, cijfer gemiddeld 1,0 punt hoger Blok 2 klas 2: 22 leerlingen, cijfer gemiddeld 1,1 punt hoger WdZ, zie boven	Doorgaan met zelfde vakken
Ondersteuningslessen	V	V	V	VM Helft IIn scoort beter na plusuren (vakken nav Schoolscan) VC Klankbordgroepen IIn geven aan effectief voor BB, dus zaterdagen en voorbereiding SE-weken; voor OB minder effectief WdZ, zie boven	Plusuren krijgen vervolg Ondersteuningslessen voor BB, ook op zaterdag voor SE-week Ondersteuningslessen voor BB/OB voor laatste toetsweek
Leren van medelln	V			BB leerlingen helpen OB IIn individueel of in huiswerkklas (+uitbreiding)	Uitbreiding huiswerkklas naar 4 dagen en opzet BB leerlingen helpen OB leerlingen
Interventie B					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
Taalbeleid	Taalco	V		Interventie voor langere termijn, maar op kortere termijn wel effecten in toetsen zichtbaar (VM)	VC Taalcoördinator aangesteld; beleidsplan opstellen met themagroep VM Leesvh wordt vervolgd
Feedback: Leerlingenbespreking		V	V	Meerwaarde voor ouders en IIn omdat feedback docent zichtbaar is en IIn hierop kunnen reageren.	Voorlopig worden de tools doorgezet; tegen einde schooljaar bepalen welke tools gebruikt gaan worden voor feedback aan docent, IIn en ouders.
Coachingsdashboard	V	V	V	Handige overzichtelijke tool; wordt gebruikt bij de gesprekken. Mentoren gebruiken ook Magister en op VM en WdZ ook nog leerlingenbesprekingen. Dat is wel veel.	



Interventie C					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
Extra cultuureducatie	NPO-dagen voor herfstvakantie <ul style="list-style-type: none"> • Deel Parijs H5/V6 • Theater • Robot Wise • Vis a vis Sectie CKV: Extra activiteiten	Theaterworkshops Musicalbezoek	Theater Buitenlandse reizen H5/V6/V5	Waardevol voor groepsvorming en samen dingen meemaken	Meerdere Interventies In schooljaar op Alle drie de scholen
Extra sporteducatie	Activiteiten door schooljaar heen	Nog niet ingezet		Bij Zomerschool goed gewaardeerd	Aantal keren per schooljaar
Versterkt mentoraat	Motivatieavond H5 Aanschaf coachingsdashboard Trainingen voor mentoren	Schoolkamp Aanschaf coachingsdashboard Trainingen voor mentoren	Extra mentoruur en extra uur creavakken OB Aanschaf coachingsdashboard Trainingen voor mentoren	VM heeft nog niet plaatsgevonden Menig mentor goed gebruikt en waardevol Zijn nog niet gestart, maar staan wel gepland	VC motivatieavond nog weinig ouders, maar goed ontvangen en volgend jaar opzet anders Voorlopig worden de tools doorgezet; tegen einde schooljaar bepalen welke tools gebruikt gaan worden voor feedback aan docent, lln en ouders.
Aanpassing zorgstructuur	Stichting Volant: <ul style="list-style-type: none"> • Orthopedagoog • Ambulant begeleider • Uitbreiding zorgcoördinator Extra faalangstrainingen Meedoen pilot gemeente Proeftuin	Stichting Volant: <ul style="list-style-type: none"> • Orthopedagoog • Ambulant begeleider • Uitbreiding zorgcoördinator 	Stichting Volant: <ul style="list-style-type: none"> • Orthopedagoog • Ambulant begeleider • Uitbreiding zorgcoördinator 	Goede monitoring van de zorg vanuit 1 persoon Meer leerlingen kunnen deelnemen	Continueren van huidige structuur Frequent verzuimgesprekken H4/V5 om zorg te normaliseren

Interventie D					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
ISB/IZB	V	V	V	Meer leerlingen kunnen gebruik maken van deze begeleiding	We gaan door met deze begeleiding. Rendement in verleden.
Motivatietrainingen via Psychologie in het onderwijs	V	V	V	Leerlingen vonden in de Schoolscan dat dit een hele waardevolle interventie was; er wordt echter niet zoveel gebruik van gemaakt: interventie gepleegd op aanbod. WdZ net gestart met team Ollie	Andere organisatie voor VC
Extra mentoruur			V	In onderbouw	Voorlopig houden

Interventie E					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Acties
Extra klassen assistent/instructeurs		V		Klasopvang, huiswerkuren, quarantaine opvang en bijspringen waar nodig	Voorlopig mee doorgaan

Interventie F					
	VC	VM	WdZ	Rendement	Actie
Datacoach	V	V	V	Analyses per afdeling, secties	AL en LLC stimuleren deze analyses te gebruiken in hun werk
Volantacademie	V	V	V	Nog niet gestart	Gestart met opzet, nu naar uitvoering



Bijlage 3

Definities behorende bij de paragraaf Analyse van de financiële situatie

Definities

Solvabiliteit	Geeft de mate aan waarin op langere termijn aan alle verplichtingen voldoen kan worden => (eigen vermogen + voorzieningen) / totale vermogen.
Current ratio	Geeft de mate aan waarin op kortere termijn aan alle verplichtingen voldoen kan worden => vlottende activa / kortlopende schulden.
Huisvestingsratio	Geeft de verhouding weer van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale lasten => (huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten.
Weerstandsvermogen	Geeft de mate aan waarin eventuele calamiteiten financieel opgevangen kunnen worden => eigen vermogen / totale baten.



Jaarrekening 2021



Gegevens over de rechtspersoon

Stichting Volant

Nieuwe 's-Gravelandseweg 38
1405 HM Bussum
Postbus 345
1400 AH Bussum

Tel. 035-6912245

Bestuursnummer 40683

BRIN-nummers	02UB	Sint-Vituscollege
	02EV	Willem de Zwijger College
	30JN	Sint-Vitusmavo

KvK-nummer 41194715

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Algemeen

Met ingang van 2008 gelden de inrichtingseisen van Boek 2, titel 9 BW en de adviezen van de Raad van de Jaarverslaggeving, met name RJ660. Hiermee is rekening gehouden bij de inrichting van de financiële administratie alswel bij het opstellen van deze jaarrekening.

Continuïteit

De jaarrekening van Stichting Volant is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. Coronamaatregelen hebben niet geleid tot een onzekerheid van materieel belang en de overheid heeft in 2021 aanvullende subsidies verstrekt om extra werkzaamheden te bekostigen. Gezien de financieel zeer gezonde situatie van Stichting Volant zal ook in de nabije toekomst geen risico bestaan dat de continuïteit in het geding komt.

Afrondingen

optellingen ontstaan.

Grondslagen van waardering en resultaat

Er wordt uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling.

Financiële instrumenten

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

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Vergelijking met voorgaand jaar en begroting

Ter vergelijking zijn de cijfers van het boekjaar 2020 in dit verslag opgenomen. Tevens zijn de begrotingscijfers 2021 opgenomen in de staat van baten en lasten.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen (vooral post voorzieningen) en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. Bij de voorzieningen is aangegeven welke veronderstellingen de basis vormen voor de getroffen voorziening.

Verbonden partijen

Transacties met verbonden partijen (zie paragraaf 10.5 de geïdentificeerde verbonden partijen) worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Van deze transacties de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van inzicht toegelicht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening. Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Gebouwen en terreinen:

Terreinen zijn niet geactiveerd. De stichting is juridisch eigenaar van de gebouwen. Het economisch claimrecht inzake de gesubsidieerde onroerende zaken ligt bij de gemeenten Gooise Meren. De stichting loopt geen risico over onroerende zaken waarop de gemeente het economisch claimrecht heeft.

Naast gesubsidieerde onroerende zaken, waarvoor een afschrijvingspercentage van 2,5% geldt, heeft de stichting onroerende goederen in volle eigendom. De activa worden in de balans opgenomen tegen boekwaarde, afgeschreven wordt volgens het lineaire systeem vanaf ingebruikname op de historische kostprijs tegen een afschrijvingspercentage van 5%.

Inventaris, apparatuur en leermiddelen

Aanschaffingen met een waarde hoger dan € 1.000 die een levensduur hebben van 2 jaren of langer worden geactiveerd. Series worden als één activum beschouwd.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Computers en software	20%	25%
Installaties en machines	10%	20%
Meubilair	10%	
Interne verbouwingen	5%	10%

De kosten van leermiddelen worden direct in het resultaat verwerkt.

Vorraden

Vorraden handelsgoederen worden individueel gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

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

Effecten

De effecten worden gewaardeerd tegen koerswaarde, daar er sprake is van een handelsportefeuille. Het verschil in koerswaarde tussen 1 januari en 31 december wordt als resultaat verantwoord. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen gerealiseerde en niet-gerealiseerde koersresultaten.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Eigen vermogen

Algemene reserve

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

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn gevormd ten behoeve van specifieke doeleind. Bestemmingsreserve zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

Voorzieningen

Voorziening voor groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Er wordt gebruik gemaakt van de overgangsbepaling voor het opstellen van de voorziening groot onderhoud.

Pensioenen

De stichting heeft een pensioenregeling bij de pensioenuitvoerder ABP (bedrijfstakpensioenfonds). De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor de stichting en worden in de balans opgenomen in een voorziening.

De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties.

Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten.

Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer de stichting beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan de stichting, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Ultimo 2021 (en 2020) waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van ultimo april 2022 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 108,20% dit is het gemiddelde van de laatste 12 dekkingsgraden (<https://www.abp.nl/over-abp/financiële-situatie/>).

Voorzieningen voor overige personele zaken

Spaarverlof

Personeel van de stichting wordt in de gelegenheid gesteld om 60 klokuren per jaar extra te werken en om deze uren te sparen voor het opnemen van langdurig verlof. De verplichting aan loonkosten die dit met zich meebrengt wordt tot uitdrukking gebracht in de voorziening Spaarverlof.

Jubileumgratificatie

Op grond van de CAO-VO heeft personeel dat 25 jaar en 40 jaar werkzaam is bij het onderwijs recht op een jubileumgratificatie. Voor deze toekomstige verplichtingen is een voorziening gevormd. Voor deze voorziening gelden als grondslagen op persoonsniveau: diensttijd, salaris einde van de schaal en de blijfkans. Waardering vindt plaats tegen contante waarde waarbij gerekend is met een verdisconteringspercentage van 0% voor 2021 (vergelijk 2020 3%. (percentage is gebaseerd op de Nederlandse tienjaars staatsobligaties)

Levensfasebewust personeelsbeleid

In 2014 is in de CAO-VO opgenomen dat elk personeelslid recht heeft op 50 uur persoonlijk budget per jaar dat naar keuze kan worden opgenomen middels urenvermindering, sparen of uitbetalen. Voor het deel van de uren dat door werknemers is gespaard is een voorziening opgenomen.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Overige activa en passiva

Voorzover niet anders vermeld worden deze gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaatbepaling

Met inachtneming van vorenstaande worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voorzover deze op balansdatum zijn gerealiseerd.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt, worden in het jaar waarop de toekenning betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Niet geoordeelde subsidie- diens waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunsten van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Gemeentelijke bijdragen

De bijdragen ontvangen van de gemeente Gooise Meren worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Overige baten

Overige baten bestaan uit baten uit ouderbijdragen en overige baten. De ouderbijdragen worden evenredig toegerekend aan het schooljaar. De overige baten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Personele lasten

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloning overtreffen, wordt het meerdere als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting. Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van betalingen worden verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of voor balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld door betaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Bij deze methode wordt het saldo van baten en lasten aangepast voor posten van de staat van baten en lasten die geen invloed hebben op de ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de posten van het werkkapitaal en posten staat van baten lasten waarvan de opbrengsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit de liquide middelen die zonder beperking zonder materieel risico van waardeverminderingen als gevolg van de transactie kunnen worden omgezet in geldmiddelen. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De kasstromen uit hoofde van de financiering zijn gesplitst in kasstromen met betrekking tot mutaties in de hoofdsom (opgenomen onder financieringsactiviteiten) en betaalde rente (opgenomen onder operationele activiteiten).

Model A: Balans per 31 december 2021, vergelijkende cijfers per 31 december 2020
(na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
	€	€
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	<u>3.776.025</u>	<u>3.945.810</u>
	3.776.025	3.945.810
Vlottende activa		
1.4 Voorraden	8.125	8.174
1.5 Vorderingen	348.853	733.061
1.6 Effecten	6.111.862	6.366.896
1.7 Liquide middelen	<u>4.146.917</u>	<u>2.310.409</u>
	10.615.757	9.418.540
Totaal activa	<u>14.391.782</u>	<u>13.364.350</u>
Eigen vermogen		
2.1 Eigen vermogen	<u>7.389.231</u>	<u>6.275.470</u>
	7.389.231	6.275.470
2.2 Voorzieningen	1.937.860	1.882.705
2.3 Langlopende schulden	2.268.000	2.376.000
2.4 Kortlopende schulden	2.796.691	2.830.174
Totaal passiva	<u>14.391.782</u>	<u>13.364.349</u>

Model B Staat van baten en lasten over 2021, vergelijkende cijfers over 2020

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>	<u>Mutatie tov vorig jaar</u>	<u>Mutatie tov begroting</u>
	€	€	€		
Baten					
3.1 Rijksbijdragen OCW	23.790.906	20.619.156	20.898.303	2.892.603	3.171.750
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	231.096	233.801	236.507	-5.411	-2.705
3.5 Overige baten	<u>859.576</u>	<u>857.016</u>	<u>776.490</u>	<u>83.086</u>	<u>2.560</u>
Totaal baten	<u>24.881.578</u>	<u>21.709.973</u>	<u>21.911.300</u>	<u>2.970.278</u>	<u>3.171.605</u>
Lasten					
4.1 Personeelslasten	18.544.720	17.601.051	18.203.743	340.977	943.669
4.2 Afschrijvingen	487.624	509.825	483.857	3.767	-22.201
4.3 Huisvestingslasten	1.095.878	1.091.450	1.094.204	1.674	4.428
4.4 Overige instellingslasten	<u>3.339.329</u>	<u>2.803.663</u>	<u>2.541.401</u>	<u>797.928</u>	<u>535.666</u>
Totaal lasten	<u>23.467.552</u>	<u>22.005.989</u>	<u>22.323.205</u>	<u>1.144.347</u>	<u>1.461.563</u>
Saldo baten en lasten	<u>1.414.026</u>	<u>-296.016</u>	<u>-411.905</u>	<u>1.825.931</u>	<u>1.710.042</u>
5 Financiële baten en lasten	<u>-300.265</u>	<u>-22.201</u>	<u>-89.898</u>	<u>-210.367</u>	<u>-278.064</u>
Resultaat	<u>1.113.761</u>	<u>-318.217</u>	<u>-501.803</u>	<u>1.615.564</u>	<u>1.431.978</u>
Resultaatbestemming					
Het resultaat wordt als volgt bestemd:					
Mutatie Algemene reserves	-432.087		-828.614		
Mutatie Bestemmingsreserves uit private middelen	-5.949		-38.679		
Mutatie Bestemmingsreserves uit publieke middelen	<u>1.551.797</u>		<u>365.490</u>		
Resultaat	<u>1.113.761</u>		<u>-501.803</u>		
Over de resultaatbestemming is statutair niets bepaald.					

Model C: Kasstroomoverzicht 2021, vergelijkende cijfers 2020

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	1.414.026	-419.971
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	487.624	483.857
Mutaties voorzieningen	55.155	-38.603
	<u>542.779</u>	<u>445.254</u>
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorraden	49	-1.640
Vorderingen	384.208	-12.220
Kortlopende schulden	-33.483	75.266
	<u>350.775</u>	<u>61.406</u>
	2.307.580	86.689
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	0	0
Buitengewoon resultaat	99.579	97.683
Betaalde interest	-141.987	-129.079
	<u>-42.408</u>	<u>-31.396</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	2.265.172	55.293
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-317.840	-276.034
Desinvesterings in effecten	1.218.548	2.144.868
Investerings in effecten	-1.221.370	-2.222.104
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-320.662	-353.270
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-108.000	-108.000
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-108.000</u>	<u>-108.000</u>
Mutatie liquide middelen	<u>1.836.510</u>	<u>-405.977</u>
Beginstand liquide middelen	2.310.409	2.716.385
Mutatie liquide middelen	<u>1.836.510</u>	<u>-405.976</u>
Eindstand liquide middelen	<u>4.146.919</u>	<u>2.310.409</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021, vergelijkende cijfers per 31 december 2020

Materiële vaste activa (1.2)

Gebouwen en terreinen

De stichting is juridisch eigenaar van de gebouwen en terreinen. Het economisch claimrecht inzake de gesubsidieerde onroerende zaken ligt bij de gemeenten Bussum en Naarden. De stichting loopt geen risico over onroerende zaken waarop de gemeente het economisch claimrecht heeft.

	Aanschafprijs 1-1-2021	Cum.afschrijv. 1-1-2021	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Desinvestering 2021	Afschrijvingen 2021	Aanschafprijs 31-12-2021	Cum. Afschrijv. 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	6.183.647	3.633.590	2.550.057	-	-	113.895	6.183.647	3.747.485	2.436.162

Van de volgende gebouwen is de stichting juridisch eigenaar:

		WOZ-waarde	Peildatum
Schoolgebouwen:	Nieuwe 's-Gravelandseweg 38, Bussum	02EV	6.697.000
	Beerensteinerlaan 69, Bussum (totaal)	02UB	5.153.000
	Schout 1a, Naarden (voorheen Cort vd Lindenlaan 5)	02UB	2.444.000
Woonhuizen:	Plaggenweg 26, Bussum	02UB	484.000
	Keizer Ottostraat 106, Bussum	02EV	437.000
			<u>15.215.000</u>

Van de volgende gebouwen is de stichting ook economisch eigenaar:

		Verzekerde waarde	
Schoolgebouwen:	Beerensteinerlaan 69, Bussum	Recreatieve Ruimte	396.982
Woonhuizen:	Plaggenweg 26, Bussum		345.284
	Keizer Ottostraat 106, Bussum		310.000

Overige materiële vaste activa

	Aanschafprijs 1-1-2021	Cum.afschrijv. 1-1-2021	Boekwaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Desinvestering 2021	Afschrijvingen 2021	Aanschafprijs 31-12-2021	Cum. Afschrijv. 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Comp. Bedrijfsmatig	900.780	800.385	100.395	127.150	-	47.313	1.027.930	847.698	180.232
Comp. Onderwijs	2.194.005	1.751.939	442.066	88.726	-	167.989	2.282.731	1.919.928	362.803
Installaties & Mach.	1.319.616	1.040.178	279.438	55.564	-	52.286	1.375.180	1.092.464	282.716
Meubilair	2.214.730	1.891.520	323.210	36.364	-	73.557	2.251.094	1.965.077	286.017
Inv. + App.	6.629.131	5.484.022	1.145.109	307.804	-	341.145	6.936.935	5.825.167	1.111.768
Overige inventaris	831.141	580.497	250.644	10.036	-	32.585	841.177	613.082	228.095
Inventaris kantines	47.544	47.544	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	7.507.816	6.112.063	1.395.753	317.840	-	373.730	7.778.112	6.438.249	1.339.863

De nieuwwaarde van de inventaris bedraagt volgens taxatierapporten 2020 van de gemeenten circa:

9.040.614

Nieuwe taxatierapporten worden een maal per drie jaar opgesteld.

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Vorraden (1.4)		
Vorraad kantine	8.125	8.174
Vorderingen (1.5)		
Debiteuren		
Debiteuren	87.138	63.471
Dubieuze debiteuren	-25.000	-25.000
	<u>62.138</u>	<u>38.471</u>
Belastingen		
Omzetbelasting	1.756	3.180
Overige vorderingen		
Tussenrekening gemeente/verzekeringen	12.481	3.208
Voorschotten	4.626	5.007
Overige vorderingen	781	285
	<u>17.889</u>	<u>8.500</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	204.174	482.326
Nog te ontvangen gelden	62.896	200.583
	<u>267.070</u>	<u>682.909</u>

Effecten (1.6)

	Beurswaarde 1-1-2021	Investerings 2021	Desinvesterings 2021	Koers 31-12-21	Beurswaarde 31-12-21	Waardeveran dering 2021	Gerealiseerd koersresultaat 2021	Verkoopprijs 2021	Verkrijgingsprijs
	€	€	€	€	€				€
ABN AMRO 2022, 3,5%	320.892	-	-	85,26	308.784	12.108-	-	-	362.167
Austria 2023, 1,75%	415.985	-	-	93,22	406.213	9.772-	-	-	435.763
Banco Santander SA 2024, 1,125	318.168	-	-	102,24	311.157	7.011-	-	-	304.334
BNP Paribas SA 2023, 2,87%	195.494	-	-	94,60	189.770	5.724-	-	-	200.611
Cades 2022, 2,5%	158.340	-	-	90,52	153.704	4.636-	-	-	169.794
Council of Europe 2021, 2,875%	255.715	-	288.408	-	-	-	5.715-	250.000	288.408
Council of Europe 2028, 0,75%	-	247.856	-	97,81	242.428	5.428-	-	-	247.856
Duitsland 2022, 2%	406.024	-	-	91,21	395.087	10.937-	-	-	433.178
EIB 2024, 0%	382.928	-	-	99,19	381.064	1.864-	-	-	384.163
Finland 2024, 2%	279.388	-	-	95,67	271.744	7.644-	-	-	284.051
Finland 2028, 2,75%	351.809	-	-	99,17	335.152	16.657-	-	-	337.969
Frankrijk 2025, 6%	265.468	-	-	86,02	249.918	15.550-	-	-	290.538
Frankrijk 2045, 3,25%	354.359	-	-	94,45	316.387	37.972-	-	-	334.978
Ierland 2026, 1%	427.148	-	407.982	-	-	-	600-	426.548	407.982
Ierland 2037, 1,70%	-	425.834	-	91,89	391.304	34.530-	-	-	425.834
ING Bank NV 2023, 1,87%	211.550	-	-	95,03	206.436	5.114-	-	-	217.237
KBC Bank 2022 0,45%	303.210	-	-	100,99	300.156	3.054-	-	-	297.199
Landw.Rentenbank 2021, 0%	250.045	-	254.756	-	-	-	45-	250.000	254.756
Landw.Rentenbank 2029, 0%	-	250.736	-	96,09	240.933	9.803-	-	-	250.736
Linde Finance BV 2028, 1%	163.148	-	-	105,87	158.100	5.048-	-	-	149.331
Nederland 2021, 3,25%	298.071	-	322.384	-	-	-	6.071-	292.000	322.384
Nederland 2037, 4,00%	338.107	-	-	92,16	311.544	26.563-	-	-	338.045
Nederland 2028, 5,50%	-	296.944	-	96,89	287.695	9.249-	-	-	296.944
Rabobank 2025, 4,12%	367.169	-	-	95,90	352.341	14.828-	-	-	367.402
Svenska Handelsbanken AG 2024	303.879	-	-	100,41	301.947	1.932-	-	-	300.720
	<u>6.366.897</u>	<u>1.221.370</u>	<u>1.273.530</u>		<u>6.111.864</u>	<u>245.424-</u>	<u>12.431-</u>	<u>1.218.548</u>	<u>7.702.380</u>

Bij een gunstige koers worden effecten soms voor het einde van de looptijd verkocht. Om die reden worden de effecten gekwalificeerd als handelsportefeuille en worden ze gerubriceerd onder de vlottende activa. Voorheen werden ze gerubriceerd onder de financiële vaste activa. De kolommen "Investerings" en "Desinvesterings" geven de (historische) verkrijgingsprijs weer.

Ten opzichte van 2020 is de effectenportefeuille met € 255.033 in waarde gedaald. Dit is het gevolg van aanhoudende koersdalingen in 2021.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen (1.7)		
Kasmiddelen	5.006	2.002
Rekeningen-courant	2.341.777	503.721
Spaarrekeningen + deposito's (direct opeisbaar)	1.799.730	1.804.336
Betalings onderweg	404	351
	<u>4.146.917</u>	<u>2.310.410</u>

Model D: Toelichting op het eigen vermogen

	Saldo 1-1-2021	Resultaatbestemming		Overige	Saldo 31-12-2021
	€	Toevoegingen	Onttrekkingen	Toevoegingen/Ontr.	€
2.1.1 Algemene reserves	1.130.849	1.190.371	1.622.458	-	698.762
2.1.2 Bestemmingsreserves uit private middelen	2.184.869	872	6.821	-	2.178.920
2.1.3 Bestemmingsreserves uit publieke middelen	2.959.752	1.621.586	69.789	-	4.511.549
	<u>6.275.470</u>	<u>2.812.829</u>	<u>1.699.068</u>	<u>-</u>	<u>7.389.231</u>

De reserves zijn per ultimo 2021 als volgt opgebouwd:

	31-12-2021
Algemene reserves (2.1.1)	
Algemene reserves	698.762
	<u>698.762</u>

- De algemene reserve is de reserve waaraan het resultaat wordt toegevoegd dat nog geen specifieke bestemming heeft.

	31-12-2021
Bestemmingsreserves uit private middelen (2.1.2)	
Reserve woonhuizen	96.547
Reserve speciale activiteiten	28.798
Reserve nieuwbouw (privaat)	1.029.581
Reserve vernieuwing VO	1.023.994
	<u>2.178.920</u>

- De reserve woonhuizen wordt aangehouden voor groot onderhoud. In 2021 heeft er groot onderhoud plaatsgevonden aan een van de woonhuizen. Dit bedrag € 6.821 is in mindering gebracht op de reserve woonhuizen.
- De reserve speciale activiteiten betreft resultaten behaald op werkweken en retributies, die als buffer dienen voor eventuele toekomstige tegenvallers. In 2021 was er een klein positief resultaat op de werkweken van € 872. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve speciale activiteiten.
- De reserve nieuwbouw is nieuw gevormd per 1 januari 2018 en zal worden besteed aan extra kosten van de geplande renovatie in het kader van duurzaamheid, klimaatbeheersing en inrichting. Dit zijn kosten die de gemeente niet in de renovatie opneemt en financiert.
- De reserve vernieuwing VO is nieuw gevormd uit de private reserves per 1 januari 2018 en zal worden besteed aan bouwkundige aanpassingen aan het gebouw om het gebouw geschikt te maken aan de eisen van het moderne onderwijs. Men kan hierbij denken aan het gebruikmaken van flexibele wanden, hoor- en werkcolleges, leertuinen, leerpleinen, grote en kleine overlegruimtes en de inrichting van de centrale ruimten van de scholen.

	31-12-2021
Bestemmingsreserves uit publieke middelen (2.1.3)	
Algemene personele reserve	317.893
Reserve in het kader van risicoanalyse	990.183
Reserve nieuwbouw (publiek)	1.488.910
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	1.361.281
Reserve BAPO	26.511
Reserve aanvullende bekostiging	326.771
	<u>4.511.549</u>

- Algemene personele reserve: binnen de stichting worden de scholen gefinancierd op basis van het leerlingaantal van het betreffende schooljaar (t=0), terwijl de financiering van DUO per kalenderjaar wordt verstrekt (t=-1). De verschillen in subsidies die hierdoor ontstaan worden 'geparkeerd' op de algemene personele reserve.
- De reserve in het kader van risicoanalyse is de buffercapaciteit die we op basis van de in 2020 geëvalueerde risicoanalyse zouden moeten aanhouden, om de financiële gevolgen uit de geïnventariseerde risico's te kunnen ondervangen. De risico-analyse wordt 1 x per 4 jaar geëvalueerd.
- De Reserve nieuwbouw is per 1 januari 2018 nieuw gevormd uit de publieke reserves. Zie de toelichting bij de reserve nieuwbouw in de private reserves.
- De Reserve Nationaal Programma Onderwijs is nieuw gevormd per 31-12-2021 en betreft het nog niet bestede deel van de in 2021 NPO gelden. Deze gelden zullen in de komende schooljaren besteed gaan worden aan de gekozen maatregelen uit de NPO Menukaart.
- De reserve BAPO betreft de voormalige BAPO-voorziening die per 1 januari 2010 vanwege een stelselwijziging was toegevoegd aan de reserves. Aan deze reserve worden uitbetaalde 'gespaarde baporechten' onttrokken.
- De reserve aanvullende bekostiging betreft de aanvullende bekostiging die ontvangen is in 2019 voor o.a. werkdrukverlichting. Dit bedrag kon in 2019 niet meer besteed worden en daarom is hiervoor een bestemmingsreserve gevormd. Het bedrag per 31-12-2021 is wat nog resteert na de inmiddel genomen maatregelen en uitgaven ten behoeve van werkdrukverlichting.

Voorzieningen (2.2)

	Saldo 1-1-2021	Dotatie 2021	Onttrekkingen 2021	Vrijval 2021	Saldo 31-12-2021	Afwikkeling < 1 jaar	Afwikkeling 1-5 jaar
	€	€	€	€	€		
Voorziening Groot Onderhoud	1.320.056	193.000	24.098	-	1.488.958	-492.280	-477.195
Spaarverlof	115.743	5.101	62.326	-	58.518	10.000	40.000
Toekomstige jubileumgratificaties	134.288	-	11.782	4.665	117.841	-10.000	-40.000
Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid	312.618	-	32.052	8.023	272.543	24.500	80.000
	<u>1.882.705</u>	<u>198.101</u>	<u>130.258</u>	<u>12.688</u>	<u>1.937.860</u>	<u>-467.780</u>	<u>-397.195</u>

- Groot Onderhoud: er wordt gedoteerd en onttrokken volgens het meerjarenonderhoudsplan. In 2021 is er door een extern adviesbureau een nieuw meerjarenonderhoudsplan opgesteld. Op grond hiervan is de dotatie aan de voorziening aangepast.
- Spaarverlof: deze voorziening is opgebouwd uit toegekende verlofrechten.
- Toekomstige jubileumgratificaties: deze voorziening dient ter equalisatie van opgebouwde gratificatierechten.
- Levensfasebewust personeelsbeleid: deze voorziening is opgebouwd uit gespaarde verlofrechten (de zgn. pb50 uren regeling) en die in de toekomst opgenomen kunnen worden als verlof of uitbetaald kunnen worden aan de werknemer.

Langlopende schulden (2.3)

	Stand per 1-1-2021	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2021	Looptijd >1 jaar	Looptijd >5 jaar	Rentevoet
Overige langlopende schulden	2.484.000	-	108.000	2.376.000	2.268.000	1.836.000	5,01%
Langlopende schulden	2.484.000	-	108.000	2.376.000	2.268.000	1.836.000	

De langlopende lening is gegarandeerd door de gemeente Bussum. Volant heeft om die reden zelf geen zekerheden op deze lening gesteld.

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Kortlopende schulden (2.4)		
Crediteuren	<u>454.724</u>	<u>241.178</u>
Ministerie OCW		
Subsidie Sint-Vituscollege	<u>23.228</u>	<u>0</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	742.229	762.215
Pensioenpremie	<u>248.932</u>	<u>229.899</u>
	<u>991.161</u>	<u>992.114</u>
Overige kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting langlopende leningen < 1 jaar	108.000	108.000
Voorschotten	-	0
Netto lonen	37.630	32.407
Overige schulden	<u>117.110</u>	<u>75.001</u>
	<u>262.739</u>	<u>215.408</u>
	<u>31-12-2021 €</u>	<u>31-12-2020 €</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	521.985	531.323
Bindingstoelage	57.294	61.106
Nog te betalen kosten	163.079	353.513
Vooruit ontvangen bedragen	<u>322.481</u>	<u>435.533</u>
	<u>1.064.839</u>	<u>1.381.475</u>

Model G1: Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
		Toewijzing	datum
Subsidie Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 2 IOP2 - 40683		16-10-20	Ja
Subsidie Inhaal- en ondersteuningsprogramma's onderwijs 2020-2021 tijdvak 5 IOP5 - 40683		12-07-21	Ja
Subs. Struct. Voorkomen Onnodig Zittenblijven -VOZ21205		10-06-21	Ja
Subs. Struct. Voorkomen Onnodig Zittenblijven -VOZ21220		09-06-21	Nee
Subs. Struct. Voorkomen Onnodig Zittenblijven -VOZ21124		21-05-21	Nee
Lerarenbeurs	1091437	23-07-20	Ja
Lerarenbeurs	1091409	23-07-20	Ja
Lerarenbeurs	1091694	23-07-20	Ja
Lerarenbeurs	1091409	23-07-20	Ja
Lerarenbeurs	1177055	21-07-21	Nee
Lerarenbeurs	1164964	27-06-21	Nee
Lerarenbeurs	1166274	27-06-21	Nee
Lerarenbeurs	1164872	27-06-21	Nee
Lerarenbeurs	1190869	15-10-21	Nee

Model G2: Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2.A	Aflopend per ultimo verslagjaar			Bedrag van	Ontvangen t/m	Totale	Te verrekenen
Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	datum	toewijzing	verslagjaar	kosten	ultimo verslagjaar
				€	€	€	€

N.v.t.

G2.B	Doorlopend tot in volgend verslagjaar			Bedrag van	Saldo	Ontvangen t/m	Lasten in	Totale kosten	Saldo nog te besteden
Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	datum	toewijzing	1-1-2021	verslagjaar	verslagjaar	31-12-2021	ultimo verslagjaar
				€	€	€	€	€	€

N.v.t.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen rechten

1. Conform artikel 5 van de regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" is het mogelijk in de balans een vordering op te nemen op OCW. Stichting Volant heeft ervoor gekozen de vordering op OCW niet via de balans te laten lopen, maar via de "Niet in de balans opgenomen rechten" in de jaarrekening te presenteren. Het niet in de balans opgenomen recht op OCW bedraagt maximaal 7,5% van de personele bekostiging. Voor dit verslagjaar betekent dit een bedrag ad € 1.252.276

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

1. Voor de schoonmaak is, per 1 mei 2018 via een Europese aanbesteding, een contract met CSU gesloten. Het contract is voor onbepaalde tijd, waarbij met enige regelmaat een marktconform onderzoek uitgevoerd zal worden door een onafhankelijke partij of het contract nog marktconform is. Het contract kan op elk gewenst moment beëindigd worden. Verplichting ca. € 320.000 per jaar.

2. Voor de inkoop van schoolboeken is in 2017 via Europese aanbesteding een contract afgesloten met OsingadeJong dat in 2019 is afgelopen en tot schooljaar 2022-2023 telkens met een jaar verlengd kan worden. Voor schooljaar 2020-2021 en 2021-2022 wordt gebruik gemaakt van deze verlenging. Verplichting ca. € 630.000 per jaar.

3. Voor de levering en het onderhoud van multifunctionals en bijbehorende verbruiksartikelen is in 2020 via Europese aanbesteding een contract afgesloten met Ricoh / RMB Solutions B.V.. De overeenkomst is gesloten op 6-10-2020. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd, ingaande op 15 oktober 2020. Gedurende de eerste 5 contractjaren heeft Volant eenzijdig de mogelijkheid om de overeenkomst te beëindigen met inachtneming van een opzegtermijn van tenminste 6 maanden. De verplichting bedraagt ca € 33.100 per jaar, exclusief het meerverbruik waarvoor separaat gefactureerd wordt.

4. Voor de dienstverlening inzake de salarisadministratie is per 1 januari 2019 een contract afgesloten met Mercedes. Verplichting ca. € 73.000 per jaar. De duur van dit contract is 4 jaar.

5. Voor de levering van Microsoft-licenties is een contract afgesloten met SLB Diensten B.V. dat 31 december 2021 afloopt. Verplichting ca. 27.000 per jaar.

6. Voor de levering van gas en elektra is een contract afgesloten via Energie voor Scholen in 2020 is afgelopen. Via Europese aanbesteding is op 1-9-2020 een nieuw contract afgesloten met DVEP Energie. De duur van het contract is van 1-1-2021 tot en met 31-12-2025. Verplichting is op basis van het werkelijk verbruik van energie.

7. Per 2-12-2021 is er een contract afgesloten met Sivon/Wentzo inzake de WiFi-as-a-service voor locatie WdZ. Contractduur is 60 maanden. Jaarlijkse financiële verplichting bedraagt ca. € 18.225.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021, vergelijkende cijfers over 2020

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Rijksbijdragen OCW (3.1)			
Rijksbijdrage personeel	16.697.010	15.745.064	16.015.799
Rijksbijdrage materieel	2.756.624	2.734.998	2.767.719
Overige subsidies OCW NPO gelden	1.710.830	0	0
Overige subsidies OCW	1.753.820	1.489.065	1.382.512
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	<u>872.622</u>	<u>650.029</u>	<u>694.023</u>
	<u>23.790.906</u>	<u>20.619.156</u>	<u>20.860.052</u>

De rijksbijdragen zijn in 2021 zowel hoger dan begroot als hoger dan het voorgaande jaar. Het overgrote deel van dit verschil is veroorzaakt door de aanvullende bekostiging voor het Nationaal Programma Onderwijs 2021-2022 € 1.710.624. Deze aanvullende bekostiging bedraagt € 701,16 per leerling en is geheel in 2021 uitbetaald. Besteding van deze middelen wordt gespreid over meerdere schooljaren 2021-2022, 2022-2023 en 2023-2024. Verantwoording van de baten dient geheel in 2021 plaats te vinden.

De toename van de rijksbijdrage voor personeel is het gevolg van de toevoeging van de middelen uit de Regeling Prestatiebox aan de personele lumpsum bekostiging. In september 2021 is zo'n tweederde deel van de middelen uit deze vervallen Regeling Prestatiebox toegevoegd aan de personele lumpsum bekostiging (3,66%). Het restant is opgegaan in de nieuwe regeling voor Strategisch Personeelsbeleid, begeleiding en verzuim. Tevens is in het najaar van 2021 de personele lumpsum bijgesteld vanwege loon- en prijsbijstellingen (de gemiddelde GPL is met 6,13% opgehoogd).

De coronapandemie heeft naast de NPO gelden geleid tot meerdere nieuwe regelingen aanvullende bekostiging. Deze waren niet begroot voor 2021. Onder de post Overige subsidies OCW zijn opgenomen in 2021 de subsidieregeling Inhaal en Ondersteuningsprogramma's onderwijs tijdvak 2 en 5 € 384.525, Regeling Aanvullende bekostiging eindexamens 2021 € 226.440, Regeling Extra hulp voor de klas € 327.227, Subsidie Structureel voorkomen onnodig zittenblijven € 44.571 en de regeling Subsidieverstrekking Doorstroomprogramma vmbo-havo € 42.000.

De post Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV betreft de ontvangen gelden van het Samenwerkingsverband Qinas.

De stijging ten opzichte van zowel de begroting als voorgaand jaar betreft met name de in 2021 ontvangen gelden van Qinas voor de in 2021 bij Volant ingerichte reboundvoorziening. Dit is een extra zorgvoorziening voor leerlingen die dreigen vast te lopen in het voortgezet onderwijs. Extra toewijzing van middelen hiervoor bedroeg in 2021 € 104.051.

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Overige overheidsbijdragen en -subsidies (3.2)			
Gemeentelijke bijdragen	231.096	233.801	236.507
Overige overheidsbijdragen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>231.096</u>	<u>233.801</u>	<u>236.507</u>

De gemeentelijke bijdragen bestaan uit een vergoeding van de gemeente Gooise Meren voor de rente en aflossing van de langlopende lening. Deze rente en aflossing worden geheel door de gemeente vergoed.

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Overige baten (3.5)			
Verhuur onroerende zaken	25.997	63.820	31.849
Detachering personeel	26.733	31.385	50.830
Ouderbijdragen en retributies	435.197	415.911	485.943
Werkweken	157.647	102.500	0
Overige:			
Omzet leerlingkantines	77.095	123.500	77.837
Verhuur/verkoop leermiddelen	18.318	27.300	30.124
Overige baten	<u>118.590</u>	<u>92.600</u>	<u>99.907</u>
	<u>214.003</u>	<u>243.400</u>	<u>207.868</u>
	<u>859.576</u>	<u>857.016</u>	<u>776.490</u>

In 2021 waren er als gevolg van de coronapandemie en periodieke sluiting van de scholen minder inkomsten uit de leerlingkantines, kluishuur en verhuur van ruimten aan derden. Er waren daarentegen wel weer activiteiten mogelijk op het gebied van excursies en werkweken in de tweede helft van 2021, dit in tegenstelling tot 2020. Ouderbijdragen waren in 2021 lager dan begroot en lager dan in 2020 omdat een deel van de ouderbijdrage van schooljaar 2020-2021 (specifieke leerlingvoorzieningen) gecrediteerd is.

	2021 €	Begroting 2021 €	2020 €
Personele lasten (4.1)			
Lonen en salarissen	13.020.762	12.828.439	12.998.921
Sociale lasten	1.688.735	1.364.691	1.640.123
Pensioenpremies	2.180.741	2.024.177	2.015.249
	<u>16.890.239</u>	<u>16.217.307</u>	<u>16.654.293</u>
Overige personele lasten:			
Dotatie/onttrekking voorzieningen	-12.689	100.000	-5.466
Personeel niet in loondienst	859.854	453.000	810.487
Uitkeringskosten	211.893	218.192	256.694
Reiskosten	140.690	125.152	150.752
Overige	525.080	487.400	415.921
	<u>1.724.828</u>	<u>1.383.744</u>	<u>1.628.388</u>
Uitkeringen (-/)	<u>-70.347</u>	<u>-</u>	<u>-78.940</u>
	<u><u>18.544.720</u></u>	<u><u>17.601.051</u></u>	<u><u>18.203.741</u></u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltimebasis, bedroeg:

Directie en middenmanagement	13,18	12,58
Onderwijzend personeel	145,37	145,91
Onderwijsondersteunend personeel	45,79	45,46
	<u>204,34</u>	<u>203,95</u>

De kosten van lonen en salarissen waren in 2021 hoger dan begroot en hoger dan in 2020.

De afwijking ten opzichte van de begroting wordt deels veroorzaakt door extra inzet van personeel als gevolg van hoger dan gemiddeld ziekteverzuim in 2021.

Ten opzichte van de begroting 2021 zijn er extra fte's ingezet voor de uitvoering van het nationaal programma onderwijs.

In oktober 2021 gingen de salarissen salarisschalen structureel omhoog met 1,5%. Tevens is met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2021 de eindejaarsuitkering verhoogd van 8% naar 8,33%. Daarnaast ontvingen alle medewerkers een eenmalig bedrag van € 800 bruto bij een fulltime dienstverband.

Per 1 januari 2021 is de pensioenpremie bij het ABP met 1 procentpunt gestegen van 24,9% naar 25,9%.

De kosten van personeel niet in loondienst betreft de inhuur van regulier extern personeel en inhuur van personeel als gevolg van (langdurig) zieke werknemers.

De kosten van inhuur van extern personeel in verband met ziektevervangende bedroegen in 2021 € 299.500 en dit was € 191.500 meer dan begroot en € 46.590 meer dan in 2020. Inhuur van regulier extern personeel oversteeg de begroting 2021 met € 215.350, maar lag op hetzelfde niveau als in 2020.

	2021 €	Begroting 2021 €	2020 €
Afschrijvingen (4.2)			
Afschrijving gebouwen	113.895	116.988	115.717
Afschrijving inventaris en apparatuur	346.388	369.292	341.192
Afschrijving overige inventaris + interne verbouwing	27.341	23.545	26.949
	<u>487.624</u>	<u>509.825</u>	<u>483.858</u>

De afschrijvingen zijn conform de begroting. Vanwege de terughoudendheid in het investeringsbeleid in verband met onduidelijkheid over toekomstige huisvestingsplannen nemen de afschrijvingen de afgelopen jaren af. Als gevolg van investering in ICT zijn de afschrijvingskosten van inventaris licht gestegen ten

	2021 €	Begroting 2021 €	2020 €
Huisvestingslasten (4.3)			
Huur	10.357	24.500	10.118
Onderhoud	241.823	238.000	241.928
Energie en water	219.638	217.000	242.391
Schoonmaakkosten	400.358	411.250	399.924
Heffingen	5.789	11.500	10.669
Dotatie onderhoudsvoorziening	193.000	169.000	138.435
Overige huisvestingslasten	24.913	20.200	50.739
	<u>1.095.878</u>	<u>1.091.450</u>	<u>1.094.204</u>

De totale huisvestingskosten liggen in lijn met de kosten van 2020 en de begroting 2021. De dotatie voorziening groot onderhoud is in 2021 gestegen met € 55.000 ten opzichte van 2020. Dit is het gevolg van het in 2021 nieuw opgestelde meerjarenonderhoudsplan en de aanpassing van de dotatie aan deze nieuwe cijfers. Over de exacte uitvoering van de onderhoudsplannen is nog onduidelijkheid. De plannen voor nieuwe huisvesting en renovatie van bestaande bouw zijn nog in ontwikkeling en zullen van invloed zijn op het wel of niet (geheel) uitvoeren van het nieuwe meerjarenonderhoudsplan.

	2021 €	Begroting 2021 €	2020 €
Overige instellingslasten (4.4)			
Administratie en beheerslasten:			
Administratie en beheer	376.346	374.500	326.704
Overige beheerslasten	<u>636.825</u>	<u>323.200</u>	<u>328.984</u>
	1.013.171	697.700	655.688
Inventaris, apparatuur en leermiddelen:			
Inventaris en (ICT) apparatuur	240.506	229.800	248.442
Leermiddelen docenten	40.031	46.900	42.689
Leermiddelen leerlingen	<u>916.774</u>	<u>827.138</u>	<u>808.654</u>
	1.197.310	1.103.838	1.099.784
Dotatie overige voorzieningen			
Dotatie dubieuze debiteuren	3.491	1.500	-3.439
Overige:			
Kosten werkweken en excursies	261.234	237.500	145.569
Wervingskosten leerlingen	133.149	70.000	64.717
Kosten leerlingenkantines	59.028	78.850	54.750
Overige	<u>671.945</u>	<u>614.275</u>	<u>524.332</u>
	<u>1.125.357</u>	<u>1.000.625</u>	<u>789.368</u>
	<u>3.339.329</u>	<u>2.803.663</u>	<u>2.541.401</u>

De overige beheerslasten betreft de volgende posten: accountantskosten €35.229, inhuur extern advies en juridische kosten € 465.393, voorbereidingskosten Montessori Lyceum Gooise Meren € 87.241 en overige kosten € 48.962.

De externe advieskosten zijn € 310.393 meer dan begroot voor 2021 en € 269.000 meer dan in 2020. Dit is veroorzaakt door juridische bijstand bij ordemaatregelen en een juridisch geschil met de oudergeleding van de MR van het Willem de Zwijgercollege.

De voorbereidingskosten voor het MLGM waren niet opgenomen in de begroting 2021.

De kosten van werkweken en excursies zijn € 115.665 hoger dan in 2020 omdat in 2020 deze activiteiten niet of nauwelijks mogelijk waren als gevolg van de coronacrisis. Het als gevolg van de coronacrisis aangepaste programma voor leerlingwerving was ook de oorzaak van de stijging van deze kosten.

Onder de post Overige zijn o.a. opgenomen de kosten van inhaal- en herstelonderwijs € 241.907 (o.a. inhuur externe trainingen en huiswerkbegeleiding), coronakosten € 158.659 (inhuur assistenten, mondkapjes, extra materialen), en kosten van begeleiding van leerlingen € 93.071. Een deel van deze kosten wordt gedekt vanuit de aanvullende bekostiging OCW.

Honoraria accountant

De honoraria van de accountant zijn als volgt:

1	Controle van de jaarrekening *	45.314	31.218
2	Overige werkzaamheden	-	-
3	Fiscale advisering	-	-
4	Niet controle-diensten	-	-
Totaal honoraria accountant		<u>45.314</u>	<u>31.218</u>

* Het bedrag van de controle van de jaarrekening is inclusief het honorarium van de bekostigingscontrole.

	2021 €	Begroting 2021 €	2020 €
Financiële baten en lasten (5)			
Financiële baten			
Rentebaten	-	-	-
Inkomsten effecten	117.667	141.000	115.902
Waardeverandering effecten	-	-	-
Gerealiseerd koersresultaat	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>117.667</u>	<u>141.000</u>	<u>115.902</u>
Financiële lasten			
Rentelasten en bankkosten	141.987	142.201	137.145
Kosten effecten	18.088	21.000	18.223
Waardeverandering effecten	245.427	-	29.271
Gerealiseerd koersresultaat	<u>12.430</u>	<u>-</u>	<u>21.161</u>
	<u>417.932</u>	<u>163.201</u>	<u>205.800</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>-300.265</u>	<u>-22.201</u>	<u>-89.898</u>

De koers van de effecten was per ultimo 2021 wederom zeer ongunstig wat heeft geleid tot een ongerealiseerd koersresultaat van € - 245.427.

De post rentelasten en bankkosten betreft voornamelijk de rente op de langlopende lening ad. € 123.096. Deze lasten worden tezamen met de aflossing vergoed door de gemeente Gooise Meren. Deze opbrengst is verantwoord onder de overige overheidsbijdragen en -subsidies.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Overige gegevens**Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat**

Er is geen statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat. Het resultaat staat ter vrije bestemming van het bestuur.

Accountantsverklaring

Zie hiervoor de opgenomen controleverklaring van de accountant.

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2021	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
------	----------------------	------------	-------------------	---------------------------	---------------------	---------------	----------	--------------

Qinas	Vereniging	Bussum	4	1.264.298	-97.959	nee	g.g.	nee
-------	------------	--------	---	-----------	---------	-----	------	-----

De stichting neemt deel aan het samenwerkingsverband Qinas (www.qinas.nl). Qinas wil passend onderwijs realiseren voor leerlingen uit de regio die structureel of tijdelijk moeilijkheden ondervinden binnen het reguliere onderwijs. Volant heeft geen directe of indirecte overheersende zeggenschap in de coöperatie Qinas.

Model F: WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op Stichting Volant. Het voor Volant toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 163.000 (bezoldigingsmaximum voor het onderwijs, klasse D).

De indeling in bezoldigingsklassen geschiedt op basis van complexiteitspunten. Hoe hoger de bestuurlijke complexiteit hoe hoger het bezoldigingsmaximum uitvalt.

Hieronder de score van complexiteitspunten per onderdeel:

criterium	Aantal complexiteitspunten
Driejaarsgemiddelde totale baten	4
Driejaarsgemiddelde aantal leerlingen	3
Gewogen aantal onderwijssoorten	3
Totaal aantal complexiteitspunten	10

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	P. Laseur
Functiegegevens	
Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 134.859
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.507
<i>Subtotaal</i>	€ 157.366
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 163.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 157.366
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	
bedragen x € 1	P. Laseur
Functiegegevens	
Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 136.331
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.616
<i>Subtotaal</i>	€ 156.947
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 157.000
Bezoldiging	€ 156.947

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

Gegevens 2021		R. Bosman
bedragen x € 1		
Functiegegevens	Lid	
Kalenderjaar		2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)		01/01-31/7
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		7
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar		€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand		€ 148.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?		
Bezoldiging in de betreffende periode		€ 104.168
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		
Bezoldiging		n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.