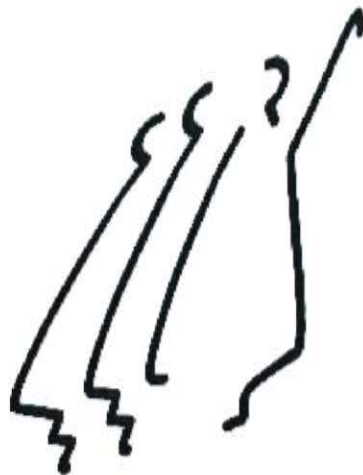


JAARVERSLAG STICHTING KAVOR

2020



INHOUD

1	BESTUURSVERSLAG	4
1.1	Voorwoord	4
1.2	Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving	4
1.2.1	Treasurybeleid	4
1.2.1.1	Beschrijving treasurybeleid	4
1.2.1.2	Uitvoering treasurybeleid	5
1.2.1.3	Informatie beleggingen en leningen	5
1.2.2	Prestatieboxgelden VO	5
1.2.3	Maatschappelijke thema's VO	6
1.2.3.1	Strategisch personeelsbeleid	6
1.2.3.2	Passend onderwijs	6
1.2.3.3	Toetsing en examinering	7
1.3	Visie en besturing	8
1.3.1	Visie	8
1.3.1.1	Doelstellingen	8
1.3.1.2	Juridische structuur	8
1.3.1.3	Interne organisatie	9
1.3.1.4	Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid	9
1.3.1.5	Zaken met een politieke of maatschappelijke impact (overheidsprioriteiten)	9
1.3.1.6	Informatie over de maatschappelijke aspecten	9
1.3.1.7	Verbonden partijen.	10
1.3.1.8	Bestuur, Schoolleiding en Raad van Toezicht	10
1.3.2	Naleving branchecode	11
1.3.2.1	Ontwikkelingen op het gebied van governance	11
1.3.2.2	Code Goed Bestuur	11
1.3.2.3	Horizontale verantwoording	11
1.3.3	Verslag toezichthoudend orgaan	12
1.3.4	Omgeving	15
1.3.4.1	Klachten	15
1.3.4.2	Internationalisering	15
1.4	Risicomanagement	16
1.4.1	Inleiding	16
1.4.2	Risicoprofiel	16
1.5	Bedrijfsvoering	18

ter identificatie

VAN REE ACCOUNTANTS

1.5.1	Bedrijfsvoering	18
1.5.1.1	Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis	18
1.5.1.2	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. personeel	18
1.5.1.3	Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	19
1.5.1.4	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen betreffende de huisvesting	20
1.5.1.5	Financiële positie op 31-12-2020	21
1.5.1.6	Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met voorgaand jaar)	25
1.5.1.7	Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen	27
1.5.1.8	Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting	27
1.5.1.9	Toelichting op het investeringsbeleid	29
1.5.1.10	Toelichting op kasstromen en financiering	30
1.5.1.11	Informatie over financiële instrumenten	30
1.5.1.12	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de kwaliteitszorg	30
1.5.3	Onderwijsprestaties en onderwijskundige ontwikkelingen	31
1.5.3.1	Onderwijskundige ontwikkelingen	31
1.5.3.2	Onderwijsprestaties	32
1.5.3.3	Toegankelijkheid en toelatingsbeleid	35
1.5.3.4	Onderzoek en ontwikkeling	36
1.5.4	Duurzaamheid	36
1.6	Toekomstige ontwikkelingen	36
1.6.1	Ontwikkelingen per beleidsterrein	36
1.6.1.1	Onderwijs	36
1.6.1.2	Onderzoek	37
1.6.1.3	Kwaliteitszorg	37
1.6.1.4	Personeel	38
1.6.1.5	Huisvesting	38
1.6.1.6	Investeringsbeleid	38
1.6.1.7	Duurzaamheid	38
1.6.2	Continuïteitsparagraaf	38
1.6.2.1	Kengetallen (A1)	38
1.6.2.2	Meerjarenbegroting (A2)	40
1.7	Ondertekening	42
2	JAARREKENING	43
2.1	Grondslagen	43
2.1.1	Algemeen	43
2.1.2	Vergelijking met voorgaand jaar	43
2.1.3	Waardering van de activa en passiva	43

2.1.3.1	Inventaris	43
2.1.3.2	Financiële vaste activa	43
2.1.3.3	Voorraden	43
2.1.3.4	Liquide middelen	43
2.1.3.5	Voorzieningen	43
2.1.3.6	Onderhoud	44
2.1.3.7	Spaarverlof	44
2.1.3.8	Gespaarde ADV-uren	44
2.1.3.9	Levensfasebewust personeelsbeleid (LPB)	44
2.1.3.10	Jubilea-uitkeringen	44
2.1.3.11	Wachtgeld	44
2.1.3.12	Langdurig zieken	44
2.1.4	Bepaling van het exploitatiesaldo	44
2.1.4.1	Resultaatbepaling	44
2.1.4.2	Overheidssubsidies	44
2.1.4.3	Personeelsbeloningen	45
2.1.4.4	Pensioenen	45
2.1.4.5	VAVO-overeenkomsten	45
2.1.4.6	Financiële baten en lasten	45
2.2	Balans per 31-12-2020 (na resultaatbestemming)	46
2.3	Staat van baten en lasten over 2020	48
2.4	Kasstroomoverzicht over 2020	49
2.5	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	50
2.6	Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	57
2.7	Model G Verantwoording subsidies	58
2.8	Model E Verbonden partijen	58
2.9	Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	59
2.10	Resultaatbestemming	63
2.10.1	Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat	63
2.10.2	Bestemming resultaat	63
2.11	WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	64
2.12	Gebeurtenissen na balansdatum	66
3	OVERIGE GEGEVENS	68
3.1	Controleverklaring	68
3.2	Gegevens over de rechtspersoon	70

1 BESTUURSVERSLAG

1.1 Voorwoord

Het jaar 2020 was een bijzonder jaar. We hebben ongeveer 2/3 van de tijd in een crisis doorgebracht ten gevolge van het coronavirus. Daarnaast is het jaar gevormd door een wijziging in de schoolleiding. Dhr. Arti Bos is met pensioen gegaan en is opgevolgd door dhr. Raoul Majewski (voormalig directeur Einstein Lyceum Hoogvliet). Geen onbekende voor de school aangezien hij voor zijn aanstelling in Hoogvliet 20 jaar werkzaam is geweest op het Emmauscollege. De corona-maatregelen hebben er aan de ene kant voor gezorgd dat er financieel minder middelen zijn ingezet aan activiteiten, aan de andere kant is er veel extra financiële ruimte nodig geweest voor de inzet van extra corona-maatregelen zoals de inrichting van lokalen, het gebouw, scholing, lesopvang, voorkomen van achterstanden en ICT. Daardoor is 2020 financieel negatief afgesloten.

Naast het corona-virus is de school ook nog middelpunt geweest van de internationale pers toen in oktober een van de collega's bedreigd werd vanwege een spotprent die al jaren in het lokaal hangt. Dit heeft een grote emotionele impact gehad op de gehele school.

De onderwijsresultaten zijn onvergelijkbaar met voorafgaande jaren door het wegvallen van toetsen en zelfs het centraal examen. We hebben leerlingen kansrijk bevorderd en de inspectie geeft aan op afstand de kwaliteit te monitoren in deze bijzondere tijd. Onze onderwijsresultaten voldoen ruim aan de normen die de inspectie stelt. Ons onderbouwrendement is voldoende en ons bovenbouwrendement zeer goed (waarbij we wel structureler eindexamenresultaten op of boven het landelijk gemiddelde zouden willen scoren). Dit is onveranderd gebleven.

Ons exploitatieresultaat valt in 2020 lager uit dan begroot, namelijk € 10.752 negatief, hetgeen € 30.908 (afgerond) lager is dan het begrote resultaat van € 20.155 positief. Voor het eerst in jaren is er daarmee een klein negatief saldo ontstaan. Door de goede resultaten van de afgelopen jaren is dit licht negatieve resultaat geen probleem. Door de coronacrisis zijn veel activiteiten niet doorgegaan waardoor bepaalde kosten niet zijn gemaakt. Aan de andere kant zijn er juist extra uitgaven gedaan vanwege de coronacrisis. Al met al vallen de positieve en negatieve financiële gevolgen van de coronacrisis grotendeels tegen elkaar weg.

De financiële kengetallen blijven op een stabiel niveau. De komende meerjarenbegrotingen kan bekeken worden welke ruimte er is om naast incidentele ook structurele nieuwe investeringen in ons onderwijs te doen, waarbij we ernaar streven om de begroting in evenwicht te houden.

1.2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

1.2.1 Treasurybeleid

1.2.1.1 Beschrijving treasurybeleid

Op 1 juni 2017 is het treasurystatuut aangepast en vastgesteld door het College van Bestuur na goedkeuring door de Raad van Toezicht van stichting KAVOR. In het kader van dit statuut betreft treasury met name het beheer van het vermogen c.q. van de reserves en voorzieningen van stichting KAVOR.

Het treasurybeleid maakt deel uit van het financiële beleid van stichting KAVOR. Het vindt plaats binnen de kaders van de Regeling van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap van 6 juni 2016 met kenmerk WJZ/800938, houdende regels over het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 RBLD 2016). Deze regeling heeft betrekking op de publieke middelen van stichting KAVOR.

We voldoen daarmee aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 RBLD 2016.

1.2.1.2 Uitvoering treasurybeleid

Het treasurybeleid is in 2020 conform ons treasurystatuut uitgevoerd:

- De meerjarenbegroting 2021 laat zien dat onze liquiditeit (current ratio) de komende vier jaar ruim voldoende blijft.
- Er zijn geen geldleningen aangetrokken.
- In 2020 zijn geen nieuwe beleggingen gedaan.
- Ons betalingsverkeer wordt kosteneffectief beheerd.
- We bewaken en beheersen de financiële risico's met behulp van ons risicomanagement (zie 1.4).
- We streven ernaar om het rendement van onze overtollige financiële middelen binnen de kaders ons treasurystatuut te optimaliseren. Het rendement op de spaarrekeningen bij ABN-AMRO en de Rabobank is dit jaar lager geworden. Aan het eind van 2020 resulteerde dit zelf in een negatieve rente.

1.2.1.3 Informatie beleggingen en leningen

Stichting KAVOR heeft geen beleggingen of leningen uitstaan.

1.2.2 Prestatieboxgelden VO

Bij de vertaling van de landelijke prioriteiten uit het Sectorakkoord naar schoolbeleid en de uitvoering ervan, worden scholen ondersteund. In het Sectorakkoord VO is vastgesteld hoe de minister en de VO-raad de schoolbesturen faciliteren en randvoorwaarden creëren om ambities en de streefdoelen uit het akkoord te realiseren. Besturen kunnen bij het realiseren van hun ambities de middelen uit de prestatiebox inzetten op de volgende gebieden:

- Uitdagend onderwijs voor elke leerling (meer aandacht en uitdaging voor toptalenten) en brede vorming voor alle leerlingen,
- De lerende organisatie,
- Professionalisering en deskundigheidsbevordering van leraren,
- Professionalisering schoolleiders en bestuurders.

Inmiddels is bekend geworden dat een groot gedeelte van de prestatieboxgelden worden toegevoegd aan de lumpsum-financiering. Vanaf 2021 zullen de prestatieboxgelden voor andere doelen worden ingezet, waaronder strategisch human resource management.

In 2020 hebben we een bedrag van € 577.483 ontvangen. Hieronder is vermeld hoeveel we aan de verschillende aandachtsgebieden uitgegeven hebben over de afgelopen 2 jaar. In 2020 zijn de gelden vanuit de prestatiebox niet volledig uitgegeven. Door de coronacrisis zijn veel activiteiten, waaronder uitdagend onderwijs voor leerlingen maar ook professionalisering van leraren en schoolleiders, niet doorgegaan. De afgelopen jaren heeft Stichting KAVOR wel zelf middelen ingezet om de doelen van de prestatiebox te behalen.

PRESTATIEBOX	Loonkosten 2020	Overig 2020	Totale uitgaven 2020	Totale uitgaven 2019	Gemiddeld over 2 jaar
Lerende organisatie (LO)	€ 22.027		€ 22.027	€ 8.380	€ 15.204
Professionalisering docenten (PDOC)	€ 106.326	€ 32.080	€ 138.406	€ 163.598	€ 151.002
Uitdagend Onderwijs (UO)	€ 324.918	€ 9.721	€ 334.639	€ 377.339	€ 355.989
Professionalisering SL (PSL)		€ 49.044	€ 49.044	€ 31.587	€ 40.315
totaal			€ 544.116	€ 580.904	€ 562.510
ontvangen subsidie			€ 577.483	€ 550.112	€ 563.798
bijdrage eigen middelen			€ -33.367	€ 30.792	€ -1.288

1.2.3 Maatschappelijke thema's VO

1.2.3.1 Strategisch personeelsbeleid

Om ons onderwijs goed vorm te geven is het van belang om goed gekwalificeerde medewerkers aan te trekken en in dienst te houden. Daarbij is het belangrijk dat het personeel goed invulling geeft aan onze onderwijsvisie en past binnen onze schoolcultuur. Strategische personeelsplanning is een cyclisch proces, waarbij sprake is van continue afstemming tussen de richting waarin de organisatie zich ontwikkelt en de kwantiteit, kwaliteit, kosten en personeelsmix van het personeelsbestand. Daarbij zijn voor het Emmauscollege de vier volgende punten van groot belang:

1. Vanwege de krapte op de arbeidsmarkt en de verwachte uitstroom van medewerkers gezien de leeftijdsopbouw van het personeel (25% van de docenten is per 1 augustus 2020 55 jaar of ouder, bij het OOP is dit 54%) is werven van goed gekwalificeerd personeel een eerste aandachtspunt. Omdat onze school een havo-vwo-school is, zetten we daarbij in op het werven van eerstegraads docenten. Daarbij stimuleren we zittende docenten met een tweedegraads bevoegdheid tot het behalen van een eerstegraadsbevoegdheid. Wanneer er binnen de functiemix mogelijkheden zijn maken we groei naar LC- en LD-functies mogelijk. Binnen een lerende organisatie is het belangrijk om ervoor te zorgen dat nieuw personeel de missie en visie van de school snel kent en er mede vorm aan geeft. Vanwege de krappe arbeidsmarkt werken we intensief samen met universiteiten en hogescholen om zo korte lijnen te hebben met nieuw onderwijspotentieel. Daarbij zijn we aangesloten bij de OSR (de grootste opleidingsschool van Nederland). Het begeleiden van nieuwe medewerkers is gericht op het goed functioneren van de nieuwe medewerker binnen onze organisatie.
2. Om te zorgen voor gemotiveerde en betrokken medewerkers zijn goede arbeidsvoorwaarden en arbeidsomstandigheden van belang. We volgen de vigerende CAO en leggen schooleigen regelingen helder vast. We zorgen ervoor dat ze op onze drive eenvoudig te vinden zijn.
3. Ons ziekteverzuim is ondanks de leeftijdsopbouw van het team lager dan dat van de benchmark, zowel bij het OOP als bij het OP. We streven ernaar te investeren in persoonlijk contact met de medewerkers zodat we oorzaken die niet direct in de medische sfeer liggen, zoals werkdruk, vroegtijdig onderkennen. We willen niet alleen curatief, maar ook preventief samenwerken met de arbodienst, waarbij we streven naar optimalisering van het arbeidsomstandighedenbeleid door te werken aan ziektepreventie, herintreding en vooral aan een veilige en gezonde werkplek. We willen daarmee bereiken dat onze medewerkers duurzaam inzetbaar zijn, juist nu de pensioengerechtigden leeftijd verhoogd is naar 67 jaar. We streven naar leeftijdsbewust personeelsbeleid. Het doel hiervan is duurzame en optimale inzetbaarheid. Leeftijdsbewust wil zeggen dat rekening wordt gehouden met de dynamiek van de levensfasen en de daaraan gekoppelde behoeften en mogelijkheden van werknemers. Daartoe gaan we in gesprek met medewerkers over de balans tussen privé en werk, zorgverlof en de aanvullende regelingen in het levensfasebewust personeelsbeleid.
4. Om de professionele ontwikkeling van de docent te stimuleren en begeleiden is er een jaarlijkse cyclus van gesprekken. Er is een startgesprek, waarin de ontwikkeldoelen worden vastgesteld. Deze passen altijd binnen de kaders van het schoolplan en de ontwikkeling van de school. Gedurende het schooljaar volgt een lesbezoek met nagesprek. Daarnaast gebruiken we de leerlingenquête uit de DOT. De DOT genereert concrete feedback voor de docent en over de kwaliteit van het onderwijsleerproces. Met deze informatie kan de dialoog tussen de docent en zijn direct leidinggevende worden gestart met als doel de lessen te verbeteren. Deze gegevens worden in het personeelsdossier bewaard.

1.2.3.2 Passend onderwijs

Sinds de invoering van passend onderwijs gaan ook kinderen met een handicap of gedragsproblemen zo mogelijk naar een reguliere school waarbij het kind extra begeleiding krijgt. De school heeft de verantwoordelijkheid om alle leerlingen die voldoen aan hun toelatingscriteria een passende onderwijsplek te bieden. Op de eigen school, op een andere school in het reguliere onderwijs of in het (voortgezet) speciaal onderwijs.

Om alle leerlingen een passende onderwijsplek te bieden, werken scholen samen in een regionaal samenwerkingsverband. In deze samenwerkingsverbanden werken het regulier en speciaal onderwijs (cluster 3 en 4) samen. Het Emmauscollege is aangesloten bij het samenwerkingsverband koers-VO. Alle scholen stellen een ondersteuningsprofiel op dat weergeeft welke mogelijkheden een school heeft voor de ondersteuning van leerlingen met uiteenlopende onderwijsbehoeften. Deze leerlingen krijgen de extra ondersteuning zoveel mogelijk in de klas. We zorgen ervoor dat medewerkers toegerust zijn om aan de ondersteuningsbehoefte van leerlingen tegemoet te komen. Indien nodig, wordt gepaste scholing ingezet.

De doelen waarvoor wij middelen uit de lumpsum en het samenwerkingsverband inzetten zijn bestemd voor de volgende domeinen:

- extra handen/hoeveelheid aandacht (kan bijvoorbeeld gaan om: vormen van co-teaching, extra instructie of instructie in kleinere groepen of de inzet van assistenten);
- aanpassing onderwijsmaterialen;
- aanpassing ruimtelijke omgeving (bijvoorbeeld prikkelarme omgeving);
- inzet expertise (kan gericht zijn op leerling maar ook op docenten bij handelingsverlegenheid);
- samenwerking met instanties die zich richten op jongeren.

In 2020 zijn de uitgaven vooral gedaan in de domeinen inzet expertise en extra handen/hoeveelheid aandacht.

Inzet expertise:

- Inzet zorgcoördinator;
- Extra inzet schoolmaatschappelijk werk;
- Inzet begeleider passend onderwijs;
- Inzet remedial teacher;
- Inzet persoonlijk mentor;
- Voorlichting;
- Onderzoekskosten;
- Gebruik OPDC;
- Inzet faalangstreductietraining;
- Inzet sociale vaardigheidstraining.

Extra handen/hoeveelheid aandacht:

- Begeleiding leerlingen met extra zorg.

Deze doelen zijn op basis van het beleid van ons samenwerkingsverband Koers-VO vastgesteld en in het kader van het vaststellen van het schoolprofiel besproken met de medezeggenschapsraad.

1.2.3.3 Toetsing en examinering

Voor het gehele examenproces is een uitgebreid draaiboek opgesteld dat jaarlijks wordt bijgesteld. In dit draaiboek zijn controlemomenten opgenomen. De PTA's worden elk jaar door de afdelingsconrectoren gecontroleerd op eindtermen. Jaarlijks wordt het zelfevaluatie-instrument van de VO-raad gehanteerd. We hebben een formele en een administratieve examensecretaris en onze kennis en expertise wordt geüpdatet via examenblad.nl en de vo-raad. Daarnaast zijn we lid van de vereniging PLEXS, een vereniging door en voor examensecretarissen ter professionalisering van de examencommissie.

1.3 Visie en besturing

1.3.1 Visie

1.3.1.1 Doelstellingen

Missie

Het Emmauscollege biedt binnen een veilige, overzichtelijke en zorgzame omgeving, uitdagend kwaliteitsonderwijs voor havo-, atheneum- en gymnasiumleerlingen. Ons belangrijkste doel is om te bevorderen dat leerlingen kunnen en willen leren. Dat betekent niet alleen dat ze kennis en vaardigheden opdoen, maar ook dat we ze leren hoe je het beste kunt leren en hoe je plezier in leren krijgt en houdt. We bieden daarbij de mogelijkheden voor leerlingen om hun talenten te ontdekken en deze optimaal te ontwikkelen.

Ons onderwijs bereidt leerlingen voor op een steeds sneller veranderende wereld en draagt bij aan de vorming van leerlingen tot mensen die zelf goed kunnen functioneren in de maatschappij en die eraan bijdragen dat ook anderen dat kunnen doen. Ons diploma vormt een uitstekende basis voor het vervolgonderwijs.

Visie

We willen onze missie realiseren door binnen school met elkaar een gemeenschap te vormen op basis van gedeelde normen en waarden. Als katholieke school vinden we inspiratie in de waarden die door de eeuwen heen het hart hebben gevormd van de christelijke traditie. We zijn met leerlingen onderweg tijdens een belangrijk periode van hun leven. We leren van en met elkaar en geloven in ieders vermogen om te groeien. We zijn zorgzaam voor de leerlingen die aan ons worden toevertrouwd en voelen ons verantwoordelijk voor elkaar. We hebben oog voor de zwakkeren, springen behoedzaam om met de wereld en streven bij ons doen en laten het welzijn van allen na.

We geloven dat we niet bij brood alleen leven. Op onze school draait het bij leren niet alleen om het opdoen van kennis en vaardigheden. We richten ons op heel de mens. Leren doe je met vallen en opstaan. Daarom moeten mensen altijd de kans krijgen om te leren van hun fouten.

Het Emmauscollege is een open katholieke school. Dat betekent dat niet alleen mensen met een katholieke achtergrond welkom zijn op onze school, maar iedereen die zich in onze visie kan vinden en ze respecteert.

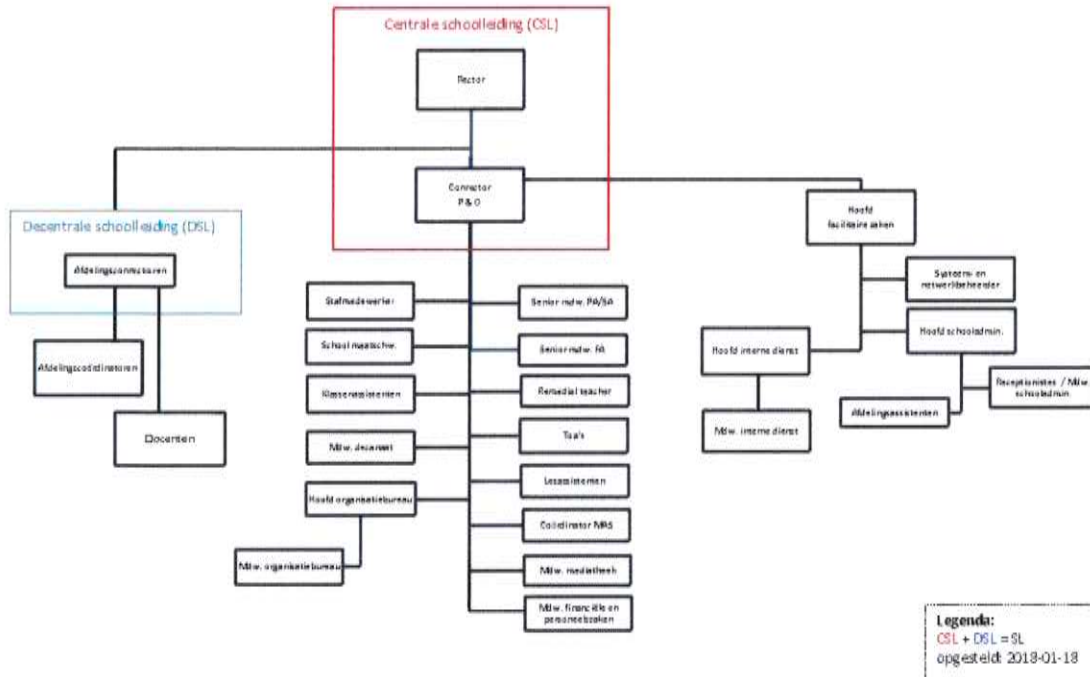
1.3.1.2 Juridische structuur

Het bevoegd gezag van het Emmauscollege wordt gevormd door het College van Bestuur van de stichting Katholiek Voortgezet Onderwijs Rotterdam (KAVOR), ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41129306. Het Emmauscollege is de enige school onder het bevoegd gezag van KAVOR. Het doel van KAVOR is het bevorderen van het voorbereidend wetenschappelijk onderwijs en andere vormen van voortgezet onderwijs in Rotterdam en omgeving op katholieke grondslag.

1.3.1.3 Interne organisatie

Het organogram van de school ziet er als volgt uit:

Organogram Emmauscollege



1.3.1.4 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

De belangrijkste elementen van het door ons gevoerde beleid zijn terug te vinden in ons schoolplan en in de binnen het kader van dat schoolplan opgestelde jaarplannen. Zie hiervoor ook het overzicht van de belangrijkste onderdelen van het gevoerde beleid in paragraaf 1.5.3.1.

1.3.1.5 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact (overheidsprioriteiten)

De actuele ontwikkelingen krijgen een plek in de verschillende overleggen binnen school of worden binnen lessen en/of projecten aan de orde gesteld.

1.3.1.6 Informatie over de maatschappelijke aspecten

We nemen energiebesparende maatregelen waar nodig (wettelijk verplicht) en mogelijk (financieel).

Middels het Veilige School Predicaat van de gemeente Rotterdam wordt op de gebieden schoolcultuur, aantrekkelijk onderwijs, fysieke omgeving en externe samenwerking de veiligheid in en om school cyclisch gemonitord en geoptimaliseerd. Er wordt in dit kader deelgenomen aan de Veilig op School overleggen zowel op stadsdeel als gemeentelijk niveau.

Met ingang van schooljaar 2015-2016 is de bekostiging voor de maatschappelijke stage vervallen. Vanaf het schooljaar 2014-2015 is het lopen van een maatschappelijke stage dan ook geen exameneis meer voor leerlingen in het voortgezet onderwijs. Gezien de doelen die we willen bereiken op het gebied van burgerschap en persoonsvorming en gezien de goede ervaringen die we binnen het Emmauscollege met de maatschappelijke stage hebben opgedaan, hebben we ervoor gekozen om de maatschappelijke stage in afgeslankte vorm te handhaven, zolang dat binnen de financiële kaders haalbaar blijft.

1.3.1.7 Verbonden partijen.

De Stichting KAVOR is lid van het samenwerkingsverband Semper Movens. De doelstelling van dit samenwerkingsverband zijn als volgt geformuleerd:

Eénpitter VO-scholen (één school met één bestuur/raad van toezicht) en voormalige éénpitters in de ruime regio Den Haag, Rotterdam en Leiden werken samen om hun kennis en zienswijzen over, hun inzichten in en (waar mogelijk) hun producten te delen en uit te wisselen ten behoeve van het leiding geven aan de schoolprocessen inzake onderwijskundige, personele, financiële, organisatorische en logistieke aspecten.

Cycli van collegiale visitaties, themabijeenkomsten en overleg over politieke en beleidsmatige zaken zijn belangrijke ingrediënten voor het bewerkstelligen en bevorderen van de samenwerking.

Deze sterke bundeling van krachten en expertise leidt tot het versterken van kwalitatief goed onderwijs en het verstevigen van de bestaansgrond van de scholen.

Het Emmauscollege werkt samen met de Roncalli Mavo. Deze samenwerking is er vooral op gericht om een succesvolle overstap van leerlingen die daar voor in aanmerking komen in beide richtingen mogelijk te maken.

Het Emmauscollege is aangesloten bij het samenwerkingsverband Koers VO. Koers VO is een vereniging van 18 besturen met 110 vestigingen van scholen voor voortgezet (speciaal) onderwijs in de regio Rotterdam. Het netwerk van vo- en vso-scholen organiseert in gezamenlijkheid dat er voor elke leerling thuisnabij onderwijs en ondersteuning is die past bij wat de leerling nodig heeft. Koers VO zorgt voor de gezamenlijke verantwoordelijkheid van de scholen en informeert over de laatste ontwikkelingen.

Het Emmauscollege heeft met ingang van schooljaar 2007-2008 een VO-VAVO overeenkomst, zodat leerlingen zowel naar het ROC Albeda als naar het ROC Zadkine kunnen worden uitbesteed. Tegenwoordig zijn beide scholen samengegaan onder de naam VAVO Rijnmond college.

Het Educatief Centrum Emmauscollege (ECE) is een stichting die sinds 1995 activiteiten voor leerlingen, ouders en wijkbewoners organiseert. Doel van het ECE is om met deze activiteiten het schoolgebouw van het Emmauscollege ook buiten lestijden te benutten met een Verlengde School (activiteiten voor leerlingen in het verlengde van het lesrooster).

Er zijn dit kalenderjaar geen nieuwe ontwikkelingen bij of in relatie tot de verbonden partijen.

1.3.1.8 Bestuur, Schoolleiding en Raad van Toezicht

College van Bestuur	
naam	functie
A. Bos	Voorzitter CvB (tot 31-07-2020)
R. Majewski	Voorzitter CvB (vanaf 01-08-2020)
Raad van Toezicht	
Naam	functie
J.C.T.M. den Oudendammer	Voorzitter, lid renumeratiecommissie
H.M. Zeilstra	Lid, vice voorzitter, lid renumeratie commissie
F.A.M. van Dorp	Penningmeester, lid auditcommissie
J. Rozema	Lid, lid auditcommissie
D.Y.M. Korthals Altes-Biemans	Lid
R. Karens	Lid

1.3.2 Naleving branchecode

1.3.2.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance

Het College van Bestuur wordt gevormd door de rector-bestuurder. De Raad van Toezicht bestaat uit zes leden. Om de bespreking van het jaarverslag en de begroting voor te bereiden heeft de Raad van Toezicht een auditcommissie, bestaande uit de penningmeester en een tweede lid, ingesteld.

Het College van Bestuur bestuurt de stichting en is verantwoordelijk voor de realisatie van de doelstellingen van de stichting, de strategie en het beleid. Het College van Bestuur vormt het bevoegd gezag van de school.

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het beleid van het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de stichting. De verhouding tussen het bevoegd gezag en de Raad van Toezicht is geregeld in de statuten van de stichting en de daarop gebaseerde reglementen van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Deze reglementen zijn gebaseerd op de Code Goed Bestuur VO.

1.3.2.2 Code Goed Bestuur

We werken volgens de code Goed Bestuur VO en onze reglementen zijn dan ook gebaseerd op deze code. Er zijn geen punten waarop we afwijken van deze code.

1.3.2.3 Horizontale verantwoording

De medezeggenschapsraad bestaat uit twaalf leden met vertegenwoordigers uit de geledingen medewerkers, leerlingen en ouders. De MR-leden uit de geleding medewerkers bestaan uit de leden van de personeelsraad (6), de MR-leden uit de geleding leerlingen uit een vertegenwoordiging van de leerlingenraad (3) en de MR-leden van de geleding ouders uit een vertegenwoordiging van de oudervereniging (3).

In het kader van horizontale verantwoording en van de PDCA-cyclus worden de jaarplannen en de evaluatie ervan besproken met de personeelsraad, de leerlingenraad, de oudervereniging en de medezeggenschapsraad. Met al deze organen vindt een aantal malen per jaar overleg plaats.

De Raad van Toezicht heeft tweemaal per jaar een overleg met de MR.

De website www.scholenopdekaart.nl biedt van alle basis- en middelbare scholen brede informatie aan (potentiële) ouders en leerlingen ten aanzien van zaken als resultaten, waardering, onderwijsbeleid en bedrijfsvoering.

In aanvulling hierop zijn via internet ook gegevens over de school beschikbaar via de website <https://koersvo.schoolprofielen.nl> (van het samenwerkingsverband koers-VO met informatie over het onderwijs- en zorgaanbod van alle scholen van koers-VO) en via de websites <https://www.devogids.nl> en [scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl) (met informatie ten behoeve van de schoolkeuze van potentiële brugklasleerlingen).

1.3.3 Verslag toezichhoudend orgaan

De RvT bestond in 2020 uit 6 leden wiens individuele profielen de gewenste profielschets van de RvT afdekken. Afgelopen verslagjaar is er geen mutatie in de samenstelling van de RvT geweest. Eind 2020 is er een sollicitatieprocedure doorlopen voor de opvolging van mevrouw D.Y.M. Korthals Altes-Biemans. Deze procedure heeft niet voor opvolging gezorgd. De raad besloot voorlopig met 5 leden verder te gaan.

Met de bestuurder heeft frequent en constructief overleg plaats gevonden, zowel binnen (4 keer per jaar) als buiten de vergadering, waarbij de bevoegdheden en het voldoen aan de bepalingen conform de code "goed onderwijsbestuur" in het voortgezet onderwijs niet uit het oog werden verloren. De voorzitter bespreekt telkens voor een reguliere vergadering de agenda door met de bestuurder.

De rector-bestuurder (Arti Bos) heeft aan het eind van het schooljaar 19-20 afscheid genomen als rector-bestuurder van het Emmauscollege. Na een succesvolle sollicitatieprocedure is er een opvolger gevonden in de persoon van de heer Raoul Majewski. Twee leden van de RvT maakten deel uit van de Benoemingsadviescommissie (BAC) waarin zowel docenten, MR leden w.o. een ouder en een leerling deel uit maakten. De voorzitter van de RvT fungeerde als voorzitter van de BAC. Na een unaniem advies van de BAC heeft de RvT de nieuwe rector bestuurder benoemd.

Het jaar 2020 heeft voor een zeer groot deel in het teken gestaan van de coronamaatregelen en de crisis rondom een spotprent. In een lokaal hing een spotprent van cartoonist Joep Bertrams over de aanslag op *Charlie Hebdo*. Op de tekening stond een onthoofde man in een *Charlie Hebdo*-shirt die zijn tong uitsteekt naar de jihadist die hem zojuist heeft onthoofd. Dit leidde tot ophef en (levens)bedreigingen van (indirect) de rector bestuurder en direct in de richting van een bepaalde docent, die noodgedwongen moest onderduiken. De voorzitter en vice voorzitter van de RvT heeft ten tijde van de crisis met grote regelmaat contact gehad met de rector-bestuurder. Zo is ook de RvT digitaal bijgepraat door de rector-bestuurder.

Via informatie briefings per mail werden de leden op de hoogte gehouden van de aanpak van deze crisis. Ook met betrekking tot de coronamaatregelen en het 'onderwijs op afstand' is de RvT met grote regelmaat door de directie geïnformeerd.

De auditcommissie is twee keer bijeen geweest.

De remuneratiecommissie heeft met de vertrokken rector bestuurder (Arti Bos), na goed overleg, geen jaarlijkse beoordelingsgesprek gevoerd. Gezien de proeftijd van twee maanden van de nieuwe rector bestuurder heeft er wel met hem een beoordelingsgesprek plaatsgevonden. Dat resulteerde in een aanstelling voor onbepaalde tijd.

In de vier RvT vergaderingen van 2020 zijn in het overleg met de bestuurder de onderstaande agendapunten en thema's aan de orde gekomen, waarbij leden van de RvT vanuit hun specifieke expertise ook actief betrokken geweest zijn als klankbord van de bestuurder. Door de coronacrisis heeft de Raad noodgedwongen een aantal keren digitaal moeten vergaderen. In 2020 hebben ook weer externen op verzoek van de RvT deelgenomen aan de vergaderingen. Meestal in de vorm van een presentatie of toelichting. Op deze wijze kunnen docenten die verantwoordelijkheid dragen voor specifieke projecten de RvT informeren over de doelstellingen en de voortgang van die projecten.

De vertrouwenspersoon heeft verslag gedaan van zijn activiteiten gedurende het schooljaar 19-20. De vertrouwenspersoon, de heer Pieter Moerland, heeft tijdens een digitale vergadering met de RvT voor de eerste keer kennisgemaakt en verslag gedaan van zijn activiteiten.

De RvT heeft besloten om de jaarlijkse zelfevaluatie op te schorten tot het moment dat weer fysiek kan worden vergaderd.

Hieronder volgt een opsomming van onderwerpen die behandeld zijn in de 4 RvT vergaderingen in 2020:

- 2 gesprekken met de MR en de terugkoppeling in de RvT van dat jaarlijkse overleg (2x)
- Risicoprofiel Emmauscollege.
- Voortgang van het meerjarenplan 2017-2021 'Geloven in groei'.
- Doordecentralisatie huisvesting (proces is vanuit de gemeente stilgelegd).
- De vaststellingen van de notulen van de RvT.
- Risicoprofiel 2020.
- Goedkeuring jaarrekening en bestuursverslag 2019 in aanwezigheid van de accountant, vaststelling treasury statuut.
- Managementrapportage na 4 en na 8 maanden.
- Het vaststellen van het vergaderschema 2020-2021.
- Het bespreken van het verslag van de activiteiten van de vertrouwenspersoon de heer Pieter Moerland.
- Het bespreken van de examenresultaten 19-20.
- Het bespreken van het jaarplan 20-21.
- De evaluatie van het jaarplan 19-20.
- Herbevestiging controleopdracht accountant.
- Goedkeuring meerjarenbegroting 2021.
- Norm regeling bezoldiging topinkomens OCW-sectoren.
- Diverse personele aangelegenheden.
- Bespreken Go Emmaus.
- Profielschets opvolging van mevrouw Korthals-Altes.
- Benoeming nieuw lid van de RvT (trok zich echter later terug).
- Vaststelling Benoemingsadviescommissie.
- Vaststelling profielschets nieuwe rector-bestuurder.
- Benoeming nieuwe rector-bestuurder en kennismaking met de RvT.
- Evaluatie benoeming nieuwe rector-bestuurder.
- Afwikkeling dienstverband van Arti Bos, rector-bestuurder.
- Ontwikkelingen VO op Rotterdam Noord.
- Ontwikkelingen m.b.t. de crisis rondom de Spotprent.
- Onderwijs op afstand n.a.v. de coronamaatregelen.
- Herstart schooljaar 20-21 na coronabeperkingen.
- Verslag visitatie Semper Movens.
- Omvorming vereniging Semper Movens naar samenwerkingsverband.
- Formatieplan 2021.
- Besluitvorming over de bespreking van de evaluatie van de 'Charly Hebdo spotprent crisis' en de Corona maatregelen op een geschikt moment in 2021..

Er is vastgesteld dat de wettelijke voorschriften zijn nageleefd en dat de middelen rechtmatig zijn verworven en rechtmatig en doelmatig zijn besteed. Er zijn geen situaties met een (potentieel) tegenstrijdig belang geconstateerd.

Jaarlijks bespreekt en evalueert de RvT met de rector-bestuurder thema's die voortvloeien uit het werkgeverschap van de RvT (i.e. arbeidsvoorwaarden, functioneren, persoonlijke ontwikkeling). In verband met het vertrek van de rector-bestuurder, Arti Bos, heeft na goed overleg geen beoordelingsgesprek plaatsgevonden. De remuneratie commissie bestaat uit twee leden. De RvT is tevreden met het functioneren van de oude en nieuw benoemde bestuurder. De RvT wordt tijdig, correct, en adequaat geïnformeerd. Er zijn geen wijzigingen in de arbeidsvoorwaarden van de bestuurder Arti Bos (honorering conform CAO-VO). De Raad van Toezicht heeft vastgesteld dat de bezoldiging van de bestuurder de norm van de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren (in het kader van de WNT) niet overschrijdt. Voor de nieuwe rector bestuurder die op 1 augustus 2020 werd benoemd, geldt dat zijn honorering conform de CAO VO-besturen plaatsvindt. Na een proeftijd van twee maanden, is na een positieve beoordeling, Raoul Majewski voor onbepaalde tijd aangesteld.

FINANCIEEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

Het proces rond de jaarlijkse accountantscontrole is weer naar tevredenheid verlopen. De auditcommissie heeft het concept jaarverslag en accountantsverslag uitgebreid besproken met de voorzitter van het CvB, het hoofd bedrijfsvoering en de senior medewerker financiële administratie. Vanuit de staf is de heer Perdaan verantwoordelijk geworden voor het financiële reilen en zeilen van de Stichting. In bovengenoemd overleg konden alle vragen naar tevredenheid van de auditcommissie beantwoord worden. De auditcommissie heeft in haar verslag een positief advies aan de RvT gegeven ten aanzien van het verlenen van goedkeuring aan de voorzitter van het CvB om het jaarverslag 2019 vast te stellen.

De RvT wordt zelf extern geïnformeerd middels

- lidmaatschap VTOI (o.a. actuele ontwikkelingen en professionalisering in toezicht onderwijs).
- jaarlijks overleg met de MR (over o.a. onderwijskwaliteit, eventueel krimpscenario, werkdruk, financiën, meerjarenbeleidsplan 'Geloven in Groei', Go Emmaus, Coronamaatregelen).
- benchmarkgegevens (i.e. Venster voor verantwoording).
- Semper Movens (o.a. deelname jaarvergadering waarbij ervaring en uitwisseling met ander scholen en Raden van Toezicht plaatsvindt).

Ieder lid van de Raad van Toezicht heeft over 2020 een jaarvergoeding van € 1.700,- ontvangen (maximale vrijwilligersvergoeding). De voorzitter heeft om hem moverende redenen de betaling van zijn vergoeding naar 2021 opgeschort. De vergoeding van de voorzitter is bepaald op netto € 2.500 per jaar. Het overzicht van (neven)functies van leden van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur ziet er als volgt uit:

College van Bestuur		
naam	functie	nevenfuncties
A. Bos	Voorzitter CvB (tot 31-7-2020)	Voorzitter Stichting ECE (onbezoldigd)
R. Majewski	Voorzitter CvB (vanaf 01-8-2020)	Voorzitter Stichting ECE (onbezoldigd), penningmeester TVR (Triathlon Vereniging Rijnmond) (onbezoldigd)
Raad van Toezicht		
Naam	functie	nevenfuncties
J.C.T.M. den Oudendammer	Voorzitter, lid renumeratiecommissie	Lid raad van advies Stichting Pallieter Lid van het bestuur Youth Olympic Games 2023
H.M. Zeilstra	Lid, vice voorzitter Lid remuneratie commissie	HR Director RSM Netherlands Holding N.V.(bezoldigd)
F.A.M. van Dorp	Penningmeester, lid auditcommissie	Partner HLB den Hartog Accountants & Consultants (bezoldigd) Kascontrole commissie VVE (onbezoldigd)
J. Rozema	Lid, lid auditcommissie	Senior adviseur Leaders for Solutions BV Directeur Service Unit onderwijsgemeenschap Venlo & omstreken
D.Y.M. Korthals Altes-Biemans	Lid	Senior juridisch adviseur van Juridische zaken, Alg. Bestuursdienst van de Erasmus Universiteit Rotterdam (EUR) (bezoldigd) Lid Beroepscommissie Erasmus Academie van de EUR.
R. Karens	Lid	Hoofd bestuurlijke zaken/bestuurssecretaris CvB Erasmus Universiteit (bezoldigd)

		Raadslid en fractievoorzitter Groen Links Schiedam (bezoldigd)
--	--	----------------------------------------------------------------

Er is geen strijdigheid met de onafhankelijkheid en eventuele tegenstrijdige belangen van de leden van de RvT.

Het rooster van aftreden is als volgt:

	'16	'17	'18	'19	'20	'21	'22	'23	'24	'25	'26	'27
D. Korthals Altes (1.1.2012)	H				V							
H. den Oudendammer (juni 2015)			H				V					
H.M. Zeilstra (juni 2016)				H				V				
F. van Dorp (december 2017)					H				V			
R. Karens (december 2018)						H				V		
J. Rozema (januari 2020)								H				V

B = benoemd als lid

H = aftredend en herkiesbaar

V = vertrekkend

1.3.4 Omgeving

1.3.4.1 Klachten

Veruit de meeste klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school kunnen in goed overleg tussen betrokkenen worden opgelost. Indien dat echter niet tot een bevredigende uitkomst leidt, kan men een beroep doen op de klachtenregeling. Hierin wordt ook duidelijk gemaakt hoe men zich bij het indienen van een klacht kan laten bijstaan door een vertrouwenspersoon. Onze school is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie katholiek onderwijs die valt onder de Geschillencommissie Bijzonder Onderwijs (GCBO).

Naast een klachtenregeling hebben we een klokkenluidersregeling en een integriteitscode. Al deze regelingen zijn via onze website beschikbaar.

In 2020 zijn er geen klachten ingediend.

1.3.4.2 Internationalisering

De algemene doelstelling van internationalisering is: jongeren zo te begeleiden in onderwijs en vorming dat zij zich een goede uitgangspositie kunnen verschaffen in een leef- en werkgemeenschap die zich in toenemende mate internationaliseert. Het Emmauscollege spant zich al vele jaren in om haar leerlingen met leeftijdgenoten in andere Europese landen in contact te brengen. Dit gebeurt door middel van alle moderne communicatiemiddelen en tenslotte met een daadwerkelijk uitwisselingsbezoek in de 4e klas. Deze uitwisselingsbezoeken hebben in verband met de coronapandemie niet plaatsgevonden. Ook in 2021 zullen deze uitwisselingen niet fysiek plaatsvinden. Waar mogelijk zullen de leerlingen via de digitale mogelijkheden contact leggen met uitwisselingspartners en worden de opdrachten die passen binnen de doelstellingen van internationalisering afgerond.

We verwachten geen ontwikkelingen ten aanzien van de internationalisering.

1.4 Risicomanagement

1.4.1 Inleiding

Ons risicomanagement is uitgewerkt in de beleidsnotitie 'risicomanagement Emmauscollege'.

Met behulp van een risicoprofiel brengen we de belangrijkste risico's in beeld.

We beschrijven bij een doel dat we nastreven wat het bijbehorende risico is, welke oorzaken daarvoor kunnen bestaan, welke gevolgen er kunnen optreden en welke beheersingsmaatregelen we kunnen nemen.

Daarnaast geven we bij elk risico aan wat de kans in procenten is dat het risico daadwerkelijk plaatsvindt en wat de omvang van de financiële gevolgen is. Door deze twee met elkaar te vermenigvuldigen krijgen we een bedrag dat meetelt voor de bepaling van de totale omvang van het weerstandsvermogen. Door de kans percentages en de financiële gevolgen in klassen in te delen, kunnen we daarmee ook een risicoscore vaststellen en op basis daarvan een prioriteitsvolgorde vaststellen.

Een risicoprofiel is dynamisch. Steeds komen er nieuwe risico's bij en verdwijnen er weer risico's. Om een goed en actueel inzicht in het risicoprofiel te hebben en te houden, actualiseren we het risicoprofiel jaarlijks.

1.4.2 Risicoprofiel

De belangrijkste risico's en beheersmaatregelen uit het meest actuele risicoprofiel staan in onderstaande tabel vermeld. In de tabel staan alle risico's van categorie 3 of meer genoemd (kans van 50% of meer):

FINANCIËEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

Omschrijving risicogebeurtenis	Maatregelen	soort
Negatieve ontwikkeling leerlingenaantallen (lange termijn)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kwaliteit onderwijs borgen 2. Aantrekkelijk aanbod onderwijs 3. Veiligheid borgen 4. Kwaliteit medewerkers monitoren en op peil houden/brengen 4. Passende zorg bieden 5. Goede contacten met PO en vervolgonderwijs 6. Effectieve publiciteit en werving 7. Kwaliteit voorzieningen op peil houden 	leerlingen
Huisvestings situatie niet kunnen optimaliseren omdat de financiering en besluitvorming van de gemeente niet aansluit op de behoeften van de school	<ol style="list-style-type: none"> 1. Huisvestingsbeleid gemeente goed volgen 2. Mogelijkheden door decentralisatie onderzoeken 	huisvesting
Onvoldoende gekwalificeerd personeel (OP)/Niet in staat zijn om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden	<ol style="list-style-type: none"> 1. Goede monitoring bevoegdheid en bekwaamheid 2. Goede aansturing deskundigheidsbevordering 3. Voldoende (financiële) ruimte bieden voor deskundigheidsbevordering 4. Goed inzicht hebben in toekomstige behoefte op langere termijn 5. Goede contacten met opleidingsinstellingen 	organisatie en personeel
Onvoorziene reparatie/aanpassing aan schoolgebouw	1. Werken volgens een compleet en actueel MOP	huisvesting
Arbeidsconflicten hebben financiële gevolgen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Goede personeelszorg 2. Goede juridische ondersteuning 	organisatie en personeel
Bovengemiddelde wachtgeldverplichtingen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Zorgdragen voor goede werkomstandigheden 2. Preventief optreden via personeelszorg 3. Monitoren verplichtingen 	organisatie en personeel
Onbevoegden (o.a. leerlingen) hebben toegang tot vertrouwelijke informatie met kans op datalekken	Protocollen toegang tot informatie zijn actueel en adequaat	ict
Langdurige storingen in informatievoorziening (uitval ICT)	1. Voorzieningen treffen en procedures opstellen om uitval op te vangen	ict
Onvoldoende in staat om ouderschapsverlof op te kunnen vangen	1. Tijdig vervanging regelen	organisatie en personeel
Tegenvallende inkomsten uit ouderbijdragen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Inkomsten en uitgaven goed in beeld brengen en monitoren 2. Indien noodzakelijk hoogte ouderbijdrage (tijdig) aanpassen 3. 	bedrijfsvoering en financiën
Schoolgebouw voldoet niet aan onderwijskundige eisen	1. Zorgen voor een onderwijshuisvestingsplan voor de langere termijn	huisvesting
Materiële bekostiging (voor onderhoud gebouwen) vanuit het Rijk structureel onvoldoende.	1. Zorgdragen voor een goede meerjarenbegroting van de materiële kosten	huisvesting
Aanbod van aantal zorgleerlingen neemt toe	Bij overschrijding maximumcapaciteit via koers-VO andere plek aanbieden	leerlingen
Bovengemiddelde LPB-kosten	<ol style="list-style-type: none"> 1. Toekomstige kosten zo nauwkeurig mogelijk inschatten 2. Duidelijke regels afspreken rond opname en inzet van LPB 3. Goede registratie en monitoring LPB-gebruik 	bedrijfsvoering en financiën
Leerlingen hacken informatiesystemen/laptops van onderwijsinstellingen/docenten	1. Beveiligingsbeleid vastleggen en monitoren	ict
Onveiligheid, (sexuele) intimidatie of (ernstig fysiek) geweld in de school/incidenten sociale veiligheid	<ol style="list-style-type: none"> 1. Opstellen veiligheidsplan 2. Veiligheidsbeleid cyclisch evalueren en bijstellen 3. Uitvoering veiligheidsprotocollen oefenen 	veiligheid

We hebben het risicoprofiel ook gebruikt om tot een inschatting te komen van de omvang die ons eigen vermogen zou moeten hebben om een voldoende buffer te vormen om de beschreven risico's op te kunnen vangen. Het is daarbij van belang om te bedenken dat er een grote onzekerheid bestaat bij de inschatting van de kans op een risico en op de bepaling van de grootte van het financiële gevolg ervan. Dat betekent dat de vaststelling van het totale bedrag dat nodig is de risico's op te vangen een forse onzekerheidsmarge heeft. Bovendien is de toekomst onzeker en is het goed mogelijk dat het risicoprofiel onvolledig is. Ons risicoprofiel leidt tot een gewenst weerstandsvermogen van € 2.355.000.

Uit de stukken van de VO-raad over risicomanagement blijkt dat het verstandig is dat de beschikbare weerstandscapaciteit groter is dan de minimaal benodigde weerstandscapaciteit. Een ratio aan die in het gebied tussen 1,0 en 1,4 ligt wordt als voldoende beoordeeld. Een ratio aan die in het gebied tussen 1,4 en 2,0 ligt wordt als ruim voldoende beoordeeld.

FINANCIEEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

Onze ratio bedraagt: € 3.655.477* / € 2.355.000 = 1,55

*: Het totale eigen vermogen is opgebouwd uit € 2.583.624 publieke reserve en € 1.071.853 private reserve. De ratio komt uit op 1,1 als hij berekend wordt met alleen de publieke reserve.

Onze ratio is dus volgens de norm van de VO-raad ruim voldoende.

Als éénpitter hebben we in ons risicomanagement vastgelegd dat we streven naar een weerstandsvermogen tussen de 15 en 20 %.

Het huidige weerstandsvermogen (2020) bedraagt:

eigen vermogen / totale baten = € 3.655.477* / € 14.230.955 x 100% = 25,7 %

*:met alleen publiek eigen vermogen 18,2 %

Uit de benchmarkgegevens die onze accountant voor onze school opstelt, blijkt dat de scholen uit onze vergelijkingsgroep (1500 tot 3000 leerlingen; 32 scholen) gemiddeld een weerstandsvermogen van 29% hebben (benchmarkrapport boekjaar 2019 Van Ree Accountants).

1.5 Bedrijfsvoering

1.5.1 Bedrijfsvoering

1.5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis

Er zijn geen ontwikkelingen geweest die hebben geleid tot een behoorlijke personele betekenis.

1.5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. personeel

In onderstaande tabel wordt de ontwikkeling in personele bezetting getoond.

Personele bezetting	schooljaar					
	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21
aantal leerlingen *	1731 (1721)	1716 (1706)	1713 (1701)	1709 (1690)	1698 (1690)	1708 (1703)
aantal medewerkers	160	156	155	158	156	157
aantal fte's	130	129	126	126	123	126
% LB – OP	19,2	19,5	23,6	24,2	18,9	23,1
% LC – OP	31,0	28,5	27,9	27,9	28,6	30,5
%LD – OP	49,8	52,0	48,4	47,9	52,6	46,4
Functiemix	130,6	132,5	124,7	123,7	133,8	123,3

*: teldatum 1-10-startjaar; aantal tussen haakjes is aantal exclusief VAVO-leerlingen

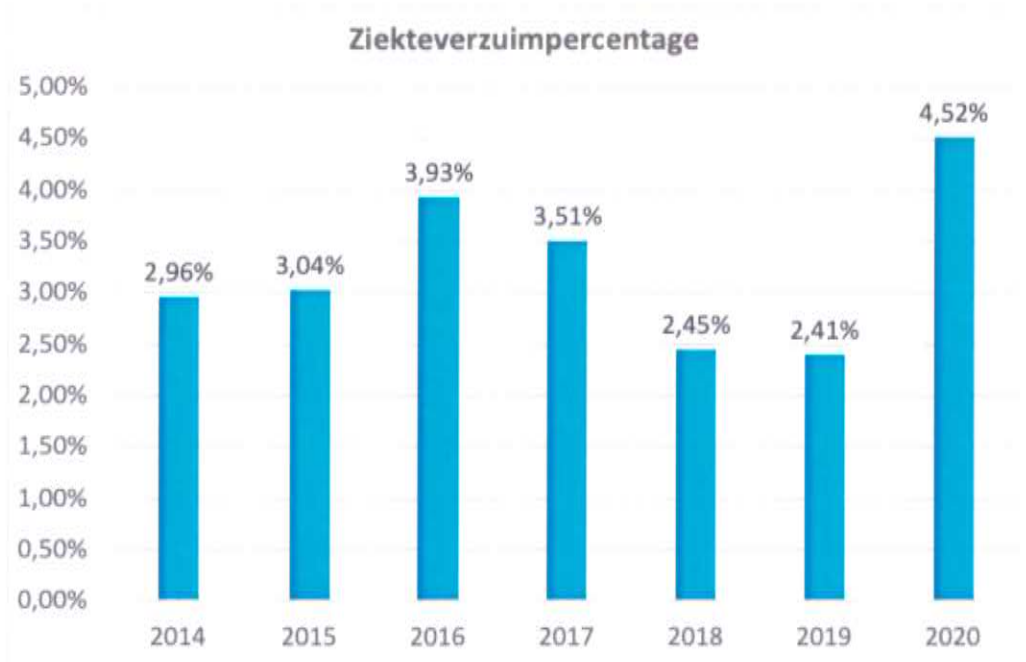
Functiemix

Met de personeelsgeleding van de MR is met behulp van de functiemixtool van OCW een maatwerkafpraak gemaakt over de hoogte van de functiemix die met de middelen die onze school hiervoor heeft ontvangen haalbaar is. In deze maatwerkafpraak is vastgelegd dat voor het Emmauscollege een functiemix van 123 haalbaar is. Door de uitstroom van oudere collega's die deels vervangen werden door jongere collega's in een lagere schaal is de functiemix in schooljaar 2018-2019 gedaald tot 123,7. Daarom is eind 2018 een nieuwe sollicitatieronde gehouden voor 4 fte aan LC-functies en 2 fte aan LD-functies (ingående per 1 januari 2019). Door de sollicitatieronde is de functiemix gestegen naar 133,8. Door natuurlijk verloop is de functiemix nu weer 123,3. Dat geeft enerzijds ruimte om zittende en aan te nemen collega's in een hogere schaal te plaatsen in verband met de krapte op de arbeidsmarkt. Anderzijds kan het gesprek gevoerd worden om de middelen in te zetten voor

ondersteuning van docenten. In 2018 is zichtbaar gemaakt in de meerjarenbegroting dat een functiemix van 130 op lange termijn haalbaar is.

Ziekteverzuim

In de onderstaande grafiek zijn de gegevens over ziekteverzuim weergegeven:



De oorzaak voor het hogere verzuimcijfer ligt niet direct aan de corona-epidemie, maar in langdurig verzuim, niet werkgerelateerd. Maar, bij een aantal medewerkers is het herstel wel langzamer gegaan door de coronamaatregelen. Denk hierbij aan het uitstellen van operaties en de lage weerstand, dus het niet op school kunnen komen.

Uit de verzuimbenchmark-VO van VOION blijkt dat het landelijk verzuimpercentage van docenten en het ondersteunend personeel in het VO in 2019 5,56% bedroeg. We kunnen dus constateren dat we daar in positieve zin van afwijken.

1.5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Wanneer medewerkers bij ons in dienst komen, dan doorlopen zij een begeleiding- en beoordelingstraject. In sommige gevallen is er twijfel over het functioneren, maar geven wij de medewerker middels een verlengd tijdelijk contract de kans om zichzelf te verbeteren. Meerdere keren is dan ook al gebleken dat dit effectief is en de medewerker niet uit dienst hoeft en geen uitkering aan hoeft te vragen.

Als een contract niet verlengd zal worden of wanneer een medewerker ontslagen wordt, dan gaan wij na waar wij de medewerker kunnen helpen. Sommige medewerkers hebben behoefte aan een loopbaangesprek met een loopbaanbegeleider en andere medewerkers vinden het fijn om met een coach te spreken. Waar nodig faciliteren wij dit zodat de medewerker duidelijk heeft hoe verder te gaan na het einde van het dienstverband.

Ook bespreken wij met de medewerker of ze hulp nodig hebben bij het solliciteren. Gevraagd en ongevraagd reiken wij vacatures aan. Binnen de vereniging Semper Movens worden de openstaande vacatures gedeeld en geschikte kandidaten worden aan elkaar doorgezonden (na goedkeuring).

Wanneer het niet lukt om voorafgaand aan het einde van het dienstverband een nieuwe baan te vinden, dan begeleiden wij de medewerker naar het UWV voor het aanvragen van een uitkering. Wanneer de oud medewerker een uitkering ontvangt, dan wordt er ook nog contact onderhouden met de oud medewerker om zo de voortgang in de gaten te houden.

1.5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen betreffende de huisvesting

We streven binnen de financiële- en bouwkundige mogelijkheden naar een energiezuinig- en gezond schoolgebouw. Daarnaast streven we naar een veilig gebouw hetgeen vorm krijgt via het SchoolVeiligheidsPlan (inclusief de Risico Inventarisatie en Evaluatie en het ontruimings- c.q. calamiteitenplan). Vanaf april 2013 hebben we het Veilige School predicaat van de gemeente Rotterdam.

Op 26 maart 2019 heeft er wederom met goed gevolg een re-audit plaatsgevonden en is het Veilige School predicaat verlengd met 30 maanden tot september 2021.

Door Sweco is in 2016 een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) opgesteld. Jaarlijks vindt hiervoor een dotatie aan de voorziening groot onderhoud plaats van € 280.000,- om verantwoorde uitvoering van het DMJOP mogelijk te maken. In 2021 vindt er een herijking van het huidige plan plaats.

Bedrijven en instellingen zijn verplicht (activiteitenbesluit art 2.15) om energiebesparende maatregelen te nemen. Het gaat om gebouwen met een jaarlijks elektriciteitsverbruik van meer dan 50.000 kWh of meer dan 25.000 m³ aardgasequivalenten om energiebesparende maatregelen te nemen die binnen 5 jaar terugverdiend worden. We hebben daarom in het MJOP een duurzaamheidparagraaf opgenomen.

De komende jaren zullen investeringen vooral gericht zijn op het in goede staat houden van het gebouw. Daarnaast zal worden gestreefd om binnen de mogelijkheden van de voorziening cosmetische- en energiezuinige onderhoudsaanpassingen te doen wanneer dit past binnen de vervangingscyclus. De goede uitstraling en de aantrekkelijkheid van het gebouw dienen op peil te blijven. Investeringen zijn gericht op het vervangen van bestaande inventaris en op het up-to-date houden van voorzieningen.

De volgende zaken hebben in 2020 op het gebied van huisvesting plaatsgevonden:

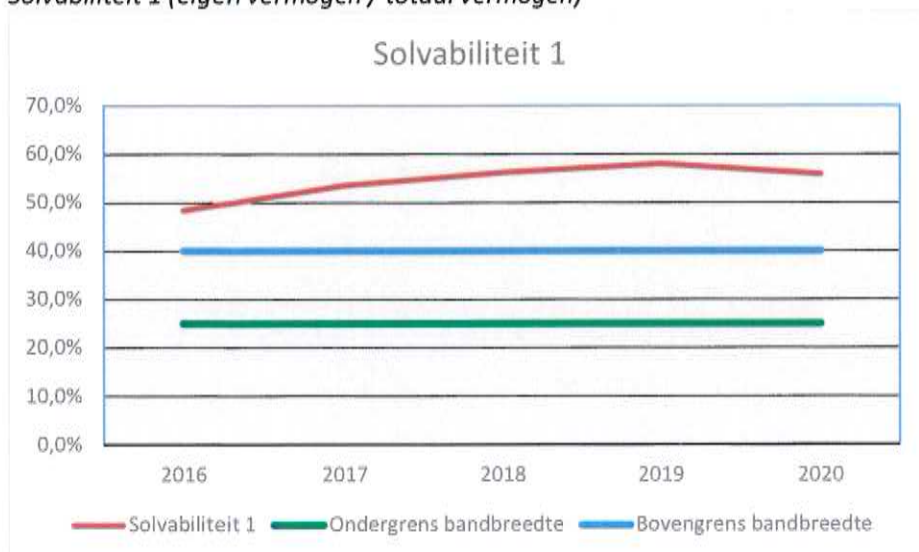
- Renovatie van de toiletruimten op de BG en de 1^e verdieping tussen de oudbouw en buitenhof.
- Inventarisatie van de aanwezige verlichting en daar waar mogelijk vervangen voor LED verlichting.
- Vervangen van de oude SMARTboarden voor nieuwe Touchscreens
- Vervangen van alle leerlinglockers en aanpassen zitjes bij de lockers.
- Vervangen van de postvakken voor de docenten.
- Verwijderen van de oude fietsenstalling en bestrating tussen oudbouw en buitenhof vervolgens herstraten en plaatsen van zogenaamde nietjes.
- Aanpassen en herstraten van de scooterstalling.
- Lokalen van C1 tot en met C8 zijn voorzien van warmtewerend folie.
- Deel van de kozijnen oudbouw vervangen en voorzien van dubbel glas.
- Aanpassen en opknappen van de fitnessruimte.
- Plaatsen van een spanningsoptimalisator.
- Plaatsen van een slimme regeling op de aansturing van de verwarming om zodoende een beter comfort in het gebouw te creëren.
- Inventariseren, reinigen en afstellen van de luchtbehandeling om een zo goed mogelijk binnenklimaat te creëren.
- Gedeeltelijk reinigen en herstellen van de buitengevel.
- Vervangen en uitbreiden van het cameratoezicht.

1.5.1.5 Financiële positie op 31-12-2020

Op basis van de balans op 31-12-2020 komen we tot de volgende kengetallen:

KENGETALLEN	2016	2017	2018	2019	2020
Solvabiliteit 1	48,4%	53,5%	56,2%	58,0%	55,8%
Solvabiliteit 2 (incl. voorzieningen)	65,6%	69,8%	71,7%	73,5%	70,5%
Rentabiliteit	-1,7%	-1,7%	2,5%	4,3%	-0,1%
Percentage materiële kosten	26,7%	28,0%	22,4%	21,5%	20,7%
Weerstandsvermogen	17,4%	19,1%	23,2%	26,3%	25,7%
Liquiditeit - current ratio	2,29	2,70	3,04	3,35	2,74
Normatief publiek eigen vermogen	€ 1.587.823	€ 1.518.601	€ 1.462.434	€ 1.425.217	€ 1.967.303

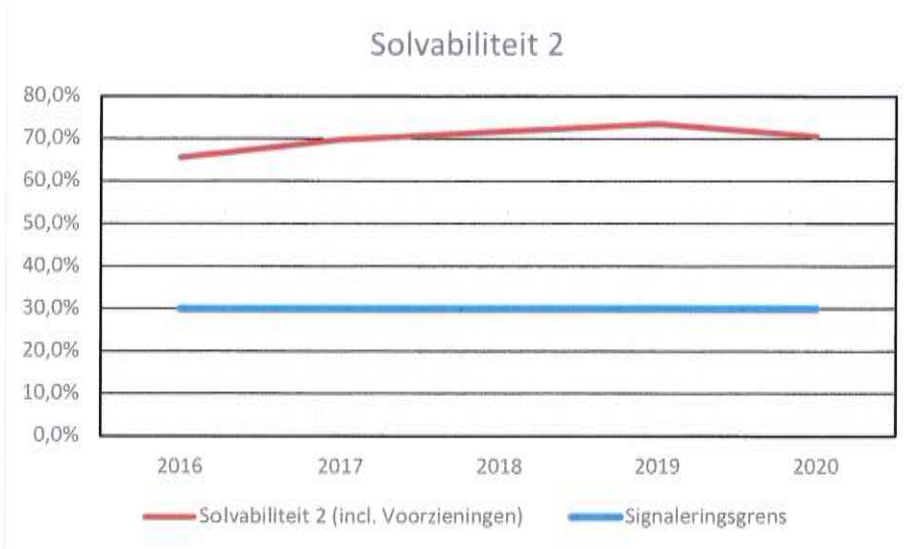
Solvabiliteit 1 (eigen vermogen / totaal vermogen)



De solvabiliteit 1 is met 2,2 procentpunt gedaald naar 55,8%. Dit wordt veroorzaakt doordat de verhouding eigen vermogen ten opzichte van de totale balanswaarde is gedaald vanwege een negatief resultaat. Wat betreft solvabiliteit 1 zijn door de Inspectie van het Onderwijs geen normen gesteld. In het algemeen wordt een ondergrens gehanteerd tussen 25% tot 40%. Met 55,8% blijven we ruim boven deze bandbreedte.

Uit de benchmarkgegevens die onze accountant voor onze school opstelt, blijkt dat het Emmauscollege in vergelijking met de scholen uit onze vergelijkingsgroep (1500 tot 3000 leerlingen; 32 scholen) een hogere dan gemiddelde solvabiliteit 1 heeft (benchmarkrapport boekjaar 2019 Van Ree Accountants).

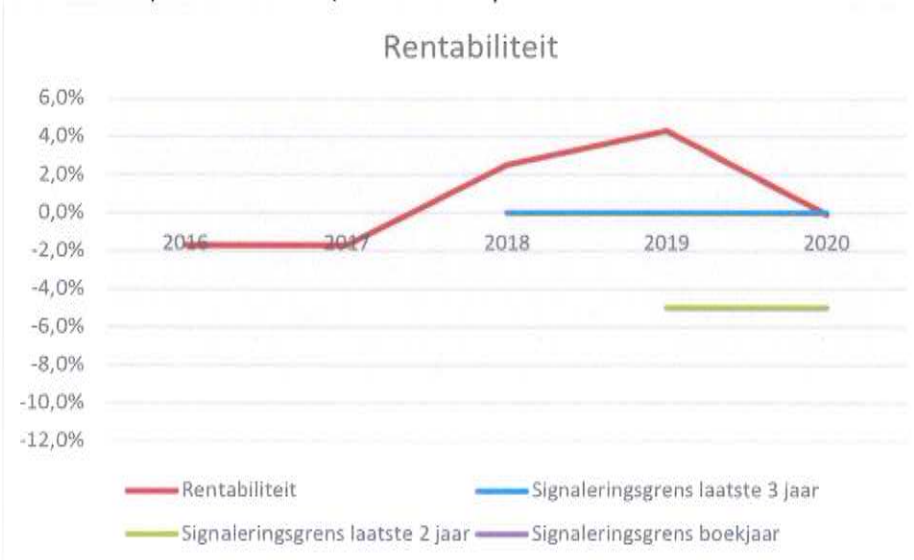
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)



De solvabiliteit 2 is met 3 procentpunt gedaald naar 70,5% . Het eigen vermogen en de voorzieningen namen af, daar tegenover namen de kortlopende schulden flink toe. Dit is vooral te verklaren door extra binnengekomen subsidies. De Inspectie van het Onderwijs hanteert een signaleringsgrens voor solvabiliteit 2 van 30%. Met 70,5% blijven we ruim boven deze signaleringsgrens. Op grond van de solvabiliteit is sprake van een sterke financiële positie.

Uit de benchmarkgegevens die onze accountant voor onze school opstelt, blijkt dat het Emmauscollege in vergelijking met de scholen uit onze vergelijkingsgroep (1500 tot 3000 leerlingen; 32 scholen) een iets hogere solvabiliteit 2 heeft (benchmarkrapport boekjaar 2019 Van Ree Accountants).

Rentabiliteit (netto resultaat / totaal baten)



Door het negatieve resultaat van € 10.752 komt de rentabiliteit uit op -0,1 %. Zie paragraaf 1.5.1.8 voor een toelichting op de totstandkoming van dit negatieve resultaat. De signaleringsgrens, op basis van gegevens van de Inspectie voor het Onderwijs, voor de laatste 3 jaar is 0%, voor de laatste 2 jaar -/- 5% en voor dit boekjaar -/- 10%. Wij blijven ruim boven deze signaleringsgrenzen.

Weerstandsvermogen (eigen vermogen / totaal baten)

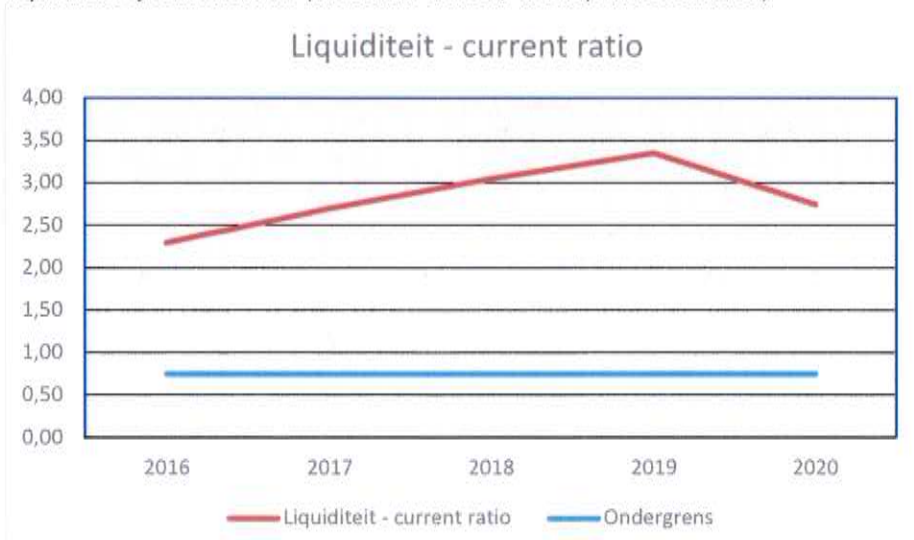


Door het negatieve resultaat van € 10.752 is het eigen vermogen gedaald naar € 3.655.476 en het weerstandsvermogen gedaald naar 25,7%. De stichting heeft naar de maatstaven van het ministerie een financiële positie die voldoende is om eventuele tegenvallers op te vangen. De inspectie hanteert een signaleringsnorm van 5% als ondergrens, hier blijven wij ruim boven. Uit in het verleden door het ministerie gestelde signaleringsgrenzen blijkt dat een gebruikelijk weerstandsvermogen tussen 10% en 40% ligt.

Uit de benchmarkgegevens die onze accountant voor onze school opstelt, blijkt dat het Emmauscollege in vergelijking met de scholen uit onze vergelijkingsgroep (1500 tot 3000 leerlingen; 32 scholen) een lager dan gemiddeld weerstandsvermogen te hebben. Gemiddeld ligt het weerstandsvermogen (in 2019) op ongeveer 30% (benchmarkrapport boekjaar 2019 Van Ree Accountants).

We voldoen met deze omvang van het eigen vermogen ook de voorwaarden die we ten aanzien van ons weerstandsvermogen hebben vastgelegd in ons risicomanagement en het geactualiseerde risicoprofiel (zie 1.11.4).

Liquiditeit of current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)



FINANCIEEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

De liquiditeit is ten opzichte van 2019 met een factor 0,61 gedaald naar 2,74. Bij haar beoordeling van de financiële positie van onderwijsinstellingen hanteert de Inspectie van het Onderwijs een ondergrens van 0,75. Naar onze mening is 1,0 een kritieke ondergrens. Dit betekent dat de kortlopende schulden uit de vlottende activa kunnen worden voldaan. Onze stichting bevindt zich ruim boven deze norm.

Uit de benchmarkgegevens die onze accountant voor onze school opstelt, blijkt dat het Emmauscollege in vergelijking met de scholen uit onze vergelijkingsgroep (1500 tot 3000 leerlingen; 32 scholen) een gemiddelde current ratio te hebben (benchmarkrapport boekjaar 2019 Van Ree Accountants).

Signaleringswaarde publiek Eigen Vermogen



Met ingang van 2020 heeft het voortgezet onderwijs te maken met een nieuwe signaleringswaarde, de zogenaamde 'signaleringswaarde publiek eigen vermogen'. Op deze manier kan de Inspectie van het Onderwijs monitoren of de gevormde reserves bovenmatig zijn. En wanneer deze bovenmatig zijn, zal hier vanaf 2021 een plan onder liggen vanuit de school, hoe deze bovenmatige reserves kunnen worden ingezet. Als dit niet voldoende onderbouwd kan worden is het mogelijk dat deze reserves terug naar het ministerie gaan. Het normatief publiek eigen vermogen in de figuur is het vermogen dat wij volgens de formule van de signaleringswaarde zouden mogen aanhouden, zodat de signaleringswaarde 1,0 is (en er dus geen bovenmatig vermogen zou zijn). Dit normatief publiek eigen vermogen is door investeringen in materiële vaste activa in 2020 gestegen.

Het Emmauscollege is een zogenaamde eenpitter. Dat wil zeggen dat wij bij financiële tegenslagen niet kunnen terugvallen op een groter bestuur. Een deel van de bovenmatige reserve zal de komende jaren worden ingezet om de werkdruk van personeel te verlagen (de middelen werkdrukverlichting uit december 2019 zullen worden ingezet in 2021 en verdwijnen daarmee) en een deel van de bovenmatige reserve zal worden gebruikt om aanpassingen in het gebouw te gaan doen om onderwijskundige doelstellingen te gaan halen. Zo is er de wens om in 2021 meer kleine studieruimtes voor leerlingen te bouwen, die wij uit onze eigen financiële middelen zullen betalen. Het Emmauscollege houdt wel graag een veilige financiële reserve aan die hoger zal zijn dan scholen die onder een bestuur vallen. Wij zijn een grote school met veel mogelijke toekomstige aanpassingen in onderwijskundige doelstellingen en daarmee mogelijke aanpassingen aan het gebouw. De financiële reserve zal voor een deel daarvoor worden ingezet. Daar is overigens in 2020 al een eerste stap in gezet, door de aanschaf van nieuwe smartboards en het aanschaffen van nieuwe kluisjes voor leerlingen.

1.5.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met voorgaand jaar)

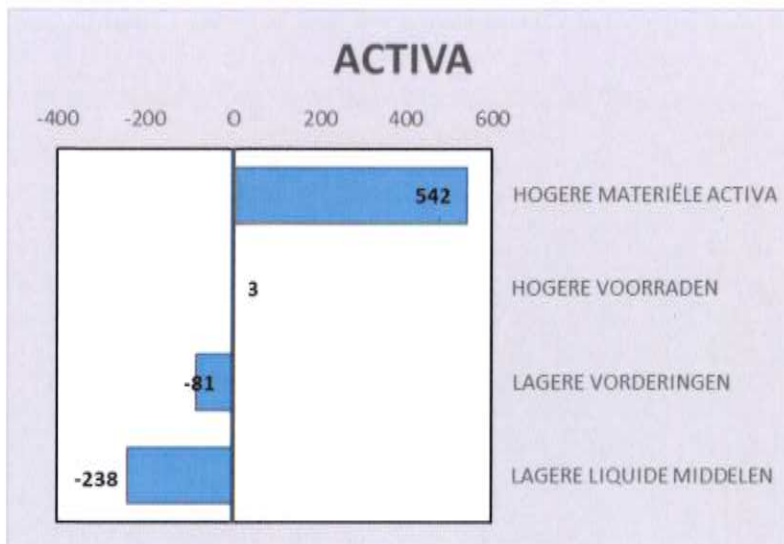
De ontwikkeling van de balansposten in vergelijking met vorig kalenderjaar ziet er als volgt uit:

BALANS x € 1000	2020	2019
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1256	714
Financiële vaste activa	0	0
Totaal vaste activa	1256	714
Viottende activa		
Vorraden	13	10
Vorderingen	407	488
Effecten	0	0
Liquide middelen	4874	5112
Totaal viottende activa	5295	5610
Totaal activa	6.550	6.324
Passiva		
Eigen vermogen	3655	3666
Voorzeningen	964	982
Kortlopende schulden	1931	1676
Totaal passiva	6.550	6.324

Het balanstotaal is in vergelijking met 2019 met € 226.269 toegenomen. Dit bedrag is als volgt samengesteld:

Vergelijking activa (x € 1000)

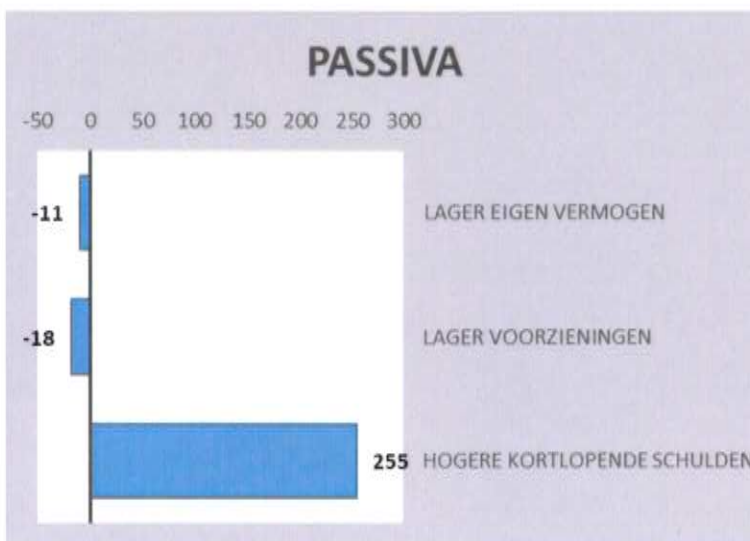
Hogere materiële activa	542
Hogere voorraden	3
Lagere vorderingen	-81
Lagere liquide middelen	<u>-238</u>
Hogere activa	<u>226</u>



De materiële vaste activa stijgen omdat de vervangingsinvesteringen dit jaar hoger zijn dan de afschrijvingen. De afname van de liquide middelen volgt uit het kasstroomoverzicht (zie 1.5.1.10).

Vergelijking passiva (x € 1000)

Lager eigen vermogen	-11
Lagere voorzieningen	-18
Hogere kortlopende schulden	<u>255</u>
Hogere passiva	<u>226</u>



Het eigen vermogen neemt af vanwege het negatieve exploitatieresultaat over 2020 (€ 10.752). De voorzieningen nemen af door uiteenlopende mutaties van onttrekkingen en dotaties.

De kortlopende schulden stijgen vooral door een toename van de post nog te besteden subsidie Gemeente en koers VO en een bestemmingssubsidie in verband met corona.

1.5.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen

Het resultaat over het boekjaar 2020 bedroeg € 10.752 negatief. Dit resultaat is € 30.908 lager dan het begrote resultaat van € 20.155 positief.

Het overzicht van de exploitatierekening ziet er als volgt uit:

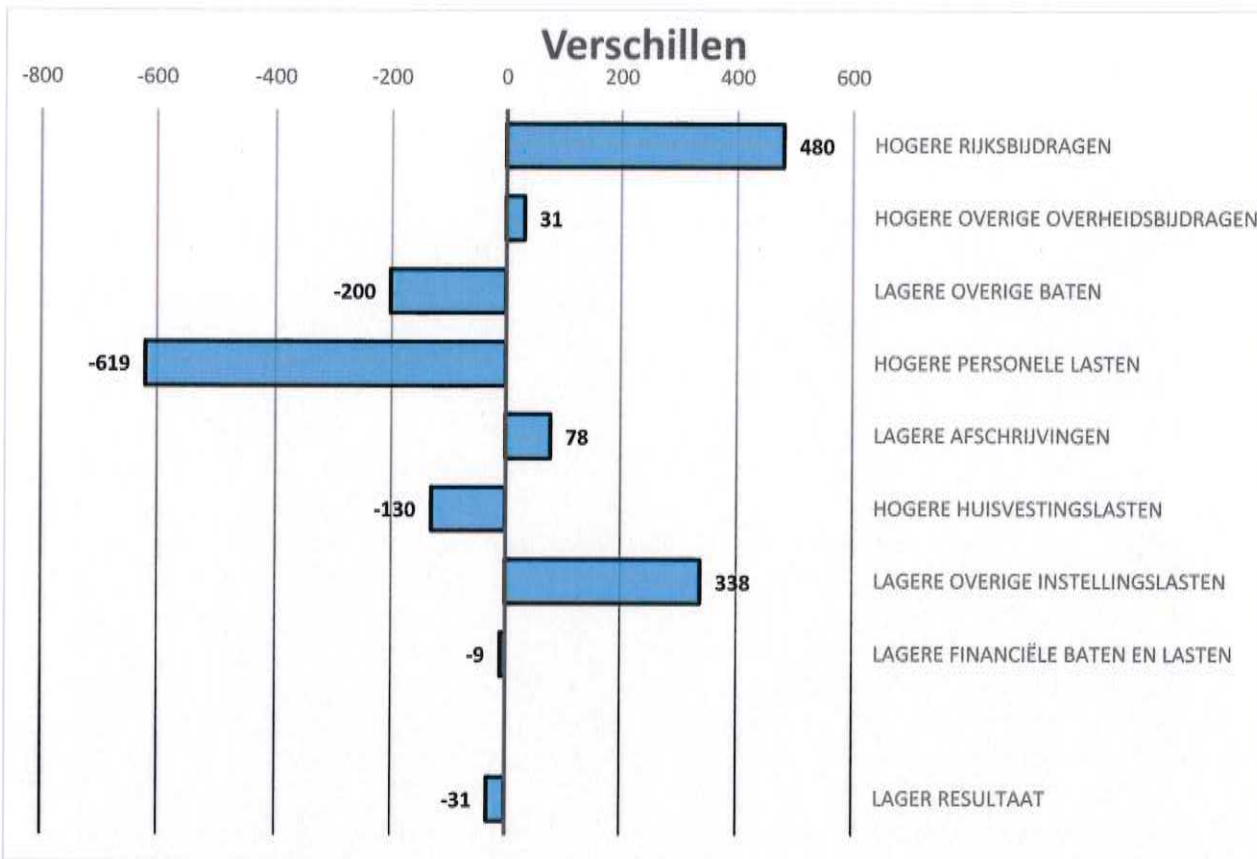
x € 1000	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2020	2020	2019
BATEN			
Rijksbijdragen	13.696	13.216	13.483
Gemeentelijke bijdragen	96	65	81
Overige baten	439	639	659
Totaal baten	14.231	13.920	14.223
LASTEN			
Personeelslasten	11.297	10.678	10.579
Afschrijvingen	195	273	182
Huisvestingslasten	1.004	875	835
Overige lasten	1.743	2.081	2.048
Totaal lasten	14.239	13.906	13.644
Saldo baten en lasten	-8	14	579
Financiële baten en lasten	-3	6	6
Resultaat	-11	20	584

1.5.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting

De afwijking ten opzichte van de begroting bedroeg € 30.908 negatief. Dit bedrag is als volgt samengesteld:

BATEN	meevallers	tegenvallers	totaal
Rijksbijdragen	€ 480.477	€ 0	€ 480.477
Overige overheidsbijdragen	€ 30.841		€ 30.841
Overige baten	€ 60.422	-€ 260.806	-€ 200.384
<i>totaal baten</i>	€ 571.740	-€ 260.806	€ 310.935
LASTEN			
Personeelslasten	€ 142.076	-€ 761.087	-€ 619.012
Afschrijvingen	€ 77.583		€ 77.583
Huisvestingslasten	€ 23.606	-€ 153.428	-€ 129.823
Overige lasten	€ 515.514	-€ 177.920	€ 338.139
<i>totaal lasten</i>	€ 758.778	-€ 1.092.436	-€ 333.113
Financiële baten en lasten	€ 0	-€ 8.729	-€ 8.729
<i>eindtotaal</i>	€ 1.330.518	-€ 1.361.971	-€ 30.908

Hieronder een grafische weergave van bovenstaande verschillen (in duizenden euro's):



De belangrijkste elementen die bijdragen aan de afwijken worden hieronder genoemd. We noemen daarbij de afwijkingen van € 10.000 of meer of meer dan 20% van het oorspronkelijke budget. De belangrijkste elementen die bijdragen aan deze afwijkingen zijn:

	meevallers	tegenvallers
Rijksbijdragen	<ul style="list-style-type: none"> Ophoging gpl (ca 336k€) Ophoging mat.bekostiging (ca 23k€) Hoger bedrag prestatiebox per leerling (ca 12 k€) Subsidie inhaalprogramma's (ca 42k€) Hogere bijdrage zij-instroom (ca 18k€) Hogere overige subsidies (VSV, functiemix, nieuwkomers; ca 29k€) 	
Overige overheidsbijdragen	<ul style="list-style-type: none"> Subsidie gemeente opgehoogd (ca 30 k€) 	
Overige baten		<ul style="list-style-type: none"> Door corona diverse activiteiten niet doorgedaan, minder bijdragen ouders voor deze activiteiten (ca 260k€)
Personeelslasten	<ul style="list-style-type: none"> Hogere doorbelasting loonkosten (ca 18k€) Dotatie personele voorzieningen; vrijval en opname (ca 14k€) Personele fricties minder gebruik van gemaakt (ca 32k€) 	<ul style="list-style-type: none"> Hogere loonkosten extra inzet tijdelijke uitbreiding, vervanging en overwerk (ca 626k€) Hogere loonkosten overig personeel i.v.m. inhuur en ziektevervang (ca 17k€)

	<ul style="list-style-type: none"> • Geen personeelsfeest door corona (ca 18k€) 	<ul style="list-style-type: none"> • Hogere uitkeringskosten OCW (ca 11k€) • Hogere overige pers.kosten; o.a. wervingskosten, arbokosten en overige personeelskosten (ca 48k€)
Afschrijvingen	<ul style="list-style-type: none"> • Afschrijvingskosten lager i.v.m. latere aanschaf dan begroot (ca 78k€) 	
Huisvestingslasten	<ul style="list-style-type: none"> • Lagere kosten elektra, water (ca 12k€) • Huur (ca 10k€) 	<ul style="list-style-type: none"> • Hogere kosten verwarming (ca 9k€) • Regulier onderhoud hoger dan begroot, grotendeels vanwege corona, ook door extra onderhoud (ca 123k€) • Schoonmaakkosten hoger dan begroot, grotendeels vanwege corona (ca 21k€)
Overige lasten	<ul style="list-style-type: none"> • Lagere kosten leermiddelen (ca 25k€) • Lagere kosten decanaat (ca 2k€) • Lagere kosten diploma-uitreiking (ca 5k€) • Geen kosten maatschappelijke stage (3k€) • Minder beroep gedaan op sociaal fonds (ca 6k€) • Lagere kosten passend onderwijs (ca 30k€) • Lagere kosten kantine (ca 35k€) • Lagere kosten Publiciteit en Werving (ca 8k€) • Lagere kosten onderwijsontwikkeling (ca 12k€) • Geen kosten schoolaandeel activiteiten (15k€) • Lagere materiaalkosten (ca 15k€) • Lagere algemene kosten alle lln (ca 60k€) • Lagere kosten spec.jaarlaag fac.(ca 23k€) • Lagere kosten spec. jaarl. act. ied. (ca 200k€; ivm corona activiteiten niet doorgegaan) • Overige instellingslasten zijn meestal lager dan begroot i.v.m. corona 	<ul style="list-style-type: none"> • Bestuurskosten (ca 8k€; o.a. hogere vergoeding RvT) • ICT kosten, o.a. vanwege corona (ca 27k€) • Onvoorziene uitgaven (ca 80k€) hoger door maatregelen corona
Financiële baten en lasten		<ul style="list-style-type: none"> • Lagere rentebaten i.v.m. negatieve rente (ca 9k€)

1.5.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid

In de meerjarenbegroting is ook een investeringsbegroting opgenomen waarin de voorzienbare investeringen per jaar zijn opgenomen. De realisatie kan positief afwijken omdat inventaris die is afgeschreven maar nog voldoet aan onze kwaliteitseisen, nog niet vervangen wordt. Negatieve afwijkingen treden op bij onvoorziene nieuwe investeringen of omdat inventaris eerder moet worden vervangen dan begroot.

In 2020 is ca 123 k€ meer geïnvesteerd dan begroot. We hebben in 2020 geïnvesteerd in nieuwe MacBooks die waren afgeschreven, nieuwe kluisjes voor collega's en leerlingen en nieuwe smartboarden in alle lokalen.

1.5.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering

De kasstroom kan als volgt worden samengevat:

KASSTROOM (x € 1000)	2020	2019
Saldo baten en lasten	-11	584
Afschrijvingen	195	182
Mutaties voorzieningen	-18	129
Mutaties vlottende middelen	333	201
Kasstroom uit operationele activiteiten	499	1.096
Investeringsactiviteiten	-737	-130
Netto kasstroom	-238	966

1.5.1.11 Informatie over financiële instrumenten

We zetten geen financiële instrumenten in.

1.5.1.12 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de kwaliteitszorg

In het onderzoeksrapport van de onderwijsinspectie van november 2017 werd de kwaliteitszorg als 'goed' beoordeeld. Toch werden ook aanbevelingen gedaan om de sterke en zwakte punten van het onderwijsproces systematischer in beeld te brengen.

In het kader van die aanbevelingen hebben we in schooljaar 18-19 ons papieren observatieformulier vervangen door een digitale variant. Dat biedt enerzijds meer mogelijkheden om observaties en opmerkingen direct ter beschikking van de geobserveerde docent te kunnen stellen, terwijl anderzijds de observaties getotaliseerd kunnen worden en er daardoor ook een beeld over het geheel van de geobserveerde lessen ontstaat. Dit is mogelijk op verschillende aggregatieniveaus (bijvoorbeeld per docent, per sectie, per jaarlaag). Op basis van de uitkomsten zullen we concrete en meetbare doelstellingen stellen voor de leskwaliteit op het Emmauscollege.

Daarnaast worden eens per jaar leerlingenquêtes afgenomen. Docenten hoeven dus niet meer zelf enquêtes uit te zetten (bijvoorbeeld in het kader van hun POP-gesprek). Elke docent ontvangt jaarlijks het resultaat van de enquête. Het resultaat komt in ieder geval aan bod bij de start- en eindgesprekken en kan natuurlijk ook bij de eigen ontwikkelingsplannen een rol spelen. Ook hier geeft de optelling van alle enquêtes weer een veel duidelijker beeld van de kwaliteit van de lessen in het algemeen, op basis waarvan we kunnen bepalen op welke gebieden er wellicht ook een bredere analyse of aanpak noodzakelijk is.

Door de coronacrisis is het helaas niet mogelijk geweest om in 2020 (alle) lesbezoeken te doen. Ook zijn er geen leerlingenquêtes over docenten afgenomen omdat de situatie geen reëel beeld van de lespraktijk zou geven. De lesbezoeken en leerlingenquêtes worden vanaf 2021 weer afgenomen.

1.5.3 Onderwijsprestaties en onderwijskundige ontwikkelingen

1.5.3.1 Onderwijskundige ontwikkelingen

In schooljaar 2016-2017 is het schoolplan voor de schooljaren 2017-2018 tot en met 2020-2021 opgesteld. In onze missie staat beschreven dat ons belangrijkste doel is om te bevorderen dat leerlingen kunnen en willen leren. Vanuit ons devies 'Samen op weg' ontwikkelen we kennis en vaardigheden van leerlingen en werken we aan hun persoonsvorming en maatschappelijke toerusting. Om te kunnen borgen wat goed gaat en effectief te werken aan verbeteringen, is het belangrijk om te weten wat we op het Emmauscollege onder goed onderwijs verstaan. De beschrijving van goed onderwijs en de manier hoe we daar iedere dag als een lerende organisatie aan willen werken, vormt de kern van dit schoolplan met als motto 'Geloven in groei'.

We hebben medewerkers, leerlingen en ouders betrokken bij het proces van het opstellen van dit plan om te bevorderen dat de beschreven ontwikkelingen uit het schoolplan ook daadwerkelijk gerealiseerd worden in de komende jaren. Het schoolplan biedt daarbij de kaders voor de jaarplannen die op school- en op individueel niveau gemaakt zullen worden. In schooljaar 2020-2021 wordt gewerkt aan een opvolging van het schoolplan. De onderwijskundige kaders blijven staan als basis. Het leerproces van de leerling staat centraal en met elkaar laten we zo optimaal mogelijk ieders kwaliteiten tot hun recht komen. Met een regiegroep wordt het proces doorlopen van evaluatie en aanscherping van het lopende schoolplan om zo goed en effectief vervolg te kunnen geven aan onze drie bouwstenen en ook deze bouwstenen te herformuleren waar nodig.

In het kalenderjaar 2020 zijn de jaarplannen 19-20 en 20-21 aan de orde geweest. Zij bevatten de volgende onderdelen:

jaarplan 19-20:

Route 2021 - traject GO-EMMAUS (gepersonaliseerd leren leerjaar 1)
Route 2021 - traject GO4 (gepersonaliseerd leren leerjaar 4)
Route 2021 - traject Hart voor de HAVO
Route 2021 - traject Transformatieve school
Differentiatie in de les
Toetsbeleid
Leermiddelenbeleid
Kwaliteitszorg
Verbeteren resultaten op het gebied van rekenen
Verbeteren resultaten op het gebied van taal
Maatschappelijke stage

Jaarplan 20-21

Schoolplan 21-25
Route 2021 - traject GO-EMMAUS (gepersonaliseerd leren leerjaar 1)
Route 2021 - traject GO4 (gepersonaliseerd leren leerjaar 4)
Kwaliteitszorg (applicatie Leerling in zicht vs MMP, differentiatie in de les, DOT, toetsbeleid)
Leermiddelenbeleid
Onderwijsaanbod en organisatie (keuzemogelijkheden en roosterbaarheid)
Verbeteren resultaten op het gebied van rekenen
Verbeteren resultaten op het gebied van taal
Maatschappelijke stage

Deze jaarplannen laten zien dat ook in 2020 de ontwikkeling van een leerroute voor gepersonaliseerd onderwijs de belangrijkste onderwijskundige ontwikkeling is geweest, eind 2020 gevolgd door de opstart van het proces met betrekking tot het nieuwe schoolplan. Uiteraard speelt corona, naast een crisis rondom een spotprent, een belangrijke rol in de planning en haalbaarheid van de jaarplannen betreffende schooljaar 20-21.

1.5.3.2 Onderwijsprestaties

Opbrengstenoordeel inspectie

Het opbrengstenoordeel 2020 van de onderwijsinspectie ziet er als volgt uit:



Inspectie van het Onderwijs
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en
Wetenschap

Berekeningen 2020

Bevoegd gezag	Stg. Kath. Voortg. Ond. R'dam	Bevoegd gezag nr.	42507
Naam school	RKSG Emmauscollege		
Adres	Alexandriestraat 40		
Plaats	3067 MR Rotterdam	BRIN-Vestnr.	08CU-0

Onderwijspositie t.o.v. advies po	
Vergelijkingsgroep	HAVO/VWO
2017-2018	9,31%
2018-2019	6,82%
2019-2020	19,84%
Gem 3 jaar	11,75%
Norm	4,75%
Resultaat	boven de norm

Onderbouwsnelheid	
2016-2017	95,34%
2017-2018	97,10%
2018-2019	98,14%
Gem 3 jaar	96,81%
Norm (na correctie)	94,12%
Resultaat	boven de norm

Bovenbouwsucces	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2016-2017				84,33%	92,27%
2017-2018				86,65%	93,08%
2018-2019				83,98%	91,60%
Gem 3 jaar				85,02%	92,32%
Norm (na correctie)				77,80%	80,36%
Resultaat				boven de norm	boven de norm

Examencijfer	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2016-2017				6,27	6,42
2017-2018				6,29	6,44
2018-2019				6,34	6,47
Gem 3 jaar				6,30	6,45
Norm (na correctie)				6,16	6,16
Resultaat				boven de norm	boven de norm

	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
Berekend oordeel				voldoende	voldoende

Vershil SE-CE	VMBO B	VMBO K	VMBO G/T	HAVO	VWO
2016-2017				-0,03	0,18
2017-2018				-0,01	0,15
2018-2019				-0,02	0,11
Gem 3 jaar				-0,02	0,15
Norm groot verschil				0,50	0,50
Norm zeer groot verschil				1,00	1,00
Resultaat				gering verschil	gering verschil

Examenresultaten

In alle opzichten was het examenjaar 2019-2020 een bijzonder jaar, omdat er naast een schoolsluiting (pandemie) er ook geen CE zou plaatsvinden in de maand mei.

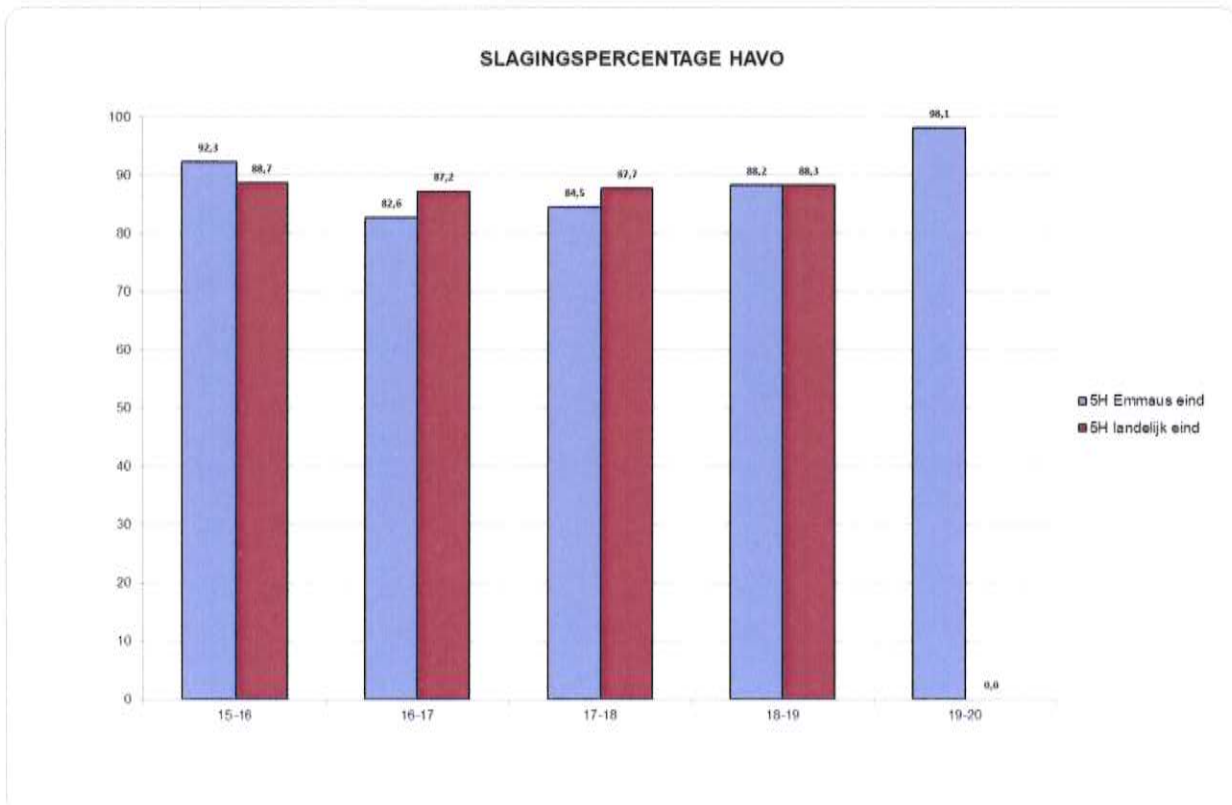
Na een periode van afwachten wat wel en niet zou mogen m.b.t. het afnemen van het SE op school, hebben we uiteindelijk weer fysiek de SE-toetsen van toetsweek 3 afgenomen. Het rooster is zodanig opgesteld, dat de leerlingen voldoende ruimte en tijd hadden om zich voor te bereiden op hun toetsen.

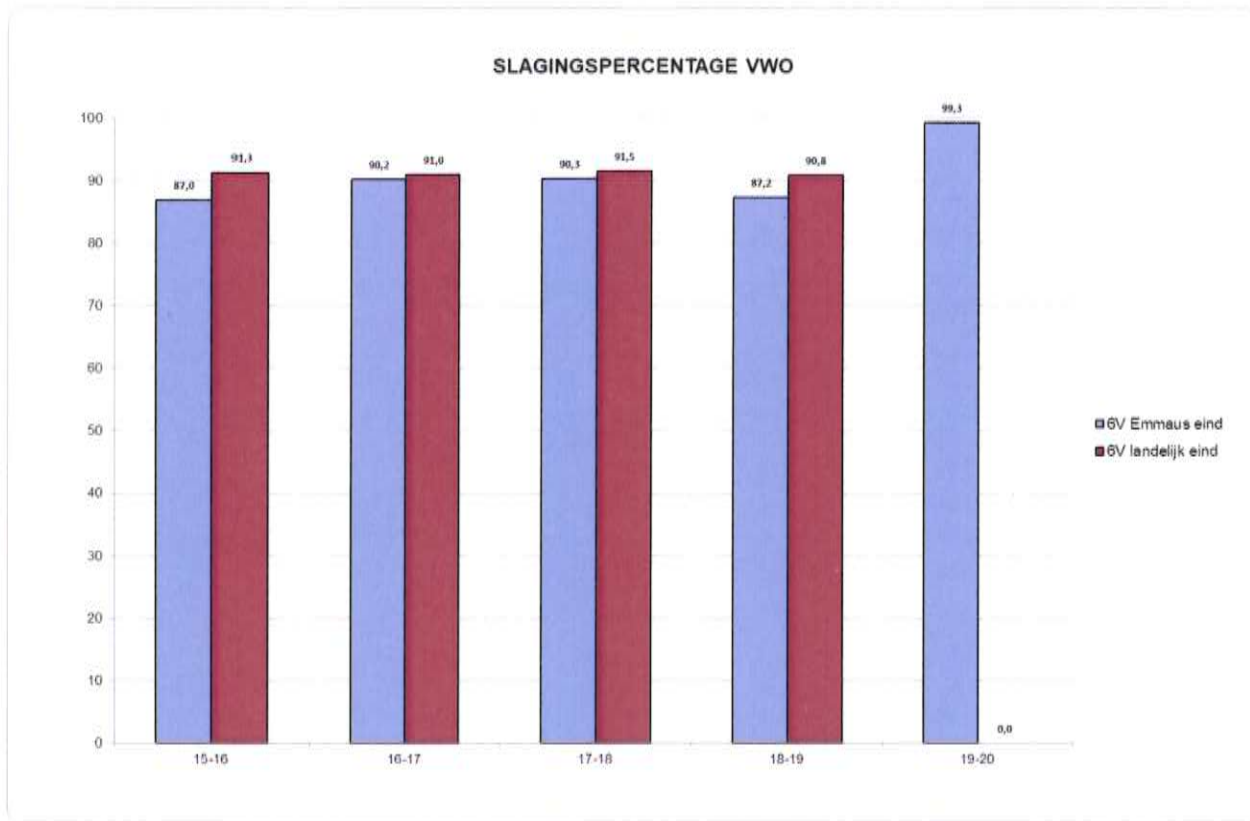
Daarnaast hebben we, de protocollen van de VO-raad volgend:

1. het PTA als volgt aangepast:
 - alle achterstandsuren zijn voor diverse vakken (L.O.; LOB; biologie) weggehaald, waardoor de leerlingen voor handlingsdelen bij de diverse vakken op een voldoende zijn gezet.
 - alle Praktische Opdrachten (PO's) van biologie en scheikunde zijn komen te vervallen.
2. de leerlingen een extra herkansing aangeboden
3. twee resultaatsverbeteringstoetsen ingezet

Met bovenstaande in ogenschouw nemend kijken we dan ook naar het slagingspercentage op basis van alleen het SE.

afdeling	14-15	15-16	16-17	17-18	18-19	19-20
5H-Emmaus	84,3	92,3	82,6	84,5	88,2	98,1
5H-landelijk	87,4	88,7	87,2	87,7	88,3	97,5
6V-Emmaus	94,1	87,0	90,2	90,3	87,2	99,3
6V-landelijk	92,3	91,3	91,0	91,5	90,8	98,9





T.o.v. vorige jaren is er een duidelijke verbetering, maar die is te danken aan de bijzondere omstandigheden en mogelijkheden, waarin de examenkandidaten hun schoolexamen hebben afgelegd.

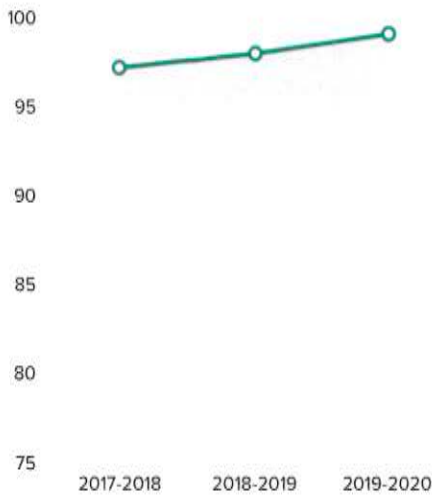
Het ingezette proces m.b.t. kwaliteitszorg blijven we handhaven, zowel op docent, sectie en leerlingen niveau. We gaan uit van verbeteringen en groei in de resultaten. Dit betekent voor het slagingspercentage:

- havo: minimaal op het landelijk gemiddelde; op naar de 90% geslaagden.
- vwo: minimaal op het landelijk gemiddelde; op naar de 94% geslaagden.

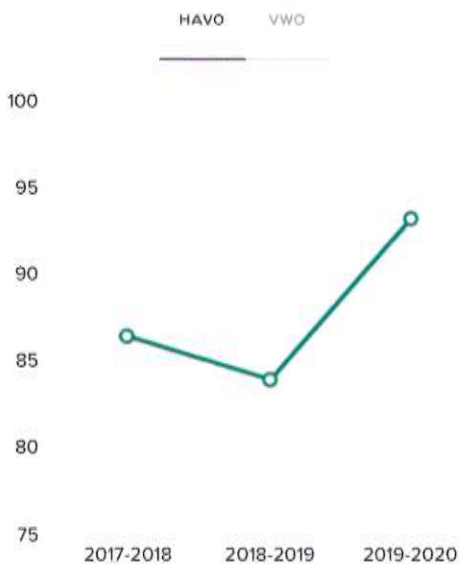
Doorstroom binnen de school

Hieronder staan de doorstroomgegevens uit Scholen op de Kaart:

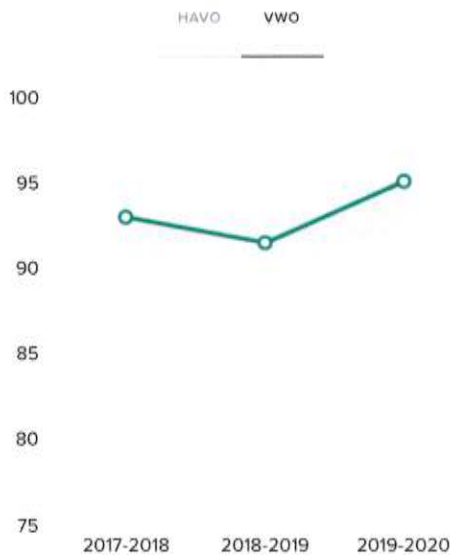
Hoeveel leerlingen gaan over in de onderbouw? ⓘ



Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw? ⓘ



Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw? ⓘ



De doorstroomgegevens stemmen tot tevredenheid.

1.5.3.3 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Toegankelijkheid

Met betrekking tot de fysieke toegankelijkheid zijn er geen obstakels op de route naar het gebouw en zijn er brede rolstoeltoegankelijke ingangen en toegangsdeuren en een duidelijk bewegwijzering. Er is een invalidetoilet en de verdiepingen zijn via een lift rolstoel toegankelijk.

Toelatingsbeleid

Alle scholen voor voortgezet onderwijs in Rotterdam hebben afspraken over de overgang van leerlingen van het primair naar het voortgezet onderwijs gemaakt en vastgelegd in de Rotterdamse OverstapRoute (zie website <https://www.koersvo.nl/werkwijzer-voor-scholen/de-overstaproute/>).

Onze toelatingsprocedure voldoet aan de afspraken uit de OverstapRoute en geldt zowel voor leerlingen uit Rotterdam als voor leerlingen die uit andere gemeenten komen. Leerlingen zijn toelaatbaar als aan de volgende twee voorwaarden wordt voldaan:

- Het advies van de basisschool is tenminste een enkelvoudig havo-advies.
- Ouders en leerlingen respecteren de katholieke grondslag, zoals beschreven in de missie en visie in de schoolgids van het Emmauscollege.

1.5.3.4 Onderzoek en ontwikkeling

In 2020 hebben deelgenomen aan de onderzoeken die vanuit OCW, de VO-raad, de GGZ zijn uitgezet. We hebben daarnaast onderzoek gedaan naar de belasting bij onze docenten tijdens corona-tijd. De resultaten hiervan hebben ons geholpen om de koers tijdens de coronasluiting van de school bij te stellen en oog te houden voor de belasting van docenten.

1.5.4 Duurzaamheid

We nemen energiebesparende maatregelen waar nodig (wettelijk verplicht) en mogelijk (financieel). In 2020 betreft dat:

- Het grotendeels vervangen van de conventionele verlichting naar Led-verlichting in het hele gebouw.
- In 2020 is totaal 111 MWh duurzaam opgewekt dat is ongeveer 30% van ons jaarlijks verbruik.
- Het plaatsen van een spanningsoptimalisator om piekspanning te voorkomen en levensduur van o.a. beeldschermen en verlichting te verlengen.
- Het plaatsen van een Cloud Energy Optimizer die de verwarming op basis van verkregen algoritmes gaat aansturen. Hiermee moet enerzijds een besparing te realiseren zijn en anderzijds het comfort in de school verbeteren.
- We hebben een energiemangementprogramma met een extern bedrijf afgesloten waaronder een energieverbruiksmonitor voor ons elektriciteits- en warmtegebruik. Hierdoor kunnen we het energieverbruik volgen en waar nodig maatregelen treffen om verspilling te voorkomen.
- Daarnaast geven we via het DMJOP (Duurzaam MJOP) uitvoering aan het activiteitenbesluit milieubeheer.

1.6 Toekomstige ontwikkelingen

1.6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

1.6.1.1 Onderwijs

Schoolplan 21-25

Het schoolplan 17/18-20/21 loopt af. Dat betekent dat er dit schooljaar gewerkt wordt aan een nieuw schoolplan. Doel van dit proces is om de koers voor de komende jaren duidelijk te maken en dit in gezamenlijkheid op te werken, dus samen met alle collega's, met leerlingen en met ouders. Daarbij is helder dat het schoolplan voortbouwt op het vorige schoolplan en dat de onderwijsvisie staat. Dat betekent dat het leerproces van de leerling centraal zal blijven staan en we met elkaar ieders kwaliteiten zo optimaal mogelijk tot zijn recht willen laten komen. In het schooljaarplan is dit een belangrijk onderdeel. De drie bouwstenen die weer eerder hanteerden in het schoolplan binnen de zogenaamde Route 2021 blijven centraal staan:

- De organisatie van ons onderwijs past zich aan de leerling aan, in plaats van andersom
- We zorgen dat leerlingen doelgericht werken
- We stellen leren leren centraal

In de leerroute GO-EMMAUS geven het team docenten van een brugklas samen invulling aan de drie bouwstenen en doen ervaring op met een meer gepersonaliseerde vorm van onderwijs. In klas 4 heeft dit een vervolg binnen het traject GO4. Hierbij wordt invulling gegeven aan de volgende zaken:

- Leerlingen kunnen meer in hun eigen tempo en op hun eigen niveau werken.
- Leerlingen werken doelgericht.
- Leerlingen worden bij hun leerproces intensief begeleid door een persoonlijke coach.
- Leerlingen ontwikkelen structureel vaardigheden op het gebied van leren leren.

Schooljaarplan

Het schooljaarplan bevat, naast het werken aan een nieuw schoolplan, de volgende onderwerpen:

- Toetsbeleid
- Aanpassing DOT
- GO | GO4 evaluatie
- Leermiddelenbeleid
- Onderwijsaanbod en de organisatie
- Kwaliteitszorg

In ons schooljaarplan 20-21 is een uitgebreide beschrijving van dit traject en de overige trajecten en plannen te vinden. Dit schooljaarplan is opgebouwd met behulp van de zogenaamde PDCA-cyclus (plan-do-check-act), deze cyclus zorgt ervoor dat vernieuwingen en verbeteringen op een systematische wijze worden ontwikkeld, uitgevoerd, geëvalueerd en geborgd.



1.6.1.2 Onderzoek

Er zijn geen ontwikkelingen te melden op het gebied van onderzoek.

1.6.1.3 Kwaliteitszorg

In schooljaar 2018-2019 hebben we naar aanleiding van aanbevelingen uit het inspectierapport, stappen gezet om beter zicht te krijgen op het onderwijsproces. Zo hebben we het papieren observatieformulier vervangen door de Digitale Observatie Tool (DOT) en zijn bij alle leerlingen x-over-y-enquêtes over docenten afgenomen. In schooljaar 2019-2020 hebben we een aantal praktische verbeteringen door gevoerd en willen we de resultaten gebruiken om op school- en op individueel docentenniveau te komen tot meer concrete doelstellingen om ons onderwijs verder te verbeteren.

Door de coronacrisis is het helaas niet mogelijk geweest om in 2020 (alle) lesbezoeken te doen. Ook zijn er geen leerlingenquêtes over docenten afgenomen omdat de situatie geen reëel beeld van de lespraktijk zou geven. De lesbezoeken en leerlingenquêtes worden vanaf 2021 weer afgenomen. In 2020 is er een nieuwe beleidsmedewerker op het Emmauscollege gestart die samen met de portefeuillehouder kwaliteitszorg uit de schoolleiding werkt aan een meer cyclische vorm van kwaliteitszorg. Het doel is om kwaliteitszorg in alle geledingen van de school meer cyclisch in te zetten, gebruikmakend van alle data die wordt verzameld. We gebruiken hierbij in toenemende mate MMP (Magister Management Platform).

1.6.1.4 Personeel

Samen met de andere éénpitters in Rotterdam hebben we ons aangesloten bij de Opleidingsschool Rotterdam (OSR). Dat is een samenwerkingsverband van schoolbesturen in de regio Rotterdam en drie lerarenopleidingen. De OSR biedt ambitieuze, gemotiveerde eerste- en tweedegraads studenten en docenten goed begeleid opleidingsplaatsen in de aangesloten scholen. Door regionale samenwerking speelt de OSR een belangrijke rol bij de aanpak van problemen op de arbeidsmarkt in het onderwijs.

1.6.1.5 Huisvesting

De komende jaren zullen investeringen vooral gericht zijn op het in goede staat houden van het gebouw. Daarnaast zal worden gestreefd om binnen de mogelijkheden van de voorziening cosmetische- en energiezuinige onderhoudsaanpassingen te doen wanneer dit past binnen de vervangingscyclus. De goede uitstraling en de aantrekkelijkheid van het gebouw dienen op peil te blijven. Investeringen zijn gericht op het vervangen van bestaande inventaris en op het up-to-date houden van voorzieningen.

1.6.1.6 Investeringsbeleid

In onze meerjarenbegroting nemen we ieder jaar een (vijfjarig) overzicht op m.b.t. de verwachte investeringen en afschrijvingen.

Gezien de positieve financiële situatie waarin wij momenteel verkeren is het beleid om investeringen daar waar mogelijk met eigen middelen te financieren om hierdoor tot een lagere exploitatie te komen.

1.6.1.7 Duurzaamheid

We streven ernaar om binnen de mogelijkheden van de voorziening cosmetische- en energiezuinige onderhoudsaanpassingen te doen wanneer dit past binnen de vervangingscyclus.

Het zou mooi zijn als we uiteindelijk naar een energieneutraal gebouw kunnen toewerken.

Duurzaamheid staat hoog in ons vaandel en we willen dit dan ook kenbaar maken.

1.6.2 Continuïteitsparagraaf

De gegevens van deze continuïteitsparagraaf zijn gebaseerd op de gegevens uit de meerjarenbegroting 2021 die op 3 december 2020 is vastgesteld door de Raad van Toezicht.

1.6.2.1 Kengetallen (A1)

Leerlingenaantallen en personele bezetting

KENGETALLEN (A1)	2020	2021*	2022*	2023*
(uit begroting 2021)				
Aantallen leerlingen	1709	1717	1749	1755
Personele bezetting in FTE				
-Management/ Directie	7,1	7,0	7,0	7,0
-Onderwijzend Personeel	90,5	89,6	89,6	89,7
-overige medewerkers	27,9	28,2	28,2	28,3
totaal	125,5	124,8	124,8	124,9
				* prognose

Toelichting op de ontwikkeling van leerlingenaantallen en personele bezetting

De belangrijkste factor in de meerjarenbegroting wordt gevormd door de ontwikkeling van ons leerlingenaantal. Voor onze prognose maken we gebruik van de via DUO beschikbare gegevens van alle basisscholen in Nederland over leerlingaantallen van 4 t/m 13 jaar. Daar halen we onze vaste leveranciers van leerlingen uit (dus niet de scholen die slechts heel incidenteel 1 of 2 leerlingen aanleveren) en bepalen daarmee de omvang van onze basispopulatie. Met behulp van die basispopulatie en de aantallen aangemelde leerlingen bepalen we ook welk percentage van die basispopulatie voor het Emmauscollege kiest (belangstellingspercentage). Dat levert het volgende beeld op wat betreft het belangstellingspercentage:

	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21
belangstellingspercentage	16,3%	20,8%	17,1%	17,9%	19,9%	20,1%	17,0%

We gebruiken in principe het gemiddelde percentage van de afgelopen drie jaar (19,0%) en laten dat los op de te verwachte omvang van onze basispopulatie.

In de onderstaande tabel is in de bovenste rij de prognose voor de omvang van de basispopulatie te zien. In de tweede rij staat hoeveel aanmeldingen we dan zouden moeten verwachten op basis van het gemiddelde aanmeldingspercentage van de afgelopen drie jaar (19,0%).

Met deze prognoses van het aantal instromers kan dan samen met de prognose voor de interne doorstroom (deze wordt doorgerekend met gemiddelde overgangs- en slaagpercentages; zie hiervoor bijlage 2) de prognose voor het totale leerlingaantal berekend worden.

Omdat die berekening laat zien dat we met de aantallen instromers in de brugklas uit rij B al snel over de grenzen van de capaciteit van het gebouw gaan, hebben we de instroom beperkt tot 320 (rij C). Met die instroom uit rij C komen we tot de totale aantallen uit rij D.

		20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27
A	prognose basispopulatie	1755	1892	1847	1857	1846	1839	1888
B	prognose aantal belangstellenden (belangst. 19,0%)		359	351	353	351	349	359
C	prognose aanmeldingen nov 2020 (max 320)	298	320	320	320	320	320	320
D	prognose Emmauscollege totale leerlingaantal	1709	1717	1749	1755	1766	1749	1757

De impact van afwijkende instroomaantallen kan eenvoudig worden doorgerekend. Zo zullen bijvoorbeeld 10 leerlingen meer of minder instroom dan geprognosticeerd in 2021 leiden tot exploitatieresultaten die over een termijn van vijf jaar gemiddeld ca € 46.000 per jaar hoger of lager liggen. Als de instroom zelfs structureel 10 leerlingen hoger of lager dan geprognosticeerd ligt zullen de exploitatieresultaten gemiddeld € 124.000 hoger of lager uitvallen.

1.6.2.2 Meerjarenbegroting (A2)

Balans

BALANS (A2)	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
ACTIVA						
VASTE ACTIVA						
Immateriële VA						
Materiële VA	€ 1.255.755	€ 1.167.874	€ 1.275.895	€ 1.095.675	€ 967.093	€ 771.547
Financiële VA	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
TOTAAL VASTE ACTIVA	€ 1.255.755	€ 1.167.874	€ 1.275.895	€ 1.095.675	€ 967.093	€ 771.547
VLOTTENDE ACTIVA						
Voorraden	€ 12.854	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Vorderingen	€ 407.412	€ 308.825	€ 308.825	€ 308.825	€ 308.825	€ 308.825
Effecten						
Liquide middelen	€ 4.874.420	€ 4.410.196	€ 4.348.946	€ 4.712.609	€ 5.063.962	€ 5.483.768
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€ 5.294.686	€ 4.729.021	€ 4.667.771	€ 5.031.434	€ 5.382.787	€ 5.802.593
TOTAAL ACTIVA	€ 6.550.441	€ 5.896.895	€ 5.943.666	€ 6.127.109	€ 6.349.880	€ 6.574.140
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	€ 2.583.624	€ 2.262.058	€ 2.227.827	€ 2.330.270	€ 2.472.041	€ 2.615.301
Bestemmingsreserve	€ 1.071.853	€ 1.071.853	€ 1.071.853	€ 1.071.853	€ 1.071.853	€ 1.071.853
VOORZIENINGEN	€ 963.806	€ 1.062.984	€ 1.143.986	€ 1.224.986	€ 1.305.986	€ 1.386.986
KORTLOPENDE SCHULDEN	€ 1.931.158	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
TOTAAL PASSIVA	€ 6.550.441	€ 5.896.895	€ 5.943.666	€ 6.127.109	€ 6.349.880	€ 6.574.140

Toelichting op de verwachte ontwikkelingen

In de prognose van de balansposten zijn de geprognostiseerde resultaten uit de meerjarenbegroting, de geprognostiseerde afschrijvingen op basis van het investerings- en afschrijvingsoverzicht en de dotaties en onttrekkingen die volgen uit het meerjarenonderhoudsplan verwerkt.

Uit de balans- en staat van baten en lastengegevens volgt de volgende prognose van de financiële kengetallen:

Kengetallen	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
Weerstandvermogen	25,7%	22,9%	22,8%	23,0%	23,9%	24,9%
Solvabiliteit 1	0,56	0,57	0,56	0,56	0,56	0,56
Solvabiliteit 2	0,71	0,75	0,75	0,76	0,76	0,77
Kapitalisatiefactor	0,46	0,40	0,41	0,41	0,43	0,44
Liquiditeit (current ratio)	2,74	3,15	3,11	3,35	3,59	3,87
Rentabiliteit	-0,1%	-2,2%	-0,2%	0,7%	1,0%	1,0%

FINANCIEEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

De financiële kengetallen geven aan dat het Emmauscollege een solide financiële basis heeft. Dit geeft ruimte om naar de toekomst toe te gaan bekijken welke incidentele en structurele nieuwe investeringen in het onderwijs gedaan kunnen worden. De invoering van de nieuwe bekostigingssystematiek met ingang van 1 januari 2022 gaat het Emmauscollege structureel meer financiële middelen opleveren (oplopend naar zo'n € 164.000 extra).

Er is een bestemmingsreserve gevormd ter grootte van het bedrag dat is uitgekeerd in 2019 door OCW en is bedoeld ter besteding in 2020 en 2021. Scholen kunnen dit geld uitgeven aan bijvoorbeeld meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvaagstukken. De besteding van dit bedrag vindt plaats met actieve betrokkenheid van het onderwijzend personeel. Dit geld zal in 2021 worden uitgegeven, waardoor de uitgaven in 2021 groter zullen zijn dan andere jaren.

Vanaf maart 2020 heeft de coronacrisis grote impact op onze samenleving en dus ook op onze school. In 2020 hebben we gezien dat financieel gezien de coronacrisis zorgt voor extra uitgaven, maar op veel posten ook tot minder uitgaven. Door al onze collega's is hard gewerkt om het onderwijs zo goed als mogelijk door te laten gaan. Vanuit de overheid zijn er extra financiële middelen uitgekeerd om op korte termijn onderwijsachterstanden weg te werken en om extra hulp voor de klas in te zetten. Dit geld krijgt een goede besteding in 2021. Daarnaast zal in 2021 meer bekend worden over het Nationaal Programma Onderwijs, waarbij er een flinke financiële ruimte ontstaat om eventueel opgelopen achterstanden zoveel mogelijk weg te werken. Met actieve betrokkenheid van het personeel gaan we kijken hoe we deze financiële middelen de komende twee schooljaren (2021-2022 en 2022-2023) zo goed mogelijk kunnen inzetten.

Staat van baten en lasten

Staat / Raming van Baten en Lasten (A2)						
BATEN	2020	2021*	2022*	2023*	2024*	2025*
Rijksbijdrage	€ 13.696.060	€ 13.833.581	€ 13.787.476	€ 14.067.750	€ 14.145.908	€ 14.140.272
Overige overheidsbijdragen	€ 95.841	€ 70.580	€ 70.580	€ 70.580	€ 70.580	€ 70.580
Overige baten	€ 439.053	€ 669.884	€ 636.280	€ 646.419	€ 639.940	€ 621.689
TOTAAL BATEN	€ 14.230.955	€ 14.574.045	€ 14.494.336	€ 14.784.749	€ 14.856.428	€ 14.832.541
LASTEN						
Personeelslasten	€ 11.446.889	€ 11.171.464	€ 11.214.710	€ 11.301.603	€ 11.330.037	€ 11.322.657
Afschrijvingen	€ 194.932	€ 249.580	€ 265.220	€ 296.082	€ 300.546	€ 259.738
Huisvestingslasten	€ 1.004.400	€ 904.565	€ 900.413	€ 904.137	€ 908.302	€ 912.791
Overige lasten	€ 1.592.757	€ 2.552.002	€ 2.130.223	€ 2.162.484	€ 2.157.772	€ 2.176.094
TOTAAL LASTEN	€ 14.238.977	€ 14.877.611	€ 14.510.566	€ 14.664.306	€ 14.696.657	€ 14.671.280
Saldo Baten en Lasten	-€ 8.022	-€ 303.566	-€ 16.231	€ 120.443	€ 159.771	€ 161.260
Saldo financiële bedrijfsvoering	-€ 2.729	-€ 18.000	-€ 18.000	-€ 18.000	-€ 18.000	-€ 18.000
TOTAAL RESULTAAT	-€ 10.752	-€ 321.566	-€ 34.231	€ 102.443	€ 141.771	€ 143.260

Toelichting op de verwachte ontwikkelingen in de staat van baten en lasten

In de meerjarenbegroting 2021 hebben we de uitgaven van een aantal posten bijgesteld, gebaseerd op de gemiddelde uitgaven van de laatste jaren. Door de vele onzekerheden rondom de coronacrisis, zijn sommige uitgaven met meer onzekerheden omgeven dan anders. De verwachte lasten aan extern personeel zijn bijvoorbeeld naar boven bijgesteld. De in december 2019 eenmalig ca 264 k€ vrijgekomen middelen om de werkdruk verder aan te pakken worden in 2021 ingezet. Hoe we de werkdruk met niet-structureel geld kunnen aanpakken zal een uitdaging voor het gehele onderwijs vormen. Een uitgebreidere toelichting is te vinden in onze meerjarenbegroting 2021.

1.7 Ondertekening

Vertrouwende u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en tot het geven van nadere toelichting bereid,

Rotterdam, 20 mei 2021

R. Majewski
voorzitter College van Bestuur KAVOR

2 JAARREKENING

2.1 Grondslagen

2.1.1 Algemeen

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

2.1.2 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gelijk aan het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn ten behoeve van vergelijkingsdoeleinden qua rubricering aangepast.

2.1.3 Waardering van de activa en passiva

2.1.3.1 Inventaris

De aangeschafte inventaris wordt gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, gebaseerd op de geschatte economische levensduur. De inventaris is in drie groepen onderverdeeld, audio, computerapparatuur en overige. Vanaf 2011 is de activering vereenvoudigd en bestaat uit 5 afschrijvingstermijnen. Voor aanschaffingen van waarden < € 250,- is de afschrijvingstermijn 1 jaar, voor computerapparatuur is dit 4 of 5 jaar, en de overige aanschaffingen hebben een afschrijvingstermijn van 5, 10 of 15 jaar. De aanschaffingen tot 1-1-2011 worden nog op de oude manier, d.w.z. over de toen geldende afschrijvingsperiode, afgeschreven.

2.1.3.2 Financiële vaste activa

Obligaties worden, gelet op de doelstelling van de belegging, gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Hiermee wordt bereikt dat koersschommelingen buiten het resultaat en vermogen blijven totdat de obligaties geheel of gedeeltelijk worden verkocht.

2.1.3.3 Voorraden

De voorraden betreffen grond- en hulpstoffen welke in de kantine aanwezig zijn. De voorraad wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijzen, exclusief BTW.

2.1.3.4 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

2.1.3.5 Voorzieningen

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

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2019 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

2.1.3.6 Onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

2.1.3.7 Spaarverlof

Voor spaarverlof wordt een voorziening gevormd voor spaarverlof-verplichtingen aan de werknemer. Hierbij wordt het aantal gespaarde uren omgerekend tegen loonkosten 2020 weggezet.

2.1.3.8 Gespaarde ADV-uren

Voor gespaarde ADV-uren wordt een voorziening gevormd voor ADV-uren-verplichtingen aan de werknemer. Hierbij wordt het aantal gespaarde uren omgerekend tegen loonkosten 2020 weggezet.

2.1.3.9 Levensfasebewust personeelsbeleid (LPB)

Voor gespaarde uren LPB welke met ingang van de cao 2014-2015 gespaard mogen worden, is een voorziening getroffen. Hierbij wordt het aantal gespaarde uren omgerekend tegen het uurloon van 2020. Na 4 jaar wordt de waarde van de gespaarde uren gefixeerd.

2.1.3.10 Jubilea-uitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende het dienstverband van de werknemers. In het boekjaar 2014 heeft een schattingswijziging plaats gevonden ten aanzien van de berekening van de voorziening voor jubilea uitkeringen. In het boekjaar 2014 heeft een schattingswijziging plaats gevonden ten aanzien van de berekening van de voorziening voor jubilea uitkeringen. De voorziening jubilea werd toen berekend op basis van € 550 maal het aantal FTE per balansdatum. Met ingang van 2016 is dit bedrag verhoogd naar € 575 maal het aantal FTE per balansdatum. Met ingang van 2019 is dit bedrag verhoogd naar € 650 maal het aantal FTE per balansdatum (exclusief vervanging).

2.1.3.11 Wachtgeld

Deze voorziening bestaat uit de te verwachten kosten voor WW-uitkeringen, welke met behulp van overzichten van het UWV te voorzien zijn en WOVO (werkloosheidsuitkeringen onderwijs) en bovenwettelijke uitkeringen, welke te raadplegen zijn op de site van DUO. De hoogte van deze voorziening wordt berekend door voor alle ontslagen werknemers die per 31 december 2020 recht hebben op een uitkering, over de verwachte resterende periode van de uitkering 25 % van deze uitkering (bijdrage individuele school) als verplichting op te nemen. Hierbij wordt rekening gehouden met de kans dat de betrokkenen weer aan het werk komt.

2.1.3.12 Langdurig zieken

Deze voorziening bestaat uit de te verwachten loonkosten van medewerkers, waarvan bekend is dat ze na 2 jaar ziek te zijn over gaan naar de WIA.

2.1.4 Bepaling van het exploitatiesaldo

2.1.4.1 Resultaatbepaling

De baten en lasten worden opgenomen in het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht de financiële afwikkeling. De baten uit rijksmiddelen zijn opgenomen met inachtneming van de geldende voorschriften.

2.1.4.2 Overheidssubsidies

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

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

2.1.4.3 Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen. Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

2.1.4.4 Pensioenen

De instelling heeft een pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte of contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 104,2 % vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP per 31 december 2020 is 93,2 %.

ABP werd in 2008 zwaar geraakt door de crisis op de financiële markten. Daarom hebben ze toen een herstelplan opgesteld. Hierin staat wat ze doen om de financiële situatie binnen 5 jaar te verbeteren. Dit plan is goedgekeurd door De Nederlandsche Bank, de toezichthouder van de Nederlandse pensioenfondsen.

De belangrijkste punten uit het herstelplan zijn:

- Zolang de dekkingsgraad lager is dan 104,2 % worden de pensioenen niet aangepast aan de loonontwikkeling.
- De premie moet minimaal kostendekkend zijn en bij een lage dekkingsgraad (dekkingstekort) bijdragen aan herstel van het fonds. Om de financiële positie te verbeteren, geldt er een tijdelijke herstelopslag op de premie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen.
- Het beleggingsbeleid is aangepast waardoor het beleggingsrisico lager is.
- In het herstelplan is ruimte opgenomen om tegenvallers op te vangen. Als het herstel trager verloopt dan verwacht, kan het ABP bijvoorbeeld korten op de pensioenen.

2.1.4.5 VAVO-overeenkomsten

De kosten van de VAVO-leerlingen worden met ingang van schooljaar 2017-2018 conform de bekostiging van het ministerie van OCW verwerkt in het resultaat. De leerlingen die vorig schooljaar onderwijs op de VAVO hebben gevolgd, zijn in het jaarverslag 2020 verwerkt.

2.1.4.6 Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.2 Balans per 31-12-2020 (na resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2020	31-12-2019
		EUR	EUR
	Vaste activa		
1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.1	Gebouwen en terreinen	0	0
1.2.2	Inventaris en apparatuur	<u>1.255.755</u>	<u>714.081</u>
		1.255.755	714.081
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>1.255.755</u>	<u>714.081</u>
	Vlottende activa		
1.4	<u>Voorraden</u>		
1.4.1	Gebruiksgoederen	<u>12.854</u>	<u>10.001</u>
		12.854	10.001
1.5	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren	21.150	58.810
1.5.7	Overige vorderingen	272.561	234.468
1.5.8	Overlopende activa	<u>113.701</u>	<u>194.701</u>
		407.412	487.979
1.7	<u>Liquide middelen</u>	4.874.420	5.112.110
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>5.294.685</u>	<u>5.610.090</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>6.550.441</u>	<u>6.324.172</u>

FINANCIËEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

2	Passiva	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1	Algemene reserve publiek	2.320.115	2.412.841
2.1.2	Bestemmingsreserve publiek	263.509	263.509
2.1.3	Bestemmingsreserve privaat	1.071.853	989.879
	Totaal vermogen	3.655.476	3.666.229
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.3	Onderhoud	713.159	704.682
2.2.3	Overige voorzieningen	250.647	277.150
		963.807	981.832
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.3	Crediteuren	93.733	110.502
2.4.7	Belastingen en sociale verz.	493.039	467.760
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	151.154	140.300
2.4.10	Overlopende passiva	1.193.231	957.549
		1.931.157	1.676.111
	<u>Totaal passiva</u>	<u>6.550.441</u>	<u>6.324.172</u>

2.3 Staat van baten en lasten over 2020

	2020 EUR	Begroting 2020 EUR	2019 EUR
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	13.696.060	13.215.583	13.483.371
3.2 Overige overheidsbijdragen	95.841	65.000	80.798
3.5 Overige baten	439.053	639.437	658.524
Totaal baten	14.230.955	13.920.020	14.222.693
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	11.446.889	10.809.484	10.687.112
4.2 Afschrijvingen	194.932	272.515	182.456
4.3 Huisvestingslasten	1.004.400	874.577	835.075
4.4 Overige instellingslasten	1.592.757	1.949.289	1.939.204
Totaal lasten	14.238.978	13.905.865	13.643.845
Saldo baten en lasten	-8.023	14.155	578.847
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	-2.729	6.000	5.613
5.2 Financiële lasten			
Saldo fin. baten en lasten	-2.729	6.000	5.613
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-10.752	20.155	584.459
Exploitatieresultaat	-10.752	20.155	584.459

2.4 Kasstroomoverzicht over 2020

	2020 EUR	2019 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
	-10.752	584.459
1.2.2	194.932	182.456
<u>Mutaties werkkapitaal</u>		
1.4.1	-2.852	-2.021
1.5	80.567	76.429
2.6	255.046	125.735
	<u>332.761</u>	<u>200.144</u>
2.4	-18.026	129.148
	<u>498.915</u>	<u>1.096.207</u>
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
1.2.2	-736.606	-130.417
1.3.5	0	
	<u>-736.606</u>	<u>-130.417</u>
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
	0	0
	0	0
	0	0
<u>Mutatie liquide middelen</u>		
	-237.690	965.790
	5.112.110	4.146.320
	<u>-237.690</u>	<u>965.790</u>
1.7	<u>4.874.420</u>	<u>5.112.110</u>

2.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

1 Activa

Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

Mutaties 2020

	Verk.prijs	Afschrijving-	Boekwaar-	Mutaties 2020		Boekw.	Afsch-perc.	
	t/m	en t/m	de	Investering	Desinvest.			Afschrijv.
	2019	2019	31-12-2019	en	2020			2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	%	
1.2.2 Inventaris en apparatuur	3.581.334	2.867.252	714.081	813.781	77.174	194.932	1.255.755 6,67-33%	
Totaal materiële vaste activa	3.581.334	2.867.252	714.081	813.781	77.174	194.932	1.255.755	
Desinvesteringen 2020		Verkr.prijs desinv.	Afschrijving desinvest.		Desinvest.			
Inventaris en apparatuur		1.061.753	984.578		77.174			

Vlottende activa

1.4 Voorraden

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.4.1 Gebruiksgoederen		
1.4.1.1 Kantinevoorraad/schoolpasjes	12.854	10.001
	<hr/>	<hr/>
Totaal gebruiksgoederen	12.854	10.001
	<hr/>	<hr/>
Totaal voorraden	12.854	10.001

1.5 Vorderingen

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.5.1 Debiteuren	21.150	58.810
1.5.7 Overige vorderingen	272.561	234.468
1.5.8 Overlopende activa	113.701	194.701
	<hr/>	<hr/>
	407.412	487.979
	<hr/>	<hr/>
Totaal vorderingen	407.412	487.979

1.7 Liquide middelen

	31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
1.7.1 Kasmiddelen	4.179	2.280
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen	4.870.241	5.109.830
1.7.3 Renterekeningen/deposito's	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	4.874.420	5.112.110

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de instelling

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2020 EUR	Mutaties		Saldo 31-12-2020 EUR
		Bestemming Resultaat	Overige Mutaties	
		EUR	EUR	
2.1.1 Algemene reserve publiek	2.412.841	-92.726		2.320.115
2.1.2 Bestemmingsreserve Werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel	263.509			263.509
Totaal Algemene reserves	2.676.350	-92.726	0	2.583.624
<u>Bestemmingsreserve privaat</u>				
2.1.3 Algemeen	928.194	-508	0	927.686
2.1.3b Ouderbijdrage	61.686	82.482		144.168
Totaal bestemmingsreserves privaat	989.879	81.974	0	1.071.853
Totaal eigen vermogen	3.666.229	-10.752	0	3.655.476

Algemene reserve

Algemene reserve publiek

bedrag	€ 2.320.115
bestemming	De algemene reserve is buffervermogen om de continuïteit van de stichting te waarborgen.
publiek/privaat	publiek
bestemming aangemerkt door:	Bevoegd gezag.
termijn van aanwending	n.v.t.

Bestemmingsreserve publiek

bedrag	€ 263.509
bestemming	Dit bedrag is ontvangen in 2019 en is bedoeld ter besteding in 2020 en 2021. Scholen kunnen dit geld uitgeven aan bijvoorbeeld meer ontwikkeltijd, werkdrukverlichting, begeleiding van startende leerkrachten, begeleiding van zij-instromers, onderwijsinnovatie of maatregelen arbeidsmarktvragestukken. De besteding van dit bedrag vindt plaats met actieve betrokkenheid van het onderwijzend personeel.
publiek/privaat	publiek
bestemming aangemerkt door:	Bevoegd gezag.
termijn van aanwending	2020/2021

Bestemmingsreserve privaat

Overzicht mutaties	Saldo 31-12-2019 EUR	Mutaties		Saldo 31-12-2020 EUR
		Resultaat	Overige Mutaties	
		EUR	EUR	
2.1.4. <u>Bestemmingsreserves Privaat</u>				
Algemeen	928.195	-508		927.687
Ouderbijdrage	61.686	82.482		144.168
Totaal bestemmingsreserves privaat	989.879	81.974	0	1.071.853

Voorzeningen

	Saldo 1-1-2020 EUR	Mutaties			Saldo 31-12-2020 EUR	Onderverdeling saldo 2020		
		Dotaties 2020 EUR	Onttrekkingen 2020 EUR	Vrijval 2020 EUR		< 1 jaar EUR	> 1 jaar EUR	
2.2.1	Personeelsvoorzieningen							
	Spaarverlof/spaartegoed	85.656	39.615	0	0	125.271	0	125.271
	Gespaarde ADV-uren	33.266	0	16.706	0	16.560	0	16.560
	Jubilea-uitkeringen	77.128	12.519	8.285	0	81.362	9.915	71.447
	Wachtgeld	39.136	2.507	14.189	0	27.454	10.533	16.920
	Langdurig zieken	41.964	0	41.964	0	0	0	0
		277.150	54.641	81.144	0	250.647	20.448	230.199
2.2.3	Onderhoud	704.682	300.000	291.522		713.159	0	713.159
	Totaal voorzieningen	981.832	354.641	372.667	0	963.806	20.448	943.358

Personeelsvoorzieningen**Levensfasebewust personeelsbeleid (LPB)**

In verband met afspraken in de cao moet hier een voorziening voor worden opgenomen. De omvang wordt bepaald op basis van de te verwachten inzet van deze uren. De opslag werkgeverslasten is 50%.

Gespaarde ADV-uren

Een persoon heeft de gespaarde ADV/verlof-uren voorafgaande aan uitdiensttreding in 2020 opgenomen. In 2017 is een bedrag van € 16.560 ontvangen bij het in dienst treden van een afdelingsconnector van het opgebouwde recht bij de vorige werkgever. Dit bedrag is gefixeerd.

Jubilea-uitkeringen

Met ingang van 1 januari 2008 dient volgens RJ271 van de jaarverslaggeving een voorziening te worden opgenomen voor jubilea-uitkeringen. In het boekjaar 2014 heeft een schattingswijziging plaats gevonden ten aanzien van de berekening van de voorziening voor jubilea uitkeringen. De voorziening jubilea wordt berekend op basis van een bedrag maal het aantal FTE per balansdatum. In 2014 was dit bedrag € 550. Met ingang van 2016 is dit bedrag verhoogd naar € 575 en in 2018 is dit bedrag opgehoogd naar € 650.

Wachtgeld

Deze voorziening bestaat uit de te verwachten kosten voor WW-uitkeringen, welke met behulp van overzichten van het UWV te voorzien zijn en WOVO (werkloosheidsuitkeringen onderwijs) en bovenwettelijke uitkeringen, welke te raadplegen zijn op de site van DUO. De hoogte van deze voorziening wordt berekend door voor alle ontslagen werknemers die per 31 december 2020 recht hebben op een uitkering, over de verwachte resterende periode van de uitkering 25 % van deze uitkering (bijdrage individuele school) als verplichting op te nemen. Hierbij wordt rekening gehouden met de kans dat de betrokkenen weer aan het werk komt.

Langdurig zieken

Deze voorziening bestaat uit de te verwachten loonkosten van medewerkers, waarvan bekend is dat ze na 2 jaar ziek te zijn over gaan naar de WIA.

Onderhoudsvoorziening

Door Sweco is in 2016 een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) opgesteld. Jaarlijks vindt hiervoor een dotatie aan de voorziening groot onderhoud plaats van € 300.000,- om verantwoorde uitvoering van het DMJOP mogelijk te maken.

Uit de voorziening groot onderhoud zijn onder andere de volgende werkzaamheden verricht:

Aanpassen fietsenstalling buitenhof	€ 15.456
Aanpassen scooterstalling	€ 14.021
Renovatie toiletten BG en 1 ^e verd bij buitenhof	€ 87.926
Restant conventionele verlichting vervangen voor ledverlichting	€ 45.869
Gedeeltelijk gevelreiniging en herstel	€ 64.994
Metingen werking ventilatiesysteem	€ 3.868

Inventaris

Touchscreens inclusief soundbar voor in de leslokalen	€228.603
Whiteborden voor naast de touchscreens	€ 59.946
Verstelbare zuilen t.b.v. montage touchscreens bij de te licht uitgevoerde wanden	€ 24.503
Vervanging divers computerapparatuur	€ 12.193
Vervanging 63 x Macbook	€ 70.616
Vervangen van de lockers en de postvakken	€152.702
Interieurwerk rondom de lockers	€ 91.681
Uitbreiden sluitsysteem t.b.v. de lockers en de postvakken	€136.417
Aanschaf fitnessapparatuur	€ 18.146
Divers meubilair	€ 4.337

Aanpassing huisvesting

Aanbrengen warmtewerend folie op een gedeelte van de C verdieping	€ 4.017
Vervangen plafondplaten lokaal C1 t.b.v. de akoestiek	€ 560
Energiebesparing d.m.v. verbeteren power quality	€ 14.617
Plaatsen Cloud energy optimizer over de regeling van de verwarming heen	€ 22.634
Vervangen en uitbreiden cameratoezicht	€ 23.209

Contracten

- Met Zegro en Beercoo zijn jaarcontracten afgesloten voor respectievelijk € 90.500 en € 202.740 inclusief btw.
- Met de Snelle Vliet is voor het busvervoer, via een onderhandse aanbesteding, een driejarig contract afgesloten met de optie tot verlenging. De contractwaarde per jaar is ongeveer € 87.000 inclusief btw.
- Met Renewi is een nieuw contract afvalinzameling afgesloten met een contractwaarde van € 46.524. Dit levert ongeveer een besparing op van 25% ten opzichte van het oude contract.

Kortlopende schulden		31-12-2020 EUR	31-12-2019 EUR
2.4.3	Crediteuren	93.733	110.502
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	493.039	467.760
2.4.8	Schulden terzake pensioenen	151.154	140.300
2.4.10	Overlopende passiva		
	Vakantiegeld	349.790	326.751
	Bindingstoelage	36.360	35.639
	Vakantiedagen/ PB verlof en ADV-verlof	308.516	86.307
	Netto loon	5.434	241
	Vooruitontvangen OCW	127.273	16.000
	Specifieke jaarlaag activiteiten facultatief	6.854	18.199
	Personeelsfonds	2.517	2.412
	Algemene ouderbijdrage alle leerjaren	129.939	142.805
	Studieverlof/lerarenbeurs/zij-instroom	24.768	12.501
	nog te besteden subsidies Gemeente en Koers VO	129.163	156.990
	Specifieke jaarlaag activiteiten iedereen	9.182	92.384
	Sint Laurensfonds subsidie ondersteuningsfonds	11.667	0
	Overige	51.768	67.320
		<u>1.193.231</u>	<u>957.549</u>
	Totaal kortlopende schulden	<u>1.931.157</u>	<u>1.676.111</u>

Vakantiedagen/PB verlof: hierin zijn naast de verlofuren OOP ook de niet opgenomen PB-uren van de docenten meegenomen omdat deze vanwege de Corona-crisis niet konden worden opgenomen.

Vooruitontvangen OCW betreft een extra subsidie inhaal-en ondersteuningsprogramma Tv2 € 111.272,73 die in 2021 moet worden uitgegeven en de subsidie VSV 2021 van € 16.000 die in 2020 is ontvangen.

2.6 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

KAVOR heeft een zogenaamde eeuwigdurende vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW). Op basis van de achterliggende regelgeving zou deze vordering pas tot uitkering komen op het moment dat KAVOR haar activiteiten volledig zou stoppen en zou deze uitkering dienen ter dekking van de verplichtingen aan personeelsleden die dan in dienst zouden zijn van de instelling. Dit voorwaardelijke recht leidt in ieder geval niet op korte of middellange termijn tot uitbetaling aan KAVOR.

Langlopende contracten:

- We hebben op 11 april 2016 met VDE een zesjarig vaste prijs contract voor € 295 per leerling afgesloten ingaande per schooljaar 2016-2017. Dit contact maakt het mogelijk om ons leermiddelen pakket binnen de lumpsum te bekostigen.
- Bij Canon huren we diverse multifunctionals (voor printen, kopiëren, scannen en faxen) en een repromachine. Er is per 1 september 2017 een nieuwe overeenkomst met Canon gesloten voor een periode van 63 maanden (tot 1 januari 2023). Per maand wordt hier een vast bedrag in rekening gebracht van € 2.497 inclusief btw, en een variabel bedrag o.b.v. het aantal afdrucken (in 2020 € 15.387 inclusief btw). Totaal € 45.351 in 2020.
- Met Zegro is een leveringsovereenkomst afgesloten voor 2020 en met Beercoo is een jaarcontract afgesloten voor € 226.945 inclusief btw.
- Met de Snelle Vliet is voor het busvervoer, via een onderhandse aanbesteding, een driejarig contract afgesloten met de optie tot verlenging. De contractwaarde per jaar is ongeveer € 87.000 inclusief btw.
- Met Renewi is een vijfjarige overeenkomst afgesloten met een waarde van € 9.305 per jaar.

2.7 Model G Verantwoording subsidies

G1 subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt vertrekt			
Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidieverstrekking geheel uitgevoerd en afgerond
	kenmerk	datum	
studieverlof 2019	1007484-1	20-9-2019	ja
studieverlof 2019	1019991-1	19-12-2019	ja
studieverlof 2020	1091713-1	22-9-2020	nee
zij-instroom	1078867-1	15-4-2020	ja
zij-instroom	1097456-1	20-11-2020	nee
Inhaal-en ondersteuningsprogramma 2020-2021	IOP2-42507-VO	16-10-2020	nee

2.8 Model E Verbonden partijen

2.8 Model E verbonden partijen

statutaire naam	juridische vorm	statutaire zetel	code activiteit en	eigen vermogen eind periode	resultaat	omzet	valt onder BW 2 artikel 403	deelname %	consolidatie
Educatief Centrum Emmauscollege	Stichting	Rotterdam	4	€13.190	€ -1.466	€ 7.366		n.v.t.	n.v.t.

Verbonden partijen,
minderheidsdeelneming

statutaire naam	juridische vorm	statutaire zetel	code activiteiten	deelname %
Koers VO	Vereniging	Rotterdam	4	n.v.t.

2.9 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**3 Baten****3.1 Rijksbijdragen OCW**

	2020 WERKELIJK	2020 BEGROTING	2019 WERKELIJK
3.1.1 (Normatieve) Rijksbijdrage OCW Normatieve Rijksbijdrage (VO)	12.037.237	11.678.075	11.691.618
	<u>12.037.237</u>	<u>11.678.075</u>	<u>11.691.618</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW			
3.1.2.2 Niet-geoordeelde subsidies	1.500.868	1.394.278	1.652.678
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	157.956	143.230	139.075
	<u>1.658.823</u>	<u>1.537.508</u>	<u>1.791.753</u>
Totaal rijksbijdragen OCW	<u>13.696.060</u>	<u>13.215.583</u>	<u>13.483.371</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen

3.2.1.2 Overige Gemeentelijke bijdragen en subsidies	95.841	65.000	32.394
	<u>95.841</u>	<u>65.000</u>	<u>80.798</u>
Totaal overige overheidsbijdragen	<u>95.841</u>	<u>65.000</u>	<u>80.798</u>

3.5 Overige baten

3.5.5 Ouderbijdrage:			
Algemene bijdrage kosten alle leerjaren	108.599	91.053	86.021
Materiaalkosten alle leerjaren	115.623	119.077	118.224
Specifieke jaarlaag activiteiten iedereen	32.082	228.579	232.461
Specifieke jaarlaag activiteiten facultatief	56.445	87.078	92.215
	<u>312.748</u>	<u>525.787</u>	<u>528.921</u>
3.5.6 Overige Overige	126.305	113.650	129.603
	<u>126.305</u>	<u>113.650</u>	<u>129.603</u>
Totaal overige baten	<u>439.053</u>	<u>639.437</u>	<u>658.524</u>

4 Lasten**4.1 Personele lasten**

	2020 WERKELIJK	2020 BEGROTING	2019 WERKELIJK
4.1.1.1 Lonen en salarissen	8.567.124	7.920.982	7.768.068
4.1.1.2 Sociale lasten	1.015.703	1.043.790	998.485
4.1.1.3 Pensioenpremies	1.302.612	1.293.719	1.253.809
Personeelslasten	10.885.438	10.258.491	10.020.362
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotatie personele voorzieningen	-4.028	10.003	24.768
4.1.2.2 Uitzendkrachten e.d.	201.274	184.500	234.026
4.1.2.3 Overige			
Na-scholing	90.101	90.000	89.007
Professionalisering SL en onderwijskundige ontwikkeling	0	0	0
Kosten zij-instromers	5.367	10.000	3.833
Bijdrage wachtgeld	136.499	125.000	130.284
Overige	143.439	145.690	184.831
Totaal overige personele lasten	572.651	565.193	666.750
4.1.3 Ontvangen uitkeringen UWV	-11.201	-14.200	0
Totaal personele lasten	11.446.889	10.809.484	10.687.112

Aantal fte's per ultimo 2019 en 2020

2019	125,4
2020	132,5

FINANCIËEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

4.2	Afschrijvingen	2020	2020	2019
		WERKELIJK	BEGROTING	WERKELIJK
4.2.2	Inventaris en apparatuur	194.932	272.515	182.456
	Totaal afschrijvingen	194.932	272.515	182.456
4.3	Huisvestingslasten	2020	2020	2019
		WERKELIJK	BEGROTING	WERKELIJK
4.3.1	Huren	4.362	14.000	5.196
4.3.3	Klein onderhoud en exploitatie	241.963	119.817	124.961
	Aanpassing huisvesting	50.820	50.000	45.772
4.3.4	Energie en water	129.319	132.500	122.031
4.3.5	Schoonmaakkosten	248.326	227.160	226.884
	Huur vuilcontainers	10.694	10.300	10.140
4.3.6	Heffingen	4.650	5.000	4.847
4.3.7	Meerjarig onderhoudsplan huisvesting	300.000	300.000	280.000
4.3.8	Overige huisvestingslasten			
	Bewaking / beveiliging	1.501	3.200	2.673
	Parkeerplaatsen	12.766	12.600	12.571
		14.267	15.800	15.244
	Totaal huisvestingslasten	1.004.400	874.577	835.075

4.4 Overige instellingslasten

	2020 WERKELIJK	2020 BEGROTING	2019 WERKELIJK
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie en beheer	28.261	27.184	28.147
Accountantskosten	18.628	17.182	18.743
Telefoon- en portokosten e.d.	10.823	10.000	8.739
Kantoorartikelen	1.969	3.500	3.137
Bestuurskosten	25.973	18.000	25.114
Computerkosten /ICT	211.165	184.109	235.107
Onvoorzien	95.014	15.000	12.582
VO-Raad	21.496	22.000	24.818
Ondersteuningsfonds	10.541	16.683	16.411
Semper Movens	255	500	241
	424.123	314.158	373.038
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
Gratis schoolboeken	552.234	576.829	543.367
Studie- en beroepskeuzebegeleiding	22.049	29.100	30.600
Individuele begeleiding	0	0	0
Maatschappelijke stage	0	3.000	2.491
Secties en diploma-uitreiking	32.671	39.350	29.841
	606.954	648.279	606.299
4.4.4 Overige			
Doorbelaste loonkosten	-	-131.490	-108.405
Publiciteit en werving	183.262		
Kosten AVG	23.314	32.100	24.514
Contributies/abonnementen	6.354	6.900	6.922
Medezeggenschapsraad	12.226	10.000	10.079
Medezeggenschapsraad	1.303	1.300	1.220
Kosten koers VO	113.235	143.230	92.952
Kosten VAVO leerlingen	39.992	40.115	74.761
Schoolgebonden uitgaven	115.678	131.360	145.409
Kosten leren loont	63.155	65.000	38.444
Kosten opleidingsschool R'dam	11.479	0	0
Kosten inhaal-en ondersteuningsprogramma	39.435	0	0
Overige tlv publieke middelen	90.845	162.550	139.970
	333.754	461.065	425.864
kosten t.l.v. private middelen			
Algemene bijdrage alle leerjaren	31.405	91.053	84.095
Materiaalkosten alle leerjaren	104.127	119.077	116.208
Specifieke jaarlaag activiteiten iedereen	28.081	228.579	240.498
Specifieke jaarlaag activiteiten facultatief	64.312	87.078	93.203
	227.925	525.787	534.004
Totaal overige instellingslasten	1.592.757	1.949.289	1.939.204

FINANCIEEL JAARVERSLAG STICHTING KAVOR 2020

De accountantskosten zijn als volgt onderverdeeld:

	2020	2019
a. Honorarium onderzoek jaarrekening	€ 17.612	€ 17.182
b. Honorarium andere controle werkzaamheden	€ 1.513	€ 1.319
c. Honorarium fiscale adviezen		€ 242
d. Honorarium andere niet controle diensten	-496	correctie jaarcontrole 2019

5 Financiële baten en lasten

	2020 WERKELIJK	2020 BEGROTING	2019 WERKELIJK
5.1 <u>Financiële baten</u>			
5.1.1 Rentebaten	-2.729	6.000	5.613
	<u>-2.729</u>	<u>6.000</u>	<u>5.613</u>
Saldo fin. baten en lasten	<u>-2.729</u>	<u>6.000</u>	<u>5.613</u>

Doordat het rentepercentage gedurende het boekjaar van 0,10 % naar -0,50 % boven totale spaarbedrag van 3 miljoen, is gezakt is het beoogde resultaat negatief geworden. Per 1-1-2021 wordt per spaarrekening het meerdere boven € 500.000, -0,5 % rente in rekening gebracht.

VAVO-verantwoording:

deelnemer:	Stamn	locatie vavo	Studie	vol- /deeltijd
1	111391	Rijnmondcollege	Havo	deel
2	111420	Rijnmondcollege	Havo	vol
3	111267	Rijnmondcollege	Havo	deel
4	111174	Rijnmondcollege	Havo	vol
5	111236	Rijnmondcollege	Havo	vol
6	113648	Rijnmondcollege	Havo	deel
7	110848	Rijnmondcollege	Vsnel	deel
8	111163	Rijnmondcollege	Havo	vol

Omdat met ingang van 2017 besloten is de kosten voor VAVO-leerlingen op te nemen in het jaar waarin de subsidie ontvangen wordt, is bovenstaand overzicht van het schooljaar 2019-2020.

2.10 Resultaatbestemming

2.10.1 Statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat

In de statuten van de stichting is niets geregeld omtrent de jaarlijkse bestemming van het resultaat. Het staat het bestuur en het toezichthoudend orgaan vrij een beslissing te nemen over de bestemming van het resultaat.

2.10.2 Bestemming resultaat

Het bestuur stelt voor om het negatieve resultaat over 2020 ad € 10.752 volgens onderstaande opstelling te muteren in de reserves binnen het eigen vermogen:

€ 92.726 te onttrekken aan de algemene reserve publiek

€ 508 te onttrekken aan de private bestemmingsreserve algemeen

€ 82.482 toe te voegen aan de bestemmingsreserve privaat ouderbijdrage

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

2.11 WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op Stichting KAVOR. Het voor Stichting KAVOR toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 143.000¹ (klasse C)².

- o 1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf 13^e maand van de functievervulling.

Gegevens 2020							
bedragen x C 1		A.L. Bos		S.A.M. Verschueren		R. Majewski	
Functiegegevens⁵		Voorzitter CvB		Conrector P&O		Voorzitter CvB	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020		01/01 - 31/10		01/01 - 31/12		01/08 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷		1,0		1,0		1,0	
Dienstbetrekking ⁸		ja		ja		ja	
Bezoldiging⁹							
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 109.630		€ 95.935		€ 39.096	
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 16.795		€ 16.337		€ 7.129	
<i>Subtotaal</i>		€ 126.425		€ 112.272		€ 46.225	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰		€ 119.167		€ 143.000		€ 59.779	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging		€ 126.425		€ 112.272		€ 46.225	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²		7.258 Is toegestaan*1		N.v.t. N.v.t.		N.v.t. N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³		N.v.t.		N.v.t.		N.v.t.	
Gegevens 2019¹⁴							
bedragen x C 1		A.L. Bos		S.A.M. Verschueren			
Functiegegevens⁵		Voorzitter CvB		Conrector P&O			
Aanvang en einde functievervulling in 2019		01/01 - 31/12		01/01 - 31/12			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷		1,0		1,0			
Dienstbetrekking ⁸		ja		ja			
Bezoldiging⁹							
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 110.595		€ 91.845			
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 19.500		€ 15.999			
<i>Subtotaal</i>		€ 130.095		€ 107.844			
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰		€ 138.000		€ 138.000			
Bezoldiging		€ 130.095		€ 107.844			

*1

Het bedrag van de overschrijding is 7258 euro. In de bezoldiging is 4.547,62 euro opgenomen aan vakantiegeld, welke toe te rekenen is aan 2019. Dit bedrag past binnen de WNT ruimte van 2019. In de bezoldiging is ook de uitbetaling van verlof opgenomen. Het betreft de uitbetaling van 8 vakantiedagen, dit past binnen 12 maanden en is niet meer dan 4 weken, conform handreiking WNT. Hierdoor is de overschrijding van het bezoldigingsmaximum toegestaan.

o 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	J.C.T.N. den Oudendammer
Functiegegevens²	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging ³	€ 4.951
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	€ 21.450
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.
Bezoldiging	€ 4.951
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.
Gegevens 2019	
bedragen x € 1	J.C.T.N. den Oudendammer
Functiegegevens²	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging ³	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	€ 19.950

o 1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Gegevens 2020	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
F.A.M. van Dorp	Penningmeester Raad van Toezicht
R. Karens	Lid Raad van Toezicht
D. Korthals Altes – Biemans	Lid Raad van Toezicht
J. Rozema	Lid Raad van Toezicht
H.M. Zeilstra	Lid Raad van Toezicht

Raad van toezicht

J.C.T.M. den Oudendammer	Voorzitter
F.A.M. van Dorp	Penningmeester
J. Rozema	lid
R. Karens	lid
vacature	lid
H.M. Zeilstra	lid

2.12 Gebeurtenissen na balansdatum

Bij de jaarlijkse bezinning op de financiële situatie van de school is gebleken dat door wijzigingen in de rente bij banken we als organisatie rente moeten betalen over ons vermogen. In een zoektocht dit te voorkomen zijn we vanuit diverse richtingen, waaronder de Raad van Toezicht, geadviseerd de mogelijkheid van schatkistbankieren te onderzoeken. Uit dit onderzoek is gekomen dat wij willen overstappen naar schatkistbankieren. Op dit moment zoeken we de laatste zaken uit en zetten de gang naar schatkistbankieren in.

Vastgesteld door het College van Bestuur:

Rotterdam, 20 mei 2021
handtekening:

R. Majewski
voorzitter

.....

en goedgekeurd door de Raad van Toezicht:

Rotterdam, 20 mei 2021
handtekening:

J.C.T.M. den Oudendammer
voorzitter

.....

H.M. Zeilstra
lid

.....

J. Rozema
lid

.....

R. Karens
lid

.....

F.A.M. van Dorp
lid

.....

(vacature)
lid

.....

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1 Controleverklaring

3.2 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 42507
Naam instelling STICHTING KAVOR

Adres Alexandriëstraat 40
Postadres Postbus 84137
Postcode / Plaats 3009 CC Rotterdam
Telefoon 010-4212144
Fax 010-4569011
E-mail info@emmauscollege.nl
Internetsite www.emmauscollege.nl

Contactpersoon B.G.S.M.Smout-van Adrichem
Telefoon 010-4212144
Fax 010-4569011
E-mail smo@emmauscollege.nl

Brin	Naam	Sector
08CU	EMMAUSCOLLEGE	VO