

# Jaarverslag 2020

## Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal SOVOR





## Inleiding

Voor u ligt het Jaarverslag over 2020 van de Stichting Openbaar Voorgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR), bevoegd gezag van het Jan Tinbergen College. In dit jaarverslag worden de onderwijskundige doelstellingen, het personeelsmanagement en de besteding van middelen ten aanzien van de huisvestingsplanning, het inventarisbeheer en de materiële exploitatie getoetst aan de doelen zoals gesteld in het jaarplan en begroting 2020.

Het jaarverslag is in de lijn met de Code Goed Onderwijsbestuur van de VO-Raad. Het Jaarverslag over 2020 is vastgesteld door College van Bestuur van de Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal. De vaststelling is goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Datum: 17 maart 2021

Ondertekening door Bestuur:  
Dhr. Drs. J.Ch. van Wettum

Ondertekening door Raad van Toezicht:  
Dhr.Mr. R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter



## Voorwoord

Dit jaarverslag geeft inzicht in de stand van het vermogen en de samenstelling van de verschillende bestanddelen aan het einde van het verslagjaar. Daarnaast bevat het jaarverslag het bestuursverslag en de verantwoording van het (financiële) beleid van de instelling.

Dit jaarverslag bestaat uit:

1. Wat we willen en wat we doen
2. Financiële informatie
3. We leggen verantwoording af
4. Risico's en hoe we daarmee omgaan
5. De toekomst
6. Verslag van de Raad van Toezicht

*Het JTC stelt uw reactie op prijs!*

Wilt u reageren of hebt u aanvullende vragen over ons jaarverslag? U bent welkom! Stuur uw reactie s.v.p. naar [info@jtc-roosendaal.nl](mailto:info@jtc-roosendaal.nl) met als onderwerp 'Jaarrekening'.

Het jaarverslag wordt vastgesteld door het College van Bestuur, goedgekeurd door de Raad van Toezicht en besproken met B&W van de Gemeente Roosendaal. Conform wettelijke voorschriften wordt de jaarrekening toegezonden aan het Ministerie van OC&W. Conform het Medezeggenschapsreglement wordt het toegezonden aan en besproken met de Medezeggenschapsraad met daarin de vertegenwoordiging van medewerkers, ouders en leerlingen. Conform de Code Goed Onderwijsbestuur is de jaarrekening openbaar en wordt deze integraal geplaatst op de website van het JTC.

## Leeswijzer

SOVOR geeft met dit jaarverslag inzicht in het reilen en zeilen van haar school, het JTC. Nadruk ligt op realisatie van strategische doelen en de financiële situatie. Maar ook onderwijskundige ontwikkelingen komen aan de orde. Voor meer uitgebreide informatie over het onderwijs aan het JTC verwijzen wij u graag naar de website van de school, [www.jtc-roosendaal.nl](http://www.jtc-roosendaal.nl), naar de pagina van de school op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

Zakelijke informatie over SOVOR en JTC en de ontwikkeling van de organisatie vindt u in Hoofdstuk 1, vooral in de onderdelen A tot en met I. Personele ontwikkelingen staan in hoofdstuk 1 J. In hoofdstuk 1K gaan we kort in op resultaten van het onderwijs – veel meer over dat onderwerp kunt u vinden op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

Financiële informatie is opgenomen in hoofdstuk 2.

In hoofdstuk 3 vindt u informatie over horizontale verantwoording, met onder andere de manier waarop informatievoorziening naar en samenwerking met ouders is georganiseerd. Onze inschatting van risico's beschrijven we in hoofdstuk 4, in hoofdstuk 5 schetsen wij ons toekomstbeeld.

## Lijst van enige van de gebruikte termen en afkortingen

|                            |                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AVG                        | Algemene Verordening Gegevensbescherming, de privacywetgeving                                                                                                                                |
| BPO                        | Begeleider Passend Onderwijs, specialist in behoeften van leerlingen met ondersteuningsbehoefte                                                                                              |
| BOVO                       | Het regionale overleg tussen scholen voor BasisOnderwijs en VoortgezetOnderwijs over o.a. voorlichting, aansluiting, overdracht                                                              |
| FG                         | Functionaris Gegevensbescherming, de toezichthouder op uitvoering van de AVG                                                                                                                 |
| Horizontale verantwoording | Verantwoording die de school aflegt aan groepen belanghebbenden die formeel geen zeggenschap hebben over de school – bijvoorbeeld via deze jaarstukken                                       |
| JTech                      | Het ‘technasium-achtige’ techniekvak op het JTC in klas 1, 2 en 3 van havo en vwo                                                                                                            |
| KWT                        | KeuzeWerktijdUren, ingeroosterde uren waarin een leerling vakinhoudelijke achterstanden kan wegwerken onder begeleiding van een vakdocent                                                    |
| Keuzevak                   | Lesvak dat niet hoort bij het voor elke leerling verplichte curriculum en waarvoor de leerling binnen daarvoor gestelde kaders kan kiezen                                                    |
| Lentoren                   | Zie (Top)tutors                                                                                                                                                                              |
| LPA                        | LeerPlichtAmbtenaar, gemeentelijke medewerker die toeziet op het uitvoeren van de Wet Leerplicht vvan de school en ingrijpt bij te grote afwezigheid van leerlingen                          |
| MavoToDo                   | Het ‘technasium-achtige’ techniekvak op het JTC in klas 1, 2 en 3 van mavo                                                                                                                   |
| NUFFIC                     | Instituut dat voor de Nederlandse regering o.a. internationalisering in het onderwijs stimuleert                                                                                             |
| Ondersteuning              | Mogelijkheden en regelingen voor leerlingen die (buiten vakinhoudelijke hulp) op basis van persoonlijke omstandigheden extra zorg nodig hebben                                               |
| OP, OOP                    | Onderwijzend personeel (docenten), Onderwijsondersteunend personeel (alle overige medewerkers)                                                                                               |
| Passend Onderwijs          | Uitgangspunt dat het voor leerlingen met behoefte aan extra ondersteuning mogelijk moeten maken zoveel mogelijk onderwijs te volgen op bij hen passend niveau                                |
| PopUpClub                  | Activiteiten buiten lestijd en buiten standaard lesstof, vrijwillig te volgen voor geïnteresseerde leerlingen                                                                                |
| RAL, RAP                   | Projecten ‘Regionale aanpak Lerarentekort’ (2017-2020) en ‘Regionale Aanpak Personeelstekort’ (2020-...) waarin het JTC participeert om regionale knelpunten op de arbeidsmarkt op te lossen |
| Stewards                   | Leerlingen die namens de school surveilleren in de pauzes en daarvoor worden opgeleid                                                                                                        |
| SWV                        | Samenwerkingsverband waarbij het JTC is aangesloten, wettelijk verantwoordelijk voor uitvoering van Passend Onderwijs                                                                        |
| Toegankelijkheid           | Streven van de school om een studie mogelijk te maken voor alle leerlingen die daarvoor de benodigde competenties hebben                                                                     |
| Tickets                    | Keuzevak in de klassen 1 en 2, waar leerlingen één middag per week mee bezig zijn                                                                                                            |
| (Top)tutors                | (Oud-)leerlingen van het JTC die ander leerlingen individueel bijles geven en daarvoor worden opgeleid; tutors heten ook wel ‘lentoren’                                                      |
| tvwo                       | Tweetalig vwo, de vwo-variant van het JTC waarin ca 50% van de lesvakken in het Engels wordt aangeboden, onder toezicht van het NUFFIC                                                       |
| VO-Raad                    | Branche- en werkgeversvereniging voor het Voortgezet Onderwijs. SOVOR is hier lid van.                                                                                                       |



## 1. Wat we willen en wat we doen –

### Algemene informatie, instellingsbeleid en resultaten

#### 1.A Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Het bevoegd gezag is de Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal (SOVOR), gevestigd te Roosendaal. De Stichting SOVOR houdt het Jan Tinbergen College (JTC) in stand. De stichting én de school zijn gevestigd in Roosendaal.

#### 1.B Toezicht en bestuur

Het toezicht op SOVOR is geregeld in de statuten, het huishoudelijk reglement en het treasuryreglement. De stichting heeft een Raad van Toezicht-model (RvT). De RvT bestaat uit vijf personen, twee leden op voordracht van de personeelsgeleding van de medezeggenschapsraad, twee op voordracht van de oudergeleding en het vijfde lid wordt door de raad van toezicht zelf voorgedragen. De benoeming vindt plaats door de Gemeente Roosendaal.

De bemensing van de raad van toezicht is gepubliceerd op de website van de school en opgenomen in het verslag van de RvT dat onderdeel is van deze jaarstukken.

Het bestuur van SOVOR is een éénhoofdig College van Bestuur, verder te noemen bestuurder. De dagelijkse leiding van de school is in handen van de bestuurder in zijn rol als rector. De bestuurder legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De bestuurder/ rector was in het verslagjaar de heer drs. J.Ch. van Wettum.

#### 1.C Missie, visie

Doelstelling van het JTC is het realiseren van goed openbaar middelbaar onderwijs in Roosendaal. Missie, visie en strategie van het JTC zijn vastgelegd in het schoolplan, jaarlijks wordt het schoolplan vertaald in een activiteitenplan.

In 2019 is een nieuw schoolplan tot stand gekomen voor de periode 2019-2023. Het is gepubliceerd op de website.

#### 1.D Kernactiviteiten en strategie

Het JTC is een school voor openbaar onderwijs en verzorgt middelbaar onderwijs in de opleidingen tweetalig vwo, vwo, havo en mavo. Het hoofdgebouw en de nevenvestiging van het JTC liggen in de gemeente Roosendaal. Het voedingsgebied is de stad Roosendaal met omliggende dorpen.

Uit de missie van het JTC:

*‘Wij verzorgen als een open en transparante schoolorganisatie voor openbaar onderwijs zich voortdurend ontwikkelend en kwalitatief sterk onderwijs in een veilige omgeving, waarin alle leerlingen én medewerkers participeren op basis van verantwoordelijkheid en professionaliteit binnen heldere rollen. Het hart van ons onderwijs is dat het steeds past bij leerlingen, hun leefwereld, hun leerstijlen.*

*Uitgangspunten van ons onderwijs zijn*

- 1) vrijheid in gebondenheid,*
- 2) zelfstandigheid en*
- 3) samenwerking.*

*De ontwikkeling van onderwijs vindt plaats in een groeimodel, niet in een revolutiemodel. We zijn op weg.’*

Kernactiviteiten van het JTC zijn:

- a. verzorgen van onderwijs

- b. het realiseren van een uitdagende en inspirerende leeromgeving door organisatie van onderwijsactiviteiten en aan onderwijs gelieerde activiteiten
- c. het realiseren en in stand houden van een adequate organisatie met competente en enthousiaste medewerkers
- d. het realiseren en in stand houden van adequate huisvesting en faciliteiten

Het JTC biedt onderwijs aan waarin *zelfstandigheid, vertrouwen en verantwoordelijkheid* centraal staan. Onder het motto 'practice what you preach' wordt de professionele organisatie op dezelfde beginselen vormgegeven.

Het JTC kiest voor een in alle opzichten herkenbare *mensgerichte, op respect gebaseerde open organisatie- en schoolcultuur*.

- Leerlingen worden serieus genomen: de organisatie en het onderwijs stralen leerling-gerichtheid uit, nodigen leerlingen uit verantwoordelijkheid te nemen voor de eigen studie en voor de school als geheel.
- Medewerkers worden professioneel gewaardeerd en krijgen de ruimte vanuit die professionaliteit de eigen school vorm te geven.
- Ouders worden gezien als deelnemers in het onderwijsproces.
- De school wortelt in de lokale maatschappij en werkt samen met lokale organisaties.
- De organisatie straalt in vormgeving en communicatie de cultuur uit.

*Het JTC is **éénpitter** en is daar blij mee. De relatieve kleinschaligheid van de organisatie, de klantgerichtheid en sterke professionele zelfstandigheid bevallen de medewerkers en het bestuur prima. Het JTC hecht eraan die idealen vast te houden. Wanneer voor voldoende kracht in de ondersteunende organisatie en voor voldoende deskundigheid bij bestuur en ondersteunende diensten samenwerking nodig en/of nuttig is, dan wordt die samenwerking open gezocht en gevonden – met als randvoorwaarde dat voordelen van de eigen kleinschaligheid behouden blijven.*

De schoolcultuur wordt vormgegeven door:

1. De manier waarop mensen dagelijks met elkaar omgaan: respect en ruimte geven voor eigen verantwoordelijkheid wordt in de praktijk gebracht door managers naar het personeel en ouders, en door medewerkers naar elkaar en naar leerlingen. Hier passen ook projecten als stewards (leerlingen die in de pauzes surveilleren) en tutors (JTC-leerlingen die bijles verzorgen voor medeleerlingen).
2. Een veilige werk- en leeromgeving, veilige klassen, met aandacht voor processen die invloed hebben op die veiligheid (zoals bijvoorbeeld weerbaarheid, mediawijsheid)
3. Communicatie waarin de waarden en normen van de school zichtbaar worden in zowel inhoud als in toon en vormgeving.



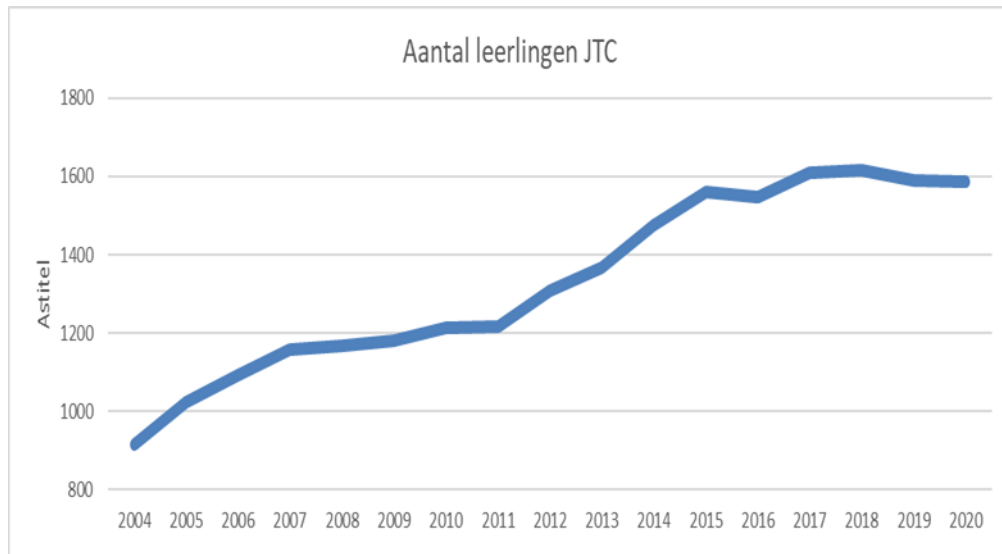
4. Onderwijs waarin de waarden en normen zichtbaar worden: keuzeruimte en verantwoordelijkheid voor leerlingen, ruimte voor ontwikkeling voor medewerkers, invloed op vormgeving van de werkomgeving en werkafspraken, talentgericht onderwijs (Tickets, PopUpClubs, inspirerende onderwijsruimten).

Uit jaarlijkse tevredenheidsonderzoeken blijkt dat de cultuur door medewerkers, leerlingen en ouders wordt (h)erkend en wordt gezien als wezenskenmerk van het JTC. Het JTC streeft ernaar de kosten voor het management en ondersteunende diensten zo laag mogelijk te houden, zodat zoveel mogelijk formatie kan worden ingezet voor het primaire proces, leerling-contacten.

Rector Charles van Wettum:

‘De JTC-cultuur draait om respect, niet om regels. We respecteren elkaar – medewerkers onderling, medewerkers en leerlingen, leerlingen onderling. We respecteren personen, overtuigingen, levenswijzen, eigendommen. En ja, soms is de school een óefening in respect – daarvoor zijn er dan regels.’

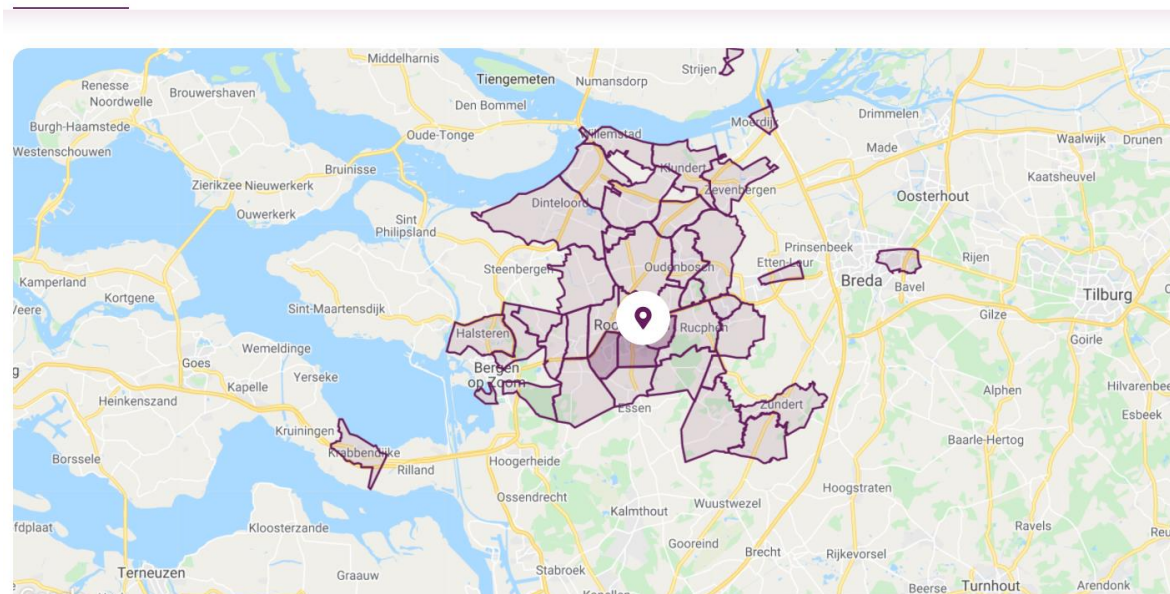
## 1.E De ontwikkeling van de school



Het JTC heeft in schooljaar 2019-2020 onderwijs verzorgd aan 1586 leerlingen, in 2020 startte het schooljaar 2020-2021 met 1583 leerlingen.

Leerlingen komen vanuit Roosendaal en de kernen in de omgeving. Fietstijd is voor leerlingen en ouders een belangrijk argument bij hun schoolkeuze, door introductie van de elektrische fiets wordt de actieradius voor leerlingen vergroot.

Bij de schoolkeuze spelen sfeer en cultuur van de school en de kwaliteit van onderwijs een belangrijke rol. Leerlingen zijn afkomstig uit zowel openbare basisscholen als uit katholieke en protestante basisscholen.



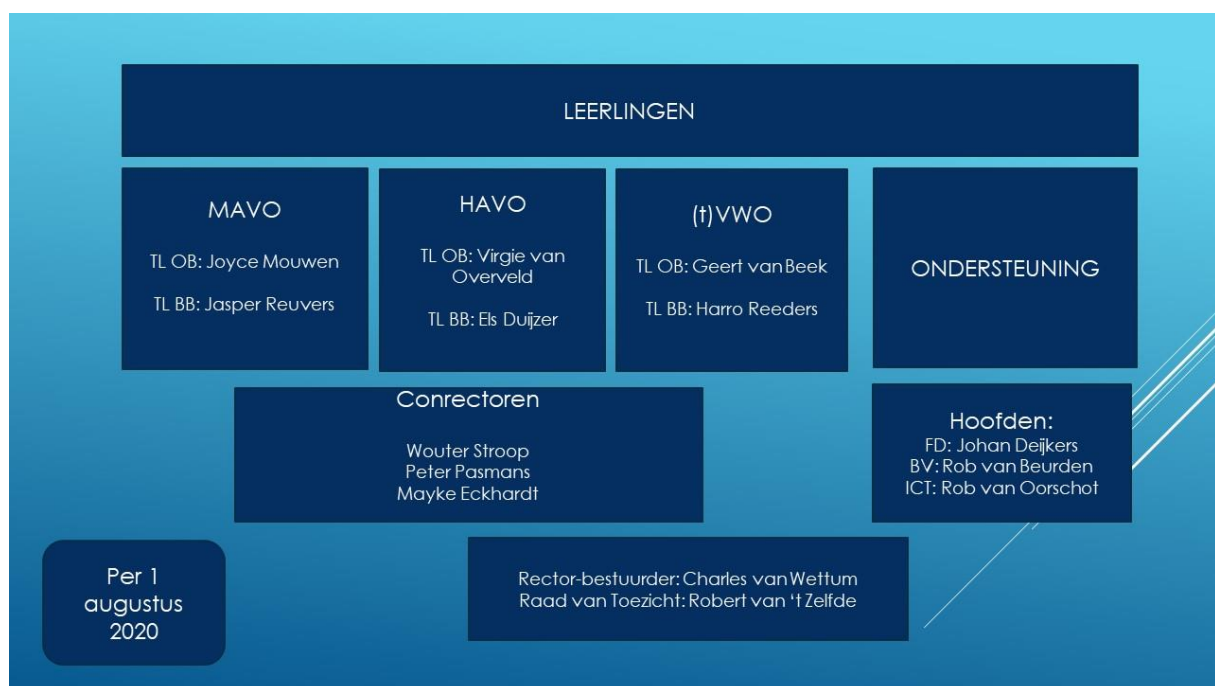
In 2020 had het JTC ongeveer 300 aanmeldingen vanuit het basisonderwijs. Dat is in lijn met de gemiddelde aanmeldingen sinds 2012.

De demografische ontwikkelingen in West-Brabant leiden tot een verdere verkleining van het totale aanbod van VO-leerlingen met tezamen ongeveer 10% in de komende 10 jaren. Daarna zal de instroom zich stabiliseren. Voor het JTC is naast de demografische ontwikkeling ook de marktpositie ten opzichte van de andere scholen voor Voortgezet Onderwijs in de stad en (in mindere mate) de regio van belang.

De groei van het leerlingenaantal in de periode sinds 2012 is opgevangen door het bijplaatsen van noodhuisvesting op de locaties Schneiderlaan en Azaleastraat. In 2020 is het oude gebouw Azaleastraat vervangen door nieuwbouw aan de Commandobaan / Takspui, en handhaving en enige noodlokalen.

De school is erin geslaagd voldoende personeelsuitbreiding te realiseren om alle lessen op voldoende niveau en met bevoegdheid te laten plaatsvinden.

## 1.F Organisatiestructuur



Het JTC is georganiseerd rond leerlingen. Medewerkers hebben een team als thuisbasis en werken voor de gehele organisatie. Verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in een managementstatuut, een bevoegdhedenregeling voor contracten en financiën en een document 'organisatie, taken en bevoegdheden'.

Het JTC heeft het personeel verdeeld in teams per afdeling: onderbouw (klas 1, 2 en voor havo en vwo klas 3), bovenbouw mavo (klas 3 en 4), bovenbouw havo en vwo (klas 4, 5 en 6) en Onderwijs-ondersteunend Personeel.

Elk onderwijsteam wordt aangestuurd door een teamleider, elke afdeling wordt aangestuurd door een conrector. Elk onderwijsteam maakt op basis van het schoolplan en het daarop gebaseerde



schoolactiviteitenplan een eigen teamactiviteitenplan en legt daarin eigen prioriteiten en activiteiten vast. Elk team heeft voor de uitvoering daarvan eigen formatie en scholingsruimte.

Docenten werken samen in een sectie. De sectie heeft verantwoordelijkheden op het gebied van doorlopende inhoudelijke en didactische leerlijnen, keuze van de methodes en kwaliteitszorg op vakdidactiek en toetsing.

Onderwijsondersteunende medewerkers zitten in het team OOP. Het team OOP wordt aangestuurd door de Hoofden Bedrijfsvoering en Facilitaire Dienst.

De school wordt aangestuurd door de directie, bestaande uit de rector/bestuurder en drie conrectoren. Elke conrector is verantwoordelijk voor een afdeling met het bijbehorende team, daarnaast is er in de directie een portefeuilleverdeling.

Het management is volop in ontwikkeling. In 2018 is de vernieuwing ingezet. Insteek was a) onderwijskundig versterken van de doorlopende leerlijnen in afdelingen door conrectoren de verantwoordelijkheid te geven voor een afdeling vanaf de brugklas tot en met het eindexamen, b) inhoudelijk versterken van de portefeuilles die bij conrectoren waren ondergebracht, met name ICT en financiën, c) versterken van de eindexamencommissie en de kwaliteit van examinering, en d) verjongen van de directie.

In 2019 is er een Hoofd Bedrijfsvoering aangesteld. Er is een nieuwe conrector aangesteld die verantwoordelijk wordt voor havo en vwo, de door hem achtergelaten vacature van teamleider is inmiddels ook ingevuld.

In 2020 is er een Hoofd Onderwijstechnologie aangesteld – de combinatie van ICT, leermiddelen en de ICT-kant van onderwijsontwikkeling. De procedure voor een nieuwe conrector mavo is succesvol afgerond en de openvallende plek van teamleider is succesvol ingevuld.

## 1.G Maatschappelijke thema's

In het kader van het realiseren van goed en uitdagend onderwijs werkt het JTC speciaal aan de maatschappelijke thema's die maatschappelijk én voor de ontwikkeling van de school van groot belang zijn.

### Corona

Het kalenderjaar 2020 is getekend door Corona. De uitvoering van schoolonderzoek 2019-2020, het Centraal schriftelijk 2020, de overgang 2019-2020 en de laatste maanden van het schooljaar zijn ernstig gefrustreerd door de pandemie en de impact daarop op het schoolleven.

Het JTC heeft succesvol (zoals blijkt uit de evaluaties die hierover bij ouders, leerlingen en medewerkers zijn uitgevoerd) de schakel gemaakt naar afstandsonderwijs. Tegelijk zij alle activiteiten die traditioneel bij het JTC horen (goede en grote feesten, heel persoonlijke diplomeringen, inspirerende reizen en excursies en projectdagen) gesneuveld onder de beperkingen.

Besloten is a.g.v. Corona de introductie van devices een jaar te versnellen – de implementatie daarvan voor klas 1, 2 en HV3 heeft in de zomer plaatsgevonden en zal de komende jaren verder worden uitgerold – over twee schooljaren hebben alle leerlingen een eigen device.

Het schoolproject om met Magister.me onderwijsaanbod te flexibiliseren en meer gepersonaliseerd onderwijs mogelijk te maken, is met één jaar vertraagd om de werkdruk voor medewerkers niet



tever op te laten lopen – dit project wordt in 2021 weer volop opgestart en de Corona-ervaringen met afstandsonderwijs zullen daarbij vanzelfsprekend intensief worden ingezet.

In 2020 heeft het JTC in de periode juli – eind van het kalenderjaar intensief ingezet op ondersteuning van leerlingen die a.g.v. de Corona-crisis achterstanden dreigden op te lopen:

- Extra examentrainingen, extra contactmomenten en extra steun in studievoordigheden voor examen- en voorexamenklassen
- Extra (gratis) bijlesmogelijkheden en huiswerkklassen voor leerlingen met een onveilige of onrustige thuissituatie
- Ondersteuning met ICT-middelen (zowel via Stichting Leergeld als rechtstreeks) voor leerlingen waar de ICT-voorzieningen thuis ontoereikend zijn
- Extra ondersteuning via de Ondersteuningscoördinator voor leerlingen die als gevolg van thuissituatie, vereenzaming, onzekerheid of andere omstandigheden in sociaal-emotionele of andere persoonsgerelateerde problematische situaties terecht zijn gekomen of dreigen te komen.

Met ingang van de nieuwe lockdown in december 2020 is het JTC opnieuw volledig en integraal overgegaan op afstandsonderwijs, met uitzondering van:

- Ca 300 examenleerlingen die fysiek onderwijs op school konden blijven volgen;
- Ca 75 leerlingen die wegens onveilige of onrustige thuissituaties een werkplek (met ondersteuning) op school hebben gekregen.

#### Strategisch personeelsbeleid

Het JTC maakt jaarlijks een meerjarenplanning van leerlingenaantallen en daaruit de behoefte aan personeel. De personeelsplanning wordt gemaakt op het niveau van vakken. Het JTC heeft de afgelopen jaren forse groei doorgemaakt, desondanks heeft de school tot nu toe weinig last gehad van problemen om vacatures te vullen. Voor de wat verdere toekomst wordt wél verwacht dat ook het JTC last zal krijgen van de krapte op de arbeidsmarkt.

Het JTC participeert in regionale arbeidsmarktprojecten met o.a. Fontys Lerarenopleiding Tilburg (FLOT). Doelstellingen zijn:

- a. Stimuleren van eigen leerlingen om te kiezen voor een lerarenopleiding – dit sluit aan bij het JTC-lentorenproject en de samenwerking met TopTutors. Jaarlijks lopen meerdere oud-leerlingen stage op het JTC in het kader van hun lerarenopleiding en de afgelopen jaren zijn meerdere oud-leerlingen op het JTC aangesteld als docent.
- b. Samenwerking met Fontys in de opleiding van toekomstige docenten, o.a. door het aanbieden van snuffelstages en structurele stageplaatsen. De rector van het JTC is lid van de Raad van Advies van FLOT.  
In 2019-2020 hebben 15 beginnende FLOT-studenten snuffelstage gelopen en meer dan 20 studenten lerarenopleidingen stages gelopen op het JTC bij verschillende vakken.
- c. Het aanbieden van snuffelstages en opleidingstrajecten aan zij-instromers, waarbij na kennismaking FLOT een (versnelde) opleiding aanbiedt en het JTC leerplekken, ervaringsplekken en stage. In 2019-2020 hebben 6 zij-instromers op het JTC een kennismakingsperiode met het onderwijs doorlopen, enkele van hen hebben zich bij FLOT aangemeld voor de opleiding, één van hen (wiskunde) is op het JTC gestart met het verzorgen van lessen.

In 2019-2020 is het project van JTC met één andere VO-school en FLOT (RAL) uitgebreid naar een tiental VO-scholen (het heet daarna RAP). Als gevolg van de Corona-crisis zijn er geen zij-instromers in de school geweest, wél zijn de reguliere stageplekken ingevuld.

Voor verdere informatie over Personeel, zie 2.J : Personeel



### Passend Onderwijs

Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband RoosVO (SWV 30.02). De SOVOR-bestuurder is lid van het toezichthoudend bestuur, een JTC-conrector is lid van het Directeurenoverleg, de JTC-Ondersteuningscoördinator is lid van het Zorgoverleg.

In het SWV zijn basis- en breedtezorg gedefinieerd, deze worden op de scholen uitgevoerd met zo nodig ondersteuning van het Samenwerkingsverband. Doelstelling is alle (of: zoveel mogelijk) leerlingen met de benodigde cognitieve en sociale competenties de ondersteuning te bieden die zij individueel nodig hebben om op het JTC een diploma te kunnen halen.

Het JTC heeft een fulltime Coördinator Ondersteuning, die verantwoordelijk is voor het organiseren van leerlingondersteuning en zorg. Het JTC heeft enkele Begeleiders Passend Onderwijs (BPO), met specialismen in o.a. gedragsproblematiek, autisme, behoefte leerlingen met fysieke en medische problematiek.

Het beleid van de school is vastgelegd in het Schoolondersteuningsplan (het SOP waarvan het format wordt vastgesteld door het SWV) en het Beleidsplan Ondersteuning Leerlingen. Zij zorgen voor deskundigheidsbevordering bij collega's, begeleiden individuele leerlingen en hun ouders, organiseren ondersteuningstrajecten voor leerlingen binnen de school samen met docenten en monitoren de uitvoering daarvan. Zij zorgen ook voor afstemming van cases met het samenwerkingsverband en het realiseren van de noodzakelijke externe ondersteuning.

Het JTC heeft docenten opgeleid voor het specialisme Sociale Veiligheid. Zij zorgen voor deskundigheidsbevordering binnen de school, organiseren voorlichting voor leerlingen en ouders, ontwikkelen projecten en lesinhoud voor mentoren rond thema's van veiligheid, en adviseren individuele mentoren en afdelingsleiding bij cases van sociale onveiligheid, zowel individueel als klassikaal. Tenslotte adviseren zij de directie bij het ontwikkelen of aanpassen van beleid.

In 2019 is het JTC gestart met een begeleidingsprogramma voor hoogbegaafden. Een eigen deskundige is opgeleid, zij zorgt voor deskundigheidsbevordering bij collega's, zorgt voor individuele en collectieve begeleiding van hoogbegaafde leerlingen en hun ouders. De uitvoering vindt plaats met ondersteuning van een projectsubsidie van het SWV en de Hoogbegaafdheidsprofielschool in Roosendaal.

Het JTC heeft docenten opgeleid voor het specialisme 'Nederlands als tweede taal' (NT2). Zij zorgen voor taalondersteuning, in eerste instantie voor leerlingen die recent in Nederland zijn aangekomen en na een ongeveer tweejarige cursus Nederlands in een InternationaleSchakelKlas (ISK) bij het JTC zijn ingeschreven. Het project wordt in het kader van het JTC-Taalbeleidsplan uitgebreid naar leerlingen die door problemen met taalontwikkeling in hun schoolcarrière bedreigd worden. Dit kan zowel gaan om leerlingen bij wie de thuis gesproken taal niet-Nederlands is, als om leerlingen die uit hun thuissituatie om andere redenen taalarm zijn.

Centraal in de begeleiding van leerlingen staat de mentor. De facilitering voor mentoren is structureel uitgebreid om te zorgen dat het structureel groeiend aantal leerlingen met behoefte aan individuele aandacht die ook van de mentor kan ontvangen. De mentoren worden ondersteund door de Coördinator Ondersteuning, de BPO'ers en andere specialisten in de school en daarbuiten.

In 2020 zijn bij aanmelding géén leerlingen geweigerd in verband met de vereiste zorg of begeleiding. In 2020 is voor géén leerling een toelaatbaarheidsverklaring voor speciaal onderwijs aangevraagd.

In 2019 waren op het JTC géén leerlingen ingeschreven die volgens de landelijke definitie worden aangemerkt als ‘thuiszitter’.

|                                                                                                                                                  | 2018-2019 | 2019-2020 | 2020-2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Aantal leerlingen dat op het JTC na aanmelding niet zijn geplaatst omdat het JTC de noodzakelijke ondersteuning niet kon bieden.                 | 0         | 0         | 0         |
| Aantal leerlingen dat op het JTC naar het Speciaal Onderwijs is gegaan op basis van een (mede) door het JTC gevraagde toelaatbaarheidsverklaring | 0         | 0         | 0         |
| Aantal leerlingen dat op het JTC is ingeschreven maar (weinig tot) geen onderwijs heeft gevolgd (*)                                              | 9 (0)     | 3 (0)     | 5 (0)     |

(\*) deze leerlingen zijn door omstandigheden niet in staat onderwijs te volgen, het JTC heeft over deze leerlingen permanent overleg met Leerplicht, GGD-artsen en SWV; tussen haakjes het aantal leerlingen daarvan dat conform de definitie van de overheid (uitgevoerd door het Samenwerkingsverband) officieel ‘thuiszitter’ is en als zodanig wordt meegeteld in de landelijke overzichten.

#### Allocatie van bestuursmiddelen naar schoolniveau

SOVOR als bevoegd gezag van het JTC is éénpitter. Dit betekent dat alle verkregen middelen per definitie binnen de school worden besteed: Er is géén bovenschools bestuur, géén bovenschoolse staf of verdere bovenschoolse organisatie, de voorzitter van het éénhoofdig College van Bestuur van SOVOR is naast bestuurder ook rector van het JTC. De bestuurder houdt kantoor in het gebouw van het JTC.

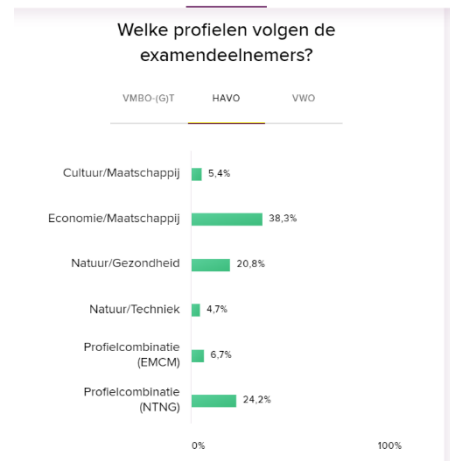
Het JTC borgt de toegankelijkheid van de school voor leerlingen van minder-vermogende ouders – zie daarvoor 2.1: Toegankelijkheid.

#### (vmbo-) Techniek

Het JTC heeft in 2020 géén middelen ontvangen in het kader van techniekprogramma's of simulering techniekonderwijs.

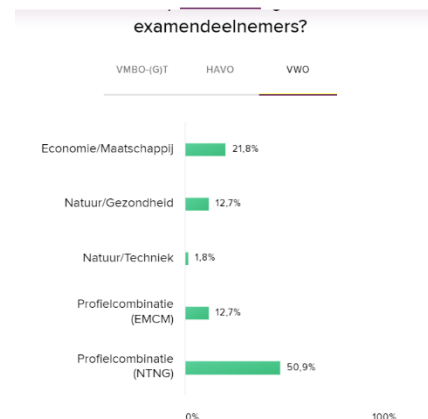
Het JTC heeft wél beleid en onderwijsactiviteiten ter stimulering van techniekkeuzes door leerlingen:

- Op havo en vwo is het keuzevak 'JTeCh' in klas 1, 2 en 3 een 'technasium-achtig' programma met het vak Onderzoeken & Ontwerpen. In de bovenbouw wordt dit doorgetrokken in het schoolexamenvak Natuur, Leven & Techniek.
- Op mavo is het ticket 'MavoToDo' in klas 1 en 2 een 'technasium-achtig' programma. De school doet onderzoek naar de mogelijkheid van het invoeren van een techniekachtig praktijkvak in de bovenbouw mavo.





Op havo en vwo kiezen op het JTC relatief veel leerlingen het combinatieprofiel Natuur & Techniek / Natuur & Gezondheid. Op de havo leidt dit tot minder leerlingen die de afzonderlijke profielen Natuur & Techniek of Natuur & Gezondheid volgen; op het vwo is dat niet het geval en is het totaal aantal leerlingen met een natuur- en/of techniekprofiel veel hoger dan landelijk.



### Toetsing, examinering

De examenresultaten (en de andere indicatoren van de school) voldoen aan de inspectienormen. Jaarlijks publiceert het JTC intern alle examenresultaten en bespreekt die in de teams en met de secties.

In 2019 is het JTC in de zomer door de Inspectie onderzocht op het thema Toetsing en Examinering. Het oordeel van de inspectie was 'voldoende'. Op basis van o.a. inspectieadviezen verbeterprogramma's gerealiseerd voor de Programma's van Toetsing en Afsluiting (PTA's), dit is met de PTA's en het examenreglemente 2020 voor een groot deel geïmplementeerd. Daarnaast is de examencommissie opnieuw ingericht, onderdeel is nu een werkgroep kwaliteit (bestaande uit enkele docenten die naast het JTC ook het CITO als werkgever hebben), die de docenten begeleid bij het opstellen van PTA's en schoolexamens.

Voor verdere informatie over het toezicht door de inspectie – zie paragraaf 1.M: Kwaliteit.

### Duurzaamheid, nu en ontwikkelingen

Binnen het JTC lopen structurele projecten over duurzaamheid, zowel gericht op de exploitatie van de school als op pedagogische doelstellingen.

Papier wordt structureel gescheiden ingezameld. In de foyer van de school is de mogelijkheid voor het separaat inleveren van petflesjes en blik – leerlingen worden gestimuleerd door inleverbonnen te kunnen gebruiken voor aanschaf van een broodje.

Alle gebouwen zijn volledig voorzien van PV-panelen. De opbrengsten worden via monitoren in de hal aan leerlingen gepubliceerd. De nieuwbouw van het JTC (oplevering 2020) is een gasloos gebouw.

Met de Gemeente Roosendaal is intensieve communicatie over reducering van het zwerfvuil dat in avonden en weekenden door bezoekers van McDonalds en KFC wordt achtergelaten, maar waarop door social media de school en de leerlingen worden aangesproken.

In het onderwijs wordt structureel aandacht gegeven aan duurzaamheid. Incidentele projecten in 2019-2020 op dit gebied waren de omvangrijke Roosendaalse Jongeren KlimaatTop, die door de Gemeente Roosendaal in en met het JTC is georganiseerd, en projecten van JTeCh, Tickets Basic en Ticket MavoToDo met onder andere het Roosendaalse MilieuEducatiefCentrum (MEC) rond het inventariseren en beperken van stromen zwerfafval – met MEC is inmiddels een band opgebouwd voor projecten met thema's rond duurzaamheid, milieubehoud, milieubeheer. In 2020 is een



convenant gesloten met de Stichting NatuurPodium voor projecten op het gebied van Natuur, Milieu en Leefomgeving.

Het JTC blijft zowel in 'klassieke' vakken als in projecten en evenementen zoeken naar actuele invalshoeken om leerlingen bewust te maken van de vraagstukken rond duurzaamheid.

#### Samenwerking met maatschappelijke partners

Als overtuigd éénpitter heeft het JTC behoefte aan veel contacten en samenwerking om de maatschappelijke taak uit te voeren.

- In het kader van het Tweetalig VWO is het JTC lid van het netwerk van NUFFIC, de Nederlandse organisatie voor internationalisering in het onderwijs ([www.nuffic.nl](http://www.nuffic.nl)), waarin certificering en kwaliteitszorg is geregeld.
- Het JTC werkt met basisscholen en andere scholen voor voortgezet onderwijs in de regio samen in het Roosendaalse Overleg BasisOnderwijs – Voortgezet Onderwijs (BOVO). Onderwerpen zijn vakantieplanning, criteria voor toelating, administratieve en onderwijskundige begeleiding van leerlingen bij de overstap van bo naar vo, en het realiseren van speciale aandacht in de overdracht van leerlingen die dat nodig hebben.
- Het JTC participeert in het Samenwerkingsverband RoosVO (administratief bekend als 30.02) met andere scholen voor VO en scholen voor Speciaal Onderwijs in het kader van de invoering van Passend Onderwijs en het begeleiden van leerlingen met een bijzondere zorgvraag.
- Het JTC werkt steeds intensiever samen met de Stichting Leergeld ([www.leergeld.nl](http://www.leergeld.nl)) om de toegankelijkheid voor het onderwijs te borgen voor leerlingen uit gezinnen met (te) lage bestedingscapaciteit. Jaarlijks wordt via de Stichting Leergeld meer dan 10.000 euro aan ouders / leerlingen uitgekeerd om hun studie aan het JTC financieel te ondersteunen.
- Het JTC werkt samen met sportverenigingen voor workshops, gastlessen en gezamenlijke activiteiten; met culturele instellingen in Roosendaal en elders in het land (o.a. het Hofpleintheater).
- Het JTC werkt samen met hbo- en wo-instellingen en bedrijven voor Bètavakken (o.a. via JetNet - [www.Jet-Net.nl](http://www.Jet-Net.nl)), maar ook via incidentele contacten), met mbo-, hbo- en wo- instellingen voor verrijking van het onderwijs en het verzorgen van voorlichting voor aansluiting op vervolgoopleidingen.

Met Fontys Hogescholen werkt het JTC samen voor training van bovenbouwleerlingen om hen te scholen om bijles te geven aan onderbouwleerlingen (lentorenproject). Met Fontys werkt het JTC ook samen voor regionale programma's om het lerarenberoep aantrekkelijk te maken, bijvoorbeeld voor zij-instromers.

- Het JTC werkt samen met de gemeente Roosendaal en zorginstanties over jeugdbeleid, lokaal onderwijsbeleid, huisvesting, gezondheidszorg, maatschappelijk werk. Het JTC participeert in de Regionale Educatieve Agenda om de leerlingzorg ook bovengemeentelijk goed af te stemmen met het onderwijs.
- Het JTC werkt samen met andere scholen voor VO, onder andere in de VO-Raad (de landelijk werkgeversvereniging voor VO-scholen) en in ZeeBra (een netwerk van 40 kleinere en middelgrote VO-schoolbesturen uit Zeeland en West-Brabant); ZeeBra is gericht op kennisdeling en personeelsbeleid.

Met vier collega-VO-scholen van dezelfde schaal in de regio (maar buiten het directe concurrentiegebied) heeft het JTC een kennis- en auditnetwerk opgericht.

- In het kader van het bètatraject JTeCh heeft het JTC een actieve ouderklankbordgroep en een groep van geïnteresseerde bedrijven om zich heen verzameld. Het JTC heeft samenwerking met buitenlandse scholen voor internationale contacten en uitwisselingen.

## 1. H Huisvesting en ICT

De structurele groei van de school sinds 2005 heeft gezorgd voor druk op de huisvesting, resulterend in het in gebruik houden van een verouderd gebouw aan de Azaleastraat als de noodzakelijke inzet van tijdelijke lokalen.

In 2012 is de nieuwbouw aan de Schneiderlaan met een capaciteit van 1150 leerlingen in gebruik genomen. Het bleek bij ingebruikname te klein om alle leerlingen van dat moment te huisvesten. Na ondertekening van de

Overeenkomst Doordecentralisatie in 2017 is in juli 2020 de nieuwgebouwde D-vleugel in gebruik genomen met een capaciteit van 350 leerlingen. Op dat moment is de nevenvestiging Azaleastraat afgestoten. Op de locatie Schneiderlaan is aanvullende tijdelijke huisvesting gerealiseerd als instrument voor het inspelen op toekomstige wisselingen in leerlingenaantal, conform het strategische huisvestingsplan van het JTC en de afspraken met de Gemeente Roosendaal in het kader van het gemeentelijke integrale huisvestingsplan VO.

*Het JTC huurt sportzalen in de Sporthal In de Roos bij de exploitant van de sporthal. Het gymnastieklokaal bij de dependance aan de Azaleastraat is in gebruik voor leerlingen die daar hun lessen volgen. Het JTC heeft geen eigen faciliteiten voor buitensport. De school huurt buitensportruimte van sportverenigingen in Roosendaal in de periode van mei tot oktober.*



Bron: Architecten EnEn - de nieuw gebouwde D-vleugel.

In 2019 is in het gebouw Schneiderlaan een nieuwgebouwde aula/ examenzaal van ca 380m2 gerealiseerd en in gebruik genomen. In 2019 is het gebouw Schneiderlaan op het dak volledig voorzien van zonnecellen (581 stuks). In 2020 is een nieuwgebouwde opslag voor leermiddelen en onderhoud in gebruik genomen.

### Onderwijstechnologie

Het JTC heeft de term 'ICT' vervangen door 'Onderwijstechnologie' om daarmee aan te geven dat niet de hardware centraal staat, maar het onderwijs. De school realiseert rondom het onderwijs een breed pakket aan technologische voorzieningen, waaronder ICT. Het 'Hoofd Onderwijstechnologie' is mede verantwoordelijk voor leermiddelenbeleid (waar de link met hard- en software steeds nadrukkelijker wordt), scholing van docenten in de harde kant (devices, digiborden, wifi,



internetverbindingen, applicatiebeheer) maar ook de didactische kant van lesgeven met intensieve inzet van ICT, de organisatie van ondersteuning voor devices en applicaties, de ontwikkeling en uitvoering van programma's voor leerlingen rond digitale geletterdheid, en de privacy-elementen van de hele structuur van ICT en ICT-gebruik (AVG).

Het JTC gebruikt Magister voor aanwezigheidsregistratie en als communicatiemiddel met leerlingen (huiswerk) en ouders (inzicht in cijfers, ouderbulletin, e.d.). Personeelsadministratie is ondergebracht bij Afas via het administratiekantoor IJK.

In 2018 is het JTC gestart met de invoering AVG. Hiervoor is een scan gemaakt van de kwetsbaarheden met een daarop gebaseerd Plan van Aanpak. Een externe Functionaris Gegevensbescherming is aangesteld, deze monitort ook de uitvoering van het plan van aanpak. De eerste prioriteiten zijn wachtwoordenbeleid, verwerkersovereenkomsten en dataregisters, bewustwording bij medewerkers en de omgang met beelden.

In 2020 is voor de eerste maal de voortgang gemonitord, het aangepaste plan van aanpak is onderdeel van een tweede monitor, die is gepland voor 2022.

In het kader van onderwijsontwikkeling is door het Hoofd Onderwijstechnologie in 2019 een traject opgestart voor een bij het Schoolplan horend meerjarenplan voor ICT. De uitvoering is door de Corona-crisis versneld en vrijwel geheel gerealiseerd in 2020: flexibele werkplekken voor onderwijsgeevenden, laptops voor leerlingen in de eerste drie leerjaren, upgradering van de wifi-netwerken in alle gebouwen. Uitgangspunt is dat de behoeften van goed en differentiërend onderwijs de ICT-infrastructuur definiëren.

Blended learning definieert de verdere ICT-ontwikkeling, met inzet van o.a. Magister.Me als elektronische leeromgeving.

#### Communicatie

De website van de school [www.jtc-roosendaal.nl](http://www.jtc-roosendaal.nl) wordt gebruikt voor het informeren van de ouders en als schoolgids, en [www.jtc.nl](http://www.jtc.nl) als informatiekanal voor leerlingen en ouders van basisscholen. De school heeft daarnaast een facebookpagina voor nieuws en actualiteiten.

Alle uitgaande schoolpost naar ouders is digitaal geworden.

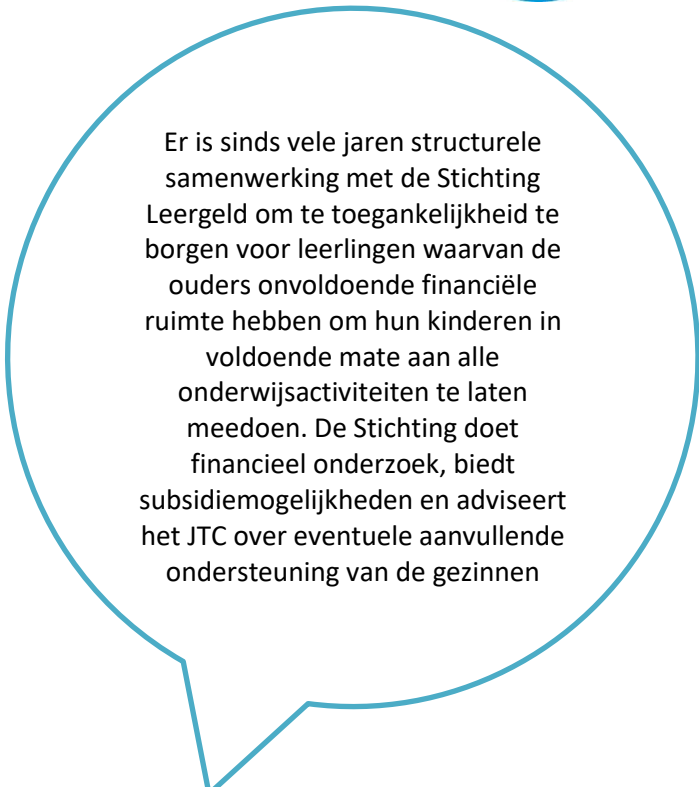
## 1.I Toegankelijkheid

Het JTC is een openbare school. Kenmerk daarvan is dat leerlingen en personeelsleden van alle gezindten en met verschillende levensovertuigingen welkom zijn en met elkaar een schoolgemeenschap vormen. Toegang tot de school is alleen afhankelijk van de vraag of het JTC de individuele leerling een optimale doorlopende leerweg kan bieden vanuit het basisonderwijs. Om die te realiseren wordt samengewerkt met het basisonderwijs en andere scholen voor voortgezet onderwijs in Roosendaal.

Plaatsing op het JTC vindt plaats op basis van het advies van de basisschool. Scholen voor VO in Roosendaal concurreren niet met inschrijfvoorwaarden.

Voor 'extra' opties wordt van ouders een vrijwillige bijdrage gevraagd – het niet kunnen / willen betalen van deze bijdrage is nooit een belemmering voor deelname van de leerling aan onderwijsactiviteiten. De school zoekt in belemmerende situaties samen met ouders naar oplossingen via de Stichting Leergeld of via eigen ondersteuning door de school. De mogelijkheid hiervoor wordt breed gecommuniceerd, via communicatie van St Leergeld langs schoolkanalen, onder andere op de OpenDag, tot folders via de afdeling Financiën en melding op de websites. De school wil niet accepteren dat financiële belemmeringen voor enige leerling deelname aan schoolactiviteiten in de weg staan.

In 2020 is de eigen bijdrage van ouders voor ééndaagse excursies en projecten afgeschaft.

A large, light blue speech bubble with a tail pointing towards the bottom left, containing text about the Stichting Leergeld.

Er is sinds vele jaren structurele samenwerking met de Stichting Leergeld om te toegankelijkheid te borgen voor leerlingen waarvan de ouders onvoldoende financiële ruimte hebben om hun kinderen in voldoende mate aan alle onderwijsactiviteiten te laten meedoen. De Stichting doet financieel onderzoek, biedt subsidiemogelijkheden en adviseert het JTC over eventuele aanvullende ondersteuning van de gezinnen

## 1.J Personeel

Het JTC voert met onderwijzend personeel met vaste aanstelling ontwikkelgesprekken en géén functionerings- en beoordelingsgesprekken. De beoordelingsgesprekken blijven uitgevoerd voor onderwijzend personeel van wie de rechtspositie van het gesprek afhangt, en voornamelijk voor onderwijsondersteunend personeel (OOP). In 2021 worden een pilot uitgevoerd om ontwikkelgesprekken ook voor OOP-medewerkers in te zetten. Gesprekken worden gevoerd op basis van Fuwasys en daarop gebaseerde protocollen. Het proces wordt jaarlijks met de PMR geëvalueerd.

Het JTC had in het verslagjaar ca 122 fulltime-eenheden personeel in dienst, dit aantal wisselt met maximaal 5% als gevolg van overlappende dienstverbanden en vervangingen wegens o.a. zwangerschap. Door de toenemende trend om te werken in parttime-dienstverband was het aantal personen in dienst ongeveer 160.

Het JTC heeft in het verslagjaar in alle vacatures kunnen voorzien. Langdurige afwezigheid van enkele personeelsleden door o.a. zwangerschap is opgevangen door inzet van vervangers. De groei van het



aantal leerlingen leidt ook tot groei in het aantal medewerkers. De omvang van het OP groeit daarbij op natuurlijke wijze mee met het leerlingenaantal. Het gebruik van de seniorenfaciliteit uit de cao, langdurige ziekte en afwezigheid door zwangerschap bij OP worden volledig vervangen.

Als gevolg van de ingrepen in het onderwijs tijdens de Corona-crisis heeft het JTC gezocht naar varianten om onderwijs zoveel mogelijk door te laten gaan. Onder andere is gebruik gemaakt van:

- Afstandsonderwijs waarbij een docent thuis zat en een klas op school was onder begeleiding van klassenbeheerders – bijvoorbeeld in situaties waarin een docent in verplichte quarantaine was;
- Afstandsonderwijs waarbij een docent op school les gaf en een deel van de leerlingen thuis het onderwijs volgde – bijvoorbeeld in situaties waarin één of meer leerlingen in verplichte quarantaine waren;
- Afstandsonderwijs waarbij een klas als gevolg van de 1,5 meter afstandsmaatregel in verschillende lokalen moest zitten, waarbij de docent in de éne klas les gaf en de andere klas het onderwijs volgde onder toezicht van een klassenbeheerder;
- Begeleiding van leerlingen die geen veilige of rustige werkplek hebben en als gevolg daarvan hun afstandsonderwijs op een locatie binnen het schoolgebouw volgen.

Al deze maatregelen vereisen extra personeelsinzet. Het JTC heeft hiervoor in 2020 twee extra klassenbeheerders aangesteld uit de middelen die eind 2019 incidenteel ter beschikking zijn gesteld. Daarnaast zijn oud-medewerkers ingehuurd als surveillanten of klassenbeheerders, en is een beroep gedaan op horeca-medewerkers die na scholing inzetbaar waren. De verwachting is dat deze extra personeelsinzet ook in 2021 lang noodzakelijk zal zijn. Daarbij zal vermoedelijk nog komen dat er extra behoefte is aan surveillanten tijdens toetsen en examens.

Het JTC heeft medewerkers voor huishoudelijke dienst en catering in eigen dienst. Via WVS werkte er in het verslagjaar twee medewerkers binnen de school. Daarnaast werken er op het JTC enkele vrijwilligers tegen vrijwilligersvergoeding.

Voor begeleiding van nieuwe collega's werkt het JTC met docent-coaches: ervaren collega's die de nieuwe collega's begeleiden in de organisatie en in het vak. Voor facilitering van professionele collegiale intervisie beschikt het JTC over interne intervisiecoaches, zij worden door een externe specialist begeleid.

Het ziekteruim op het JTC is gemiddeld relatief laag. Door het relatief jonge personeelsbestand heeft het JTC relatief veel zwangerschapsverlof. Omdat vervanging hierbij beter te plannen is leidt dit tot weinig lesuitval.

In 2020 werd het ziekteruim sterk beïnvloed door de Corona-crisis en het daaruit volgend thuisonderwijs. Daarbij heeft het JTC de uitgangspunten gehanteerd:

- Medewerkers die Corona hebben en als gevolg daarvan thuis zijn, zijn ziek;
- Medewerkers die als gevolg van opgelegde quarantaineregels thuis zijn (in afwachting van de uitslag van een test of vanwege huisgenoten met Corona), verzorgen afstandsonderwijs en zijn niet ziek. Het ging hierbij op het JTC in de periode maart-december om gemiddeld ca 2% van het personeelsbestand OP;
- Medewerkers die vanwege angst voor besmetting niet op school kunnen of willen zijn en toestemming hebben vanuit huis te werken, zijn niet ziek. Van deze mogelijkheid is op het JTC zeer spaarzaam gebruik gemaakt.

Door de Corona-crisis zijn ziektecijfers van 2020 vermoedelijk niet vergelijkbaar met voorgaande jaren.

| Bron: VOION<br>2020: eigen adm. | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Ziekteverzuim                   | 4,6% | 3,4% | 3,3% | 4,5% | 4,7% | 3,6% | 4,2% | 5,4% | 4,4% |
| Frequentie                      | 1,6  | 1,4  | 1,8  | 1,5  | 1,6  | 1,5  | 1,6  | 2,3  | 1,8  |
| Land, verzuim                   | 4,8% | 4,8  | 4,4% | 4,7% | 4,9% | 5,1% | 5,7% | 5,4% |      |
| Land, frequentie                | 1,8  | 1,7  | 1,6  | 1,7  | 1,5  | 1,4  | 1,5  | 1,8  |      |

Scholing van JTC-medewerkers vindt plaats langs drie lijnen.

- collectieve scholing op terreinen die voor het JTC-beleid van belang zijn in het kader van het realiseren van het nieuwe Schoolplan 2019-2023. In 2020 lag de nadruk op onderwijsontwikkeling op het gebied van differentiatie en (veel daaraan gerelateerde) ICT zoals Magister.me, Elektronische Studiewijzers en de introductie van digitale werkplekken voor medewerkers en devices voor leerlingen; de collectieve scholing heeft geleiden onder de beperkingen die Corona oplegde;
- collectief georganiseerde scholing met keuzecomponent. In 2020 was het centrale thema gedifferentieerd onderwijs, de thema's waren o.a. ICT-inzet (LeerLab/ Voorgezet Leren), ontwikkeling van te gebruiken studiewijzers en inzet van Kunstopdrachten voor onderwijsdifferentiatie. Daarnaast is structureel aandacht gegeven aan aspecten van Passend Onderwijs met workshops over o.a. Hoogbegaafdheid, Sociale Veiligheid, omgang met leerlingen met gedrag in het autistisch spectrum;
- sectiegerichte of individuele scholing, op initiatief van docenten en secties, veelal gebaseerd op afspraken die daarvoor in het kader van de Persoonlijke OntwikkelingsPlan (POP)-gesprekken zijn gemaakt met de direct leidinggevende.

Collectieve delen van de scholing hebben voor een groot deel plaatsgevonden in de 'Ontwikkelweken': vier weken in het schooljaar die met verkorte lesroosters worden ingezet voor gemeenschappelijke en sectiegebonden scholingsactiviteiten, naast leerlingbesprekingen.

In 2020 is de invulling van scholing voor een deel ingevuld met 'teach the teacher': personeel van het JTC dat andere medewerkers schoolt in de onderwerpen waarin zijzelf deskundigheid hebben opgebouwd. Hierbij gaat het over thema's als differentiëren in de klas, ICT-vaardigheden, sociale veiligheid. Deze aanpak zal worden gecontinueerd.

### 1.K Beleidsvoornemens en realisatie

De beleidsvoornemens uit het Schoolplan worden elk schooljaar vertaald in een Schoolactiviteitenplan. In de verschillende teams worden deze verder geëxpliciteerd in teamactiviteitenplannen.

De beleidsdoelstellingen voor 2020 waren:

- Specifieke aandacht voor kwaliteitsverbetering op het gebied van PTA en schoolexamens;
- Versterking van aspecten van het onderwijs op het gebied van differentiatie, maatwerk, en individuele trajecten in het kader van het project Voortgezet Leren;
- Versterken ICT-infrastructuur met het oog op differentiatie in de klas – in dit kader heeft invoering plaatsgevonden van een flexibele werkplek voor alle onderwijsverzorgenden, invoering van devices voor leerlingen in klas 1 t/m 3, structurele invoering van digitale studiewijzers, invoering van pilots rond Magister.me.

De opbrengsten in 2020 zijn in hoge mate bepaald door de Corona-crisis. Door het wegvallen van het Centraal schriftelijk examen en de aanpassing van de slaag-zakregeling, en de grote inspanningen van het onderwijzend personeel en de organisatie om de consequenties van Corona voor de leerlingen te minimaliseren, zijn op vmbo en vwo 100% van de leerlingen geslaagd en op de havo 98%. Dit zijn ook voor het JTC hoge resultaten – ze zijn in lijn met de landelijke examenresultaten.

Door de aanpassing van de overgangsregeling zijn de doorstroomcijfers in 2020 in andere leerjaren zeer hoog geweest. Het is daardoor waarschijnlijk dat veel leerlingen terecht zijn gekomen in een opleiding of leerjaar dat niet past bij hun mogelijkheden of actuele cognitieve stand.

Er is door de school in het schooljaar 2020-2021 veel inspanning gepland (en in 2020 al gerealiseerd) op het gebied van extra steun voor leerlingen die 1) door het wegvallen van de druk van fysiek onderwijs, óf 2) door de gekozen overgang onder negeven van het schooladvies tot doubleren, in de problemen dreigen te raken. De ondersteuning omvat bijlessen, huiswerkklassen, individuele steun in KWT-uren, gerichte examentrainingen, en individuele mogelijkheden. De ondersteuning is gericht op het zoveel als mogelijk is alsnog realiseren van goede resultaten in de nieuwe klas, dan wel begeleiding naar een beter passende keuze van opleiding en/of schooljaar.

De kwantitatieve doelstelling voor opbrengsten is behaald:

- goede resultaten voor examens en doorstroom;
- goede resultaten uit tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen en ouders;
- een basisarrangement door de inspectie (= de laagste vorm van inspectietoezicht, waarin de inspectie het vertrouwen uitspreekt dat de school de eigen processen goed op orde heeft).

De resultaten zijn gepubliceerd op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

Het inspectieonderzoek naar Toetsing en Examinering uit 2019 heeft geleid tot bewustwording van een verdere kwaliteitsslag in examinering. De school is in 2020 gestart met een traject naar versterking van visie op schoolexaminering, verwerking daarvan in reglementen en PTA's en versterking van kwaliteit van examinering. De positieve zullen er zijn bij de (hopelijk reguliere) examens in 2021.

Voor de doelstelling voor differentiatie zijn scholingstrajecten gecontinueerd op het gebied van onderwijskundige tools, ICT-toepassingen en een audit rond het JTC-kader voor lessen. De school participeerde in een VO-LeerLab voor dit onderwerp, de betrokkenheid van docenten neemt toe. De uiteindelijke realisatie zal meerdere jaren vergen.



De school is toegetreden tot het VO-Netwerk Voortgezet Leren waarin differentiatie het onderwerp is. De school heeft zich geabonneerd op VO-Content, de digitale leermiddelendatabase van de VO-Raad.

Met externe begeleiding is een breed ICT-traject rond ElektronischeLeerOmgeving (ELO) Magister.Me, studiewijzers, digitale leermiddelen en ICT-infrastructuur opgezet.

In 2019 is een nieuw Schoolplan (2019-2023) tot stand gekomen. Instemming van de MR en goedkeuring door de RvT is verkregen. Het nieuwe schoolplan is de basis geweest voor

- 1) het schoolactiviteitenplan 2019-2020 en 2020-2021, waaruit o.a. de deelname aan Voortgezet Leren is voortgekomen;
- 2) de jaarlijkse formatieplannen en daarmee voor de begrotingen en de meerjarenbegrotingen,;
- 3) het ICT-plan dat in januari 2020 is afgerond, en in combinatie daarmee het leermiddelenbeleid ontwikkeld, dat de basis zal zijn voor invoering van blended learning en de (verplichte) EU-aanbesteding van leermiddelen in 2021-2022.

## 1.L Onderwijs en resultaten

In 2020 zijn er per schoolweek ongeveer 2260 lessen gerealiseerd.

Van de in het kader van het onderwijs geplande activiteiten is de grote meerderheid vervallen als gevolg van de Corona-crisis. Waar mogelijk onder de beperkende voorwaarden hebben activiteiten wel doorgang gekregen.

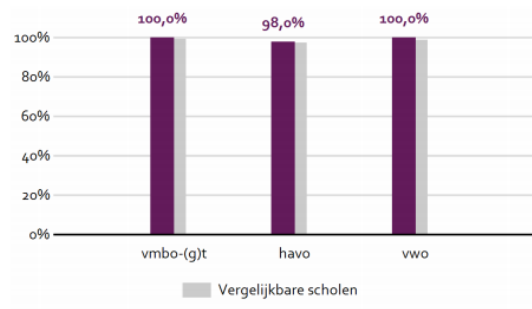
### Examens

Het gemiddeld aantal geslaagde kandidaten van het JTC is in vrijwel alle leerjaren in het afgelopen decennium hoger dan het landelijk gemiddelde. Door de nieuwe slaag-zakregeling is het examen 2020 niet vergelijkbaar met andere schooljaren. Het examencijfer hieronder is dan ook niet het CE-cijfer (het Centraal Schriftelijk examen is niet afgenomen), maar het uit de nieuwe reglementering volgende examencijfer gebaseerd op Schoolexamens – deze cijfers zijn dan ook niet vergelijkbaar met vorige jaren.

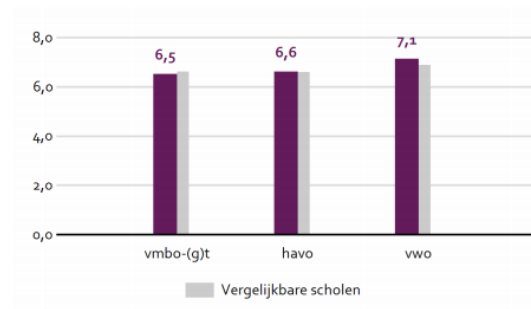
In 2020 was het percentage geslaagden

- Mavo 100% (landelijk 99%), met gemiddeld cijfer 6,5 (landelijk 6,6)
- Havo 98% (landelijk 97%), met gemiddeld cijfer 6,6 (landelijk 6,5)
- Vwo 100% (landelijk 99%), met gemiddeld cijfer 7,1 (landelijk 6,9)

#### Wat is het slaagpercentage van de school in 2019-2020?



#### Wat zijn de gemiddelde examencijfers van de school in 2019-2020?

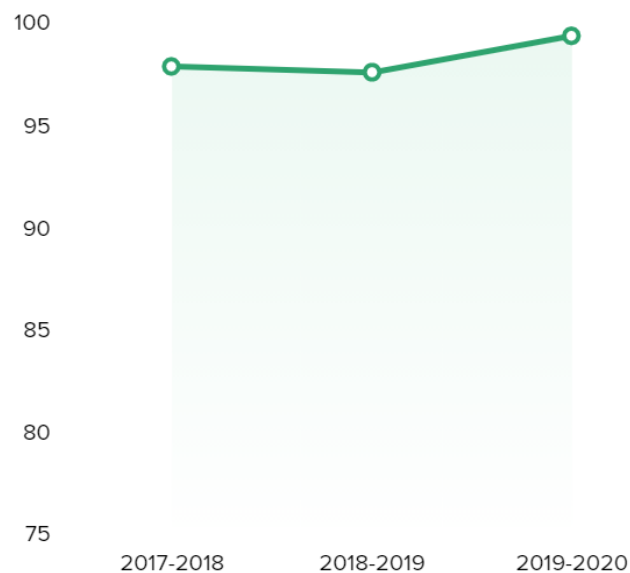


Meer informatie over examens en doorstroomcijfers is te vinden op de site van Scholen op de Kaart [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl).

#### Doorstroom

Het JTC voldeed in 2020 net als in de voorgaande jaren op alle normcriteria van de Inspectie van het Onderwijs: zowel voor examencijfers, schoolexamencijfers, doorstroom onderbouw als doorstroom in de bovenbouwen mavo, havo en vwo.

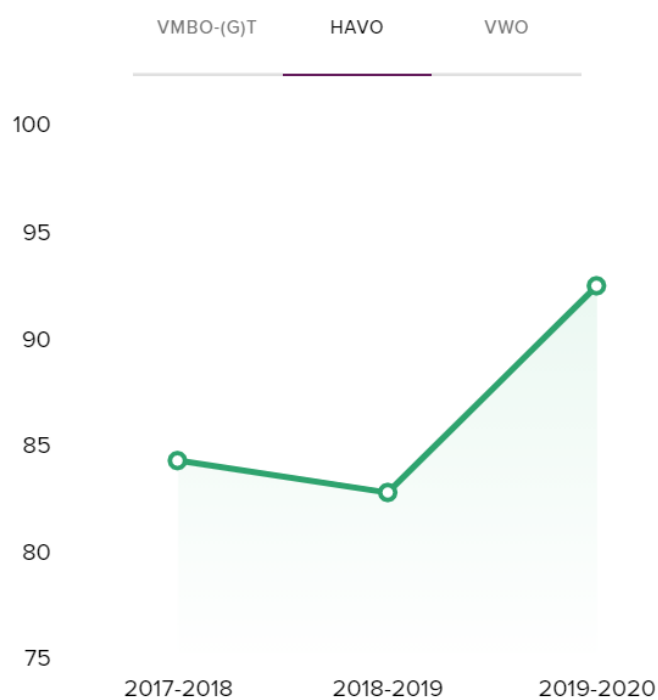
#### Hoeveel leerlingen gaan over in de onderbouw? ⓘ



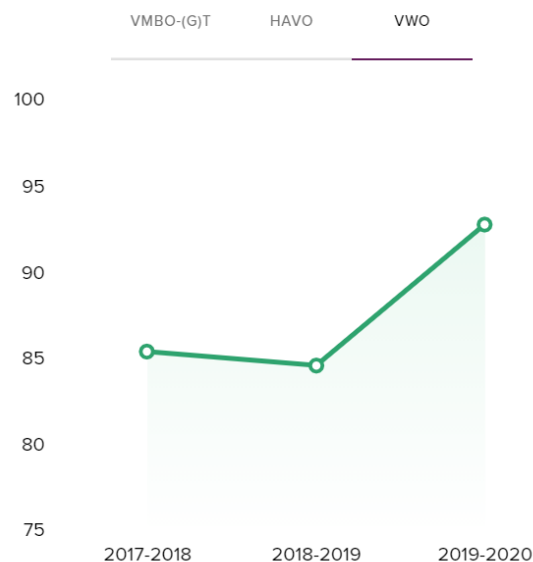
## Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw? ⓘ



## Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw? ⓘ



## Hoeveel leerlingen gaan over in de bovenbouw? ⓘ



### Lesuitval en onderwijstijd

Op het JTC worden wekelijks alle uitgevallen lessen geregistreerd, samen met de oorzaken. Door inzet van vervangende docenten bij langdurige ziekte, invaldocenten en klassenbeheerders bij kortdurende ziekte en inroostering in de mediatheek om daar onder begeleiding te werken is ruim 30% van de lesuitval opgevangen. Bij elkaar bedroeg de totale lesuitval gemiddeld 4,9% voor de hele school, ongeveer 0,4% meer dan het jaar ervoor. Dat is gemiddeld per klas ongeveer 1,5 les per week. Dit percentage is binnen enkele tienden procenten de afgelopen jaren constant gebleven.

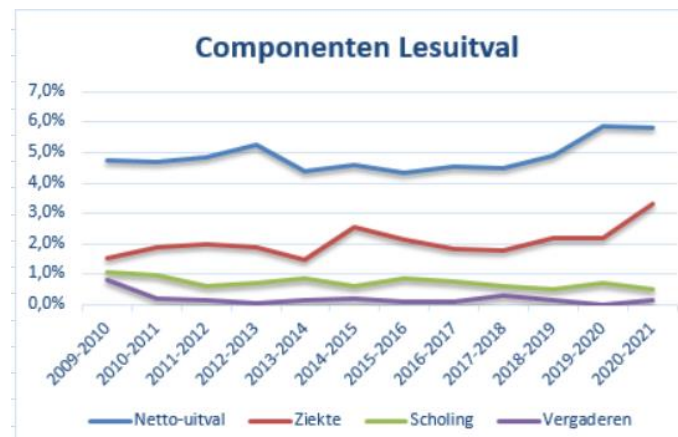
NB: deze registratie is alleen gemaakt voor de weken waarin daadwerkelijk fysiek les is gegeven. De cijfers zijn daardoor onvergelijkbaar met andere jaren en niet representatief voor het gehele schooljaar.

#### **Gerealiseerde Onderwijstijd**

In het schooljaar 2019-2020 is op het JTC aan onderwijstijd gerealiseerd:

| Afdeling | Norm | Gerealiseerd | Geschat Corona-effect |
|----------|------|--------------|-----------------------|
| MAVO     | 3700 | 96%          | 8%                    |
| HAVO     | 4700 | 94%          | 8%                    |
| (t)VWO   | 5700 | 93%          | 8%                    |

|                          |                                 | 18-19 | 19-20 |
|--------------------------|---------------------------------|-------|-------|
| Netto-lesuitval          |                                 | 4,9%  | 5,8%  |
|                          | Vervangen van bruto-lesuitval   | 34%   | 35%   |
| Oorzaken netto-lesuitval | Scholing en vergaderen          | 0,6%  | 0,7%  |
|                          | Ziekte (exclusief zwangerschap) | 2,2%  | 2,2%  |
|                          | Overig                          | 2,1%  | 2,9%  |



**Netto-lesuitval. Bron: eigen administratie JTC**  
**Cijfers per schooljaar**

De geplande onderwijstijd was door lesuitval tijdens opgelegde Corona-ingrepen lager dan de wettelijke eis, met correctie daarvoor wordt aan de wettelijke eis kon worden voldaan. De definitie, planning en verantwoording van de onderwijstijd hebben instemming van de MR verkregen.

Voor alle leerlingen wordt individueel bijgehouden welke onderwijstijd is gerealiseerd. Het resultaat per leerjaar is het gemiddelde van de onderwijstijd van individuele leerlingen, het resultaat van de afdeling is de soms van de resultaten per leerjaar (bron: JTC, Interne rapportage onderwijstijd 2019-2020, ongewijzigd voor 2020-2021).

### Prestatiebox

Uit de middelen van de prestatie-box heeft het JTC een programma ingericht waarin differentiatie, ondersteuning en uitdaging centraal staan. Met bedoelde middelen worden gefinancierd:

- Coördinatie van tickets met het oog op organisatie van vakoverstijgende projecten, projectdagen, excursies en dergelijke;
- LeerLab ICT en differentiatie, met o.a. de inrichting van een leeromgeving die differentiatie in de klas faciliteert, het leerlingen mogelijk maakt eigen studieplanningen te maken en het docenten mogelijk maakt aan leerlingen een variatie in leermiddelen aan te bieden. Dit traject liep in 2019 door in het programma Voortgezet Leren en het project ICT-plan;
- Uitdagende projecten die aansluiten bij de verscheidenheid aan interesses van leerlingen, variërend van PopUpClubs als Sterrenkunde, LANparty en Robotwedstrijden, tot Kunstprojecten, deelname aan (landelijke) competities in een breed veld (Sport, Olympiades, Kangoeroewedstrijd Wiskunde, FIRST LegoLeague en FIRST TechChallenge), enzovoorts. In dit kader is ook onderzoek opgestart om te kijken of het JTC een CultuurProfielSchool ([www.cultuurprofielscholen.nl](http://www.cultuurprofielscholen.nl)) zou kunnen worden, en een Olympiadeschool (<https://slo.nl/thema/meer/olympiades/keurmerk/>) – waar mogelijk onder Corona-maatregelen hebben deze activiteiten doorgang gevonden;

- Scholing van medewerkers op het gebied van Passend Onderwijs en daarbij behorende medische en gedragsproblematiek, Hoogbegaafdheid, Jeugdcultuur (Machomannetjes), enzovoorts;
- Inkoop van ondersteunende of uitdagende trajecten voor groepen leerlingen die daarmee een grotere kans op succes in hun opleiding hebben en waarvoor geen specifieke financiële ondersteuning bestaat, waaronder een CodeKlas met programmeerprojecten, Examentraining;
- Opzetten en uitvoeren van intervisietrajecten tussen medewerkers;
- Opzetten en uitvoeren van verkennend onderzoek naar mogelijkheden voor onderwijsvernieuwingen waarin vooral individuele maatwerktrajecten voor leerlingen mogelijk worden: overstappen tussen afdelingen, mogelijk maken van extra keuzevakken of extra af te leggen examenvakken. Na het verkennend onderzoek worden mogelijk succesvolle trajecten uitgerold, eveneens in het kader van de prestatiebox.

#### Internationalisering

Uitwisselingen en buitenlandse excursies zijn door de Corona-crisis volledig onmogelijk geworden en in 2020 vanaf maart allemaal vervallen.

#### Extra middelen voor werkdrukverlichting en innovatie, en wegwerken van achterstanden

In december 2019 zijn extra middelen voor werkdrukverlichting en innovatie beschikbaar gekomen. Het JTC heeft voor die projecten in overleg met de PMR en plan van besteding gemaakt en de aanvraag ingediend voor de kalenderjaren 2020 en 2021. De aanvragen zijn gehonoreerd. Van dit plan is inmiddels gerealiseerd:

- Aanschaf, installatie en invoering van flexibele werkplekken voor alle medewerkers met onderwijstaken;
- Inrichting van een draadloze omgeving en cloud-oplossing voor het gebruik van de flexibele werkomgeving en het delen van documenten;
- Aanstelling van onderwijsondersteunende medewerkers, o.a. voor het inrichten van een interne (time-out-) voorziening en huiswerkklassen;
- Inrichting van een bibliotheek met leeshoeken en opbouw van een collectie;

Het project loopt door in 2021.

In 2020 zijn extra middelen ter beschikking gesteld voor het oplossen van achterstandsproblematiek bij leerlingen. Het JTC heeft daarvoor een aanvraag ingediend die is gehonoreerd.

In 2020 zijn daaruit de volgende activiteiten gefinancierd:

- Organisatie en uitvoering van een zomerschool – deze was deels gefinancierd uit een verschoven budget voor de lenteschool maar door grotere en meer intensieve opzet was dat budget niet meer voldoende;
- Extra contacturen (keuzewerktijden) door eigen docenten voor leerlingen in de bovenbouw (met name examenjaar en voorexamenjaar) voor maatwerk bij het oplossen van achterstanden;
- Training studievaardigheden voor leerlingen examen- en voorexamenjaar om hen te helpen met planning, strategie en zelfsturend werken;
- Examentrainingen voor vakken waarbij de achterstanden van examenleerlingen te groot was om intern op te lossen, uitgevoerd door externe partijen (universiteiten);
- Individuele bijlessen door oud-leerlingen, bijlesinstituten en hogerejaars eigen leerlingen, gebaseerd op al bestaande systemen maar nu kostenloos ter beschikking gesteld aan alle leerlingen waarvan docent, mentor of ouders het nuttig of noodzakelijk vinden;
- Huiswerkplek met rustige studiemogelijkheden na schooltijd, met toezicht, procesbegeleiding en gezelligheid;



- Extra formatie bij ondersteuning voor het intensief begeleiden van leerlingen met sociaal-emotionele problematiek die invloed heeft op studieresultaten of -tempo; Alle activiteiten verlopen conform planning. Dit project is gepland voor schooljaar 2020-2021 en valt dus deels in kalenderjaar 2020 en deels in kalenderjaar 2021.

## 1.M Kwaliteit en klachten

### **Kwaliteitszorg**

Het JTC werkt conform het Kwaliteitszorgplan op basis van de PlanDoCheckAct-cyclus. In dit kader doet de school onderzoek naar alle onderdelen van het eigen functioneren. Doelstelling is het voortdurend verbeteren van prestaties en processen en het betrekken van stakeholders daarbij om te blijven zoeken naar manieren om dat te realiseren.

Het JTC gelooft in transparantie en werkt daarom van harte mee aan het project van de VO-Raad 'Vensters voor Verantwoording', dat resultaten publiceert op [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl). Ook in 2020 heeft het JTC het gehele jaar via deze site resultaten openbaar gemaakt.

In 2020 zijn de jaarlijkse onderzoeken naar tevredenheid gehouden onder leerlingen, ouders en medewerkers. In 2020 is de jaarlijkse evaluatie van examenresultaten gehouden met alle bij de examens betrokken secties en docenten.

Begin 2020 is een interne audit naar het toetsbeleid van secties opgestart, door de Corona-crisis is deze afgebroken en niet meer herstart.

In 2020 is de publicatie van eindcijfers meerjarenresultaten per sectie en per docent door de Corona-crisis en door de afwezigheid van CE-cijfers niet openbaar gepubliceerd voor interne bespreking.

In 2020 was in samenwerking met collega-VO-scholen een collegiale audit gepland, deze is door de uitbraak van de Corona-crisis afgelast.

In 2020 is het JTC uitgenodigd voor twee collegiale hervisitaties op andere scholen, door de uitbraak van de Corona-crisis zijn deze afgelast.

Het JTC valt bij de Inspectie voor het Onderwijs voor alle afdelingen onder het basisregime voor toezicht.

In 2019 is het JTC door de inspectie bezocht in het kader van het themaonderzoek Toetsing en Examinering. Het oordeel van de inspectie was 'Voldoende'. De opmerkingen van de suggestie zijn gebruikt bij de inrichting van een nieuwe Examencommissie en het opstellen van PTA's voor 2020 en verdere schooljaren.

In 2020 is het JTC bezocht door de Inspectie van het onderwijs voor een regulier vierjarig onderzoek. Door de uitbraak van de Corona-crisis is het onderzoek in opzet uitgevoerd als 'Compact Onderzoek'- een risicogericht overleg op afstand met het bestuur. De inspectie heeft als conclusie het basisregime gecontinueerd – een regulier onderzoek zal worden gepland voor schooljaar 2022-2023.

Eind 2020 is door de inspectie het JTC bezocht in het kader van een pilotonderzoek Afstands-onderwijs in het kader van de Staat van het Onderwijs. Door een tijdens het bezoek afgekondigde directe lockdown is dit bezoek afgebroken, het wordt voortgezet en afgerond in 2021. Dit onderzoek was niet beoordelend.

De werking van het kwaliteitssysteem wordt gecontinueerd. Voor individuele medewerkers wordt de pilot met TruQu voor zelfevaluatie voortgezet en uitgebreid. Voor lesobservaties wordt gezocht naar een nieuw systeem, daarvoor is de DigitaleObservatieTool (DOT) in beeld ter vervanging van het huidige papieren instrument.



Schooltevredenheidsonderzoeken met Kwaliteitscholen.nl worden gecontinueerd, datzelfde geldt vooralsnog voor onderzoek onder leerlingen over individuele docenten. Voor het digitale instrument voor dit laatste onderzoek wil de school in 2020 of 2021 op zoek gaan naar een nieuw instrument dat op termijn kwaliteitscholen.nl kan vervangen en waarbij de regie over het onderzoek meer ligt bij de zich ontwikkelende professional.

Voor de interne werkgroep Meten en Verbeteren is in 2019 naar versterking en uitbreiding gezocht, deze is inmiddels gerealiseerd. De interne werkgroep is een instrument om in de teams het bewustzijn te vergroten voor het belang van monitoring van en reflectie op opbrengsten, kwaliteit en de rol van tevredenheid van stakeholdergroepen daarbij.

### **Onderzoek en ontwikkeling**

Het JTC participeert in het onderzoek van stagiaires dat zij in het kader van hun studie uitvoeren. Onderwerpen die op dit moment aan de orde zijn, zijn onder andere 'Doorstroom en de invloed van zittenblijven' en 'De cultuur van het JTC'.

In het kader van hun profielwerkstukken doen leerlingen onderzoek. Dit wordt begeleid door vakdocenten. De vaardigheden die nodig zijn voor het doen van het onderzoek worden (behalve in de inhoudelijke vakken die onder het profielwerkstuk liggen) geleerd en geoefend in het vak Wetenschapsoriëntatie.

Het JTC ontwikkelt en leert en onderzoekt zelf ook voortdurend. De deelname van de school aan LeerLab is gecontinueerd door ons aan te sluiten bij Voorgezet Leren van de VO-Raad met als aandachtspunten maatwerk (extra vak, vak op hoger niveau, gespreid examen doen) en inzet van digitale middelen voor aansturing van onderwijs – hiervoor zijn collectieve studiedagen georganiseerd.

Met leverancier Van Dijk is in 2020 nieuw leermiddelenbeleid geformuleerd – hierin zijn de nieuwste inzichten rond digitaal onderwijs verwerkt.

### **Klachten en bezwaren**

Het JTC heeft een Klachtenreglement en een Klokkenluidersregeling, beide zijn gepubliceerd op de website. In 2019 is het Klachtenreglement geëvalueerd en licht herzien. Het JTC heeft een College van Beroep om klachten te behandelen van mensen die zich door het JTC i.c. het College van Bestuur onvoldoende gehoord voelen. SOVOR is aangesloten bij de Commissie Onderwijsgeschillen (de voormalige Landelijke Klachten Commissie).

Privacyreglementen en andere documenten worden periodiek aangepast aan nieuwe regelgeving. Op alle documenten is geadviseerd door de Functionaris Gegevensbescherming (FG). Ze zijn openbaar gepubliceerd op de website [www.jtc-roosendaal.nl](http://www.jtc-roosendaal.nl) onder 'privacy'.

| Jaar | Commissie van Beroep | Commissie Onderwijsgeschillen | Klokkenluiders-regeling | Inspectie over klachten | Toegekende revisie-verzoeken | AVG Datalek |
|------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------|
| 2012 | 0                    | 0                             | 0                       | 0                       |                              |             |
| 2013 | 0                    | 1                             | 0                       | 0                       |                              |             |
| 2014 | 0                    | 0                             | 0                       | 0                       |                              |             |
| 2015 | 1                    | 0                             | 0                       | 0                       |                              |             |

|      |   |   |   |   |     |   |
|------|---|---|---|---|-----|---|
| 2016 | 0 | 1 | 0 | 0 | 2   |   |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4   |   |
| 2018 | 1 | 0 | 0 | 0 | 2   | 1 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5   | 1 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | nvt | 1 |

In 2020 is geen klacht gedeponereerd bij het College van Beroep.

In 2020 is er geen beroep gedaan op de klokkenluidersregeling.

In 2020 is de school niet door de Onderwijsinspectie benaderd over klachten of bezwaren van ouders die bij de inspectie zijn gedeponereerd.

In 2020 was de revisieregeling niet van toepassing: er waren geen beslissingen van de overgangsvergadering.

In 2020 is er één datalek aan de FG gemeld – het betrof het opnemen van 20 externe emailadressen in de CC in plaats van in de BCC, de mail ging over een regeling waarbij het weten dat een ander daaraan deelneemt mogelijk tot een kwetsbare situatie kan leiden. Dit heeft geleid tot een melding aan de autoriteit persoonsgegevens. Er is van de AP geen terugkoppeling op ontvangen. De mail heeft niet tot enige aan de school bekende consequentie geleid.

## 1.N Ontwikkelingen

### Onderwijsaanbod

Het onderwijsconcept met de centrale uitgangspunten vrijheid, verantwoordelijkheid en verantwoording blijft het onderscheidende kenmerk van het JTC. Vanuit de visie wordt structureel gewerkt aan mogelijkheden voor leerlingen om de opleiding te volgen die het beste past bij hun interesses en mogelijkheden. In deze aanpak horen elementen als Tickets4Talents, keuzewerktijduren, differentiatie op niveau in vaklessen.

Differentiëren van het reguliere onderwijs krijgt vorm in verschillende trajecten:

- Toenemende mogelijkheden voor individuele leerroutes (extra examenvak, op hoger niveau examen doen, versneld of gespreid examen doen) wordt meer mogelijk naarmate de school de organisatorische uitdagingen beter onder de knie krijgt;
- differentiatie in de klassikale les is een centrale thema bij de schoolbrede professionalisering – concreet zijn aan de orde gekomen de inzet van ICT, het gebruik van studiewijzers, het gebruiken van kunst als methode voor het aanspreken van leerlingen met andere leerstijl;
- individuele aanvullende ondersteuning in KWT (KeuzeWerkTijd)-uren, lenteschool, door de school aangeboden bijlesmogelijkheden met lentoren en TopTutors, etcetera.

*In de meivakantie en tijdens lesuren na afloop van een schooldag krijgen zwakkere leerlingen extra vakinhoudelijke ondersteuning. Doelgroep zijn leerlingen met onvoldoende resultaten in de klassen Mavo3, Havo4 en Vwo4. In de weken ná de meivakantie krijgen zij aanvullend ondersteuning voor studieplanning en (belangrijk!) het uitvoeren van de planning.*

Rekenen is in alle leerjaren verdwenen uit de lessentabel – door gewijzigd beleid is er geen afsluitende toets meer. De uren worden ingezet als KWT, met een individueel aanbod op basis van noodzaak bij leerlingen. Het JTC houdt in de klassen 1 tot en met 3 een formatieve toets naar rekenvaardigheden en zet individuele reparatietrajecten op als uit die test blijkt dat leerlingen tekorten vertonen.



#### Recente wijzigingen in het aanbod

Het aanbod van het JTC is in 2018 in de 1<sup>e</sup> klas uitgebreid met 'Cambridge Engels', het traject is inmiddels doorgegroeid naar klas 3. Leerlingen worden voorbereid op een Cambridge-examen.

Het team mavo-bovenbouw onderzoekt de mogelijkheden om in de bovenbouw mavo een praktijkvak rond onderzoekend leren in te voeren – op dit moment gaat de aandacht vooral naar BètaChallengeProgram, een bestaand praktijkexamenvak.

In 2020 is het aanbod PopUpClubs uitgebreid met een CodeKlas – programmeren voor onderbouwleerlingen, en een HandwerkClub. De eerste ervaringen zijn positief, het ligt in de lijn der verwachting dat dit tot meer gaat leiden. Door Corona zijn veel activiteiten van PopUpClubs helaas stilgevallen.

In 2020 is het JTC erkend als een Olympiadeschool. De toetsen zijn door de betrokken vakken opgenomen in hun PTA's, hiermee is inhoudelijk doorzetten van de deelname geborgd.

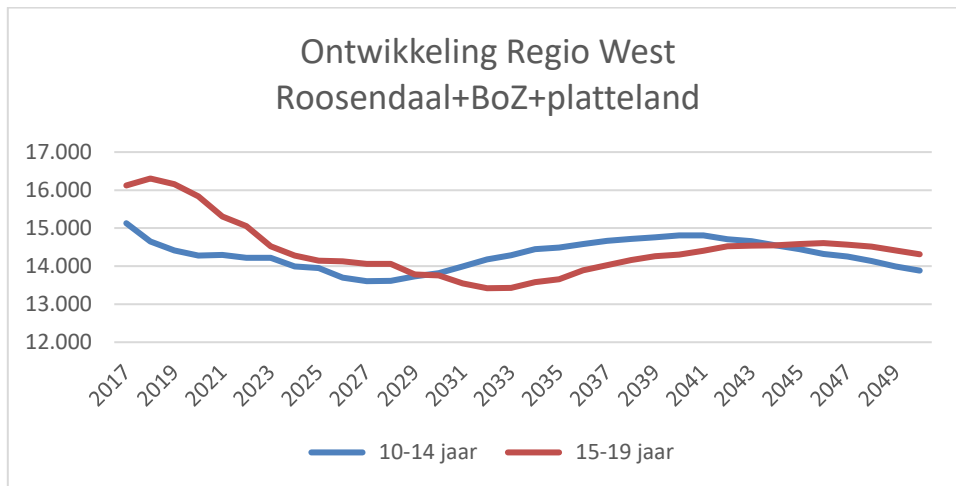
In 2019 is onderzoek opgestart om te kijken of het JTC een Cultuurprofielschool kan worden. Daarvoor is een redelijk traject van ontwikkeling en aanpassing nodig, de benodigde deskundigheid en ervaring is wel al grotendeels aanwezig. In 2020 is besloten verder in dit traject te investeren, dit zal binnen enkele jaren moeten gaan leiden tot erkenning.

#### Demografie

Volgens prognoses van de gemeente Roosendaal zal het aantal leerlingen in de regio met ongeveer 10% dalen in de periode tot 2033. De demografie daarna lijkt momenteel redelijk stabiel tot mogelijk zelfs licht stijgend.

Bij de aanmeldingen voor 2020 lijkt de dalende demografie op het JTC greep (nog?) geen te hebben gekregen – het aantal aanmeldingen is licht gestegen, de totale schoolomvang is door het groot aantal geslaagden licht gedaald (met ca 15 leerlingen), het marktaandeel in Roosendaal is gestegen en het marktaandeel in de verder weg liggende omliggende gemeenten is gemiddeld gelijk gebleven.

Het lange-termijn effect van de fusie van twee andere middelbare scholen in Roosendaal is niet goed voorspelbaar. Het JTC hanteert voorzichtige prognoses met een leerlingenaantal van vrijwel zeker 1500 en mogelijk 1600 leerlingen op langere termijn.



Bron: Provincie Noord-Brabant, okt 2017

### Financiën

Het JTC hanteert een jaarcyclus voor risicoanalyse en meerjarenbegroting. Sinds de begroting 2018 is doordecentralisatie onderdeel daarvan. Als gevolg hiervan de horizon van meerjarenbegrotingen naar 10 jaar.

Het Treasurystatuut wordt door de Raad van Toezicht vastgesteld. Jaarlijks wordt conform dit statuut een treasuryplan voor dat jaar door de Raad van Toezicht vastgesteld waarmee zorgvuldige omgang met het vermogen van de school binnen de wettelijke kaders is geborgd.

In samenspraak met het College van Bestuur is door de Raad van Toezicht een model ontwikkeld voor monitoring van de voortgang van resultaten met een cockpit. Dit model is sinds 2019 in gebruik. Voor het verdere intern toezicht: zie het jaarverslag van de raad van toezicht elders in dit document.

## 1.0 Beleid m.b.t. uitkeringen na ontslag

Er zijn in het verslagjaar met één medewerker een arbeidsovereenkomst beëindigd met een vaststellingsovereenkomst.

Enkele van de tijdelijk aangestelde docenten hebben van SOVOR geen aanbod voor een nieuw contract gekregen, deze beslissing werd genomen op basis van een onvoldoende beoordeling. Werknemers ontvangen dergelijke mededelingen ruim voor het eind van het schooljaar, zodat zij voor het volgend schooljaar de gelegenheid hebben verder te solliciteren. De meesten hebben een nieuwe werkkring gevonden voor het aflopen van het tijdelijke contract bij SOVOR, de overige zijn bij het UWV aangemeld voor verdere begeleiding.

## 2. Financiële informatie

### 2.0 Onze financiën in hoofdlijnen

Het financiële jaar 2020 is afgesloten met een negatief resultaat van € 279.334,-, begroot was een negatief resultaat van € 155.986,-

De kengetallen laten zien dat we een financieel gezond bestuur zijn met voldoende reserves mogelijke tegenvallers op te vangen. Het kengetal Normatief Eigen Vermogen laat zien dat we geen overschot hebben in ons EV, dat we op korte termijn moeten investeren in onderwijs.

In 2020 zijn er € 100.331,- kosten geboekt die ten laste vallen van de in 2019 gevormde bestemmingsreserve convenant die in 2019 als opbrengst in de jaarrekening is geboekt. De uitgaven zijn in samenspraak met de pmr gerealiseerd. Het totaal van de werkelijke baten is 3,8% hoger dan begroot en de werkelijke kosten zijn 4,7 % hoger dan begroot.

### 2.1 Leerlingaantallen

|                |      |                                                                                           |
|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 oktober 2012 | 1307 | inclusief 24 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2013 | 1367 | inclusief 21 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2014 | 1474 | inclusief 10 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2015 | 1559 | inclusief 24 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2016 | 1547 | inclusief 26 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2017 | 1607 | inclusief 30 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2018 | 1617 | inclusief 30 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2019 | 1582 | inclusief 29 gedetacheerde leerlingen                                                     |
| 1 oktober 2020 | 1586 | inclusief 13 gedetacheerde leerlingen (lager omdat in 2020 meer leerlingen zijn geslaagd) |

### 2.2 Financiële kengetallen

|                                                                                                                                                                                                                                                    |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------------|------|------|------|------------|------|------|------|------|
| <b>Liquiditeit</b> <i>Vlottende activa/kortlopende schulden</i>                                                                                                                                                                                    | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | 1,4        | 2,8  | 3,4        | 3,6  | 3,5  | 2,9  | 2,6        | 2,4  | 1,8  | 1,4  | 1,4  |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 2,4  | 2,4        | 2,3  | 2,16 | 1,9  | 1,8        | 1,9  | 1,7  | 1,5  | 1,6  |
| <i>SOVOR heeft geen beleggingen en liquide middelen die langer dan een jaar uitstaan. De liquiditeit is zoals verwacht verminderd i.v.m betalingen voor gebouw Commandobaan. Nog steeds is de liquiditeit voldoende</i>                            |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Solvabiliteit</b>                                                                                                                                                                                                                               | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| Solv.1 EV (excl. voorz.)/ totaal passiva SOVOR                                                                                                                                                                                                     | 26         | 31   | 28         | 28   | 62   | 60   | 60         | 59   | 51   | 34   | 30   |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 51   | 51         | 51   | 54   | 51   | 52         | 53   | 50   | 49   | 49   |
| Solv.2 EV (incl. voorz.)/ totaal passiva SOVOR                                                                                                                                                                                                     | 32         | 39   | 35         | 33   | 74   | 69   | 68         | 65   | 57   | 38   | 33   |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 68   | 68         | 67   | 69   | 66   | 67         | 66   | 63   | 62   | 62   |
| <i>De doordecentralisatie heeft een groot effect op de solvabiliteit. De solvabiliteit is nog steeds goed.</i>                                                                                                                                     |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Weerstandsvermogen EV/totale baten</b>                                                                                                                                                                                                          | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | 37         | 38   | 34         | 36   | 34   | 30   | 28         | 27   | 24   | 26   | 32   |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 29   | 28         | 28   | 30   | 28   | 28         | 28   | 26   | 26   | 28   |
| <i>Het weerstandsvermogen ligt boven het gewenste niveau</i>                                                                                                                                                                                       |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Rentabiliteit</b> <i>Saldo gewone bedrijfsuitvoering/totale baten</i>                                                                                                                                                                           | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | 2,1-       | 5,9  | 0,1-       | 4,6  | 6,3  | 4,2  | 1,5        | 4,7  | -1,6 | -4,7 | 0,8  |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 2,5  | 1,4        | 0,9  | 0,7  | 0,4  | -0,3       | 2,9  | 1,2  | -0,7 | -2   |
| <i>De rentabiliteit is volgens verwachting gedaald, geeft geen enkele reden tot ongerustheid</i>                                                                                                                                                   |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Personele lasten</b> <i>Personele lasten/totale lasten</i>                                                                                                                                                                                      | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | 76,4       | 78,6 | 76,0       | 77,7 | 80,6 | 76,7 | 80,0       | 81,0 | 79,0 | 77,0 | 81,0 |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 79,2 | 80         | 80   | 78,7 | 79   | 80         | 80   | 80   | 79   | 78   |
| <i>De extra kosten voor de nieuwbouw maakt dat de materiele lasten gestegen zijn.</i>                                                                                                                                                              |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Huisvestingslasten</b> <i>huisvestingslasten/totale lasten</i>                                                                                                                                                                                  | 2020       | 2019 | 2018       | 2017 | 2016 | 2015 | 2014       | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | 7,2        | 5,3  | 7,5        | 5,5  | 5,3  | 7,3  | 6,1        |      |      |      |      |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      |            | 6,7  |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <i>In 2020 eenmalige extra kosten voor de nieuwbouw en extra dotatie in de voorziening onderhoud.</i>                                                                                                                                              |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| Bron: <a href="https://www.duo.nl/open Onderwijsdata/images/financile-gegevens-per-bestuur-vo-2054-2098.pdf">https://www.duo.nl/open Onderwijsdata/images/financile-gegevens-per-bestuur-vo-2054-2098.pdf</a> 2020: eigen financiële administratie |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |
| <b>Signaleringswaarde EV</b>                                                                                                                                                                                                                       | 2020       |      | 2019       |      |      |      | 2018       |      |      |      |      |
| SOVOR                                                                                                                                                                                                                                              | -6.958.700 |      | -3.275.955 |      |      |      | -2.915.302 |      |      |      |      |
| landelijk VO3                                                                                                                                                                                                                                      | nnb        |      | nnb        |      |      |      | nnb        |      |      |      |      |
| <i>SOVOR heeft het EV naar behoren inaezet voor het onderwijs</i>                                                                                                                                                                                  |            |      |            |      |      |      |            |      |      |      |      |

De financiële kengetallen van SOVOR worden vergeleken met de landelijke kengetallen van VO3 scholen (MHV-scholen). Omdat we een eenpitter zijn hebben wij minder mogelijkheden om tegenvallers op te vangen. Dat is de reden dat we streven naar kengetallen die iets boven het landelijk gemiddelde liggen.

Ook in 2020 geven de kengetallen weer aan dat we de financiële positie solide is. De doordecentralisatie heeft het grootste effect op de kengetallen van de solvabiliteit omdat het totale vermogen hoger is.

Wij weten dat door demografische ontwikkelingen het aantal leerlingen in ons voedingsgebied nog enige jaren zal blijven dalen, zoals elders in het bestuursverslag beschreven zal de afname in de komende jaren tot ongeveer 10% kunnen oplopen. Het bestuur zal met de reserves straks de financiële gevolgen van de daling op kunnen vangen.

### **2.3 Toelichting op het resultaat; opvallende posten en bijzondere afwijkingen van de begroting 2019**

#### Vergoeding nieuwkomers:

We hebben minder nieuwkomers gekregen dan verwacht. De NT2 lessen voor de nieuwkomers worden sinds dit jaar verzorgd door een docent die daarvoor scholing volgt.

#### Subsidie studieverlof:

In 2020 hebben iets meer docenten dan verwacht gebruik gemaakt van deze subsidie. Wij vinden dit een positieve ontwikkeling.

#### Subsidie inhaal en ondersteuningsprogramma:

Niet begrote subsidiegelden zijn bedoeld voor het wegwerken van de achterstanden veroorzaakt door het onderwijs op afstand veroorzaakt door de pandemie van Corona vanaf maart 2020.

#### Bijdrage samenwerkingsverband/ inkomensoverdrachten van Rijksbijdragen

Meer dan € 100.000,- meer ontvangen dan begroot. Het Samenwerkingsverband RoosVO heeft in 2019 de financiën beter op orde gekregen en kon daardoor in 2020 de gelden voor de breedtezorg naar de deelnemende scholen overmaken. Omdat het JTC de leerlingondersteuning gecontinueerd had uit eigen middelen heeft dit nu een onverwachte meevaller opgeleverd.

#### Overige overheidsbijdragen:

Niet begroot was een teruggave door de gemeente van investeringskosten voor de Azaleastraat.

#### Ouderbijdragen:

In verband met de Corona pandemie konden buitenschoolse activiteiten niet doorgaan. De ouderbijdragen voor de betreffende activiteiten zijn aan de ouders terugbetaald.

#### Subsidie SDE:

Subsidie terug levering elektriciteit door onze zonnepanelen. De subsidie was niet begroot.

#### Personeelslasten

Het percentage personeelslasten ligt dit jaar op een lager niveau ivm de extra materiele lasten veroorzaakt door de ingebruikname van het pand aan de Commandobaan en de dotatie aan de voorziening onderhoud ivm het geactualiseerde meerjarenonderhoudplan. Normaliter liggen op het JTC de personeelslasten in % van de totale lasten iets onder het landelijk niveau omdat aan de doordecentralisatie vooral materiele kosten verbonden zijn.

#### Overige instellingslasten:

Reizen en excursies zijn lager dan begroot wegens het niet doorgaan van deze activiteiten ivm de Corona pandemie. De bijhorende baten zijn aan de ouders teruggegeven.

#### Rentebaten

De daling van het rentetarief is terug te vinden in de renteopbrengst.

## **2.4 Toelichting op de balans, vergelijking cijfers**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn in 2020 gestegen door de in gebruikname op 1 juli van de nieuwbouw aan de Commandobaan.

### **Liquide middelen**

We hebben geen beleggingen. In 2020 zijn de liquide middelen vooral gedaald door investeringen in de materiële vaste activa betreffende de nieuwbouw en de koelinstallatie Commandobaan.

### **Eigen vermogen**

Het EV is gedaald ten gevolge van het negatieve resultaat. De *bestemmingsreserve doordecentralisatie* is nu € 226.171,-. Dat is volgens verwachting, deze reserve is nodig om over de hele termijn van de doordecentralisatie nihil uit te komen. De *bestemmingsreserves convenant* en *BAPO* zullen in 2021 ingezet gaan worden. De reserve *Eigen risico verzuim* heeft nu de grootte van de het eigen behoud van onze verzuimverzekering.

### **Voorzieningen**

De voorziening langdurige zieke werknemers is gedaald. Er is een extra dotatie in de onderhoudsvoorziening voortkomend uit het eerder dan verwacht vervangen van de koelinstallatie en het actualiseren van het meerjarenonderhoudsplan waarin nu ook het in juli 2020 opgeleverde gebouw (D-vleugel) is verwerkt.

## **2.5 Kasstroomoverzicht en Investeringsbeleid**

In 2019 vooral investeringen in de nieuwbouw, deze zijn geactiveerd.

## **2.6 Treasury**

SOVOR hanteert een treasurystatuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

SOVOR heeft in 2020, overeenkomstig het treasurystatuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen bij de huisbankier, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. Hiermee is voldaan aan de regeling van OCW en aan de eisen van het treasurystatuut inzake risicomijdend beleggen van overtollige publieke middelen. Dit beleid zal in 2021 niet worden veranderd.

De interne verantwoording over treasury-activiteiten wordt door het College van Bestuur gerapporteerd aan de RvT door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag. SOVOR heeft niet de beschikking over private middelen.

## **2.7 Continuïteitsparagraaf**

We zijn een school die de afgelopen jaren gegroeid is in een gebied waarin krimp optreedt. Volgens Pronexus (augustus 2018) zal tot 2038 het totaal aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs met 10% dalen.

### **A. GEGEVENSSET**

#### **Prognose aantal leerlingen**

In deze paragraaf schetsen we de financiële toekomst van onze school. De prognose voor het aantal leerlingen is als volgt:

|                   | start verslagjaar |          | jaar t+1 | jaar t+2 | jaar t+3 | Jaar t+4 | Jaar t+5 |
|-------------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Aantal leerlingen | 1583              | prognose | 1586     | 1564     | 1548     | 1535     | 1525     |

#### **Huisvesting**

In 2020 is de nieuwe huisvesting op het adres Commandobaan 8 in gebruik genomen.

### Personele bezetting

De langetermijnprognose van het aantal leerlingen geeft aan dat er in verband met de bevolkingskrimp een daling komt van het aantal leerlingen en dus ook van het aantal benodigde personeelsleden. Bij het OP speelt de bevoegdheden van een docent een rol. De directie wordt verkleind naar 3 FTE, de vrijgekomen taken worden verzorgd door OOP en extern personeel.

|                                          |         | begroot 2021 | begroot 2022 | begroot 2023 | begroot 2024 | begroot 2025 |
|------------------------------------------|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Leerlingen per 1-10 van voorafgaand jaar |         | 1586         | 1564         | 1548         | 1535         | 1525         |
|                                          | Ratio   | FTE          | FTE          | FTE          | FTE          | FTE          |
| Directie                                 | 169,120 | 3            | 3            | 3            | 3            | 3            |
| OP                                       | 20,000  | 91,54        | 90,69        | 89,89        | 89,24        | 89,24        |
| OOP                                      | 104,380 | 29,21        | 28,95        | 28,71        | 28,50        | 28,50        |

De prognose van het aantal leerlingen en het bijhorende personeel leidt tot de volgende meerjarenbegroting en balans.

Bedragen \* € 1.000

|                            |                              | Jaarrekening | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|----------------------------|------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                            |                              | 2020         | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      |
| 3.1                        | Rijksbijdragen               | 12.130       | 12.066    | 12.150    | 12.121    | 12.095    | 12.106    |
|                            | Overige overheidsbijdrage en |              |           |           |           |           |           |
| 3.2                        | subsidies                    | 708          | 643       | 648       | 649       | 650       | 652       |
| 3.5                        | Overige baten                | 297          | 407       | 406       | 403       | 401       | 399       |
| Totaal baten               |                              | 13.135       | 13.116    | 13.204    | 13.174    | 13.146    | 13.157    |
| Lasten                     |                              |              |           |           |           |           |           |
| 4.1                        | Personeelslasten             | 10.119       | 10.019    | 10.124    | 10.105    | 10.095    | 10.086    |
| 4.2                        | Afschrijvingen               | 735          | 742       | 732       | 710       | 710       | 710       |
| 4.3                        | Huisvestingslasten           | 949          | 675       | 672       | 611       | 612       | 613       |
| 4.4                        | Overige lasten               | 1.442        | 1.647     | 1.628     | 1.630     | 1.633     | 1.636     |
| Totaal lasten              |                              | 13.245       | 13.082    | 13.156    | 13.056    | 13.050    | 13.045    |
| Resultaat                  |                              | (110)        | 33        | 48        | 117       | 96        | 112       |
| Financiële baten en lasten |                              | -169         | -180      | -174      | -169      | -164      | -159      |
| Resultaat                  |                              | -279         | -147      | -126      | -52       | -68       | -47       |



|                                  | 31-12-2020        | 31-12-2021        | 31-12-2022        | 31-12-2023        | 31-12-2024        | 31-12-2025        |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Materiële vaste activa           | 15.754            | 15.089            | 14.433            | 13.909            | 13.331            | 12.703            |
| Financiële vaste activa          | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Vlottende activa                 | 189               | 189               | 189               | 189               | 189               | 189               |
| Liquide middelen                 | 3.017             | 3.195             | 3.503             | 3.749             | 4.038             | 4.396             |
|                                  | 18.960            | 18.473            | 18.125            | 17.847            | 17.558            | 17.287            |
| Eigen vermogen                   | 4.853             | 4.706             | 4.580             | 4.528             | 4.461             | 4.414             |
| Voorzieningen                    | 1.204             | 1.196             | 1.306             | 1.412             | 1.522             | 1.630             |
| Langlopende leningen             | 10.585            | 10.253            | 9.921             | 9.589             | 9.258             | 8.926             |
| Vlottende passiva                | 2.318             | 2.318             | 2.318             | 2.318             | 2.318             | 2.318             |
|                                  | 18.960            | 18.473            | 18.125            | 17.847            | 17.558            | 17.287            |
| <b>Verloop MVA</b>               | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                       | 10.997            | 15.754            | 15.089            | 14.433            | 13.909            | 13.331            |
| investeringen regulier           | 5.491             | 77                | 76                | 187               | 132               | 82                |
| afschrijving regulier            | -735              | -742              | -732              | -710              | -710              | -710              |
| einde jaar                       | 15.754            | 15.089            | 14.433            | 13.909            | 13.331            | 12.703            |
| <b>Verloop MVA - gebouw</b>      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| begin jaar                       | 10.417            | 14.739            | 14.279            | 13.819            | 13.381            | 12.942            |
| investering gebouw               | 4.693             | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| afschrijving gebouw              | -371              | -460              | -460              | -439              | -439              | -439              |
| einde jaar                       | 14.739            | 14.279            | 13.819            | 13.381            | 12.942            | 12.504            |
| <b>Verloop MVA - Overige MVA</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| begin jaar                       | 580               | 1.015             | 809               | 614               | 529               | 389               |
| investeringen regulier           | 798               | 77                | 76                | 187               | 132               | 82                |
| afschrijving regulier            | -364              | -282              | -272              | -272              | -272              | -272              |
| einde jaar                       | 1.015             | 809               | 614               | 529               | 389               | 199               |
| <b>Langlopende leningen</b>      | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                       | 8.117             | 10.585            | 10.253            | 9.921             | 9.589             | 9.258             |
| nieuwe leningen                  | 2.800             | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| aflossingen                      | -332              | -332              | -332              | -332              | -332              | -332              |
| einde jaar                       | 10.585            | 10.253            | 9.921             | 9.589             | 9.258             | 8.926             |
| <b>Voorzieningen Jubileum</b>    | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |



|                                           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| begin jaar                                | 167               | 174               | 174               | 174               | 174               | 174               |
| dotatie                                   | 29                | 14                | 14                | 14                | 14                | 14                |
| onttrekking                               | -21               | -14               | -14               | -14               | -14               | -14               |
| einde jaar                                | 174               | 174               | 174               | 174               | 174               | 174               |
| <b>Spaarverlof</b>                        | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                                | 94                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| dotatie                                   | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| onttrekking                               | -94               | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| einde jaar                                | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Overige personele verplichtingen</b>   | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                                | 276               | 167               | 167               | 167               | 167               | 167               |
| dotatie                                   | 167               | 25                | 25                | 25                | 25                | 25                |
| onttrekking                               | -276              | -25               | -25               | -25               | -25               | -25               |
| einde jaar                                | 167               | 167               | 167               | 167               | 167               | 167               |
| <b>Transitievergoedingen</b>              | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                                | -                 | 6                 | 6                 | 6                 | 6                 | 6                 |
| dotatie                                   | 6                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| onttrekking                               | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| einde jaar                                | 6                 | 6                 | 6                 | 6                 | 6                 | 6                 |
| <b>Levensfase bewust personeelsbeleid</b> | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                                | 194               | 239               | 249               | 259               | 269               | 279               |
| dotatie                                   | 44                | 10                | 10                | 10                | 10                | 10                |
| onttrekking                               | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| einde jaar                                | 239               | 249               | 259               | 269               | 279               | 289               |
| <b>Totaal personele voorzieningen</b>     | <b>586</b>        | <b>596</b>        | <b>606</b>        | <b>616</b>        | <b>626</b>        | <b>636</b>        |
| <b>Onderhoud</b>                          | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar                                | 531               | 618               | 600               | 700               | 796               | 896               |
| dotatie                                   | 210               | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| onttrekking                               | -122              | -118              | -                 | -4                | -                 | -2                |
| einde jaar                                | 618               | 600               | 700               | 796               | 896               | 994               |
| <b>Totaal voorzieningen</b>               | <b>1.204</b>      | <b>1.196</b>      | <b>1.306</b>      | <b>1.412</b>      | <b>1.522</b>      | <b>1.630</b>      |
| <b>Eigen vermogen</b>                     |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

| <b>Algemene reserve</b> | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| begin jaar              | 3.565             | 3.164             | 3.239             | 3.181             | 3.192             | 3.183             |
| resultaat boekjaar      | -401              | 75                | -58               | 11                | -10               | 5                 |
| einde jaar              | 3.164             | 3.239             | 3.181             | 3.192             | 3.183             | 3.187             |
| <b>Reserve DDC</b>      | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
| begin jaar              | 243               | 226               | 133               | 65                | 2                 | -56               |
| resultaat boekjaar      | -17               | -93               | -68               | -63               | -58               | -51               |
| einde jaar              | 226               | 133               | 65                | 2                 | -56               | -107              |

*De gepresenteerde cijfers per 31 december 2020 zijn overeenkomstig de jaarrekening 2020 en wijken daardoor enigszins af van de forecast over 2020 die in de door de Raad van Toezicht in 2020 goedgekeurde meerjarenbegroting 2021-2025 is opgenomen. Als gevolg hiervan wijkt het beginsaldo van het eigen vermogen in 2020 (en het verdere verloop in de opvolgende jaren) af van het verloop van het eigen vermogen zoals opgenomen in de door de Raad van Toezicht vastgestelde meerjarenbalans 2021-2025.*

#### **De financieringsstructuur**

De nieuwbouw is betaald met de liquide middelen en een 1,1% lening bij de BNG ter grootte van € 2,8 miljoen per 3 februari 2020.

#### **Mutaties van reserves en voorzieningen:**

In de jaarrekening 2020 zijn de mutaties over 2020 af te lezen. Gezien de huidige financiële stand van zaken verwachten we geen problemen als de voorzieningen in de komende jaren groter of kleiner worden. Gezien de huidige kengetallen voorzien we geen problemen als de reserves af gaan nemen.

Hieronder hebben we de verwachte ontwikkeling van de kengetallen opgenomen waaruit blijkt dat deze heel ruim boven de normen blijven die de Inspectie van het Onderwijs bij haar toezicht hanteert.

|                                        | <b>Inspectie norm</b> | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2022</b> | <b>31-12-2023</b> | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2025</b> |
|----------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Solvabiliteit 1                        | NVT                   | 25,6%             | 25,5%             | 25,3%             | 25,4%             | 25,4%             | 25,5%             |
| Solvabiliteit 2 (Ev + voorz)           | < 30%                 | 31,9%             | 31,9%             | 32,5%             | 33,3%             | 34,1%             | 35,0%             |
| Liquiditeit                            | < 0,75                | 1,38              | 1,46              | 1,59              | 1,70              | 1,82              | 1,98              |
| Huisvestingsratio                      | > 10%                 | 9,8%              | 8,7%              | 8,6%              | 8,0%              | 8,1%              | 8,1%              |
| Weerstandsvermogen                     | < 5%                  | 36,9%             | 35,9%             | 34,7%             | 34,4%             | 33,9%             | 33,5%             |
| Rentabiliteit                          | < 0%                  | -2,1%             | -1,1%             | -1,0%             | -0,4%             | -0,5%             | -0,4%             |
| Signaleringswaarde vermogen (*€ 1.000) |                       | -6.958            | -6.899            | -6.833            | -6.799            | -6.725            | -6.582            |

### **B1. Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem.**

Het feit dat SOVOR alleen het JTC onder zich heeft maakt dat er snel een overzicht is van de stand van zaken. De bestuurder is tevens rector van de school en heeft daardoor ook een goed zicht op de dagelijkse praktijk van de school. Het administratiekantoor maakt minstens drie keer per jaar tussentijdse financiële rapportages, deze rapportages worden ook besproken in de vergaderingen van de Raad van Toezicht. Aan de hand van de begroting worden er een aantal budgetten gemaakt en er zijn budgethouders die verantwoordelijk zijn voor het budget. Het belangrijkste budgetmoment is de toedeling van de taken voor het nieuwe schooljaar. Bij deze toedeling wordt uitgegaan van het aantal Fte's wat uitgegeven mag worden op grond van het aantal leerlingen. In het formatieplan formuleert het bestuur de gemaakte keuzes en dit formatieplan wordt besproken met de pmr, zij hebben hierop instemmingsrecht.

### **Risicoanalyse, algemeen**

Ook in 2020 is er risicoanalyse voor SOVOR gemaakt. Parallel aan de risicoanalyse loopt een traject van meerjarenbegrotingen. Risicoanalyses en meerjarenbegrotingen worden door de Raad van Toezicht besproken en geaccordeerd. De MJB en risicoanalyse zijn onderdeel van de begrotingscyclus en worden jaarlijks opgesteld. Door ons administratiekantoor wordt jaarlijks de stand van zaken van de doordecentralisatie in kaart gebracht.

Grootste risico voor het JTC is daling van het leerlingenaantal-zie daarvoor onderstaande paragraaf. De kwaliteit van het onderwijs is voor het JTC geen risico. De school voldoet aan alle criteria van de inspectie en heeft al jarenlang voor alle afdelingen het basisregime voor toezicht. De examenresultaten zijn goed. Uit tevredenheidsonderzoek blijkt dat de school een goed imago heeft.

### **Risicoanalyse, leerlingenaantal**

Het aantal leerlingen in het PO is de afgelopen jaren gedaald, de daling in de instroom in het VO is ook volop bezig. Schatting is dat het volume van leerlingen in het VO tussen 2018 en 2038 in totaal met 10% zal dalen. (Pronexus rapport augustus 2018). Een fors stuk van de dalende instroom is in de jaren 2014-2020 inmiddels door de VO-markt geïncasseerd. Het JTC houdt in de lange termijnprognoses voor personeel en huisvesting rekening met een mogelijke daling tot ca 1500 leerlingen in 2035.

In 2020 is het aantal leerlingen nagenoeg gelijk gebleven. Voor de komende jaren wordt in verband met regionale krimp een daling van het aantal leerlingen als waarschijnlijke ontwikkeling gezien – stabiliteit of zelfs lichte groei van het JTC als gevolg van stijging van marktaandeel is echter niet ondenkbaar.

Het JTC anticipeert op wijzigende leerlingenaantallen door:

- Voor huisvesting te zorgen dat een deel van de huisvesting plaatsvindt in tijdelijke gebouwen. Bij dalende leerlingenaantallen kunnen dan eenvoudig lokalen worden afgestoten en komt niet een deel van de gebouwen leeg te staan.
- Voor personeel te zorgen voor een goede mix van personeel in vaste en personeel in tijdelijke dienst. Wanneer het JTC zich ontwikkelt conform de demografie, is de afstroom door personeel dat met pensioen zal gaan voldoende om de ontwikkeling op te vangen. Indien de terugloop van leerlingen groter zal zijn, heeft het JTC ca 10% medewerkers op inhuur of tijdelijke contracten.
- Voor personeel frictiereserves op te bouwen zodat de school zich op een verantwoorde wijze aan de nieuwe werkelijkheid zal kunnen aanpassen.

Voor het JTC als éénpitter is vooral een snelle daling van leerlingenaantal een risico. Het bestuur schat de kans in als laag, maar de impact is groot. Indien het JTC naast de volledige demografische krimp ook marktaandeel zou verliezen, zou dit kunnen leiden tot een maximale daling van het leerlingenaantal met 6% per jaar gedurende drie jaren. Het financiële risico door dalende opbrengsten is dan 18%. Een weerstandvermogen van 10-15% is nodig om het risico financieel af te dekken. De rest van het weerstandsvermogen is benodigd voor het opvangen van kleinere in de risicoanalyse genoemde risicofactoren.



### **Financiële risico's**

De school is financieel gezond, heeft een goede exploitatie en voldoende weerstand om de toekomst aan te kunnen. Het JTC beschikt over een volledige beschrijving van (financiële) verantwoordelijkheden en beslissingsbevoegdheden, inclusief het aangaan van financiële verplichtingen en het betalen van facturen en declaraties. De omschreven AO is basis voor en onderdeel van de jaarlijkse accountantscontrole.

Er is een treasurystatuut en voor elk uitvoeringsjaar een treasuryplan. Het College van Bestuur legt het Treasuryplan ter goedkeuring voor aan de Raad van Toezicht en legt aan de hand ervan verantwoording af over de uitvoering aan de Raad van Toezicht. Voor het verslagjaar is de uitvoering geaccordeerd, voor het komende begrotingsjaar is het Treasuryplan geaccordeerd. De school heeft geen risicovolle beleggingen.

In goede samenspraak met de gemeente zijn we in 2017 gekomen tot afspraken rond doordecentralisatie van huisvestingsmiddelen. Uitgangspunt voor het JTC is dat dit geen consequenties mag hebben op de exploitatie van de school door het consequent afgescheiden houden van de huisvestingsmiddelen en de lumpsummiddelen. Harde randvoorwaarde voor het JTC bij de doordecentralisatie is dat de korte en lange termijn financiële positie van de school absoluut niet in gevaar mag komen. De gemeente heeft deze uitgangspunten onderschreven.

Het kabinet is voornemens om vanaf 2022 de bekostiging voor VO scholen eenvoudiger te maken. Volgens de rekentool (<https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/financiering-onderwijs/financiering-voortgezet-onderwijs/vereenvoudiging-bekostiging-vo/informatietool-vereenvoudiging-bekostiging-vo>) gaan we er op lange termijn op vooruit als het leerlingenaantal gelijk blijft.

### **De nieuwbouw**

Nu de nieuwbouw is gerealiseerd is de capaciteit van huisvesting 1500 leerlingen in permanente bouw, het meerdere van de leerlingen wordt gehuisvest in tijdelijke voorzieningen.

In het kader van de Overeenkomst Doordecentralisatie met de Gemeente Roosendaal is door SOVOR benodigde financiering gerealiseerd met een leningen met gemeentegarantie, aangevuld met eigen middelen.

### 3. Verslag Raad van Toezicht over 2020

Het postadres van de Raad van Toezicht is:

*Raad van Toezicht SOVOR, Postbus 1675, 4700 BR Roosendaal*

De Raad van Toezicht bestond op 1 januari 2020 uit:

Dhr Mr R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter

Dhr Drs R.J.M. van den Broek

Mevr Ir A.G. Roghair

Dhr Drs M.W. Bakker

Dhr Mr Drs L.J.M. Verdult

Op 1 april 2020 is mevr Roghair teruggetreden als lid in verband met het verlopen van haar statutaire zittingstermijn. Er is een sollicitatieprocedure opgestart die heeft geleid tot vervulling van de vacature door dhr Drs P.H.W. van Dijk MMO.

#### Toezicht

Het jaar 2020 wordt gekenmerkt door de grote impact die Corona heeft gehad op het functioneren van het onderwijs en de organisatie. Het toezicht is hierdoor sterk beïnvloed, zowel door het grotendeels wegvallen van mogelijkheden om fysiek te overleggen als door de extra aandachtspunten die voor het toezicht naar voren kwamen.

De extra aandachtspunten die voor het JTC hebben gespeeld in het toezicht waren:

- Het nemen van veiligheidsmaatregelen in de gebouwen conform de daarvoor opgestelde kaders van kabinet, RIVM/GGC en VO-Raad, en daarmee het borgen van veiligheid voor medewerkers en leerlingen;
- Het aanpassen van Examenreglement 2020 en de Programma's voor Toetsing en Afsluiting 2020, de uitvoering van de door de overheid aangepaste landelijke slaag-/zakregeling;
- De realisatie van afstandsonderwijs conform de daarvoor opgestelde kaders van kabinet en VO-Raad, en het verzorgen van studiefaciliteiten (waaronder ICT-middelen) voor leerlingen;
- Het aanpassen van het overgangsreglement van schooljaar 2019-2020 en de uitvoering daarvan;
- Het organiseren en borgen van kwaliteit van het onderwijs voor leerlingen in afstandsonderwijs en in de programma's voor ondersteuning en het wegwerken van achterstanden;
- Het opzetten en uitvoeringen van programma's om achterstanden van leerlingen weg te werken, het aanvragen van daarvoor beschikbare subsidies en de verantwoording daarover;

De Raad van Toezicht kijkt met veel waardering terug op de inspanningen die de bestuurder, samen met zijn team, heeft gedaan om in die situatie het maximale rendement uit het onderwijs te halen. Dat is niet vanzelf gegaan en heeft een veel groter beroep op eenieder gedaan vergeleken met 'normale' omstandigheden. Dankzij de inzet van iedereen zijn de resultaten als goed te kwalificeren. Onvermijdelijk zijn er ook hier en daar achterstanden ontstaan. De Raad van Toezicht constateert dat ook daar veel aandacht voor is en dat in ruime mate programma's zijn en worden opgezet om die achterstanden weg te werken. Ook uit de respons van leerlingen en ouders in een recente enquête over het afstandsonderwijs blijkt waardering voor de inspanningen. Gemiddeld is het oordeel over de kwaliteit positief.

Het reguliere toezicht heeft daarnaast plaatsgevonden. In dat kader heeft de Raad van Toezicht de volgende overleggen gevoerd:

- zesmaal regulier overleg met het College van Bestuur;
- tweemaal overleg met de Medezeggenschapsraad buiten aanwezigheid van het College van Bestuur;
- eenmaal een interne evaluatiebijeenkomst (buiten aanwezigheid van het College van Bestuur);
- eenmaal met de accountant over de jaarrekening 2019;
- geplande gesprekken met medewerkers van de school over aspecten van de organisatie en het onderwijs hebben geen doorgang gevonden als gevolg van de maatregelen rondom de Corona-crisis;

Informatieaanlevering door het College van Bestuur geschiedt conform een door de Raad van Toezicht daarvoor opgestelde informatieplanning. Inhoudelijke informatie over opbrengsten worden samengevat in de JTC-cockpit.

Het toezicht heeft plaatsgevonden op onder andere de volgende beleidsterreinen en onderwerpen:

- Naleving van wettelijke voorschriften – er zijn geen punten geconstateerd waarop SOVOR niet voldoet aan de wettelijke voorschriften;
- Naleving van de Code Goed Onderwijsbestuur;
- Onderwijs: examenresultaten en beleid rond schoolexamens, het inspectiekader en het inspectieoordeel over de school, doorstroom en beleid rond de bevordering, het ondersteuningsplan voor leerlingen, uitvoering van het Schoolplan 2019-2023 en de uitwerking daarvan in activiteitenplanning en het project VoortgezetLeren, realisatie van onderwijstijd;
- Kwaliteit: rapportages van inspectie over schoolbezoek, het functioneren van het interne kwaliteitssysteem;
- Personeel: tevredenheidsonderzoek, ziekteverzuim, meerjaren leerling-prognoses en formatieplanning, de cyclus van functioneren en beoordelen;
- Organisatie: voortgangsrapportage aan de hand van door de RvT opgezette cockpit met indicatoren, uitvoering code goed onderwijsbestuur, organisatieontwikkeling en de invulling van staffuncties;
- Huisvesting: uitvoering van het strategisch huisvestingsplan en de overeenkomst doordecentralisatie, ontwikkeling en oplevering van de nieuwbouw op locatie Commandobaan, financiële afwikkeling van de nieuwbouw;
- Financiën: jaarrekening 2019 en het bestuursverslag daarbij, uitvoering begroting 2020 en managementrapportages, risicoanalyse en meerjarenbegroting 2021-2031, meerjarenprognose leerlingen en personeel, treasurybeleid en treasuryplan; de controle vindt plaats door een door de RvT daartoe benoemde accountant, die tevens aan de RvT verslag uitbrengt van de bevindingen;
- Uitvoering van Passend Onderwijs middels het schoolondersteuningsprofiel en het nieuw ontwikkelde Beleidsplan Ondersteuning Leerlingen, samenwerking in het Samenwerkingsverband 30.02, financiën van het Samenwerkingsverband en de impact daarvan op SOVOR;



## Advisering

Naast de toezichthoudende functie heeft de Raad van Toezicht op verschillende agendapunten en documenten met het College van Bestuur van gedachten gewisseld en het CvB advies gegeven.

Onder andere is advies gegeven op de onderwerpen:

- Strategische keuzes voor samenwerking met andere scholen rond onder andere Passend onderwijs en (efficiënte) organisatie van de ondersteunende diensten in relatie tot de zelfstandigheid van SOVOR/ JTC en de vrijheid daarvoor eigen beslissingen te nemen;
- Strategische keuzes voor financiering, contractvorming en uitvoering ten behoeve van de nieuwbouw en het financiële beleid;
- Keuzes rond de inrichting van de organisatie in verband met de voorziene leeftijdsgebonden afstroom van directieleden;
- Onderwijskundige keuzes als gevolg van de richting van het Schoolplan (flexibilisering van onderwijs en blended learning), lessen uit de Corona-crisis (o.a. rond inzet van ICT-middelen) en uit de rapportage van de Inspectie rond toetsing en examinering (o.a. toetsbeleid in de PTA's);

## Goedkeuring

De Raad van Toezicht heeft eigenstandige verantwoording voor de goedkeuring van documenten die door het College van Bestuur daarvoor aan de Raad worden voorgelegd.

Goedkeuring is verleend aan:

- Het Jaarverslag over 2019,
- De Begroting voor 2021,
- De Meerjarenbegroting 2021 en verder ten behoeve van de Jaarstukken 2020,
- De risicoanalyse ten behoeve van de Jaarstukken 2020,
- Het Treasuryplan 2021,

## Werkgeverschap

In het eerste kwartaal 2020 is door renumeratiecommissie namens de raad van toezicht met de bestuurder een beoordelingsgesprek gevoerd over de kalenderjaar 2019. Van dit gesprek is verslag opgemaakt en verslag gedaan in de plenaire vergadering van de raad van toezicht.

In het eerste kwartaal 2021 zal een beoordelingsgesprek gevoerd worden over het functioneren van de bestuurder in kalenderjaar 2020.

## Integriteit

De Raad van Toezicht heeft de onbetaalde en betaalde nevenfuncties van de Bestuurder besproken, inclusief de benoeming van de bestuurder tot lid van de raad van toezicht van Bravis Ziekenhuizen per 1 januari 2021. De Bestuurder voldoet aan de Code Goed Onderwijsbestuur. Er is geen situatie van (potentiële) tegenstrijdige belangen vastgesteld.



De raad van toezicht heeft de betaalde en onbetaalde nevenfuncties van de leden van de raad van toezicht besproken. De leden raad van toezicht voldoen aan de Code Goed Onderwijsbestuur. Er is vastgesteld dat er geen sprake is van situaties met (potentieel) tegenstrijdige belangen.

Betaalde en onbetaalde nevenfuncties van leden van de Raad van Toezicht zijn opgenomen in de bijlage bij dit verslag.

## Accountant

De Raad van Toezicht heeft in maart overleg gehad met de door haar aangestelde accountant in het kader van de Jaarrekening 2019. Er zijn geen bijzondere bevindingen geweest. Accountantskantoor Van Ree zal ook de controle over 2020 verrichten.

De Raad ontvangt in de cockpit rapportage van het College van Bestuur over de voortgang van de verwerking van de bevindingen van de accountant. Geconstateerd is dat het College de adviezen van de accountant voldoende serieus neemt en opvolgt.

De raad heeft in december 2020 en in januari 2021 in de vergadering gesproken over de voorlopige cijfers over 2020. Geconstateerd is dat die besprekingen geen aanleiding geven tot specifieke vragen aan de accountant. In maart 2021 is het gesprek met de accountant gepland in de reguliere vergadering van de Raad over de definitieve jaarrekening 2020.

Dit verslag is vastgesteld door de Raad van Toezicht in de vergadering van 25 januari 2021

Ondertekening namens de Raad van Toezicht

Datum:

Dhr Mr R.Th.J. van 't Zelfde, voorzitter



## BIJLAGE

### Hoofd- en nevenwerkzaamheden van de leden van de Raad van Toezicht

Dhr mr R.Th.J. van 't Zelfde , voorzitter

Hoofdfunctie: Partner bij Caland Advocaten

- Lid Raad van Toezicht Stichting Antonius Abt,

Dhr drs M.W. Bakker

Hoofdfunctie: Teammanager Bedrijfsvoering REWIN NV West-Brabant;

Nevenwerkzaamheden:

- Lid van de Raad van Toezicht St.Terweel;
- Lid van de Raad van Toezicht Samenwerkingsverband (PO) Passend Onderwijs Brabantse Wal.

Dhr drs R.J.M. van den Broek

Hoofdfunctie: gepensioneerd

Nevenwerkzaamheden:

- Geen

Dhr mr drs L.J.M. Verdult

Hoofdfunctie: directeur/eigenaar Verdult Publieke Sector Advies

Nevenfunctie:

- Samenwerkingspartner Ecorys Nederland B.V.

Dhr drs P.H.W. van Dijk MMO (vanaf 1/7/2020)

Hoofdfunctie: Kantoordirecteur / Lid Dagelijks Bestuur DVAN Advocaten

Nevenwerkzaamheden:

- Lid RvT SBC-Zuylen

Mevr Ir A.G. Roghair (tot 1/4/2020)

Hoofdfunctie: Zelfstandig management consultant

## 4. Risico-analyse

Jaarlijks maakt het Bestuur ten behoeve van de meerjarenbegroting en de aansturing van de organisatie een risicoanalyse. Deze wordt besproken in de directie en de medezeggenschapsraad. In de RvT wordt de risicoanalyse vastgesteld als onderlegger voor de meerjarenbegroting. In de risicoanalyse worden risico's geïnventariseerd, geschat op grootte van kans en impact, en wordt bij elk risico kort geschetst welke eventuele maatregelen passend zijn om te reageren als het risico zich dreigt te realiseren.

|                              |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Risico-analyse               |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Begrotingsjaar 2021          |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                              | Korte omschrijving                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kans        | Impact |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Demografische ontwikkelingen |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Dalende leerlingaantallen    | Op termijn van 10 jaar neemt de populatie af met ca 7% - exclusief netto-instroom van EU-bewoners en statushouders en exclusief regionaal grensverkeer. Daarna is de populatie stabiel. | Bij gelijkblijvend marktaandeel heeft personele formatie bij dalende leerlingenaantallen 1 tot 2 jaar nodig om dit te verwerken. 50% van de dalingen personele formatie is op te vangen door natuurlijk verloop.                                                                                                      | Zeker       | Urgent | 1. Lange-termijnprognose is voorzichtig gebaseerd op minder dan gemiddeld marktaandeel. Korte-termijn grotere leerlingenaantallen worden opgevangen met tijdelijke voorzieningen in huisvesting en bemensing.<br>2. Participeren in project VO-Raad voor regionale samenwerking bij krimp |
|                              | Dalende leerlingenaantallen leiden bij gelijkblijven marktaandeel tot evenredig verminderde behoefte aan huisvesting                                                                    | In de huisvestingslasten is het flexibele deel (tijdelijke huisvesting) snel aan te passen (reactietijd = 1 jaar)                                                                                                                                                                                                     | Bijna zeker | Matig  | Contracten voor huur van tijdelijke huisvesting regelmatig bekijken - bij dalende gemiddelde bezettingsgraad van lokalen tijdelijke huisvesting afstoten.                                                                                                                                 |
|                              |                                                                                                                                                                                         | Tot 10% terugloop is geen aanpassing van het vaste huisvestingsdeel nodig - wordt opgelost door afstoten tijdelijke huisvesting. Indien de daling doorzet tot >20% zijn ingrepen in de vaste huisvesting nodig - dan moet worden gekeken naar afstoten van de D-vleugel. Daarvoor is de reactietijd typisch zes jaar. | Mogelijk    | Groot  | Strategisch huisvestingsplan aanpassen. Bij extreme leerlingendaling ingrijpen op basis van de overeenkomst doordecentralisatie.                                                                                                                                                          |

|                          |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | Verlies marktpositie door imagoschade of anderszins met als gevolg scherp verlies van leerlingenaantallen, >5% daling per jaar en >20% cumulatief | Personele formatie heeft bij dalende leerlingenaantallen 2 tot 3 jaar nodig om dit te verwerken - boven natuurlijk verloop is mogelijk gedwongen mobiliteit noodzakelijk.                                                                                                                                                      | Mogelijk    | Urgent    | PvA ontwikkelen met snelle en structurele personeelsvermindering 22-9-2020 afbouwen tijdelijke contracten, zoeken naar mogelijkheden vervroegd stoppen, etc => sociaal plan met MR en vakbonden. Indien het optreedt grote eenmalige kosten voor uitvoering van het sociaal plan. |
|                          |                                                                                                                                                   | Indien de daling doorzet tot >20% zijn ingrepen in de vaste huisvesting nodig - dan moet worden gekeken naar afstoten van de D-vleugel. Daarvoor is de reactietijd typisch zes jaar.                                                                                                                                           | Mogelijk    | Urgent    | Strategisch huisvestingsplan aanpassen. Bij extreme leerlingendaling ingrijpen op basis van de overeenkomst doordecentralisatie door teruggave van een gebouw aan de gemeente.                                                                                                    |
|                          |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Omgevingsontwikkeling    |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                          |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Overheidsbeleid & sector | Toenemende flexibiliteit van onderwijs                                                                                                            | Maatwerk wordt belangrijker. Dit leidt tot extra inzet van docenten voor individuele routes. Het verlagen van onderwijstijd ter financiering loopt 1 tot 2 jaar achter. De school moet investeringen in ontwikkeltijd voorfinancieren.                                                                                         | Bijna zeker | Groot     | Onderwijsontwikkelingen opnemen in JTC-beleid: personalisatie, individuele routes, overstap M->H en H->V. Gekozen oplossingen verwerken in het totale onderwijsaanbod en zo werkdruk en bezetting van klouren beperkt houden.                                                     |
|                          | Premieverhoging ABP & lumpsum-vergoeding lopen blijvend uiteen                                                                                    | Stijgende pensioenpremies worden naar verwachting niet volledig gedekt door de loonruimte.                                                                                                                                                                                                                                     | Mogelijk    | Urgent    | Monitoren cao-onderhandelingen en lumpsumvergoeding - geen meerjarenprognoses mogelijk.                                                                                                                                                                                           |
|                          | Ouderbijdrage wordt structureel lager terwijl het aanbod uit concurrentieoverweging en gelijk blijft (tweetalig, tickets, excursies en reizen)    | De vrijwilligheid wordt benadrukt - steeds meer ouders zullen niet gaan betalen. Dit zal niet leiden tot hogere lumpsumvergoeding - er ontstaat een structurele afname aankomsten van 100.000/jaar - tot aan de herziening van de bekostiging en de daarbij horende toename van inkomsten moet de school dit zelf financieren. | Bijna zeker | Gemiddeld | 1. Binding van ouders met de school versterken en een beroep (blijven) doen op de gezamenlijke opdracht om de leerlingen een brede, internationale, boeiende opleiding te geven.                                                                                                  |
|                          |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           | 2. Ca 100.000 uit de extra opbrengste 'vereenvoudiging bekostiging' structureel reserveren voor financiering van projecten, excursies, tickets en buitenlandse reizen.                                                                                                            |
|                          |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Marktpositie JTC in Roosendaal | Schommelend marktaandeel JTC - het is goed mogelijk dat bijv door de nieuwbouw JTC in 2020, die van OMO in 2021/2022 en (vermoedelijk?) 2024/2025 de scholen wisselend aantrekkelijk zullen zijn voor een deel van de doelgroep. | Wisselende instroom leidt tot wisselende behoefte aan tijdelijke huisvesting - kosten zitten dan vooral in aanvoer, inrichting en verwijdering - maximaal 40.000 euro per schooljaar, mogelijk enkele jaren na elkaar.                                                             | Mogelijk | Matig     | 1. Lange termijn prognoses scherp houden, groei opvangen in strategisch huisvestingsplan (doordecentralisatie) met tijdelijke huisvesting. Op lange termijn bij structurele groei ontwikkelen van structurele aanvullende huisvesting. |
|                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           | 2. Permanent (kleine) huisvestingsontwikkelingen realiseren en daarover gericht extern communiceren.                                                                                                                                   |
|                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           | 3. Onderwijsontwikkelingen realiseren en gericht communiceren: Olympiadeschool, CultuurProfielSchool, inzet JTC-ruimten voor bijzondere activiteiten.                                                                                  |
|                                | Tijdelijke onzekerheid bij ouders en basisscholen over huisvesting en onderwijsmodel concurrentie -> tijdelijke piek in aanmeldingen voor JTC in 2019-ca 2024                                                                    | Wisselende instroom leidt tot wisselende behoefte aan onderwijzend personeel                                                                                                                                                                                                       | Mogelijk | Matig     | Tijdelijke groei opvangen in flexibele schil van personeel                                                                                                                                                                             |
|                                | LT (na 2025) sterke aantrekkelijkheid van concurrentie agv nieuwe huisvesting en onderwijsmodel                                                                                                                                  | Bij geslaagde échte onderwijsinnovatie bij de concurrentie zal het imago van JTC als vernieuwende school mogelijk aangetast worden of verdwijnen. Onduidelijk is of dit zal leiden tot andere leerlingenstromen. Onduidelijk is (nog) of het JTC ermee ongelukkig is of moet zijn. | Mogelijk | Groot     | Eigen onderwijsontwikkeling JTC structureel blijven uitvoeren conform Schoolplan en Meerjarenaanpak. Onderzoeken of en waar versnelling of verbreding mogelijk is.                                                                     |
|                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                                                                                                                                                                                                                                        |
| Overgang PO -> VO              | Meer adviezen vmbo-kb/bb => minder aanbod leerlingen met MHV-advies                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Klein    | Gemiddeld | Prognoses aanpassen aan signalen rond advisering.                                                                                                                                                                                      |
|                                | Minder adviezen vmbo-kb/bb => groter aanbod van leerlingen, toenemende problemen met de doorstroom                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mogelijk | Matig     | Prognoses aanpassen, intern en naar basisscholen structurele communicatie rond afstroom                                                                                                                                                |
|                                |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                             |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Passend onderwijs en Jeugdbeleid                            | Verminderde middelen in het kader van LEA, REA, taalbeleid                                                            | Taalbeleid en taalondersteuning komt meer op het bordje van het VO. Binnen het JTC komt voor taalbeleid meer aandacht in verband met taalachterstanden van leerlingen uit de regio. Middelen moeten in steeds grotere mate uit de lumpsum komen.                                                                                                                                                  | Mogelijk    | Matig     | Ondersteuning Leerlingen financieren uit basisondersteuning, individuele aanvullingen uit lumpsum. Taalbeleid integraal binnen de school invoeren als onderdeel van de reguliere taak van het onderwijsaanbod. Scherp sturen op toegekende voorzieningen. Goede administratie van afspraken en kosten van uitvoering. Monitoring budget op individueel en collectief niveau.                                                                                                  |
|                                                             | Toenemend aantal leerlingen met ondersteuningsbehoefte                                                                | In de basiszorg zitten steeds meer leerlingen waarvoor met lumpsummiddelen aanvullende voorzieningen moeten worden gerealiseerd. Dit komt zowel door het groeiend aantal leerlingen met diagnose (bijv dyslexie) als door het toenemend aantal voorzieningen bij een diagnose (bijv ICT-middelen) als door toenemende aandacht voor nieuwe diagnoses (bijv hoogbegaafdheid en hoogsensitiviteit). | Zeker       | Gemiddeld | Uitkering uit SWV voor breedtezorg wordt vanaf 2019 hersteld. Ondersteunende voorzieningen moeten efficiënt worden georganiseerd, zowel op het niveau van de school als op het niveau van het samenwerkingsverband. Aanvullende regionale subsidies aanvragen voor specifieke projecten (bijv hoogbegaafdheid). Scherp sturen op toegekende voorzieningen. Goede administratie van afspraken en kosten van uitvoering. Monitoring budget op individueel en collectief niveau. |
|                                                             | Begrotingsdiscipline Samenwerkingsverband: Groei van het aantal leerlingen VSO, LWOO - > slechtere financiële positie | De financiële bijdrage van het SWV aan het JTC in het kader van breedtezorg kan wegvallen als het SWV voor langdurige of intensievere zorg alle middelen moet inzetten.                                                                                                                                                                                                                           | Mogelijk    | Groot     | Opting out LWOO & budgetplafond vanaf 2018. Bewaken via toezicht SWV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Personeel                                                   |                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| JTC heeft op dit moment een relatief jong personeelsbestand | Bij stilvallen van de groei (termijn: ca 5 jr?) - > langzame veroudering, druk op salariskosten en seniorenregeling   | De verhouding van functieschalen is in de functiemix afgesproken - binnen de functieschalen is groei in trede en recht op bindingstoelage autonoom.                                                                                                                                                                                                                                               | Bijna zeker | Gemiddeld | Aandacht voor voldoende mobiliteit. Formatie bijstellen naar ontwikkeling salariskosten, fricties opvangen. Zoeken naar manieren om door inzet van seniorenbeleid vacatureruimte te openen voor jong personeel.                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                             | Relatief hoge kosten voor vervanging ouderschapsverlof                                                                | Het huidige jonge personeel krijgt veel kinderen, de cao-mogelijkheden voor ouderschapsverlof worden groter en er wordt steeds intensiever beroep op gedaan.                                                                                                                                                                                                                                      | Bijna zeker | Matig     | Meebegroten in meerjarenbegroting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ontwikkelingen op de arbeidsmarkt                               | Weinig natuurlijk verloop.                                                                                                                                                                           | Beperkte mobiliteit als gevolg van hoge gehechtheid aan de eigen organisatie en krimp in de regio. Bij tegenvallende leerlingenaantallen moet eerder actief beleid worden gevoerd. Financiële gevolgen zitten in eerder genoemde risico's (teruglopende leerlingenaantallen) | Laag        | Groot     | Voldoende flexibele schil handhaven, frictiereserve handhaven. Nieuwe docenten in tekortvakken zo snel mogelijk vast dienstverband aanbieden, nieuwe docenten in overige vakken minder snel.                                                                                                |
|                                                                 | Fricties bij vakken met arbeidsmarkttekorten.                                                                                                                                                        | Personeelstekort voor bepaalde vakken: wiskunde, scheikunde, Nederlands. Daardoor bij incenten als uitval of langdurige ziekte oplossingen via personeelsinhuur bij payroll of uitzendbureau, opkomst ZZP'ers                                                                | Bijna zeker | Gemiddeld | Scherp personeelsbeleid, tekorten opvangen met externe inhuur, vasthouden docenten in tekortvakken eventueel met inzet van functiemix / marktgerelateerde hogere inzet in loonschalen.                                                                                                      |
|                                                                 | Toenemende eisen aan kwaliteit personeel (Passend Onderwijs, ICT, differentiatie) => scholing & facilitering, niet alle medewerkers zullen de ontwikkelingen kunnen / willen volgen                  | Toenemende scholingskosten, specialisten op sommige terreinen opleiden en vasthouden.                                                                                                                                                                                        | Zeker       | Matig     | Scholingsbudget structureel houden. Teach the teacher-model volhouden. Scholingstraject inhoudelijk koppelen aan Nieuw Schoolplan, vervangen lessen bij toenemende druk op scholing. OOP-deskundigheden borgen door samenwerking met kenniscentra.                                          |
| Verhoging pensioenleeftijd, eisen aan inzet van ouder personeel | Hoger ziekteverzuim, medewerkers die in andere werkzaamheden moeten worden herplaatst                                                                                                                | Om oudere medewerkers aan de slag te houden zijn bijdragen nodig in het kader van de werkplek, hulpmiddelen, niet-verzekerde ondersteuning                                                                                                                                   | Zeker       | Gemiddeld | 1. Bijdragen van de school voor niet-verzekerde maar noodzakelijke middelen of behandelingen als ze leiden tot verlenging van de inzetbaarheid op het beoogde niveau.                                                                                                                       |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                      | Om oudere medewerkers aan de slag te houden zijn soms ingrijpende bijdragen nodig in het kader van inzet in andere werkzaamheden, verminderde belastbaarheid - gemiddeld 2 jaar tot uitdiensttreding.                                                                        | Zeker       | Gemiddeld | JTC heeft beperkte mogelijkheid voor plaatsing in posities met lagere druk => trajecten naar externe plaatsing, outsourcing => vergroten mobiliteit, scherp sturen op individuele dossiers (oa Poortwachter), (tijdelijk) werkzaamheden door ouderen tegen hogere dan noodzakelijke kosten. |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Cultuur op het JTC handhaven bij groei van de organisatie       | Het onderscheidend vermogen van het JTC gaat verloren als bij nieuwe medewerkers niet de goede insteek voor de cultuur aanwezig is, of bij zittende medewerkers die blijft ontbreken of sleets wordt | Inburgering, scholing op JTC-kenmerken, socialisatie van nieuwe collega's in het kader van coaching en begeleiding.                                                                                                                                                          | Mogelijk    | Matig     | JTC-cultuur centraal in aannamebeleid, coaching, interne en externe communicatie. Cultuurondersteunende scholing. Voorbeeldgedrag van leidinggevend. Zo nodig training, begeleiding & coaching voor individuen of secties waarin het niet goed gaat.                                        |
|                                                                 |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kwetsbare OOP-formatie                                                                                         | Toenemende regelgeving & toenemende administratieve druk & toenemende eisen voor veiligheid & groei van de school, stijging kosten ondersteunend apparaat t.b.v. deskundigheid | Wetgeving (AVG) en maatschappelijke druk (veiligheid, individualisatie, jurisdisering) leiden tot steeds meer benodigde (in te kopen) deskundigheid, administratie en verantwoording. | Zeker       | Gemiddeld | OOP-formatie structureel aanpassen aan structurele groei van de school, met aandacht voor backup-mogelijkheden binnen het medewerkersbestand. Strategische deskundigheid inkopen. Invoering administratie & procedurele systemen, opleiden van medewerkers voor het gebruik. |
|                                                                                                                | Groei en doordecentralisatie stellen toenemende eisen aan deskundigheid rond huisvesting                                                                                       | Doordecentralisatie vraagt deskundigheid op het gebied van (in te kopen) (meerjaren-) onderhoud, huisvesting, strategische beleidsvorming.                                            | Zeker       | Matig     | Professionaliseren ondersteunende organisatie, specifieke deskundigheid inkopen                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Huisvesting                                                                                                    |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Meerjaren onderhoud                                                                                            | Op LT stijging van huisvestingslasten per leerling door eisen omgeving, klimaat, onderwijsfaciliteiten, ICT                                                                    | Hogere eisen aan klimaat, duurzaamheid, binnenklimaat.                                                                                                                                | Bijna zeker | Groot     | Meerjarenonderhoudsplan ningen opnemen in de meerjarenbegroting, aanpassing aan maatschappelijke ontwikkelingen.                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                | Gasloos maken gebouw Schneiderlaan a.g.v. maatschappelijke druk - planning: bij vervangen boilers vloerverwarming.                                                                    | Bijna zeker | Groot     | PvA ontwikkelen & realiseren tussen 2020 en 2025                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                | Herbouwing / vernieuwbouw halverwege gebouwen - uit budget vernieuwbouw (doordecentralisatie) + budget onderhoud (exploitatie)                                                        | Bijna zeker | Urgent    | Meerjarenonderhoudsplan ningen opnemen in de meerjarenbegroting met een reguliere vernieuwbouwplanning rond het midden van de 40-jarige levensduur van de gebouwen.                                                                                                          |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Overheid en maatschappelijke omgeving                                                                          |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Cao-loonstijgingen niet volledig gedekt door hogere rijksvergoeding                                            | Druk op de exploitatie                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                       | Mogelijk    | Groot     | Meerjarenbegroting (en dus personeelsformatie) aanpassen                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Incidenten rond medewerkers, kwaliteit, huisvesting, etc. die een negatieve perceptie over JTC kunnen oproepen | Verlaging instroom leerlingen                                                                                                                                                  | zie boven                                                                                                                                                                             |             |           | Actief communicatiebeleid via media en social media. Financiële gevolgen opvangen via weerstandsvermogen.                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                | Problemen met financiering huisvesting ihkv doordecentralisatie                                                                                                                | zie boven                                                                                                                                                                             |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                       |             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                              |          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Veranderende verwachtingen van de maatschappij: jurisdisering, individualisering | Verwachtingen van maatwerk en service overstijgen mogelijkheden of keuzes JTC, kosten juridische bijstand en (bijdragen aan) individuele oplossingen | zie boven                                    |          |        | Voldoen aan wettelijke verplichtingen. Heldere communicatie vooraf over de grens daarvan, over mogelijkheden van het JTC => management van verwachtingen. Heldere en persoonlijke communicatie in probleemsituaties. Transparante communicatie naar Samenwerkingsverband, Leerplicht, enz. |
|                                                                                  | ICT-devices voor leerlingen worden ingevoerd.                                                                                                        | Invoering deels gerealiseerd - vervolg komt. | Zeker    | Laag   |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                              |          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Financieel/middelen                                                              |                                                                                                                                                      |                                              |          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                  |                                                                                                                                                      |                                              |          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Sluipende en expliciete bezuinigingen door de overheid                           | Relatieve verlaging vergoeding primair proces                                                                                                        |                                              | Mogelijk | Urgent | Begroting, aanpassing personeelsformatie, reserve fricties / participatie in VO-Raad en sterk houden van de branche(organisaties)                                                                                                                                                          |

## 5. De toekomst

Het JTC is stabiel geworden op 1600 leerlingen. De huisvesting is sinds deze zomer compleet daarbij passend: voor alle leerlingen, nieuw en mooi, goed uitgerust met moderne ICT. Verdere ontwikkeling op het gebied van huisvesting wordt niet voorzien.

De leerlingenkrimp in de regio zullen ook op het JTC enige invloed krijgen, de verwachting is dat die beperkt zal zijn. Het personeelsbestand is volledig, goed opgeleid, bevoegd. Op dit moment zijn er geen problemen met het bekwaam invullen van vacatures. Het is wel voorzienbaar dat de tekorten op de arbeidsmarkt ook in West-Brabant gevolgen zullen krijgen. Het JTC heeft zich daarvoor aangesloten bij enkele regionale initiatieven waarin alle scholen voor VO een gezamenlijke aanpak ontwikkelen. Hieronder vallen de Regionale Aanpak Personeelstekorten (sinds 2018) en de Regionale Aanpak Leerlingdaling (sinds 2020). De komende jaren zullen in het kader van deze projecten regionale afspraken worden gemaakt, bijvoorbeeld op het gebied van aanbod van onderwijs, Passend Onderwijs, Hybride docentschap, aantrekkelijk werkgeverschap.

De Corona-crisis heeft blijvende gevolgen op verschillende gebieden.

Op individueel niveau zullen de komende jaren leerlingen worden gemonitord en waar nodig geholpen om negatieve gevolgen te minimaliseren – dit geldt op zowel cognitief als sociaal-emotioneel niveau.

Op het gebied van ICT en afstandsonderwijs zijn waardevolle lessen geleerd die structureel tot het instrumentarium van de school zullen gaan horen. De ontwikkelingen passen bij al lopende trajecten rond elektronische leeromgeving, organiseren van individueel leerstofaanbod voor ondersteuning en uitdaging. De verwachting is dat de komende jaren op dit gebied zowel het onderwijsaanbod als de organisatie van leermiddelen en roosters zullen worden aangepast om de voordelen van het blended learning optimaal in te zetten.

Nadrukkelijker is op de agenda gekomen dat de rol van de school als sociale factor in het leven van leerlingen essentieel is. Die rol zal explicieter worden, meer onderwijsactiviteiten zullen directer in relatie daarmee worden opgezet.

Het Schoolplan 2019-2023 is een goed kader voor het JTC om deze ontwikkelingen verder vorm te geven. Corona heeft zeker op het gebied van onderwijsaanbod en organisatie enige vertraging opgeleverd. Het heeft tegelijk op het gebied van inzet van ICT-middelen en vaardigheden daarmee in een versnelling geresulteerd. Deze beide ontwikkelingen zullen in hun onderlinge afhankelijkheid de prioriteiten van het JTC bepalen in de richting van de gewenste vernieuwing van het onderwijs.

# Jaarrekening 2020 Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs

## Roosendaal SOVOR



**A. Balans per 31-12-2020 na resultaatbestemming**

| <b>1</b>     | <b>Activa</b>                         | <b>31-12-2020</b><br><b>EUR</b> | <b>31-12-2019</b><br><b>EUR</b> |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|              |                                       | <hr/>                           | <hr/>                           |
| <b>1.1</b>   | <b>Vaste activa</b>                   |                                 |                                 |
| <b>1.1.1</b> | Immateriële vaste activa              | 0                               | 0                               |
| <b>1.1.2</b> | Materiële vaste activa                | 15.753.653                      | 10.997.409                      |
| <b>1.1.3</b> | Financiële vaste activa               | 0                               | 0                               |
|              |                                       | <hr/>                           | <hr/>                           |
|              | <b><u>Totaal vaste activa</u></b>     | <b><u>15.753.653</u></b>        | <b><u>10.997.409</u></b>        |
| <b>1.2</b>   | <b>Vlottende activa</b>               |                                 |                                 |
| <b>1.2.1</b> | Vorraden                              |                                 |                                 |
| <b>1.2.2</b> | Vorderingen                           | 189.201                         | 65.313                          |
| <b>1.2.3</b> | Effecten                              |                                 |                                 |
| <b>1.2.4</b> | Liquide middelen                      | <u>3.017.019</u>                | <u>5.380.115</u>                |
|              | <b><u>Totaal vlottende activa</u></b> | <b><u>3.206.219</u></b>         | <b><u>5.445.427</u></b>         |
|              |                                       |                                 |                                 |
|              | <b><u>Totaal activa</u></b>           | <b><u>18.959.873</u></b>        | <b><u>16.442.836</u></b>        |
| <b>2</b>     | <b>Passiva</b>                        | <b>31-12-2020</b><br><b>EUR</b> | <b>31-12-2019</b><br><b>EUR</b> |
|              |                                       | <hr/>                           | <hr/>                           |
| <b>2.1</b>   | Eigen vermogen                        | 4.852.637                       | 5.131.972                       |
| <b>2.2</b>   | Voorzieningen                         | 1.204.300                       | 1.262.229                       |
| <b>2.3</b>   | Langlopende schulden                  | 10.584.997                      | 8.116.830                       |
| <b>2.4</b>   | Kortlopende schulden                  | 2.317.939                       | 1.931.805                       |
|              |                                       |                                 |                                 |
|              | <b><u>Totaal passiva</u></b>          | <b><u>18.959.873</u></b>        | <b><u>16.442.836</u></b>        |

**B. Staat van baten en lasten over 2020**

|            |                                   | 2020<br>EUR       | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR       |
|------------|-----------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>3</b>   | <b>Baten</b>                      |                   |                       |                   |
| <b>3.1</b> | Rijksbijdragen OCW                | 12.129.938        | 11.611.364            | 12.139.067        |
| <b>3.2</b> | Overige overheidsbijdragen        | 708.097           | 634.309               | 631.280           |
| <b>3.5</b> | Overige baten                     | <u>297.166</u>    | <u>413.709</u>        | <u>587.708</u>    |
|            | <b>Totaal baten</b>               | <u>13.135.200</u> | <u>12.659.382</u>     | <u>13.358.055</u> |
| <b>4</b>   | <b>Lasten</b>                     |                   |                       |                   |
| <b>4.1</b> | Personeelslasten                  | 10.119.238        | 9.808.852             | 9.760.958         |
| <b>4.2</b> | Afschrijvingen                    | 735.227           | 703.366               | 556.415           |
| <b>4.3</b> | Huisvestingslasten                | 948.848           | 630.312               | 660.917           |
| <b>4.4</b> | Overige lasten                    | <u>1.441.936</u>  | <u>1.503.165</u>      | <u>1.445.583</u>  |
|            | <b>Totaal lasten</b>              | <u>13.245.249</u> | <u>12.645.695</u>     | <u>12.423.873</u> |
|            | <b>Saldo baten en lasten</b>      | <u>-110.049</u>   | <u>13.687</u>         | <u>934.182</u>    |
| <b>5</b>   | <b>Financiële baten en lasten</b> | <u>-169.286</u>   | <u>-169.674</u>       | <u>-145.058</u>   |
|            |                                   | -169.286          | -169.674              | -145.058          |
|            | <b>Resultaat</b>                  | <u>-279.335</u>   | <u>-155.987</u>       | <u>789.124</u>    |
|            | <b>Resultaat na belastingen</b>   | <u>-279.335</u>   | <u>-155.987</u>       | <u>789.124</u>    |
|            | <b>Totaal resultaat</b>           | <u>-279.335</u>   | <u>-155.987</u>       | <u>789.124</u>    |

C. Kasstroomoverzicht over 2020

|                                                       | 2020<br>EUR              | 2019<br>EUR            |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <b><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b> |                          |                        |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>                      | <b>-110.049</b>          | <b>934.182</b>         |
| <b>Aanpassingen voor:</b>                             |                          |                        |
| - Afschrijvingen                                      | 735.227                  | 556.415                |
| - Mutaties voorzieningen                              | -57.929                  | 44.374                 |
| - Afronding                                           |                          |                        |
|                                                       | <u>677.298</u>           | <u>600.789</u>         |
| <b>Veranderingen in vlottende middelen:</b>           |                          |                        |
| - Vorderingen                                         | -123.887                 | -9.816                 |
| - Effecten                                            | 0                        | 0                      |
| - Kortlopende schulden                                | <u>386.134</u>           | <u>118.104</u>         |
|                                                       | <u>262.247</u>           | <u>108.288</u>         |
| <b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>                | <b>829.497</b>           | <b>1.643.259</b>       |
| Ontvangen interest                                    | 171                      | 809                    |
| Betaalde interest                                     | <u>-169.457</u>          | <u>-145.867</u>        |
|                                                       | -169.286                 | -145.058               |
| <b>Totale kasstroom uit operationele activiteiten</b> | <b>660.210</b>           | <b>1.498.201</b>       |
| <b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>  |                          |                        |
| Investerings in materiële vaste activa                | 5.491.474                | 1.974.803              |
| Desinvesteringen in materiële vaste activa            | 0                        | 0                      |
| Investerings in financiële vaste activa               | 0                        | 0                      |
| Desinvesteringen in financiële vaste activa           | <u>0</u>                 | <u>0</u>               |
|                                                       | <u>5.491.474</u>         | <u>1.974.803</u>       |
| <b>Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  | <b>5.491.474</b>         | <b>1.974.803</b>       |
| <b><u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u></b> |                          |                        |
| Nieuw opgenomen leningen                              | 2.800.000                | 0                      |
| Aflossing langlopende schulden                        | <u>-331.833</u>          | <u>-261.833</u>        |
|                                                       | 2.468.167                | -261.833               |
| <b>Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> | <b>2.468.167</b>         | <b>-261.833</b>        |
| <b><u>Mutatie liquide middelen</u></b>                | <b><u>-2.363.096</u></b> | <b><u>-738.435</u></b> |
| Liquide middelen 1-1                                  | 5.380.115                | 6.118.550              |
| Liquide middelen 31-12                                | <u>3.017.019</u>         | <u>5.380.115</u>       |
| Mutatie Liquide middelen                              | <b>-2.363.096</b>        | <b>-738.435</b>        |

## Grondslagen

### Algemeen

#### Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Rechtsvorm: Stichting

Zetel: Roosendaal

Kamer van Koophandel: 20122937

#### Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van SOVOR (Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal) (41587) de onder deze rechtspersoon vallende school het Jan Tinbergen College (JTC) verantwoord.

#### Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluit gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

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

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en lasten hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

#### Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar. Als gevolg van aanpassing van de OCW taxonomie heeft op onderdelen een verschuiving van posten in de toelichting op de balans en de staat van baten en lasten plaatsgevonden. Dit heeft geen invloed op de balans, de staat van baten en lasten noch op omvang en samenstelling van vermogen en resultaat.

De vergelijkende cijfers zijn overeenkomstig aangepast.

#### Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die mede bepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

#### Schattingswijziging

In de jaarrekening is een schattingswijziging doorgevoerd bij de berekening van de omvang van de voorziening voor jubileumgratificaties. De gehanteerde discontovoet is aangepast van 0,5% naar 0% (effect € 7.843).

#### Financiële instrumenten

SOVOR heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslag wordt verwezen naar de behandeling per post.

## **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Bedragen vanaf 1500 euro worden geactiveerd.

Voor zover investeringssubsidies zijn verkregen zijn deze in mindering gebracht op de investeringen.

Het economisch en juridisch eigendom van het onroerend goed is in handen van de stichting.

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

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

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

### **Liquide middelen**

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

### **Algemene reserve publiek**

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van SOVOR.

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

### **Bestemmingsreserves (publiek en privaat)**

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen. In de toelichting zijn het bedrag en de beperkte doelstelling van iederen bestemmingsreserve vermeld. De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal aan uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

### **Voorzieningen**

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

### **Voorziening groot onderhoud**

De onderhoudsvoorziening beoogt kostenegalisatie voor de uitgaven van groot planmatig onderhoud aan onroerende zaken die door de jaren een onregelmatig verloop hebben. De dotaties aan de voorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenonderhoudsbegroting. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. De voorziening is, rekening houdend met geplande jaarlijkse dotaties toereikend voor het uit te voeren onderhoud in de periode waarover de meerjarenonderhoudsbegroting strekt.

### **Voorziening jubilea**

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet (0,00 %). De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

### **Voorziening transitievergoedingen**

De voorziening transitievergoedingen is berekend voor de verplichtingen voortvloeiend uit de Wet Arbeidsmarkt in Balans tot het betalen van transitievergoedingen bij beëindiging van dienstverbanden. Hierin zijn meegenomen transitievergoedingen die kwalificeren als vergoedingen voor arbeidsprestaties. Een voorbeeld van een transitievergoeding die classificeert als vergoeding in ruil voor arbeidsprestaties is een transitievergoeding die verschuldigd is bij het niet verlengen van een tijdelijke arbeidsovereenkomst als al bij het aangaan van die overeenkomst het zeer waarschijnlijk is dat deze niet zal worden verlengd.

### **Voorziening spaarverlof, LPBP en overige personele voorzieningen**

Deze voorzieningen zijn berekend op basis van de werkelijk gespaarde uren tegen een uurtarief gebaseerd op de GPL van 21 december 2020.

### **Langlopende schulden**

Voor de financiering van het gebouw zijn leningen afgesloten bij de BNG. Er is 34 jarige 1,69% lening en een 40 jarige lening van 1,1%. De Gemeente Roosendaal heeft een gemeentegarantie verleend voor de gehele hoofdsom. Gemeente Roosendaal heeft recht van 1e hypotheek als zekerheid voor de gestelde gemeentegarantie.

### **Kortlopende schulden**

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

### **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

#### **Rijksbijdragen**

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

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

Geoormerkte OCW subsidies met een met een verrekeningsclausule worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsideerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

#### **Overige overheidsbijdragen**

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

### **Overige baten**

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Personele lasten**

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

### **Pensioenen**

SOVOR heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling.

Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2020 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 93,2%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van aanschaf wordt voor het gehele jaar afgeschreven.

*Kantoor meubilair 10 jaar*

*Schoolmeubilair 10 jaar*

*Machines, inventaris en apparatuur 5 jaar*

*ICT & Hardware 3 jaar*

*Touchscreens 3 jaar*

*Gebouwen: 40 jaar vanaf moment in gebruikname*

### **Huisvestingslasten**

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

### **Overige lasten**

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

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de aan het verslagjaar betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

### **Grondslagen voor het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

**D. Toelichting behorende tot de balans****1 Activa****1.1 Vaste activa****1.2.2 Materiële vaste activa**

|                                                          | Gebouwen<br>en terreinen | Inventaris en<br>apparatuur | Vaste activa<br>in uitvoering<br>en<br>vooruitbetalin<br>gen | Totaal materiële<br>vaste activa |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Aanschafprijs                                            | 9.348.219                | 2.039.224                   | 1.926.857                                                    | 13.314.300                       |
| Afschrijving cum. 1-1-2020                               | 858.019                  | 1.458.872                   | 0                                                            | 2.316.891                        |
| Boekwaarde 1-1-2020                                      | 8.490.199                | 580.352                     | 1.926.857                                                    | 10.997.409                       |
| Investerings 2020                                        | 103.194                  | 798.172                     | 4.590.106                                                    | 5.491.472                        |
| Desinvesteringen 2020                                    | 0                        | 0                           |                                                              | 0                                |
| Overboeking wegens in gebruikname<br>Afschrijvingen 2020 | 6.516.963                |                             | -6.516.963                                                   |                                  |
|                                                          | 371.361                  | 363.866                     |                                                              | 735.227                          |
| Aanschafprijs 31-12-2020                                 | 15.968.376               | 2.837.396                   | 0                                                            | 18.805.771                       |
| Afschrijving cumulatief 31-12-2020                       | 1.229.380                | 1.822.738                   | 0                                                            | 3.052.118                        |
| Boekwaarde 31-12-2020                                    | 14.738.995               | 1.014.658                   | 0                                                            | 15.753.653                       |

Ten opzichte van de jaarrekening 2019 zijn correcties doorgevoerd in de aanschafprijs en cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2020 van € 107.146 voor de gebouwen en terreinen. Beide posten zijn met dit bedrag verlaagd hetgeen geen invloed heeft op de boekwaarde. Ten opzichte van de jaarrekening 2019 zijn correcties doorgevoerd in de aanschafprijs en cumulatieve afschrijvingen per 1-1-2020 van € 94.762 voor inventaris en apparatuur. Beide posten zijn met dit bedrag verlaagd hetgeen geen invloed heeft op de boekwaarde.

In 2017 heeft doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting door de gemeente Roosendaal plaatsgevonden.

De in gebruik zijnde gebouwen aan de Burgemeester Schneiderlaan en Azaleastraat zijn per 1-1-2017

van de gemeente overgenomen en in 2017 is het gebouw Azaleastraat volledig afgeschreven.

Het gebouw aan de Azaleastraat is in 2020 teruggeleverd aan de gemeente.

Het gebouw aan de Commandobaan is in 2020 opgeleverd en in gebruik genomen.

**1.2 Vlottende activa****1.2.2 Vorderingen**

|                                           | 31-12-2020<br>EUR | 31-12-2019<br>EUR |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.2.1 Debiteuren                        | -                 | -                 |
| 1.2.2.2 Kortlopende vorderingen op OCW/EZ | -                 | -                 |
| 1.2.2.3 Gemeenten en GR's                 | 73.784            | -                 |
| 1.2.2.10 Overige vorderingen              | 6.695             | 6.041             |
| 1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten           | 108.551           | 32.220            |
| 1.2.2.14 Nog te ontvangen rente           | 171               | 809               |
| 1.2.2.15 Overlopende activa               | -                 | 26.243            |
| <b>Totaal vorderingen</b>                 | <b>189.201</b>    | <b>65.313</b>     |

| 1.2.2.10 Overige vorderingen | 31-12-2020<br>EUR | 31-12-2019<br>EUR |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overig                       | 6.695             | 6.041             |
|                              | 6.695             | 6.041             |

| 1.2.2.15 Overlopende activa | 31-12-2020<br>EUR | 31-12-2019<br>EUR |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Overige overlopende activa  | -                 | 25.614            |
| Voorschotten personeel      | -                 | 628               |
|                             | -                 | 26.242            |

**1.2.4 Liquide middelen**

|                                    | 31-12-2020<br>EUR | 31-12-2019<br>EUR |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.4.1 Kasmiddelen                | 1.606             | 2.508             |
| 1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen | 3.015.412         | 5.377.607         |
| Kruisposten                        | -                 | -                 |
| <b>Totaal liquide middelen</b>     | <b>3.017.019</b>  | <b>5.380.115</b>  |

In het kasstroomoverzicht is de mutatie in liquide middelen uiteengezet. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

## 2 Passiva

| 2.1 Eigen vermogen   | 2.1.1.1<br>Algemene reserve | 2.1.1.4<br>Bestemmings-<br>reserve<br>(publiek) | Totaal    |
|----------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|-----------|
| Stand per 1-1-2020   | 3.564.518                   | 1.567.455                                       | 5.131.972 |
| Resultaat            | -400.642                    | 121.307                                         | -279.335  |
| Overige Mutaties     |                             |                                                 |           |
| Stand per 31-12-2020 | 3.163.876                   | 1.688.762                                       | 4.852.637 |

|                      | Reserve eigen-<br>risicodragers<br>Verzuim | Doordecentra-<br>lisatie | Convenant | Personele fricties | Bapo    | Totaal    |
|----------------------|--------------------------------------------|--------------------------|-----------|--------------------|---------|-----------|
| Stand per 1-1-2020   | 200.000                                    | 243.405                  | 249.408   | 796.130            | 78.512  | 1.567.455 |
| Resultaat            | 280.475                                    | -17.234                  | -100.331  | 0                  | -41.603 | 121.307   |
| Overige Mutaties     | 0                                          | 0                        | 0         | 0                  | 0       | 0         |
| Stand per 31-12-2020 | 480.475                                    | 226.171                  | 149.077   | 796.130            | 36.909  | 1.688.762 |

### Bestemmingsreserve personele fricties

In 2013 is de extra eenmalige ontvangst uit het najaarsakkoord toegevoegd aan de reserve personele fricties om de personele gevolgen op te vangen van de krimp in de regio. In 2015 is besloten de reserve voorlopig te bevriezen.

### Bestemmingsreserve Bapo

In 2014 is een bestemmingsreserve Bapo gevormd, het betreft de vrijgevalle voorziening Bapo die bestemd was om de niet opgenomen Bapo rechten uit het verleden te betalen.

### Bestemmingsreserve convenant

In november 2019 is een convenant afgesloten tussen diverse betrokken partijen, daarbij zijn vanuit het Rijk gelden ter beschikking gesteld ten behoeven van het onderwijs. In december 2019 heeft uitbetaling plaatsgevonden aan de schoolbesturen. De aanwending van deze middelen zal in 2020 en 2021 geschieden.

### Bestemmingsreserve doordecentralisatie

In 2017 heeft doordecentralisatie van de onderwijshuisvesting plaatsgevonden, het jaarresultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve doordecentralisatie.

### Bestemmingsreserve Eigenrisicodragers verzuim

De bestemmingsreserve Eigenrisicodragers verzuim is opgenomen ter dekking van hogere verzuimkosten dan in de begroting opgenomen verzuimkosten.

## 2.2 Voorzieningen

| 2.2.1 Personele voorzieningen     | 2.2.1.2<br>Voorziening<br>levensfase<br>bewust<br>personeels-<br>beleid | 2.2.1.2<br>Voorziening<br>spaarverlof | 2.2.1.4<br>Voorziening<br>jubilea | 2.1.2.7<br>Voorziening transitie-<br>vergoedingen | 2.2.1.7<br>Voorziening<br>overige<br>personele<br>verplichtingen | Totaal  |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| Stand begin boekjaar              | 194.210                                                                 | 93.658                                | 167.027                           | -                                                 | 276.278                                                          | 731.174 |
| Dotaties 2020                     | 44.358                                                                  | -                                     | 28.762                            | 5.941                                             | 166.941                                                          | 246.003 |
| Onttrekkingen 2020                | -                                                                       | -                                     | 21.385                            | -                                                 | 161.512                                                          | 182.896 |
| Vrijval                           | -                                                                       | 93.658                                | -                                 | -                                                 | 114.768                                                          | 208.426 |
| Overige mutatie                   | -                                                                       | -                                     | -                                 | -                                                 | -                                                                | -       |
| Stand einde boekjaar              | 238.568                                                                 | 0                                     | 174.405                           | 5.941                                             | 166.940                                                          | 585.854 |
| Kortlopend deel < 1 jaar          | 0                                                                       | -                                     | 6.658                             | 5.941                                             | 98.471                                                           | 111.070 |
| Langlopende deel 1 jaar <= 5 jaar | 0                                                                       | -                                     | 64.324                            | -                                                 | 68.469                                                           | 132.793 |
| Langlopende deel > 5 jaar         | 238.568                                                                 | 0                                     | 103.423                           | -                                                 | -                                                                | 341.991 |

| 2.2.3 Voorziening voor groot onderhoud | Voorziening<br>onderhoud | totaal  |
|----------------------------------------|--------------------------|---------|
| Stand begin boekjaar                   | 531.056                  | 531.056 |
| Dotaties 2020                          | 209.736                  | 209.736 |
| Onttrekkingen 2020                     | 122.346                  | 122.346 |
| Vrijval 2020                           | -                        | -       |
| Overige mutatie                        | -                        | -       |
| Stand einde boekjaar                   | 618.446                  | 618.446 |
| Kortlopend deel < 1 jaar               | 118.451                  | 118.451 |
| Langlopende deel 1 jaar <= 5 jaar      | 6.211                    | 6.211   |
| Langlopende deel > 5 jaar              | 493.784                  | 493.784 |

## 2.3 Langlopende schulden

### 2.3.3 Schulden aan kredietinstellingen

Leningen Totaal leningen  
krediet-  
instellingen

|                                        |            |            |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Oorspronkelijke lening                 | 8.902.329  | 8.902.329  |
| Afgelost tot en met vorig boekjaar     | 523.666    | 523.666    |
| Opgenomen onder kortlopende passiva    | 261.833    | 261.833    |
| Saldo begin boekjaar                   | 8.116.830  | 8.116.830  |
| Opgenomen leningen                     | 2.800.000  | 2.800.000  |
| Aflossingen boekjaar                   | 261.833    | 261.833    |
| Stand einde boekjaar                   | 10.654.997 | 10.654.997 |
| Oorspronkelijke lening                 | 11.702.329 | 11.702.329 |
| Cumulatieve aflossingen                | 785.499    | 785.499    |
| Opgenomen onder de kortlopende passiva | 331.833    | 331.833    |
| Saldo einde boekjaar                   | 10.584.997 | 10.584.997 |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | 331.833    |            |

Ingangsdatum van lening 1 is 18-12-2017. Looptijd 34 jaar. Rentepercentage 1,69%  
Ingangsdatum van lening 2 is 03-02-2020. Looptijd 40 jaar. Rentepercentage 1,10%

## 2.4 Kortlopende schulden

|                                                                                | 31-12-2020<br>EUR |         | 31-12-2019<br>EUR |         |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| <b>2.4.3 Schulden aan kredietinstellingen</b>                                  | <u>331.833</u>    | 331.833 | <u>261.833</u>    | 261.833 |
| <b>2.4.4 Schulden aan OCW</b>                                                  | <u>0</u>          | 0       | <u>-</u>          | -       |
| <b>2.4.6 Schulden aan gemeenten</b>                                            | <u>0</u>          | 0       | <u>-</u>          | -       |
| <b>2.4.8 Crediteuren</b>                                                       | <u>126.880</u>    | 126.880 | <u>47.945</u>     | 47.945  |
| De crediteuren die per 31-12-2020 openstaan, zijn nagenoeg geheel afgewikkeld. |                   |         |                   |         |
| <b>2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>                      |                   |         |                   |         |
| Loonheffing                                                                    | <u>474.310</u>    | 474.310 | <u>435.274</u>    | 435.274 |
| <b>2.4.10 Schulden terzake van pensioenen</b>                                  | <u>129.492</u>    | 129.492 | <u>126.737</u>    | 126.737 |
| <b>2.4.11 Schulden terzake van werk door derden</b>                            |                   |         |                   |         |
| Nog te betalen kosten                                                          | 179.061           |         | 104.293           |         |
| Accountantskosten                                                              | <u>8.773</u>      |         | <u>13.000</u>     |         |
|                                                                                |                   | 187.834 |                   | 117.293 |
| <b>2.4.13 Vooruitontvangen college, cursus, les en examengelden</b>            |                   |         |                   |         |
| Spaarfonds reizen                                                              | 111.642           |         | 75.105            |         |
| Gedetacheerde leerlingen                                                       | 21.078            |         | 48.530            |         |
| Vooruitontvangen bedragen                                                      | <u>50.780</u>     |         | <u>163.763</u>    |         |
|                                                                                |                   | 183.499 |                   | 287.399 |
| <b>2.4.14 Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</b>                                |                   |         |                   |         |
| Prestatiesubsidie VSV                                                          | 16.000            |         | 16.000            |         |
| Inhaal- en ondersteuningsprogramma                                             | 102.903           |         | 0                 |         |
| Studieverlof                                                                   | <u>44.778</u>     |         | <u>60.729</u>     |         |
| Vooruitontvangen subsidie OCW/EZ                                               |                   | 163.681 |                   | 76.729  |
| <b>2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen</b>                                    |                   |         |                   |         |
| Vakantiedagen                                                                  | 299.994           |         | 195.322           |         |
| Vakantiegeld                                                                   | 323.768           |         | 316.433           |         |
| Bindingstoelage                                                                | <u>32.052</u>     |         | <u>29.045</u>     |         |
| Overlopende passiva                                                            |                   | 655.813 |                   | 540.800 |

|               |                                       |                  |        |                  |        |
|---------------|---------------------------------------|------------------|--------|------------------|--------|
| <b>2.4.18</b> | <b>Nog te betalen rente</b>           |                  |        |                  |        |
|               | Rente langlopende leningen            | 32.901           |        | 5.043            |        |
|               |                                       |                  | 32.901 |                  | 5.043  |
| <b>2.4.19</b> | <b>Overige overlopende passiva</b>    |                  |        |                  |        |
|               | Netto loon                            | 26               |        | 4.351            |        |
|               | Vooruitontvangen posten               | 0                |        | 10.969           |        |
|               | Door te storten gelden diverse acties | 31.669           |        | 17.433           |        |
|               |                                       |                  | 31.695 |                  | 32.752 |
|               | <b>Totaal kortlopende schulden</b>    | <b>2.317.939</b> |        | <b>1.931.805</b> |        |

#### Niet uit de balans blijken de rechten en plichten

|            |                               |              |                                                                                                                         |          | bedrag  |
|------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|
| 21-9-2020  | Coresta                       | Eindhoven    | MJOP Burg. SchneiderIn en Commandobn vanaf 01 nov 2020                                                                  | 3 jaar   | 2.415   |
| 17-12-2018 | Cosina Totaal Vastgoed onderl | Roosendaal   | opdracht binnenschilderwerk Burg S 2019-2021                                                                            | 3 jaar   | 15.492  |
| 28-6-2018  | De Meeuw                      | Oirschot     | huur twee noodlokalen BS 48 mnd vanaf 19 okt 2018 H18-0096                                                              | 4 jaar   | 22.348  |
| 31-7-2020  | De Meeuw                      | Oirschot     | addendum verlenging huur noodlokalen H15-0151 met 2 jaar tot 31 juli 2022                                               | 2 jaar   | 16.663  |
| 8-7-2020   | De Meeuw                      | Oirschot     | addendum verlenging huur noodlokalen H14-0141 met 24 mnd t/m 01 aug 2022                                                | 2 jaar   | 12.627  |
| 25-6-2020  | Dyade                         | Utrecht      | externe functionaris gegevensbescherming verlenging met 1 jaar vanaf 1 juni 2020                                        | 1 jaar   | 2.178   |
| 24-11-2020 | Energie Compleet/Engie        | Zwolle       | levering elektriciteit Burg. SchneiderIn Engie 01 jan 2021 t/m 31 dec 2023                                              | 3 jaar   | 42.702  |
| 22-5-2019  | Energie Compleet/Engie        | Valkenswaard | levering gas Burg. SchneiderIn 2020 t/m 2022                                                                            | 3 jaar   | 13.256  |
| 20-8-2020  | Fudura                        | Zwolle       | meetdiensten voor teruglevering Burg. SchneiderIn en Commandobn miv 01 jun 2020                                         | 5 jaar   | 8.156   |
| 1-9-2020   | Hagu                          | Best         | huur overeenkomst 2 automaten ACN Snack Burg. SchneiderIn en Commandobn vanaf 01 sept 2020                              | 5 jaar   | 1.452   |
| 26-9-2019  | IJK Services BV               | Helmond      | dienstverlening financiële administratie, personeels- en salarisadministratie en levering ERP-systeem vanaf 01 jan 2020 | 3 jaar   | 65.337  |
| 17-7-2020  | Kuario BV-Inepro              | Nieuw Venne  | clearingdiensten Inepro 5 jaar betalingssysteem leerlingen                                                              | 5 jaar   | 2.380   |
| 9-9-2020   | Randstad                      | Breda        | Administratief medewerkster ter ondersteuning PZ voor 26 wk                                                             | 1/2 jaar | 7.762   |
| 12-7-2018  | Ricoh/BNP                     | Breda        | ingangsdatum lease is 1 augustus 2018 (60 mnd)                                                                          | 5 jaar   | 16.454  |
| 3-11-2020  | ThyssenKrupp liften           | Rotterdam    | onderhoud 3 lifteninstallaties miv 1-1-2021                                                                             | 5 jaar   | 1.775   |
| 6-3-2020   | TOPdesk                       | Delft        | software TOPdesk as a Service, abonnement voor 3 jaar                                                                   | 3 jaar   | 4.167   |
| 1-1-2018   | Van Dijk Educatie             | Kampen       | dienstverleningsovereenkomst Europese aanbesteding leermiddelen vanaf schooljaar 18/19                                  | 4 jaar   | 475.800 |
| 29-1-2020  | Verzuimsignaal                | Utrecht      | add. verzuimsignaal op contract van 3-12-2014 voor 3 jaar miv mrt 2020                                                  | 3 jaar   | 4.156   |
| 2-4-2020   | Ziggo                         | Utrecht      | Internet en glasvezel aansl. voor 60 maanden vanaf mei 2020                                                             | 5 jaar   | 13.439  |

#### Niet uit de balans blijken de recht

|            |                             |        |                                                                                             |         | bedrag |
|------------|-----------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| 21-2-2020  | DUO-Fontys                  |        | aanvraag subsidie regionale aanpak lerarentekort West-Brabant 2020-2022                     | 2 jaar  | 7.000  |
| 7-5-2020   | Engie                       | Zwolle | terugleverancier elektriciteit Burg. SchneiderIn en Commandobn 01 juni 2020 t/m 31 dec 2023 | 3 jaar  | 1.056  |
| 13-5-2020  | Rijksdienst voor Ondernemen | Zwolle | SDE zonnepanelen Burg. SchneiderIn vanaf 01 mei 19 t/m 30 apr 34                            | 15 jaar | 10.957 |
| 26-11-2020 | Rijksdienst voor Ondernemen | Zwolle | SDE zonnepanelen Commandobn 8 vanaf 01 aug 2020 t/m 31 juli 2035                            | 15 jaar | 3.535  |

#### Vordering Ministerie.

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WCVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" (kenmerk : WJZ 2005/54063802) toegestaan een vordering op te nemen op de Ministerie OCW/EZ.

SOVOR heeft de keus gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijken actief toe te lichten. De vordering op het Ministerie van OCW/EZ wordt jaarlijks berekend als 7,5% van de personele lumpsum van het betreffende jaar (zijnde het betaalritme verschil). Voor 2020 zou dit een vordering betreffen van € 713.867.

**F. Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten 2020**

**3 Baten**

| <b>3.1</b>   | <b>Rijksbijdragen</b>                           | 2020<br>EUR       | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR       |
|--------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>3.1.1</b> | <b>Rijksbijdrage OCW</b>                        | 10.737.940        | 10.406.563            | 10.856.215        |
| <b>3.1.2</b> | <b>Overige subsidies OCW</b>                    | 1.232.737         | 1.154.801             | 1.184.129         |
| <b>3.1.3</b> | <b>Inkomstenoverdrachten van rijksbijdragen</b> | 159.261           | 50.000                | 98.723            |
|              | <b>Totaal rijksbijdragen OCW</b>                | <b>12.129.938</b> | <b>11.611.364</b>     | <b>12.139.067</b> |

| <b>3.1.1.1</b> | <b>Toelichting Rijksbijdrage OCW</b> | 2020<br>EUR       | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR       |
|----------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                | Personele lumpsum                    | 9.515.866         | 9.206.193             | 9.373.057         |
|                | Materiële instandhouding             | 1.222.074         | 1.200.371             | 1.233.750         |
|                | Bijzondere aanvullende bekostiging   | -                 | -                     | 249.408           |
|                |                                      | <b>10.737.940</b> | <b>10.406.564</b>     | <b>10.856.215</b> |

De bijzondere aanvullende bekostiging betreft een uitkering naar aanleiding van het afgesloten convenant in 2019, aanwending van dit bedrag zal in 2020 en 2021 plaatsvinden.

**3.1.2.1 Overige subsidies OCW**

| <b>Toelichting</b>                                  | 2020<br>EUR      | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR      |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| Prestatiebox                                        | 537.246          | 509.351               | 520.673          |
| Bekostiging lesmateriaal                            | 509.536          | 500.450               | 511.522          |
| Bekostiging 1e opvang nieuwkomers                   | 6.094            | 25.000                | 25.753           |
| Subsidie VSV                                        | 41.015           | 45.000                | 31.028           |
| Subsidie voor Studieverlof                          | 86.499           | 75.000                | 87.502           |
| Subsidieregeling inhaal- en ondersteuningsprogramma | 39.297           |                       |                  |
| Rijksbijdrage Lente Zomerschool                     | 13.050           | -                     | 7.650            |
|                                                     | <b>1.232.737</b> | <b>1.154.801</b>      | <b>1.184.129</b> |

De toegekende bekostiging voor het lesmateriaal wordt toegerekend aan het kalenderjaar.

| <b>3.1.3.1</b>                | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR   |
|-------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|
| Doorbetalen rijksbijdrage SWV | 159.261        | 50.000                | 98.723        |
|                               | <b>159.261</b> | <b>50.000</b>         | <b>98.723</b> |

### 3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

| 3.2.2                                    | Overige overheidsbijdragen            | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 3.2.2.2                                  | Overige gemeentelijke en GR bijdragen | 708.097        | 634.309               | 631.280        |
| <b>Totaal overige overheidsbijdragen</b> |                                       | <b>708.097</b> | <b>634.309</b>        | <b>631.280</b> |

De gemeentelijke bijdrage betreft de vergoeding uit de doordecentralisatie overeenkomst die met de gemeente Roosendaal is afgesloten en een vergoeding in verband met de teruggave van de Azaleastraat aan de gemeente voor de gemaakte investeringskosten.

### 3.5 Overige baten

|                             |                       | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 3.5.1                       | Opbrengst verhuur     | 8.517          | 10.000                | 13.174         |
| 3.5.2                       | Detachering personeel | -              | -                     | 35.312         |
| 3.5.5                       | Ouderbijdragen        | 142.975        | 294.791               | 332.333        |
| 3.5.9                       | Catering              | 36.801         | 48.918                | 53.422         |
| 3.5.10                      | Overige               | 108.872        | 60.000                | 153.467        |
| <b>Totaal overige baten</b> |                       | <b>297.166</b> | <b>413.709</b>        | <b>587.708</b> |

|       |                               | 2020<br>EUR   | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR   |
|-------|-------------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 3.5.9 | <b>Catering</b>               |               |                       |               |
|       | Catering / automaten          | 34.012        | 36.918                | 45.164        |
|       | Catering automaten dislocatie | 2.789         | 12.000                | 8.258         |
|       |                               | <b>36.801</b> | <b>48.918</b>         | <b>53.422</b> |

|        |                                              | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|--------|----------------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 3.5.10 | <b>Overige</b>                               |                |                       |                |
|        | Diverse subsidies en andere posten           | 44.550         | 60.000                | 57.680         |
|        | Teruggave omzetbelasting<br>voorgaande jaren | 40.376         | -                     | 95.787         |
|        | Subsidie Stg Nuffic                          | 8.515          |                       |                |
|        | Subsidie SDE                                 | 15.431         |                       |                |
|        |                                              | <b>108.872</b> | <b>60.000</b>         | <b>153.467</b> |

#### 4 Lasten

##### 4.1 Personeelslasten

|                                                 | 2020<br>EUR       | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR      |
|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| <b>4.1.1 Lonen en salarissen</b>                |                   |                       |                  |
| Brutolonen en salarissen                        | 7.336.231         | 6.941.349             | 6.865.788        |
| Sociale lasten                                  | 940.002           | 927.504               | 913.975          |
| Pensioenpremies                                 | <u>1.108.046</u>  | <u>1.125.999</u>      | <u>1.087.770</u> |
| Totaal Lonen en salarissen                      | 9.384.278         | 8.994.852             | 8.867.533        |
| <b>4.1.2 Overige personele lasten</b>           |                   |                       |                  |
| <b>4.1.2.1</b> Dotaties personele voorzieningen | 37.577            | 24.000                | 149.082          |
| <b>4.1.2.2</b> Personeel niet in loondienst     | 289.200           | 235.000               | 252.333          |
| <b>4.1.2.3</b> Overig                           | <u>464.347</u>    | <u>615.000</u>        | <u>566.827</u>   |
| Totaal overige personele lasten                 | 791.124           | 874.000               | 968.242          |
| <b>4.1.3 Ontvangen vergoedingen</b>             | -56.165           | -60.000               | -74.817          |
| <b>Totaal personeelslasten</b>                  | <u>10.119.238</u> | <u>9.808.852</u>      | <u>9.760.958</u> |

| 4.1.2.1                                      | 2020<br>EUR     | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR     |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| Dotaties personele voorzieningen             |                 |                       |                 |
| - voorziening jubilea                        | 28.762          | 14.000                | 19.216          |
| - voorziening spaarverlof                    |                 | 10.000                | 3.044           |
| - voorziening transitievergoeding            | 5.941           |                       |                 |
| - overige personele voorzieningen            | 166.941         | -                     | 67.747          |
| - voorziening levensfase bewust personeelsbe | 44.358          | -                     | 178.202         |
| - vrijval voorzieningen                      | <u>-208.426</u> | <u>-</u>              | <u>-119.127</u> |
| Totaal                                       | <u>37.577</u>   | <u>24.000</u>         | <u>149.082</u>  |

| 4.1.2.3                                                     | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|-------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| Overige personeelskosten                                    |                |                       |                |
| De overige personeelskosten bestaan uit de volgende posten: |                |                       |                |
| Kosten vallend onder de WKR                                 | 152.564        | 135.000               | 130.085        |
| Scholingskosten                                             | 70.515         | 150.000               | 130.413        |
| Kantinekosten                                               | 22.214         | 25.000                | 25.142         |
| Bijdrage VAVO Leerlingen                                    | 86.548         | 145.000               | 132.583        |
| Bedrijfsarts/Arbo                                           | 23.054         | 40.000                | 34.231         |
| Wervingskosten                                              | 4.720          | 15.000                | 15.059         |
| Verzuimverzekering                                          | 32.010         | 30.000                | 30.231         |
| Overige personele kosten                                    | 7.035          | 10.000                | 3.831          |
| Kosten administratiekantoor                                 | <u>65.689</u>  | <u>65.000</u>         | <u>65.254</u>  |
|                                                             | <u>464.347</u> | <u>615.000</u>        | <u>566.827</u> |

| 4.1.3                                                          | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| <b>Ontvangen vergoedingen</b>                                  |                |                       |                |
| <b>4.1.3.3</b> Uitkeringen die de personeelslasten verminderen | -56.165        | -60.000               | -74.817        |
|                                                                | <u>-56.165</u> | <u>-60.000</u>        | <u>-74.817</u> |

#### Aantal personeelsleden

Ultimo 2020 had SOVOR 157 personeelsleden (125,79 fte) in dienst. Op 31 december 2019 bedroeg het aantal 152 (123,34 fte).

| 4.2   | Afschrijvingen               | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|-------|------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 4.2.2 | Materiële vaste activa       | 735.227        | 703.366               | 556.415        |
|       | <b>Totaal afschrijvingen</b> | <b>735.227</b> | <b>703.366</b>        | <b>556.415</b> |

|                          | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|--------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| Gebouwen                 | 371.361        | 437.001               | 284.739        |
| ICT                      | 160.504        | 86.352                | 113.718        |
| Inventaris en apparatuur | 91.883         | 70.000                | 52.824         |
| Meubilair                | 111.479        | 110.013               | 105.134        |
|                          | <b>735.227</b> | <b>703.366</b>        | <b>556.415</b> |

#### 4.3 Huisvestingslasten

|       |                                  | 2020           | Begroting 2020 | 2019           |
|-------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|       |                                  | EUR            | EUR            | EUR            |
| 4.3.1 | Huur                             | 162.515        | 160.000        | 180.222        |
| 4.3.2 | Verzekering                      | 33.025         | 25.000         | 20.220         |
| 4.3.3 | Onderhoud                        | 154.077        | 84.833         | 86.764         |
| 4.3.4 | Energie en water                 | 182.553        | 111.500        | 113.151        |
| 4.3.5 | Schoonmaakkosten                 | 86.693         | 65.000         | 65.460         |
| 4.3.6 | Heffingen                        | 65.010         | 70.000         | 58.556         |
| 4.3.7 | Dotatie onderhoudsvoorziening    | 209.736        | 83.979         | 105.975        |
| 4.3.8 | Overige huisvestingslasten       | 55.240         | 30.000         | 30.569         |
|       | <b>Totaal huisvestingslasten</b> | <b>948.848</b> | <b>630.312</b> | <b>660.917</b> |

Omdat er sprake is van onttrekkingen uit de voorziening onderhoud van niet in de onderhoudsbegroting opgenomen werkzaamheden heeft een extra dotatie plaatsgevonden aan de onderhoudsvoorziening.

| 4.4   | Overige instellingslasten               | 2020<br>EUR      | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR      |
|-------|-----------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 4.4.1 | Administratie- en beheerslasten         | 173.099          | 161.500               | 154.878          |
| 4.4.2 | Inventaris en apparatuur                | 375.544          | 264.485               | 249.526          |
| 4.4.3 | Leer- en hulpmiddelen                   | 675.609          | 587.013               | 597.791          |
| 4.4.5 | Overige                                 | 217.684          | 490.167               | 443.388          |
|       | <b>Totaal overige instellingslasten</b> | <b>1.441.936</b> | <b>1.503.165</b>      | <b>1.445.583</b> |

#### 4.4.1 Toelichting administratie- en beheerslasten

|                          | 2020<br>EUR    | Begroting 2020<br>EUR | 2019<br>EUR    |
|--------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| Kantoormateriaal         | 1.909          | 5.000                 | 2.054          |
| Accountantskosten        | 13.318         | 20.000                | 18.335         |
| Telefoon en portiekosten | 37.052         | 35.000                | 29.224         |
| Drukwerk                 | 24.850         | 35.000                | 36.311         |
| Raad van Toezicht        | 27.763         | 31.000                | 28.525         |
| PR en Marketing          | 65.690         | 33.000                | 37.685         |
| Bankkosten               | 2.518          | 2.500                 | 2.743          |
|                          | <b>173.099</b> | <b>161.500</b>        | <b>154.878</b> |

De accountantskosten zijn als volgt te specificeren:

|                                | 2020          | Begroting 2020 | 2019          |
|--------------------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                | EUR           | EUR            | EUR           |
| Onderzoek jaarrekening         | 13.318        | 20.000         | 18.335        |
| Andere controle opdrachten     | -             | -              | -             |
| Adviesdiensten fiscaal terrein | -             | -              | -             |
| Andere niet controle-diensten  | -             | -              | -             |
|                                | <u>13.318</u> | <u>20.000</u>  | <u>18.335</u> |

#### 4.4.2 Toelichting Inventaris en apparatuur

|                           | 2020           | Begroting 2020 | 2019           |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                           | EUR            | EUR            | EUR            |
| Aanschaf klein inventaris | 96.912         | 50.000         | 58.907         |
| ICT licentiekosten        | 149.877        | 105.000        | 101.831        |
| Overige ICT kosten        | 68.133         | 40.000         | 32.696         |
| Mediatheek/bibliotheek    | 11.582         | 1.000          | -              |
| Huur apparatuur           | 10.594         | -              | 8.478          |
| Reproductiekosten         | 38.447         | 68.485         | 47.614         |
|                           | <u>375.544</u> | <u>264.485</u> | <u>249.526</u> |

#### 4.4.3 Toelichting Leer- en hulpmiddelen

|              | 2020           | Begroting 2020 | 2019           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
|              | EUR            | EUR            | EUR            |
| Leermiddelen | 675.609        | 587.013        | 597.791        |
|              | <u>675.609</u> | <u>587.013</u> | <u>597.791</u> |

#### 4.4.5 Toelichting Overige instellingslasten

|                                | 2020           | Begroting 2020 | 2019           |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                | EUR            | EUR            | EUR            |
| Abonnementen                   | 4.604          | 5.000          | 7.098          |
| Contributies                   | 30.867         | 37.000         | 29.950         |
| Representatiekosten            | 8.474          | 5.000          | 5.654          |
| Medezeggenschapsraad/Ouderraad | 1.552          | 3.000          | 1.690          |
| Overige verzekeringen          | 13.545         | 15.000         | 13.636         |
| Reizen en excursies            | 62.429         | 322.249        | 277.859        |
| Testen en toetsen              | 11.031         | 20.000         | 21.960         |
| Vervoerskosten                 | 2.990          | 4.000          | 4.945          |
| Leerlingkantine en automaten   | 32.344         | 48.918         | 46.751         |
| Overige onderwijslasten        | 49.847         | 30.000         | 33.845         |
|                                | <u>217.684</u> | <u>490.167</u> | <u>443.388</u> |

#### 6 Financiële baten en lasten

|                                         | 2020            | Begroting 2020  | 2019            |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                         | EUR             | EUR             | EUR             |
| 6.1 Financiële baten                    | 171             | 1               | 809             |
| 6.2 Financiële lasten                   | -169.457        | -169.675        | -145.867        |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b> | <u>-169.286</u> | <u>-169.674</u> | <u>-145.058</u> |

#### 6.1 Financiële baten

|                                              |            |          |            |
|----------------------------------------------|------------|----------|------------|
| 6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 171        | 1        | 809        |
|                                              | <u>171</u> | <u>1</u> | <u>809</u> |

#### 6.2 Financiële lasten

|                                          |                 |                 |                 |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten | -169.457        | -169.675        | -145.867        |
|                                          | <u>-169.457</u> | <u>-169.675</u> | <u>-145.867</u> |
| <b>Jaarresultaat</b>                     | <u>-279.335</u> | <u>-155.987</u> | <u>789.124</u>  |

Model G : verantwoording subsidies

G1. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebben op de EZ subsidies)

| Omschrijving                      | Toewijzing     |            | Bedrag<br>Toewijzing | Ontvangen t/m<br>verslagjaar | Prestatie<br>afgerond |
|-----------------------------------|----------------|------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|
|                                   | Kenmerk        | Datum      |                      |                              |                       |
|                                   |                |            | €                    | €                            | Ja/nee                |
| Subsidie voor studieverlof        | 2019/2/1394929 | 19-12-2020 | 1.672                | 1.672                        | ja                    |
| Subsidie voor studieverlof        | 2019/2/1215746 | 20-9-2020  | 102.435              | 102.435                      | ja                    |
| Subsidie voor studieverlof        | 2020/2/1731691 | 21-12-2020 | 2.057                | 2.057                        | nee                   |
| Subsidie voor studieverlof        | 2020/2/1443896 | 20-2-2020  | 6.215-               | 6.215-                       | ja                    |
| Subsidie voor studieverlof        | 2020/2/1632975 | 22-9-2020  | 74.705               | 74.705                       | nee                   |
| Inhaal en ondersteuningsprogramma | IOP-41587-VO   | 10-7-2020  | 121.500              | 121.500                      | nee                   |
| Inhaal en ondersteuningsprogramma | IOP2-41587-VO  | 16-10-2020 | 20.700               | 20.700                       | nee                   |
| totaal                            |                |            | <u>316.854</u>       | <u>316.854</u>               |                       |

G2. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub b en EZ regelingen betrekking hebben op de EZ subsidies)

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |       | Bedrag<br>Toewijzing | Ontvangen t/m<br>verslagjaar | Totale<br>kosten | Te verrekenen<br>ultimo verslagjaar |
|--------------|------------|-------|----------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------------|
|              | Kenmerk    | Datum |                      |                              |                  |                                     |
|              |            |       | €                    | €                            | €                | €                                   |
|              |            |       | -                    | -                            | -                | -                                   |
| totaal       |            |       | <u>0</u>             | <u>0</u>                     | <u>0</u>         | <u>0</u>                            |

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

| Omschrijving | Toewijzing |       | Bedrag<br>Toewijzing | Saldo<br>1-jan-20 | Ontvangen in<br>verslagjaar | Lasten in<br>Verslagjaar | Totale kosten<br>31-dec-20 | Saldo nog te besteden<br>31-dec-20 |
|--------------|------------|-------|----------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|              | Kenmerk    | Datum |                      |                   |                             |                          |                            |                                    |
|              |            |       | €                    | €                 | €                           | €                        | €                          | €                                  |
| totaal       |            |       | <u>0</u>             | <u>0</u>          | <u>0</u>                    | <u>0</u>                 | <u>0</u>                   | <u>0</u>                           |

## H. Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

#### Gegevens 2020

bedragen x € 1

drs J.C. van Wettum

|                                                  |             |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Functiegegevens                                  | Rector      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020       | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,00        |
| Dienstbetrekking?                                | ja          |
| Klasse                                           | D           |
| Complexiteitspunten aantal leerlingen            | 2           |
| Complexiteitspunten totale baten                 | 4           |
| Complexiteitspunten aantal onderwijssoorten      | 3           |

#### Bezoldiging

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 115.826        |
| Beloningen betaalbaar op termijn              | 20.231         |
| <i>Subtotaal</i>                              | <u>136.057</u> |

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 157.000 |
|----------------------------------------------|---------|

|                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------|-----|
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag | NVT |
|---------------------------------------------------------------------|-----|

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| <b>Totaal bezoldiging</b> | <b><u>136.057</u></b> |
|---------------------------|-----------------------|

|                                                                                                 |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | NVT |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | NVT |
|-------------------------------------------------------------|-----|

#### Gegevens 2019

|                                                  |             |
|--------------------------------------------------|-------------|
| Functiegegevens                                  | Rector      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019       | 1/1 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1           |
| Dienstbetrekking?                                | ja          |

#### Bezoldiging

|                                             |                |
|---------------------------------------------|----------------|
| Beloning en belastbare onkostenvergoedingen | 111.888        |
| Beloningen betaalbaar op termijn            | 19.570         |
| <i>Subtotaal</i>                            | <u>131.458</u> |

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 152.000 |
|----------------------------------------------|---------|

|                           |                       |
|---------------------------|-----------------------|
| <b>Totaal bezoldiging</b> | <b><u>131.458</u></b> |
|---------------------------|-----------------------|

### 1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking kalendermaand 1-12

Er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in 2020 of 2019.

# 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

| Gegevens 2020                                                                                   |                           |                           |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| bedragen x € 1                                                                                  | mr. R.Th.J. van 't Zelfde | mr. R.Th.J. van 't Zelfde | drs. M. W. Bakker | drs. M. W. Bakker |
| Functiegegevens                                                                                 | VOORZITTER                |                           |                   | LID               |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                                                      | 1/1-31/12                 |                           |                   | 1/1 -31/12        |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                           |                           |                   |                   |
| Bezoldiging                                                                                     | 6.237                     |                           |                   | 4.132             |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                                                    | 23.550                    |                           |                   | 15.700            |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag                             | nvt                       |                           |                   | nvt               |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | nvt                       |                           |                   | nvt               |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | nvt                       |                           |                   | nvt               |
| Totaal bezoldiging                                                                              | 6.237                     |                           |                   | 4.132             |

| Gegevens 2019                                |                           |                           |                   |                          |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------|
| bedragen x € 1                               | mr. R.Th.J. van 't Zelfde | mr. R.Th.J. van 't Zelfde | drs. M. W. Bakker | drs. M. W. Bakker        |
| Functiegegevens                              | Voorzitter                | LID                       | Voorzitter        | LID                      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019   | 5/12-31/12                | 1/1-4/12                  | 1/10-4/12         | 1/1 - 30/9 en 5/12-31/12 |
| <b>Bezoldiging</b>                           |                           |                           |                   |                          |
| Bezoldiging                                  | 308                       | 3.854                     | 736               | 3.396                    |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 1.687                     | 14.076                    | 4.060             | 12.493                   |

| bedragen x € 1                                                      | drs R.J.M. van den Broek | ir. A.G. Roghair | drs. P.H.W. van Dijk | mr. drs. L.J.M. Verdult |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------|-------------------------|
| Functiegegevens                                                     | LID                      | LID              | LID                  | LID                     |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                          | 1/1 - 31/12              | 1/1 - 30/6       | 1/7 - 31/12          | 1/1 - 31/12             |
| <b>Bezoldiging</b>                                                  |                          |                  |                      |                         |
| Totale bezoldiging                                                  | 4.144                    | 2.072            | 2.066                | 4.132                   |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum                        | 15.700                   | 7.807            | 7.893                | 15.700                  |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag | nvt                      | nvt              | nvt                  | nvt                     |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan            | nvt                      | nvt              | nvt                  | nvt                     |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling         | nvt                      | nvt              | nvt                  | nvt                     |
| Totaal bezoldiging                                                  | 4.144                    | 2.072            | 2.066                | 4.132                   |

| Gegevens 2019                                |  | drs R.J.M. van den Broek | ir. A.G. Roghair |
|----------------------------------------------|--|--------------------------|------------------|
| Functiegegevens                              |  | LID                      | LID              |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019   |  | 1/1 - 31/12              | 1/1 - 31/12      |
| <b>Bezoldiging</b>                           |  |                          |                  |
| Totale bezoldiging                           |  | 4.156                    | 4.145            |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum |  | 15.200                   | 15.200           |

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

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

**1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700**

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

**1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is**

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

**1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is**

Er zijn geen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder.

**2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband geweest aan topfunctionarissen in 2020 of 2019.

**3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

| I. | Bestemming van het resultaat            | 2020            | 2019             |
|----|-----------------------------------------|-----------------|------------------|
|    | Het exploitatieresultaat bedraagt       | -279.335        | 789.124          |
|    | Hiervan wordt toegevoegd aan:           |                 |                  |
|    | Algemene reserve                        | -400.642        | 690.751          |
|    | Bestemmingsreserve Convenant            | -100.331        | 249.408          |
|    | Bestemmingsreserve Eigen risico verzuim | 280.475         | 200.000          |
|    | Reserve doordecentralisatie             | -17.234         | 96.380           |
|    | Bapo                                    | -41.603         | 1.993            |
|    |                                         | <u>-279.335</u> | <u>1.238.532</u> |
|    | Totaal                                  |                 |                  |
|    | Resultaat doordecentralisatie           | -17.234         | 96.380           |
|    | Resultaat onderwijsactiviteiten         | -262.101        | 692.744          |
|    |                                         | <u>-279.335</u> | <u>789.124</u>   |

Het resultaat doordecentralisatie is saldo van alle opbrengsten en kosten die ten gunste en ten laste van de stichting komen en het gevolg zijn van de overdracht van de gebouwen van de gemeente Roosendaal aan ons.

**Model E: Overzicht verbonden partijen**

|                           |                                                              |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Naam                      | Stichting<br>Samenwerkingsverband VO<br>Roosendaal           |
| Juridische vorm           | Stichting                                                    |
| Statutaire zetel          | Roosendaal                                                   |
| Code activiteiten         | 4 (overig)                                                   |
| Eigen Vermogen 31-12-2020 | Niet bekend                                                  |
| Resultaat 2020            | Niet bekend                                                  |
| Deelname %                | Geen financiële deelname.<br>Geen beslissende<br>zeggenschap |
| Consolidatie              | Nee                                                          |

**J. Gebeurtenissen na balansdatum**

Er zijn geen gebeurtenissen die hier vermeld moeten worden.

**K. ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS**

**College van bestuur**

drs. J.C. van Wettum

**Raad van Toezicht**

mr. R.Th.J. van 't Zelfde

drs. M.W. Bakker

drs. P.H.W. van Dijk

drs. R.J.M. van den Broek

mr. drs. L.J.M. Verdult

**Datum vaststelling jaarrekening:**

## OVERIGE GEGEVENS

**C1    Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**







## D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 41587  
Naam instelling Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Roosendaal

Adres Burgemeester Schneiderlaan 2  
Postadres Postbus 1675  
Postcode / Plaats 4700 BR Roosendaal  
Telefoon 0165-543871  
E-mail [info@jtc-roosendaal.nl](mailto:info@jtc-roosendaal.nl)  
Internet-site [www.jtc-roosendaal.nl](http://www.jtc-roosendaal.nl)

Contactpersoon Dhr drs. J.C. van Wettum  
Telefoon 0165-543871

E-mail [cvw@jtc-roosendaal.nl](mailto:cvw@jtc-roosendaal.nl)

| Brin | Naam                  | Sector |
|------|-----------------------|--------|
| 19EN | Jan Tinbergen College | VO     |