



Jaarverslag 2018

Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Voorwoord	3
Deel A Bestuursverslag	4
1. Organisatie	4
1.1 Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland	5
1.2 Stedelijk College Eindhoven (SCE)	5
1.3 International School Eindhoven (ISE)	5
1.4 Verdeling leerlingenaantallen over de locaties	5
1.5 Missie.....	6
1.6 Kernkwaliteiten	7
1.7 Medezeggenschap.....	7
1.8 Raad van Toezicht.....	9
1.9 Samenwerkingsverbanden	11
2. Vestigingen, opleidingen en verdeling leerlingenaantallen	12
2.1 Verschillende vestigingen van de Stichting	12
2.2 Opbouw van de school	13
3. Doelstellingen en resultaten over 2018	14
3.1 Excellente en regelluwe school	14
3.2 Trion Opleidingsschool: samen opleiden en professionaliseren.....	14
3.3 Inspectieoordelen.....	15
3.4 Tevredenheidsonderzoeken	15
3.5 Accreditation ISE.....	17
3.6 Project Gezonde School	17
3.7 Klachten	18
3.8 Integraal Huisvestings Plan (IHP)	18
3.9 Stichting Beheersorganisatie ISE.....	18
3.10 AFAS Profit en Mijn SPVOZN	19
3.11 Inkoopbeleid	19
3.12 Eindhoven On Stage	19
3.13 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).....	20
4. Ondersteuning en begeleiding	21
5. Personeel	25
5.1 Kerncijfers	25
5.2 Personeelsbeleid	29

6. Financiën.....	32
6.1 Overzicht ontwikkelingen financiën 2018	32
6.2 Financiële kengetallen	32
6.3 Financiële organisatie en Treasury	33
6.4 Continuïteitsparagraaf.....	35
DEEL B JAARREKENING	40
B1. Enkelvoudige balans per 31 december 2018	41
B2. Enkelvoudige exploitatierekening over 2018	43
B3. Kasstroomoverzicht 2018	44
B4. Grondslagen van waardering en bepaling van resultaat	45
B5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans.....	49
B6. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	61
B7. Overzicht verbonden partijen	63
B8. Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening	64
B9. Gebeurtenissen na balansdatum	74
B10. Resultaatbestemming	75
B11. Ondertekening van de jaarrekening	76
DEEL C OVERIGE GEGEVENS	77
C1. Controleverklaring	78
C2. Gesegmenteerde exploitatierekeningen PO en VO	79
C3. Begroting 2019	81
C4. Gegevens over de rechtspersoon	82

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2018 van de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland en de onder de Stichting ressorterende scholen Stedelijk College Eindhoven (SCE) en International School Eindhoven (ISE).

In vogelvlucht is 2018 het jaar van de verdere borging kwaliteit en de start van de ontwikkeling van het nieuwe strategische beleidsplan 2018-2022. Wat betreft de kwaliteit presteren de opleidingen Henegouwenlaan en Oude Bossche Baan overwegend boven de landelijke gemiddelden die door de inspectie zijn vastgesteld. Bovendien geldt voor de opleidingen vwo, havo en mavo de status "excellente school" ook voor 2018; de ISE heeft het accreditatieproces van CIS en NEASC goed doorlopen hetgeen geleid heeft voor zowel het PO als het VO dat in 2018 de gewenste CIS en NEASC accreditatie is bereikt, alsmede een hernieuwde autorisatie voor het IB-programma. Voor de Henegouwenlaan zijn de onderhandelingen voor nieuwbouw in een beslissend stadium gekomen en in maart 2019 is hieromtrent een overeenkomst met de gemeente Eindhoven gesloten.

Gelet op de geboekte resultaten is het oordeel van het College van Bestuur dat de balans over 2018 een positief beeld vertoont. Wij nodigen u uit om uw mening aan dit oordeel te spiegelen en zijn geïnteresseerd in uw bevindingen.

College van Bestuur Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland,

Meine Stoker (voorzitter)

Petra de Bruijn (lid)

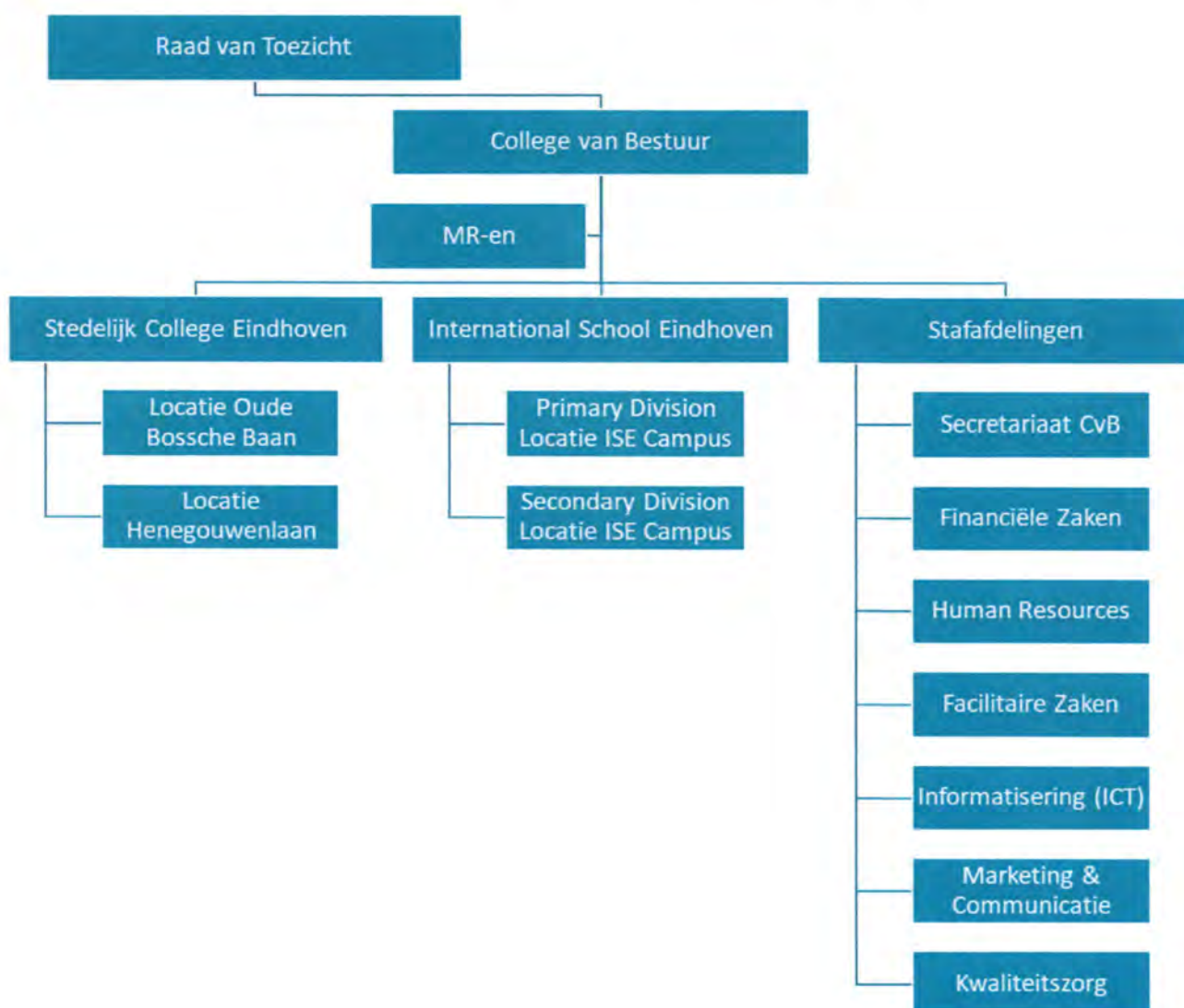
Deel A Bestuursverslag

1. Organisatie

De Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland vormt juridisch gezien het bevoegd gezag van het Stedelijk College Eindhoven (20BK), een brede openbare scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs met een internationale afdeling en een school voor basisonderwijs met een internationale afdeling (03TF), op algemeen bijzondere grondslag.

In de praktijk onderscheiden we echter de volgende twee organisatorische eenheden:

het Stedelijk College Eindhoven (SCE), met twee locaties voor regulier voortgezet onderwijs, en de Internationale School Eindhoven (ISE), voor internationaal voortgezet onderwijs en internationaal primair onderwijs, inclusief een Nederlandse afdeling. Schematisch ziet de organisatie er als volgt uit.



Het Stedelijk College Eindhoven en de International School Eindhoven bieden in vergelijking met andere scholen in de gemeente Eindhoven het meest brede scala aan opleidingsmogelijkheden.

1.1 Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland

De Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland is opgericht op 1 januari 2009. Primair en voortgezet onderwijs waren vanaf dat moment in het belang van de internationale afdelingen onder één bevoegd gezag gebracht. In 2011 heeft de door de wetgever gewenste scheiding van bestuur en toezicht volwaardig vorm gekregen door het aantreden van een Raad van Toezicht en College van Bestuur.

Als lid van de VO-raad onderschrijft de Stichting de code Goed bestuur van de VO-raad en voldoet de stichting aan de verplichtingen die daaruit voortkomen.

De Stichting wordt geleid door een tweekoppig College van Bestuur. De heer Meine Stoker als voorzitter van het College van Bestuur en mevrouw Petra de Bruijn als lid. Aan het hoofd van de opleidingen staan in 2018 de heer Willy Evers (opleidingsdirecteur Oude Bossche Baan), mevrouw Ingrid van Zuidam (opleidingsdirecteur Henegouwenlaan) en de heer Roy White (director ISE), tezamen vormen zij het CMT.

1.2 Stedelijk College Eindhoven (SCE)

Het Stedelijk College Eindhoven bestaat uit twee locaties. De locatie Henegouwenlaan omvat de opleidingen vwo (gymnasium en atheneum), havo en mavo. Bij alle opleidingen van deze locatie komt tevens een tweetalige opleidingsvariant voor. Leerlingen komen vooral uit Eindhoven-Noord en de regio ten noorden van Eindhoven. Het wervingsgebied van de tweetalige opleidingen is ruimer. De locatie Oude Bossche Baan verzorgt alle leerwegen in het vmbo, deels via leerwegondersteunend onderwijs. Hier is ook een eerste opvang voor anderstaligen (EOA) gehuisvest waar kinderen vanuit alle werelddelen onderwijs genieten met het oog op zo spoedig mogelijke integratie in het Nederlandse onderwijs. Leerlingen van deze locatie komen eveneens vooral uit Eindhoven-Noord en omgeving. Ten opzichte van landelijke kengetallen is er in Eindhoven sprake van een onevenwichtige spreiding van voorzieningen voor voortgezet onderwijs als gevolg van de grotere behoefte aan havo-vwo-opleidingen dan de vraag naar vmbo. In het havo/vwo-segment is het aanbod van scholen groot, terwijl maar drie scholengemeenschappen vmbo-breed aanbieden.

1.3 International School Eindhoven (ISE)

De International School Eindhoven bestaat in formele zin uit twee zogenaamde Divisions; in de praktijk spreekt men echter over "Schools". De Primary School verzorgt Engels- en Nederlandstalig Primair Onderwijs. De Secondary School verzorgt het International Baccalaureate Middle Years Programme en het International Baccalaureate Diploma Programme. Het rekruteringsgebied van de school is groot en strekt zich uit van Tilburg in het westen, tot Venlo in het oosten en van 's Hertogenbosch in het noorden tot Mol in België in het zuiden. Beide scholen zijn sinds september 2013 gevestigd op de campus ISE aan de Oirschotsedijk 14b te Eindhoven. Daar is ook het kinderdagverblijf en de voor- en naschoolse opvang gevestigd die in partnerschap met "Kinderstad" worden gerealiseerd.

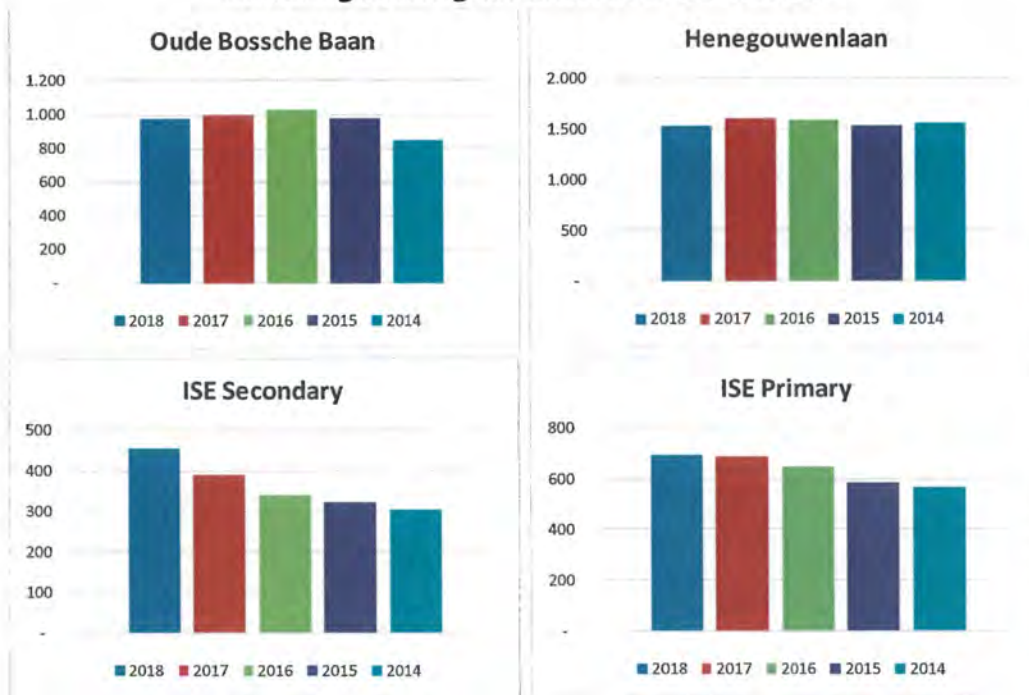
1.4 Verdeling leerlingenaantallen over de locaties

Op de peildatum 1 oktober 2017¹ stonden er bij de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland in totaal 3.686 leerlingen ingeschreven, per 1 oktober 2018 komt dit aantal uit op 3.672. In onderstaande tabel en grafieken is de verdeling over de verschillende locaties over een vijftal jaren weergegeven. De zogenaamde vavo-leerlingen worden vermeld omdat ze formeel meetellen bij de stichting, die ook de bekostiging voor deze leerlingen ontvangt; deze middelen worden overgedragen aan de school die het vavo-onderwijs verzorgt.

¹

De peildatum van 1 oktober 2017 wordt hier vermeld, omdat de gegevens van zowel 2017 als 2018 van invloed zijn op het kalenderjaar 2018, in het bijzonder voor de bekostiging van het onderwijs.

Verdeling leerlingaantallen over de locaties



Fotomoment 1 oktober	2018	2017	2016	2015	2014
Oude Bossche Baan	973	994	1.023	972	849
Henegouwenlaan	1.533	1.599	1.588	1.534	1.553
VAVO	14	13	39	27	28
ISE Secondary Division	456	391	338	322	304
ISE Primary Division	696	689	648	585	568
Totaal	3.672	3.686	3.636	3.440	3.302

1.5 Missie

Het is de ambitie van de stichting vanuit onze internationale én innovatieve gemeenschap van scholen een groeimodel te realiseren om leerlingen als individu te kunnen laten functioneren in de samenleving van de toekomst: de scholen ontwikkelen zich tot afspiegeling van de dynamische samenleving zoals we die dagelijks zien (ontstaan). De stichting wil de leerlingen laten groeien en hen gelijke kansen bieden om te participeren en te netwerken in de wereld om hen heen, gericht op het delen en creëren van kennis en kunde. Dat doet zij vanuit de leef-, leer- en werkgemeenschap van de drie scholen.

Daarin begeleidt zij haar leerlingen om van onderop de nieuwe samenleving te vormen. Bijdragen aan een pluriforme samenleving is wat de stichting drijft. Voor onze leerlingen geldt immers: To be the future².

²

1.6 Kernkwaliteiten

De stichting beschouwt haar kernwaarden als vaste pijlers. Die verschaffen het fundament en veranderen niet met elk nieuw schoolplan. De stichting stimuleert leerlingen namelijk in het ontdekken en het verder ontwikkelen van hun talenten. De scholen van de stichting zijn algemeen toegankelijk. Ze bieden kansen aan alle leerlingen die respectvol omgaan met allen die bij de scholen zijn betrokken én die in principe een van de geboden opleidingen met succes kunnen volgen. De kernkwaliteiten zijn ontwikkelingsgerichtheid, transparantie, veiligheid, respect en intercultureel gedrag. Zij geven weer waar de stichting voor staat, waaraan ze voortdurend werkt en waarmee ze zich wil onderscheiden.

Ontwikkelingsgerichtheid

De stichting wil dat leerlingen zich optimaal ontwikkelen en ondersteunen hen daarbij. Daartoe ontwikkelen alle medewerkers van de scholen zich voortdurend. De stichting is een lerende organisatie.

Transparantie, veiligheid en respect

De teamstructuur zorgt voor transparantie, overzicht en geborgenheid. Zo weten leerlingen, ouders en medewerkers waar ze thuis horen en bij wie ze terecht kunnen. Transparantie bereikt de stichting ook door de manier waarop we communiceren over de keuzen die ze maakt en hoe ze die maakt in samenwerking met de betrokkenen in en om de scholen. Het werken in teams biedt leerlingen en medewerkers een veilige omgeving. Daarin zijn zij samen verantwoordelijk voor een sfeer van onderling vertrouwen en respectvolle onderlinge omgang. Dit respect is zichtbaar in het wederzijds handelen en bij het uiten en aanvaarden van waardering en opbouwende kritiek.

Intercultureel gedrag

De scholen van de stichting kenmerken zich door grote culturele en internationale diversiteit. Die diversiteit is een meerwaarde en doet een extra appel op respectvol met elkaar omgaan. De stichting wil dat leerlingen en medewerkers over de eigen culturele en nationale grenzen heen kijken en, mede met het oog op vervolgstudie en werk, intercultureel gedrag laten zien.

1.7 Medezeggenschap

1.7.1 Algemeen

De MedezeggenschapsRaad (MR) is een raad voor medezeggenschap bestaande uit ouders, leerlingen en personeel. De MR zet zich ervoor in dat alle belangen binnen de stichting aandacht krijgen en gehoord worden. De MR bevordert naar vermogen openheid en onderling overleg in de school, waakt voorts in de school tegen discriminatie en doet aan alle bij de school betrokkenen schriftelijk verslag van zijn werkzaamheden.

Het is de ambitie van de MR om de dagelijkse praktijk binnen school zoveel mogelijk te laten samenvallen met wet- en regelgeving die geldt voor het Voortgezet Onderwijs.

De medezeggenschapsraad is bevoegd tot bespreking van alle aangelegenheden, de school betreffende. De medezeggenschapsraad kan aan het bevoegd gezag voorstellen doen en standpunten kenbaar maken. Bij belangrijke beslissingen wordt de MR, of de geleding van ouders, leerlingen of personeel (PMR) geïnformeerd of wordt om advies of instemming gevraagd.

In de Wet Medezeggenschap (WMS) heeft de overheid vastgelegd hoe een school de medezeggenschap moet regelen. In vergaderingen van de raad en in overlegsituaties met het bevoegd gezag wordt aandacht besteed aan het goed functioneren van de stichting voor alle betrokkenen. Het SPVOZN heeft een Medezeggenschapsraad (MR), waarin vier leerlingen, vier ouders en acht personeelsleden van de locaties Henegouwenlaan (HL), Oude Bossche Baan (OBB) en Internationale School Eindhoven Secondary (ISSE) zitting hebben.

Commissies waarin de MR-leden zitting hebben zijn Passend Onderwijs, Financiële Commissie, Professioneel Statuut, Onderwijsorganisatie, onderwijstijd en taakbeleid.

1.7.2 Bijeenkomsten Medezeggenschapsraad 2018

De MR-vergadering vindt 8 keer per jaar plaats. Deze vergaderingen zijn openbaar. Aansluitend hebben we een overlegvergadering met het College van Bestuur. Een week voor de MR vergadering komt de PMR bijeen. Beide overlegmomenten kennen een eigen agenda waarin zaken worden besproken en besluiten worden genomen. De agenda's worden opgesteld vanuit een jaaragenda van de MR.

Twee maal per jaar heeft de MR een gezamenlijke vergadering met de Raad van Toezicht (RvT) waarbij ook het College van Bestuur aanwezig is. De RvT en de MR zijn wisselend uitnodigende partij. Daarnaast hebben de voorzitters van de RvT, MR en CvB tweemaal per jaar overleg.

1.7.3 Besproken stukken Medezeggenschapsraad 2018

In 2018 heeft de MR ingestemd met de volgende stukken:

Schoolplan 2018-2022, Privacy reglement verwerking persoonsgegevens, Gedragscode ICT/Internet, Informatiebeveiligings- en privacy beleid, ISE Guidance Principles, Proef met zwemonderwijs voor anderstaligen, Bevorderingsnormen H'laan, Toevoeging Wiskunde B aan profiel E+M, Examen reglement OBB, Functie Beleidsadviseur Marketing en Communicatie, Functie Career Guidance Counselor (ISE) en Aanpassing van de functie voor officemanager (ISE).

In 2018 heeft de MR positief advies gegeven op de denkrichting voor een nieuwe functie-invulling binnen de Facilitaire Dienstverlening, de Begroting 2018 en het Competentieprofiel lid Raad van Toezicht. Diverse financiële rapportages zijn besproken.

De MR heeft zijn instemming nog niet kunnen verlenen aan de Definitie Onderwijstijd, Beleid t.a.v. lesuitval, Omschrijving van activiteiten die vallen buiten onderwijstijd, het Professioneel Statuut en de Schoolgids i.v.m. het ontbreken van de Definitie Onderwijstijd.

In 2019 hoopt de MR, naast zojuist genoemde punten en eerder beschreven ambitie, met het CvB tot overeenstemming te komen over de Verlofregeling OOP, de Taakinvulling in relatie tot de Functieomschrijving OOP, het Professioneel Statuut, een structurele oplossing voor de inzet van Ontwikkeltijd. Daarnaast hoopt de MR een bijdrage te kunnen leveren aan het fusieonderzoek in de voorgenomen fusie met het Strabrecht College. Dat alles in goede relatie met de Raad van Toezicht en het College van Bestuur.

1.8 Raad van Toezicht

1.8.1 Algemeen

De Raad van Toezicht van de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland bestaat uit de volgende leden:

- De heer ir. W.E.J.M. Bens, tot 23 december 2018 voorzitter daarna adviseur van de RvT
- Mevrouw mr. dr. G.J.M. van den Biggelaar, lid
- De heer prof. dr. ir. A.M.C. Lemmens, vanaf 23 december 2018 waarnemend voorzitter
- Mevrouw M. Overdijk MBA, lid
- De heer G. Pastoor, lid

De Raad van Toezicht en het College van Bestuur vergaderen regulier vijfmaal per jaar. Daarnaast vindt tweemaal per jaar een bijeenkomst plaats met de voltallige MR-VO en MR-PO en het College van Bestuur.

Een maal per jaar is er een thematische / strategische bijeenkomst met het College van Bestuur en de opleidingsdirecties. Twee- tot viermaal per jaar overleggen de voorzitter van de Raad van Toezicht en de voorzitter van het College van Bestuur met de voorzitters van de MR-VO en MR-PO. Maandelijks of zoveel vaker als wenselijk is er bilateraal overleg tussen de voorzitter van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur. Eenmaal per jaar evalueert de Raad van Toezicht zijn eigen functioneren tijdens een besloten bijeenkomst. Op deze wijze is de Raad van Toezicht in staat om zijn toezichhoudende taak op een gedegen, betrokken en goed geïnformeerde wijze te vervullen en voeling te houden met de organisatie.

Binnen de Raad van Toezicht is een drietal commissies ingericht.

- De kwaliteitscommissie, bestaande uit de heer A. Lemmens en mevrouw M. Overdijk. De kwaliteitscommissie bezoekt jaarlijks de locaties. Het verslag en de aanbevelingen worden besproken met het College van Bestuur.
- De auditcommissie, bestaande uit de heer W. Bens en mevrouw G. van de Biggelaar. De auditcommissie bespreekt de jaarlijkse begroting, meerjarenbegroting, financiële triaalrapportages, concept jaarverslag en auditrapporten en management rapportages en overlegt tenminste tweemaal met de accountant.
- De remuneratiecommissie, bestaande uit de heer W. Bens en de heer G. Pastoor. De remuneratiecommissie bespreekt het functioneren van het College van Bestuur, bereidt besluitvorming over arbeidsvoorwaarden en dergelijke voor en bereidt interne RvT procedures voor.

Vanwege het einde van de zittingsperiode van de heer W. Bens (eind 2018) en de heer G. Pastoor (voorjaar 2019) is er een vacature voor de positie van voorzitter en lid van de RvT. Totdat een opvolger voor de heer Bens is gevonden fungeert de heer Lemmens als (waarnemend) voorzitter en wordt hij ondersteund door de heer Bens als adviseur.

1.8.2 Studie-/themabijeenkomsten Raad van Toezicht

In 2018 is het schoolplan 2018-2022 ontwikkeld. De RvT is hierbij op meerdere momenten nauw betrokken. Hiermee is de koers van de SPVOZN als geheel en de onderliggende scholen voor de komende vier jaar bepaald en hierop is tevens de meerjarenbegroting gebaseerd.

Leden van de RvT zijn aanwezig geweest op een gezamenlijke studiebijeenkomst voor de Raden van Toezicht van de Orion scholen en op een bijeenkomst van de VTOI (Vereniging van Toezichthouders in Onderwijsinstellingen).

1.8.3 Besproken onderwerpen Raad van Toezicht 2018

In elke vergadering worden de stand van zaken met betrekking tot de locaties en de actuele ontwikkelingen besproken. Met name ook de nieuwbouw van de Henegouwenlaan en de bouwactiviteiten bij de ISE komen regelmatig aan de orde.

De algemene en SPVOZN brede zaken die in 2018 in de Raad van Toezicht zijn besproken zijn onder andere:

- 4 maandsrapportage en 8 maandsrapportage 2018
- Accountantsverslag 2017, Managementletter 2018 en Auditplan 2019 van Deloitte
- (Concept) Jaarrekening en jaarverslag 2017
- Schoolplan 2018 - 2022
- Toezichtkader SPVOZN
- AVG
- Verslag van de kwaliteitscommissie
- Verslag van de remuneratiecommissie
- Relatie met de MR
- Begroting 2019 en meerjarenbegroting 2018-2022
- Procedure en profiel nieuwe RvT leden.

In de reguliere vergaderingen wordt de RvT tevens van verschillende specifieke thema's op de hoogte gebracht. Hiervoor wordt veelal een gast in de vergadering gevraagd om het onderwerp nader toe te lichten. In 2018 zijn de specifieke onderwerpen die nader zijn besproken:

- Passend onderwijs (W. Evers / Y. van de Burgt)
- Trion (S. Heunks)
- Tevredenheidsonderzoeken en stand van zaken nieuwbouw Henegouwenlaan (M. van Duijnhoven)

1.9 Samenwerkingsverbanden

De Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland vindt het belangrijk om actief deel te nemen in samenwerkingsverbanden en netwerken:

- Regionaal Samenwerkingsverband Eindhoven en Kempenland
Voorzitterschap algemeen bestuur en vanuit de locaties deelname aan het scholenoverleg
- Netwerk tweetalig onderwijs (TTO)
Voorzitterschap netwerk.
- VO-Raad regio Zuid
Voorzitterschap
- Samenwerkende scholen ORION
Lidmaatschap schoolleidersoverleg, portefeuillehouderschap ICT en deelname aan de stuurgroep kwaliteitszorg en diverse werkgroepen
- European Council of International Schools (ECIS)
Lidmaatschap
- Council of International Schools (CIS)
Lidmaatschap
- Internationaal Baccalaureate Organization
Lidmaatschap
- New England Association of Schools and Colleges (NEASC)
Lidmaatschap
- Deelname aan raden van advies, besturen, werkgroepen en overlegorganen:
 - Lidmaatschap Raad van Advies Fontys Hogescholen
 - Voorzitterschap Wetenschaps Oriëntatie Nederland (WON) – regio Zuid
 - Lidmaatschap bestuur Stichting vmbo
 - Lidmaatschap Platform VMBO
 - Lidmaatschap en deelname aan werkgroepen in het kader van de Lokale Educatieve Agenda (LEA) Eindhoven
 - Deelname aan Convo overleg Eerste Opvang Allochtonen (EOA)
 - Lid van het bestuur van de Dutch International Secondary Schools (DISS)
 - Lid van het bestuur van de Dutch International Primary Schools (DIPS)
 - Samenwerking met de Technische Universiteit Eindhoven en Fontys Hogescholen aangaande bèta onderwijs.
 - Summa College, afstemmingsoverleg en diverse projecten
 - School 23, afstemmingsoverleg en diverse projecten
 - Trion Opleidingsschool
Deelname aan de stuurgroep Trion

2. Vestigingen, opleidingen en verdeling leerlingenaantallen

Dit hoofdstuk geeft een overzicht van de vier verschillende vestigingen van de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland. De verdeling van de leerlingen over de verschillende locaties en de verdeling van de leerlingen in schoolsoorten wordt weergegeven.

2.1 Verschillende vestigingen van de Stichting

Stedelijk College Eindhoven, Locatie Oude Bossche Baan

- Alle leerwegen van het vmbo (inclusief mavo en leerwegondersteunend onderwijs)
- Leerwerktraject-klassen
- Eerste opvang anderstaligen EOA

Stedelijk College Eindhoven, Locatie Henegouwenlaan

- Gymnasium (ook tweetalig)
- Atheneum (ook tweetalig)
- Havo (ook tweetalig)
- Mavo (ook tweetalig)

International School Eindhoven (ISE) Secondary Division

- Secondary Department International Baccalaureate Middle Years Program (IB-MYP)
- Secondary Department International Baccalaureate Diploma Years Program (IB-DP)

International School Eindhoven (ISE) Primary Division

- Dutch Primary Department (Dutch National Curriculum)
- International Primary Department

2.2 Opbouw van de school

Omdat het vmbo (inclusief mavo) voorkomt op zowel locatie Oude Bossche Baan als locatie Henegouwenlaan vormt deze opleiding het grootste aandeel in de totale leerling populatie van de Stichting. Het ziet ernaar uit dat deze opleiding de weg omhoog weer heeft gevonden. In de eerste opvang anderstaligen zet de stijgende trend door.

Bij de locatie Henegouwenlaan loopt in het kader van de demografische ontwikkeling het vwo verder terug, terwijl de leerlingentoeename in algemeen leerjaar, vmbo en havo zorgt voor een toename van het aantal leerlingen op deze locatie.

De groei van de ISE ten opzichte van 1 oktober 2017 bedroeg 6,7 %, waarbij het leerlingenaantal aan de International Primary Division ten opzichte van het jaar ervoor ongeveer is gelijk gebleven en dat van de Secondary Division met 16,6 % is gestegen. De groei zal naar verwachting de komende jaren aanhouden.

Verdeling leerlingenaantallen over de schoolsoorten:

Fotomoment 1 oktober	2018	2017	2016	2015	2014
Algemeen leerjaar 1	131	150	199	162	139
VMBO	1.082	1.142	1.133	1.090	1.032
HAVO	514	517	469	420	429
VWO	548	559	581	626	659
VAVO	14	13	39	27	28
EOA	215	201	188	169	130
COA	-	-	29	23	-
Zorgklas	16	24	12	16	13
Secondary Division	456	391	338	322	304
Primary Division	696	689	648	585	568
Totaal	3.672	3.686	3.636	3.440	3.302

3. Doelstellingen en resultaten over 2018

Hieronder wordt een nadere duiding weergegeven van de ontwikkelingen en belangrijke andere toekomstgerichte besluiten die in meer of mindere mate kenmerkend zijn voor het verslagjaar. Feiten en gebeurtenissen die in samenhang mogen worden gezien, omdat er sprake is van doorlopende ontwikkelingen die verband houden met de visie en missie en die verwoord zijn in het schoolplan 2018-2022.

3.1 Excellente en regelluwe school

De in 2013 ingeslagen weg naar het bereiken van de status "excellente school" is na VWO (2013) VWO en HAVO (2014) in 2015 tot een voorlopig hoogtepunt gekomen voor alle drie de opleidingen van de locatie Henegouwenlaan. Deze toekenning geldt voor de jaren 2015 t/m 2018, dus ook voor het verslagjaar 2018. Het bereiken van de status excellente school heeft voor de Henegouwenlaan ook de weg geopend om deel te nemen aan het project "regelluwe school". In dit project mag afgeweken worden van (knellende) regelgeving. De school heeft goedkeuring gekregen voor de vier ingediende aanvragen met als accenten alternatieve routes voor examinering, inzetten van het cijfer van IB English in plaats van het CE cijfer Engels op tweetalig VWO en beleidsvrijheid voor verlenen van bevoegdheid en/of bekwaamheid van docenten. Met name de afname van de examens voor eerder gezakte leerlingen is zeer succesvol. Met 100% geslaagde leerlingen in deze groep pleiten we voor handhaving van deze mogelijkheid voor de toekomst. Het project regelluwe scholen eindigt in 2021 en er mogen tot 1 juni 2019 nog aanvragen worden gedaan.

3.2 Trion Opleidingsschool: samen opleiden en professionaliseren

De stichting is sinds december 2015 als penvoerder betrokken bij het OC&W-subsidieproject Samen opleiden in de school. Dit project borduurt voort op een samenwerkingsovereenkomst tussen onze scholen, de lerarenopleiding van Fontys en het Jan van Brabant College. In 2016 is daar de Trion Opleidingsschool uit voortgekomen. De stichting is verantwoordelijk voor de projectleiding. De Trion opleidingsschool beschouwt het gezamenlijk inrichten van de werkplek als krachtige leeromgeving als haar grootste uitdaging en maatschappelijke opdracht. In de driehoek van student (persoon), school (praktijk) en instituut (theorie) krijgen het samen opleiden en leren vorm. In het schooljaar 2017-2018 zijn het Pius X en de ALO (FSH) aangesloten binnen Trion en in 2018-2019 wordt er een samenwerking verkend met de Fontys Hogeschool voor de Kunsten (en de Eindhoven School of Education, ESoE). In de projectperiode 2016-2019 heeft Trion een opleidingsplan, professionaliseringsplan en een kwaliteitszorgplan ontwikkeld en is er een solide opleidingsstructuur gerealiseerd op de verschillende locaties. Voor de NVAO-accreditatie in januari 2019 heeft Trion een informatiedossier aangeleverd. Op het moment van schrijven is de uitslag van de NVAO-hoorzitting nog niet bekend, maar is er alle vertrouwen dat Trion door kan groeien naar een bestendige en structureel bekostigde organisatie. De Opleidingsschool vormt een belangrijke pijler onder de professionele leergemeenschap die de stichting wil zijn en biedt kansen om na de accreditatie verder een rol van betekenis te spelen in het HR-beleid van de stichting. In maart 2019 worden de streefdoelen voor de komende zes jaar vastgesteld ten aanzien van samen opleiden en professionaliseren. Hierbij wordt er ook een gezamenlijk besluit genomen over eventuele uitbreiding van de Opleidingsschool met andere schoolbesturen en/of lerarenopleidingen.

3.3 Inspectieoordelen

Het resultatenoverzicht van de inspectie voor het verslagjaar 2018 laat een positief beeld zien. In juni 2018 werd de Henegouwenlaan bezocht in het kader van het nieuwe kwaliteitsonderzoek. Dit onderzoek was gebaseerd op een zelfevaluatie die in het voorjaar van 2018 is opgesteld. De hoofdconclusie luidt als volgt:

De kwaliteit van het onderwijs op het Stedelijk College Eindhoven, afdelingen vmbo-t, havo en vwo, waarderen wij als goed. Dit baseren wij op de volgende bevindingen. Ten eerste voldoen alle drie de afdelingen ten minste aan de deugdelijkheidseisen (basiskwaliteit) van alle standaarden van het waarderingskader. Daarbij hebben we, voor zover onderzocht, geen tekortkomingen vastgesteld in de overige wettelijke voorschriften. Daarnaast, en dat is in lijn met de normering voor de waardering goed, waarderen we de standaarden kwaliteitscultuur en minimaal twee standaarden uit de kwaliteitsgebieden Onderwijsproces en /of Schoolklimaat als goed.

In ons geval ging het om de standaarden zicht op ontwikkeling en begeleiding, breed aanbod en pedagogisch klimaat. De jaarlijkse terugkoppeling van onderwijsresultaten door de inspectie bevestigen dit positieve beeld, hetgeen ook geldt voor de locatie Oude Bossche Baan.

3.4 Tevredenheidsonderzoeken

Ontwikkeling Schoolplan 2018-2022

De onderzoeken naar tevredenheid onder leerlingen en ouders zijn een jaarlijks onderdeel van de kwaliteitscyclus van de stichting en haar scholen. De scholen inventariseren hiermee op systematische wijze hoe er gedacht wordt over de school op het gebied van onderwijs en veiligheid en over de organisatie en het beleid. Op basis van de resultaten kunnen de scholen zich continue blijven verbeteren.

De ISE maakt gebruik van de CIS Annual Survey, een online enquête-tool met vragenlijsten die jaarlijks worden uitgezet onder studenten, ouders, medewerkers en (overige) netwerkpartners. De vragenlijsten zijn gebaseerd op door de Council of International School vastgestelde domeinen, welke ook gelden voor internationale accreditatie. De resultaten en analyse hiervan worden gepubliceerd in het Maatschappelijk Jaarverslag van de stichting.

Jaarlijks worden voor de locaties Henegouwenlaan en Oude Bossche Baan de vragen van Vensters voor Verantwoording van de VO-raad voor leerlingen en ouders afgenomen. De vragen zijn landelijk gestandaardiseerd en de gegevens uit de onderzoeken worden gepubliceerd op de website www.scholenopdekaart.nl van de VO-raad, voorzien van een landelijke benchmark. Afwisselend worden jaarlijks daarnaast ofwel de medewerkers of de leerlingen en ouders bevraagd via eigen vragen van de stichting. Deze vragen zijn gebaseerd op de vijf kernkwaliteiten van de stichting. Er is – uitgaande van het nieuwe Schoolplan 2018-2022 – in 2018 door medewerkers van de locaties Henegouwenlaan en Oude Bossche Baan een vernieuwde opzet ontwikkeld voor het onderzoek naar de vijf kernkwaliteiten. De vragen over de kernkwaliteiten worden nu nog beter gelinkt aan de doelen die de stichting in het nieuwe Schoolplan heeft gesteld. De vragen zijn specifiek gerelateerd aan de leerling competenties- zoals deze beschreven staan in het Schoolplan. De vragen -deels bestaande en deels nieuwe- worden in april 2019 uitgezet onder ouders en leerlingen.

Een werkgroep die zich stichting breed met de onderzoeken bezig houdt is met behulp van de online enquête-tool VO Spiegel vanaf 1 januari 2019 in staat gegevens uitgebreider te analyseren en publiceren- nog beter aansluitend op de koers en kernkwaliteiten van de stichting en wensen van haar (netwerk)partners.

Resultaten Vensters voor Verantwoording 2018: Leerlingen en Ouders

De tevredenheid van leerlingen voor de locatie Henegouwenlaan laat een iets dalende tendens zien, in 2017 was dit gemiddelde 6,5 en in 2018 6,3 (range 1-10). Die tendens loopt gelijk aan de tendens van het landelijk gemiddelde dat in 2018 ook licht gedaald is. Het gemiddelde cijfer voor de locatie Oude Bossche Baan is eveneens licht gedaald ten opzichte van 2017 (van 6,9 naar 6,6). Ook deze daling volgt de licht dalende tendens van het landelijke gemiddelde. De locatie scoort op gemiddelde tevredenheid echter nog steeds hoger dan het landelijke gemiddelde (6,5), net als in 2017.

Opvallend hoog wordt wederom in 2018 gescoord op het item 'Docenten behandelen mij met respect'. De locatie Henegouwenlaan scoort hier een 7,8 op een 10-puntsschaal en de locatie Oude Bossche Baan scoort hier een 7,7. Beide scores liggen boven het landelijke gemiddelde. De scores op tevredenheid over de mentor liggen voor beide locaties ook hoog; voor de locatie Henegouwenlaan is dat 8,0 en locatie Oude Bossche Baan 8,6. Dat is bijna een punt hoger dan het landelijk gemiddelde. Eveneens opvallend hoog liggen de scores op de vragen over fysieke en sociale veiligheid. De locatie Henegouwenlaan scoort het cijfer 9,5 op veiligheid, dat is hoger dan het landelijke gemiddelde. Op het item 'ontbreken van online pesten' geeft bijvoorbeeld 93% van de leerlingen aan nooit gepest te zijn door medeleerlingen. De locatie Oude Bossche Baan scoort op veiligheid dit jaar ook zeer hoog, namelijk 9,4 op een 10-puntsschaal - wat zich eerder al liet zien in het behalen van het vignet 'Gezonde School' op het thema 'Welbevinden en Sociale Veiligheid' in 2017. In 2018 is daar nog het themacertificaat 'Relaties en Seksualiteit' bijgekomen. De school is de enige school in Eindhoven met deze themacertificaten.

Op beide locaties is de score op aansluiten bij gebeurtenissen uit het nieuws in 2018 (Vensters voor Verantwoording) voor verbetering vatbaar. De scores liggen voor beiden lager dan 5 op een 10-puntsschaal. Dat geldt overigens ook voor het landelijk gemiddelde van deze scores, dat ligt op 4,7. In deze en komende jaren (zie ook het Schoolplan 2018-2022) wordt hier verder op ingezet.

Wat ouders betreft ligt op beide scholen de gemiddelde score op tevredenheid boven het cijfer 7,5 (Vensters voor Verantwoording). Voor de locatie Henegouwenlaan is dat cijfer 7,9 wat gelijk is aan het landelijk gemiddelde en voor de Oude Bossche Baan is dat cijfer 7,7. Voor de locatie Oude Bossche Baan is dat gelijk gebleven met het gemiddelde cijfer van 2017. Bovendien liggen alle scores boven 7,1. Met name het aanbod in onderwijs wordt op de locaties een hoog cijfer toegekend (8,5 voor de Henegouwenlaan en 8,3 voor de Oude Bossche Baan) en ook het mentoraat wordt er zeer positief gewaardeerd (beide locaties met 8,2). Op de locatie Oude Bossche Baan wordt bovendien het aanbod in ICT-middelen met 8,0 gewaardeerd, dat cijfer ligt gelijk met het landelijke gemiddelde. Ouders geven bovendien aan dat hun kind op beide schoollocaties goed leert samen te werken. Voor de Oude Bossche Baan wordt dat gewaardeerd met het cijfer 7,9 en voor de Henegouwenlaan met 8,3.

Resultaten Kernkwaliteitenonderzoek 2018: medewerkerstevredenheid

In het verslagjaar 2018 heeft een (tweejaarlijks) onderzoek op basis van de Kernkwaliteiten van de stichting plaatsgevonden waarmee tevredenheid onder medewerkers van de Henegouwenlaan en de Oude Bossche Baan is gemeten. Voor de Henegouwenlaan is het algehele waarderingscijfer iets gedaald, van 7,6 in 2016 naar 7,3 in 2018. Positief zijn de scores 'relatie met de leerling' (3,7 op een 5-puntsschaal), 'ondersteuning door leidinggevende' (3,3) en 'leerklimaat' (3,3). Op een 5-puntsschaal scoren een aantal rubrieken nog steeds onder de 3, te weten 'voorzieningen' (2,8 - met een lichte stijging ten opzichte van 2017 - 2,6), 'taakbelasting' (2,8) en 'waardering' (2,8). Ten opzichte van 2016 zien we in 2018 voor de Oude Bossche Baan een licht dalende tendens (7,4 in 2016 en 7,2 in 2018). Vooral binnen de kernkwaliteiten 'transparantie' (o.a. overleg, beleid) en 'respectvol' (relatie met leerlingen) werd nog steeds hoog gescoord (beide hoger dan 3 op een 5-puntsschaal). De ontwikkelingen en afspraken daarover binnen teams laten een lichte daling in waardering zien, van 3,2 in 2016 naar 2,8 in 2018.

3.5 Accreditation ISE

The ISE was re-accredited with the Council of International Schools (CIS), and the New England Association of Schools and Colleges (NEASC) in March 2018. This follows a comprehensive self-study, and a joint evaluation team visit which occurred in November 2017.

In November 2018, the Director of the ISE submitted the school's annual reviews to these two organisations, which are intended to show progress in relation to the key recommendations offered by the Visiting Team during the re-accreditation process.

In this first report of annual progress, the ISE Director stated that the ISE had completed its review of its Guiding Statements, created a 4-Year plan which used the CIS recommendations and standards of accreditation as its basis for improvement, and had improved transparency in terms of finances and direction of the school. He also agreed that the school would continue to work on differentiation strategies, the creation of a strategic technology plan, and build time into the calendar for colleagues in all three departments to work collaboratively.

The ISE received very positive responses from the two associations in that,

"CIS was impressed by the school's positive approach contained in the November 2016 Visiting team Report... Overall a picture has emerged of a school that has taken the Visiting team's Recommendations very seriously." (16 January 2019)

"We [NEASC] recognize the significant work associated with the growth that the school has experienced recently – all amid your ongoing accreditation work... We congratulate you and the school on your significant efforts to improve the education for your students." (7 January 2019)

The CIS and NEASC protocols have historically been very much aligned. However, in the last year, NEASC have significantly altered their process for self-review and accreditation. With this change, the ISE will need to determine if this new form of accreditation fits with the needs of the school. The CIS accreditation process will be retained regardless of this decision, to ensure the school continues to develop and improve.

3.6 Project Gezonde School

Alle betrokkenen bij het onderwijs hechten groot belang aan een gezonde en veilige leeromgeving. De overheid heeft dit belang verder onderstreept door de richtlijnen voor de scholen, in het bijzonder die ten aanzien van pesten, aan te scherpen en de inspectie opdracht te geven tot toezicht op de uitvoering daarvan. Op stichtingsniveau is vanwege deze extra aandacht een aantal documenten herzien.

Het Stedelijk College Oude Bossche Baan heeft in 2017 het themacertificaat "Fysieke en Sociale Veiligheid" van de Gezonde School gekregen en in januari 2018 het themacertificaat Relaties en Seksualiteit. Dat de school beide certificaten heeft verkregen is een bevestiging van wat de school aan de Oude Bossche Baan doet op het gebied van gezondheidseducatie, sociale omgeving, signalering en beleid om een zo veilig mogelijke school te creëren en te houden voor leerlingen en personeel. Nu de school dit vignet gekregen heeft mogen zij zich gedurende drie jaar een Gezonde School noemen.

De school blijft aandacht houden voor de thema's die te maken hebben met fysieke en sociale veiligheid. Deze komen terug in de projectweken die door het jaar heen gehouden worden. Dat de school goed scoort inzake veiligheid en welbevinden blijkt ook uit de resultaten van de tevredenheidsonderzoeken. Zie daarvoor www.scholenopdekaart.nl en het Maatschappelijk Jaarverslag van de stichting.

3.7 Klachten

Via de ORION Klachtencommissie (OKC) heeft het College van Bestuur van SPVOZN in 2016 een klacht bereikt over bevordering van een leerling. Omdat de klager bij herhaling niet op de door de OKC opgestarte procedure reageerde, heeft de OKC de afwikkeling uiteindelijk terzijde gelegd en de klager hierover geïnformeerd. De ORION-bestuurders en de OKC hebben afzonderlijk een evaluatie uitgevoerd van de wijze waarop de klachtenprocedure verloopt en elkaar over voorstellen tot verbetering geïnformeerd. Als flankerend beleid heeft ORION een jaarlijkse scholingsbijeenkomst belegd voor vertrouwenspersonen.

3.8 Integraal Huisvestings Plan (IHP)

In januari 2018 is de stichting gestart met het project "Nieuwbouw Henegouwenlaan". Het project is er op gericht om in 2020 een nieuw onderwijsgebouw in gebruik te nemen op de locatie Henegouwenlaan. In februari 2018 is samen met architecten bureau DP6 gestart met het vormgeven van het voorlopig ontwerp (VO). Complan, een bureau voor bouwmanagement, heeft na een tenderproces de begeleiding van diverse trajecten op zicht genomen. Tijdens de zomerperiode is het Seniorcollege verhuist naar de locatie Broodberg-/Torenberglaan om ruimte te maken voor gedeeltelijke sloop van de locatie Henegouwenlaan. Het Seniorcollege blijft gedurende de bouwperiode gehuisvest aan de Broodberglaan zodat zij op geen enkele wijze worden gehinderd in hun onderwijsprogramma. In maart 2019 is vanuit de gemeente Eindhoven een herijkt uitvoeringsprogramma Voortgezet Onderwijs opgesteld en overeengekomen met de schoolbesturen in het VO. Eind december heeft de stichting de aanbestedingsprocedure voor nieuwbouw opgestart middels een aankondiging op TenderNed.

De school aan de Oude Bossche Baan heeft haar huisvesting in de zomer aangepast conform haar uitgangspunten in het schoolplan; de aanpassingen waren gericht op doelmatiger benutten van de functionaliteit van het gebouw. De oplevering van de nieuwe lokalen in 2017 voor de ISE heeft er voor gezorgd dat in 2018 alle leerlingen konden worden voorzien van adequate huisvesting. Echter in de zomer van 2018 heeft de campus haar maximale capaciteit bereikt. Op basis van groeiscenario's is in 2018 gekeken wat de huisvestingsgevolgen zouden zijn. De infrastructuur op de campus is vernieuwd waardoor de doorstroming van het verkeer is verbeterd.

3.9 Stichting Beheersorganisatie ISE

De stichting heeft tot doel het namens Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland (SPVOZN) uitvoeren van het contractmanagement van het DBFMO-contract dat is gesloten tussen enerzijds SPVOZN en anderzijds SPC ISE B.V., en het uitvoeren van de daarmee samenhangende projectadministratie, waarbij de leveringsovereenkomst en de DBFMO-overeenkomst als uitgangspunt dienen en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woord.

De exploitatie van de campus ISE loopt volgens verwachting. In 2018 zijn werkzaamheden uitgevoerd om de capaciteit van de Campus aan te passen aan de huidige leerlingaantallen die fors boven de originele prognoses liggen. Zo zijn het parkeerterrein uitgebreid, het uitgiftebuffet aangepast en het technology lokaal aangepast. Daarnaast is er nog een aantal andere kwalitatieve verbeteringen doorgevoerd. De aanleg van het parkeerterrein heeft plaatsgevonden door een externe aannemer. Er lopen momenteel nog gesprekken met het Consortium om het structurele beheer en onderhoud door het Consortium uit te laten voeren.

3.10 AFAS Profit en Mijn SPVOZN

Op 1 januari zijn wij live gegaan met AFAS Profit en Mijn SPVOZN. De zorgvuldige voorbereiding en implementatie in 2017 hebben direct haar vruchten afgeworpen. De afdeling financiën heeft probleemloos haar dagelijkse werkzaamheden kunnen uitvoeren. Gedurende het jaar is gekeken wat aan de werkwijze verbeterd kon worden, de diverse aanpassingen zijn meteen doorgevoerd. De eerste stappen naar een efficiëntere en meer inzichtelijke administratie en een verbeterde Managementinformatie zijn gerealiseerd. In 2019 zal o.a. gewerkt worden aan de inrichting van Contractenbeheer en de Verplichtingenadministratie.

3.11 Inkoopbeleid

Ook voor 2018 is er een spendanalyse uitgevoerd en mede aan de hand van de aanbestedingskalender zijn de onderstaande aanbestedingen uitgevoerd en afgerond:

- Groenonderhoud voor locaties Oude Bossche Baan, Henegouwenlaan en Broodberglaan / Torenberglaan
- Tender bouwbegeleiding nieuwbouw Henegouwenlaan
- Vervanging Core-netwerk (ICT)
- Start aanbesteding nieuwbouw Henegouwenlaan
- Start gezamenlijke aanbesteding in Orionverband m.b.t. vervanging printers en multifunctionals

In 2018 is gestart met een projectgroep die als doel heeft de operationele uitvoering van het vastgestelde Inkoopbeleid vorm te geven. De invoering en inrichting van een Verplichtingenadministratie en Contractbeheer zijn daarin 2 belangrijke pijlers. Aan de hand van de geformuleerde stappen; inzicht, doorzicht en daadkracht moet de projectgroep tot een succesvol resultaat komen. Op 1 september 2019 dienen beide onderdelen gereed te zijn. Tijdens het proces zullen alle betrokkenen actief geïnformeerd worden.

3.12 Eindhoven On Stage

Na een succesvolle eerste editie van Eindhoven On Stage heeft in 2018 de tweede editie plaats gevonden. Dit jaar op een nieuwe locatie, het Philips Stadion in Eindhoven. Naast het Stedelijk College Oude Bosschebaan en Henegouwenlaan hebben nog vier andere vmbo scholen uit Eindhoven deelgenomen. Met het project wordt beoogd jongeren te helpen met hun toekomstdromen en beroepskeuze. Dit door middel van het opbouwen van een persoonlijk, duurzaam en lokaal netwerk van professionals, om een betere schoolkeuze te maken en daarmee schooluitval te voorkomen.

Naast activiteiten op school, bijvoorbeeld in mentorlessen en lessen loopbaanoriëntatie zijn leerlingen op 27 maart in contact gekomen met ongeveer 250 beroepsbeoefenaars. Twee weken later zijn de leerlingen tijdens de doe-dag op bezoek geweest bij deze bedrijven. Eindhoven On Stage zal in 2019 niet plaatsvinden, op dit moment wordt gekeken naar mogelijkheden voor een nieuwe editie in 2020.

3.13 Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

25 mei 2018 werd de AVG van toepassing. Wij zijn begonnen met het informeren van personeel over privacy middels presentaties en nieuwsbrieven. Er is een projectgroep gestart met afgevaardigden van financiën, ICT en het College van Bestuur die periodiek samenkomt. Voor de communicatie omtrent AVG is een mailadres privacy@spvozn.nl in het leven geroepen. Voor de Orion groep zijn twee Functionarissen Gegevensbescherming aangesteld die elk een selectie scholen beheerd. Gedurende het jaar zijn diverse beleidsdocumenten opgesteld of aangepast die in de Medezeggenschapsraad zijn goedgekeurd. Deze documenten zijn te vinden op de website van Stedelijk College als wel Engelse vertalingen op de website van de ISE. Daarnaast is de privacy statement op de website aangepast. Met de meeste aangesloten partijen zijn inmiddels verwerkersovereenkomsten getekend.

Voor 2018 zijn vijf notities gemaakt in het incidentenregister. Drie keer heeft een gesprek met medewerkers plaatsgevonden om aan te geven waar de grenzen van AVG liggen. Bij twee leveranciers is een melding van een datalek geweest. Bij de eerste heeft de leverancier zelf melding gemaakt bij de Autoriteit Persoonsgegevens, bij het tweede incident was dit de verantwoordelijkheid van de scholen. Beide incidenten hebben naar waarschijnlijkheid geen tot een zeer beperkte impact.

De ambitie is om eind van het schooljaar 2019 – 2020 volledig AVG-proof te zijn. In 2019 verwachten wij het dataregister en de autorisatiematrix af te ronden.

4. Ondersteuning en begeleiding

Binnen de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland wordt er gekoerst op kwalitatief goed onderwijs, dat minimaal voldoet aan de kwaliteitseisen van de inspectie. De Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland heeft met het Stedelijk College Eindhoven (locaties Oude Bossche Baan en Henegouwenlaan) en de Internationale School Eindhoven drie ontwikkelingsgerichte scholen met een veilig pedagogisch klimaat. Dit vormt een basis voor de organisatorische en pedagogische ondersteuning die de locaties nastreven. Zowel het Stedelijk College Eindhoven als de Internationale School Eindhoven heeft een goede (basis)ondersteuning, zodat leerlingen binnen de kaders van het ondersteuningsprofiel onderwijs op maat kan worden geboden. Hierbij speelt begeleiding van de leerlingen een belangrijke rol.

Binnen het Samenwerkingsverband is afgesproken dat de ondersteuningsbehoefte van een leerling betrekking heeft op de aard van de capaciteiten en mogelijkheden van de betrokken leerling die nodig zijn om een schoolloopbaan succesvol af te sluiten of succesvol een arbeidstoeleidingstraject te doorlopen. Kernpunt is dat vooral gekeken wordt wat een leerling wél kan en waar kansen en mogelijkheden liggen.

De scholen binnen de stichting beschikken over een structuur van planmatig handelen (beschreven in het schoolondersteuningsprofiel) waarin tijdig problemen op het gebied van leren, opgroeien en opvoeden worden gesignaleerd en aangepakt (cyclisch proces). Het schoolondersteuningsprofiel is een document waarin de activiteiten beschreven zijn die de school onderneemt om deskundige ondersteuning te bieden aan leerlingen. Er is voor iedere locatie een specifiek leerlinggericht aanbod voor ondersteuning. In dit hoofdstuk is daarom voor de drie locaties achtereenvolgend verslag opgemaakt.

4.1 Locatie Oude Bossche Baan

4.1.1 Ondersteuningsplan

Een aantal leerlingen heeft cognitieve en/of sociaal-emotionele beperkingen of problemen, welke een belemmering kunnen vormen in de persoonlijke ontwikkeling en/of schoolloopbaan. Om deze leerlingen een reële kans binnen het regulier onderwijs te geven, biedt de locatie Oude Bossche Baan ondersteuning die bij voorkeur op een integrale manier wordt aangeboden. Dit betekent dat onderwijs, begeleiding en (extra) ondersteuning zoveel mogelijk in samenhang worden verzorgd binnen de teams. De mentor of LOB-coach heeft hierin een centrale rol, is de spil. Deze zorgt ook voor het opstellen van een ontwikkelingsperspectiefplan. Hierin wordt alle ondersteuning beschreven (ook de basisondersteuning). Wanneer de ondersteuningsbehoeften verder gaan dan de basisondersteuning wordt het OPP aangepast samen met de ondersteuningszwaarte.

Om de ondersteuningsbehoeften van individuele leerlingen of klassen in kaart te brengen worden leerlingen op verschillende plaatsen besproken. De docenten van een bepaald leerjaar uit hetzelfde team, overleggen regelmatig over de klassen en individuele leerlingen. De staf bespreekt dit samen met het ondersteuningskantoor om de week.

De beschreven integrale leerlingondersteuning heeft een planmatig karakter. Deze wordt vanaf 2011 toegepast om leerlingen die anders in het speciaal onderwijs zouden zitten toch een kans binnen het regulier onderwijs te geven. Hiermee wordt bedoeld dat er handelingsgericht wordt gewerkt (HGW) en de planmatige ondersteuning hierdoor steeds meer en beter geïntegreerd wordt/is in de reguliere basisondersteuning. Door voor een integrale leerlingondersteuning te kiezen lukt het ons om veel leerlingen te begeleiden bij hun ondersteuningsbehoeften.

Het planmatige karakter van de integrale leerlingondersteuning levert onder meer een aantal doelen op waar door de school aan gewerkt wordt:

- De samenwerking met speciaal onderwijs wordt geïntensiveerd.
- Door middel van jaarlijkse studiedagen en workshops wordt personeel geprofessionaliseerd met betrekking tot het schoolprofiel, docentrollen en pedagogische en didactische aanpak van (ondersteuningsbehoeftige) leerlingen.
- Scholing van personeel: Er wordt in kaart gebracht welke scholingsbehoeften de docenten en het onderwijsondersteunend personeel nodig hebben om met de "veranderende leerling" te kunnen omgaan en te begeleiden bij zijn schoolloopbaan en persoonlijke ontwikkeling. De school richt de organisatie zodanig in dat begeleiding en scholing wordt geregeld met het oog op de "veranderende leerling" die het Passend Onderwijs met zich meebrengt.
- Docenten succeservaring laten opdoen met maatwerk leerlingen.
- PDCA-cyclus op leerlingondersteuning naleven. Feedback geven op het gemaakte ontwikkelingsperspectief plan (OPP).
- Handelings- en Opbrengst Gericht blijven werken en doorvoeren in de bovenbouw.
- Kijkwijzer docentrollen, interne audit, docentcoaching en collegiale consultatie is geborgd.
- Het tegengaan van Vroegtijdig Schoolverlaten door preventief te handelen, door bij risico op doublure een OPP tijdig in te vullen, samen met de leerling.

4.1.2 Passend onderwijs en het samenwerkingsverband

Integrale leerlingondersteuning is geen dekkende oplossing voor alle problemen. Er zitten grenzen aan de geboden ondersteuning en begeleiding. Men is niet altijd toegerust om goed met problemen buiten de basisondersteuning om te kunnen gaan. De gedrags- of de leerproblemen van een leerling kunnen dusdanig zijn, dat lichte of zelfs zware ondersteuning nodig is. Als de ondersteuningsbehoeften de school te boven gaat kan er advies worden aangevraagd bij het samenwerkingsverband (SWV).

4.1.3 Lichte-, zware ondersteuningsbehoefte of toelaatbaarheidsverklaring (TLV)

Leerwegondersteunend onderwijs (LWOO) was bedoeld om leerlingen binnen het vmbo extra begeleiding te kunnen bieden. Dit is binnen ons Samenwerkingsverband omgezet in lichte ondersteuning. Mentoren/LOB-coaches zijn in staat om door middel van ontwikkelingsperspectiefplannen (OPP) de ondersteuning, eventuele op- of afstroom of schoolwijziging te onderbouwen. In het OPP wordt aangegeven welke acties zijn ondernomen om de leerling op niveau te houden. Mocht ondanks alle inzet de school in handelingsverlegenheid komen en de ondersteuningsbehoeften regulier niet haalbaar zijn, wordt er een Toelaatbaarheidsverklaring (TLV) voor toelating tot het Speciaal Onderwijs aangevraagd. De TLV wordt bij het samenwerkingsverband aangevraagd.

4.1.4 Vroegtijdig schoolverlaten (vsv)

Op 25 april 2008 sloten de meeste besturen van de onderwijsinstellingen van de regio Zuidoost-Brabant (regionummer 37) een samenwerkingsovereenkomst over het terugdringen van het aantal voortijdige schoolverlaters in de jaren 2008 tot en met 2011.

In het vervolg op het Convenant Voortijdig schooluitval, heeft de school daarop in de samenwerking met de verschillende werkgroepen aansprekende resultaten tot stand gebracht. Dit wordt gedaan door het monitoren van leerlingen die hun diploma hebben behaald binnen vmbo en de overstap moeten maken naar het MBO. Leerlingen die de overgang van het vmbo naar het mbo maken kunnen "uit beeld" raken en daarmee niet voldoen aan het startkwalificatiebeleid.

Vanaf 2010 heeft de locatie Oude Bossche Baan in samenwerking met overige scholen en de gemeente onder andere een digitale applicatie gerealiseerd die de overgang van schoolverlaters van het vmbo naar het mbo registreert waardoor de overgang beter kan worden gemonitord. Dit levert een positieve bijdrage aan leerlingvolgsystemen over de diverse schoolsoorten heen. Door preventief op te treden en extra voorlichting en studiebegeleiding te bieden kan het vroegtijdig schoolverlaten worden gereduceerd. Ook zorgt een vroege signalering van ondersteuningsleerlingen ervoor dat in een eerder stadium hulp kan worden aangeboden c.q. ingeschakeld. Daarnaast is een aantal tussentijdse maatwerktrajecten succesvol uitgevoerd, waarbij middels een zogenaamde 'warme overdracht' de instroom naar het SUMMA heeft plaatsgevonden. Volgens het Eindhoven dagblad van 19-2-2019 heeft gemeente Eindhoven nu de minste thuiszitters van Noord-Brabant. Dit thema blijft een belangrijk aandachtspunt, voor het komende schooljaar en daarna. De school heeft gekozen om naast de zorgcoördinator nog een vast contactpersoon uren te geven om dit proces te monitoren en in goede banen te leiden.

4.2 Locatie Henegouwenlaan

4.2.1 Ondersteuningsplan

In paragraaf 4.1.1 is reeds genoemd dat een aantal leerlingen cognitieve en/of sociaal-emotionele beperkingen of problemen heeft die een belemmering kunnen vormen in de persoonlijke ontwikkeling en/of schoolloopbaan. Om deze leerlingen een reële kans binnen het regulier onderwijs van de locatie Henegouwenlaan te geven, biedt locatie Henegouwenlaan hen gerichte ondersteuning in de vorm van onder andere plusuren voor ondersteuning en verdieping. Hieronder vallen ook de sociale vaardigheidstraining, faalangstreductie training, NT2 lessen en de peergroup voor meer- en hoogbegaafde leerlingen. De mentorlessen zijn er onder andere voor om belemmeringen in de ontwikkeling te signaleren.

Extra ondersteuning wordt bij voorkeur op een integrale manier geboden en wordt beschreven op de Interne Zorgkaart Henegouwenlaan. Op de Interne Zorgkaart staat alle ondersteuning die geboden wordt en ook de route die gevolgd moet worden om deze ondersteuning te krijgen. Dit betekent dat onderwijs, begeleiding en (extra) ondersteuning zoveel mogelijk in samenhang worden verzorgd. Binnen de teams, die rond de leerlingen georganiseerd zijn, zijn hierbij alle begeleiders actief betrokken. De mentor heeft hierin een centrale rol en is de spil. Stelregel is dat alle ondersteuning begint en eindigt bij de mentor. De mentor zorgt ook voor het opstellen van een ontwikkelingsperspectiefplan wanneer een leerling dreigt uit te vallen of extra ondersteuning krijgt. De procedure van het invullen van een ontwikkelingsperspectiefplan bij dreigende uitval is gericht op het verminderen van voortijdig schoolverlaten.

De mentoren van een bepaald leerjaar uit hetzelfde team overleggen wekelijks of tweewekelijks over de klassen en individuele leerlingen. De integrale leerlingenondersteuning heeft een planmatig karakter waarbij zo nodig externe deskundigheid wordt ingeroepen. Docenten, en mentoren in het bijzonder, kunnen niet alle problemen die zich voordoen oplossen. Ook de inzet van interne specialisten, zoals leerlingbegeleider, leerlingcoach, dyslexiespecialist, zorgcoördinator, schoolpsycholoog en orthopedagoog is niet altijd voldoende. Het gedrag of het probleem van een leerling kan dusdanig zijn, dat verwijzing naar een externe instantie nodig is. Wanneer blijkt dat speciaal onderwijs beter past bij een leerling zal er een toelaatbaarheidsverklaring worden aangevraagd door de zorgcoördinator.

In 2018 is er op de Henegouwenlaan een uitgebreid onderzoek naar effecten van doubleren gedaan, waarbij is geconcludeerd dat leerlingen het jaar na doubleren ernstige risico's lopen om opnieuw te doubleren dan wel af te stromen. Voor deze groep leerlingen is een interventieplan opgesteld dat door de mentoren wordt uitgevoerd. Resultaten zijn in 2019 te verwachten.

4.3 Locatie International School Eindhoven

4.3.1 Ondersteuningsplan | Student Support and Guidance

De International School Eindhoven heeft net als de locaties van het Stedelijk College Eindhoven een goede (basis)ondersteuning, zodat leerlingen binnen de kaders van het ondersteuningsprofiel onderwijs op maat kan worden geboden. Hieronder volgt een verslag in het Engels en specifiek voor deze locatie- met een geheel internationaal karakter.

Due to the nature of the school and curriculum the ISE report is designed slightly different. Specific information regarding Care can be found in the Student Care Policy .

A number of students have cognitive and/or social-emotional challenges which hinder personal development and/or academic progress. To ensure these students can develop within the regular curriculum, the ISE offers support such as year tutor lessons, support in small groups in the Care Classroom, limiting subjects, access to individual sessions with a coach or counsellor, arranging remedial lessons during school time, Personal Skills workshops, arranging accommodations for tests and assignments.

The year tutor has an important role in guidance of all students, including the care students. Weekly year tutor meetings offer a solid platform to discuss concerns and determine strategies. The Care Coordinator joins these meetings to safeguard access to all support available.

4.3.2 The IB-programme and the 'Samenwerkingsverband'

The IB programmes allow for a wide range of differentiation, and enable teachers to accommodate most students' needs ("lichte ondersteuning"). Due to the continuously changing student body, individual needs and resources available are identified at admission as well as during the course of the student's stay at the ISE.

For all students who are placed in the Care Classroom a Perspective of Development (PoD) is designed. This plan includes the expected Academic Progress Route. The specialists of the Care Department are responsible for designing this plan.

The strategies as described above ensures a systematic approach. This approach includes regular evaluation moments, possibility of access to internal support systems such as coaching, goal setting, involvement of external specialists. All teachers and support staff working with a student on a PoD have access to this plan and it's derivative Learning Passport. The Learning Passport serves to inform and advise members of staff on how to support the student in the regular classrooms.

Students admitting to the ISE with a specified need or concern will carefully be considered for placement. Admission is also depending on the resources for support available. When the support available in school does not suffice, external agencies and specialists will be contacted and steps will be determined. Ultimately, when a student is better placed within a special education school, a 'Toelaatbaarheidsverklaring' will be applied for at the 'Samenwerkingsverband'. It needs to be acknowledged that not all ISE students have access to the Dutch special ed. schools because of the language. This complicating factor demands that the process to find the best possible solution for a student who's development within the school curriculum is at risk, starts at an early stage and that communication includes all parties involved.

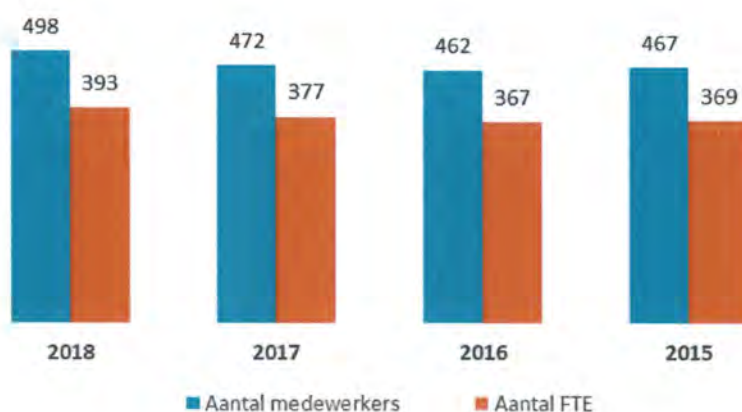
5. Personeel

5.1 Kerncijfers

In deze paragraaf geven we op beknopte wijze de kerngegevens weer van het personeel. Hierbij is uitgegaan van de vaste formatie in dienst van de Stichting.

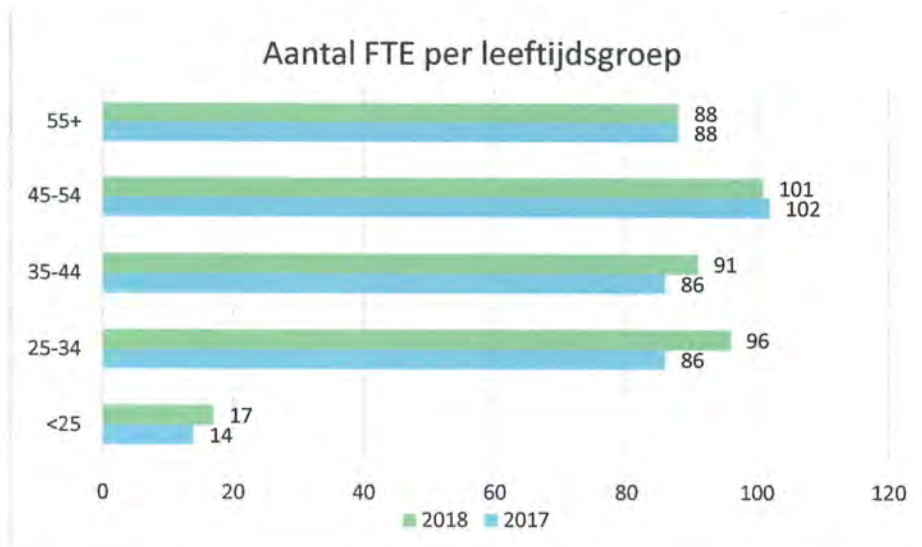
Medewerkers/FTE

Aan de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland waren per 1 oktober 2018 in totaal 498 personeelsleden verbonden. Het aantal FTE op deze peildatum is met 393 16 FTE hoger dan op 1 oktober 2017. Deze stijging is te verklaren door de groei van het aantal leerlingen op de International School Eindhoven (ISE) en dan met name in het primaire onderwijs.



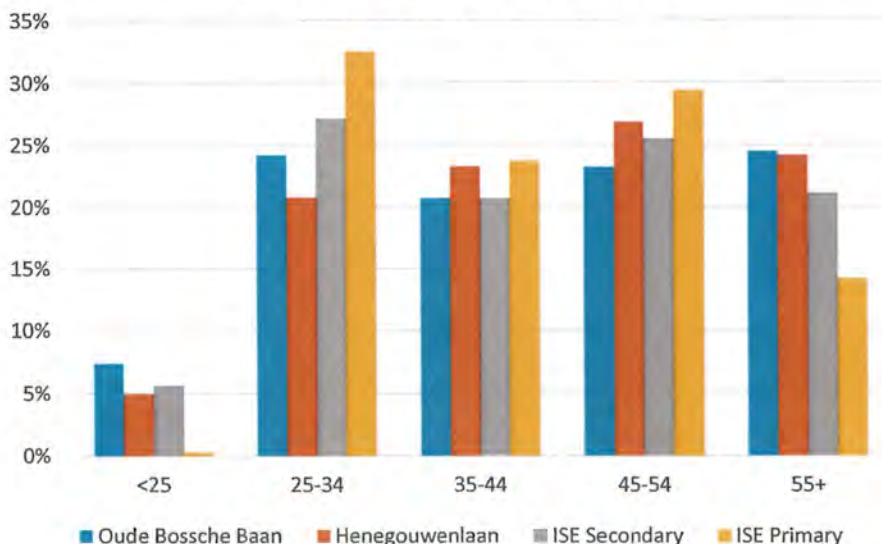
Leeftijd

De leeftijd verdeling wordt in onderstaande grafiek getoond. De stijging van het aantal FTE is vooral terug te vinden in de leeftijdscategorie tot 45 jaar waarmee een betere balans ontstaat tussen de verschillende categorieën. De groep van 45 tot 55 jaar is stabiel en blijft het grootst. De komende jaren blijft er een onverminderde uitstroom door pensionering.



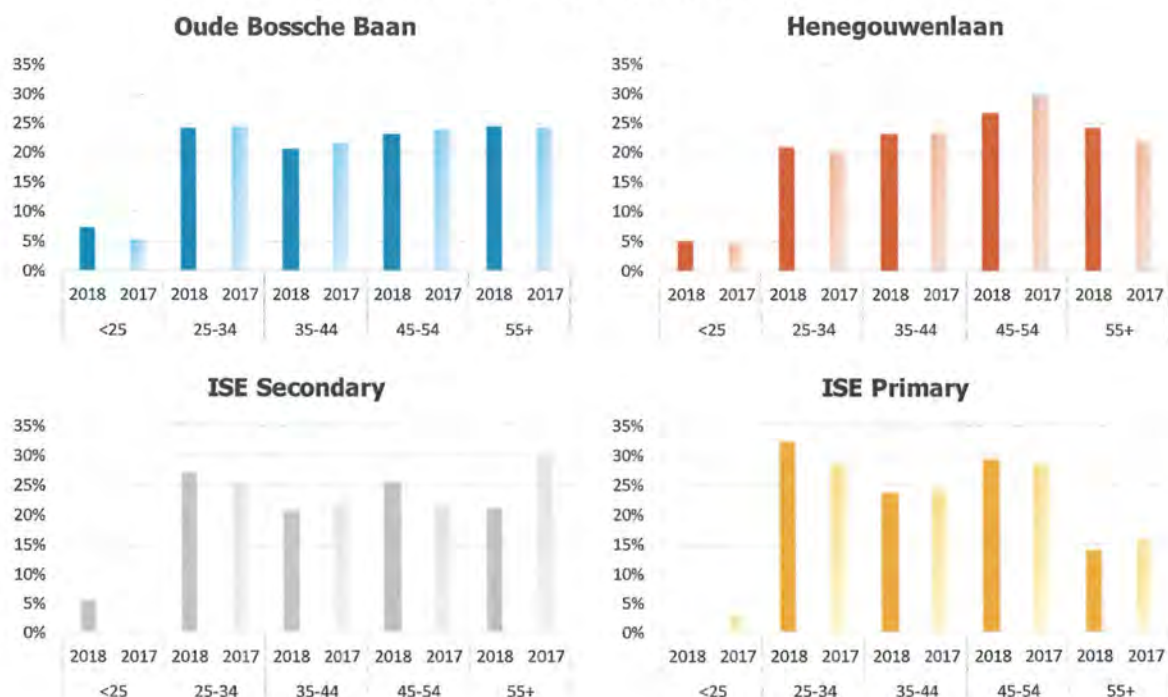
In onderstaande tabellen is de leeftijdsopbouw per locatie weergegeven. Hierin is de centrale staf en het College van Bestuur (19 FTE) niet apart weergegeven.

Leeftijdsopbouw per locatie



Wat opvalt is dat op de Oude Bossche Baan de leeftijdsopbouw het meest constant verdeeld is over de verschillende categorieën. Bij Henegouwenlaan is de categorie 45 tot 55 jaar het grootst, in vergelijking met 2017 is het aandeel wel gedaald. Bij ISE Secondary is het aantal en aandeel 55 plussers sterk gedaald, in de leeftijdscategorie 45 tot 55 jaar was de sterkste groei. Het aantal FTE op ISE Primary is door leerling groei met 16% toegenomen, de grootste groei in de leeftijdscategorie 25 tot 35 jaar.

Ontwikkeling leeftijdsopbouw per locatie



Fulltime/Parttime

Het percentage medewerkers (46%) met een fulltime aanstelling, een aanstelling voor meer dan 0,8 FTE is in de afgelopen drie jaren zo goed als gelijk gebleven.

Vast of tijdelijk contract

Het aandeel medewerkers met een contract voor bepaalde tijd stijgt van 12% in 2017 naar 18% in 2018. Deze toename is het directe gevolg van de personele groei.

Man/Vrouw

Binnen de Stichting is het percentage vrouwen op basis van FTE 65%. Kijkende naar het onderwijzend personeel in het voortgezet onderwijs is de verdeling op basis van aantal FTE 58% vrouw en 42% man, gelijk aan 2017. Dit betekent dat het aandeel van mannelijke docenten binnen het Voortgezet Onderwijs van de Stichting met 42% iets lager is dan het landelijk gemiddelde van 46%. Het aandeel mannelijk docenten binnen het Primair Onderwijs is 11%. Dit is 5% minder dan het landelijk gemiddelde. Het vergelijk is gemaakt met de landelijke gemiddelden van 2017, aangezien de cijfers over 2018 nog niet bekend zijn.

Leidinggevende functies

Circa 5,22% van het totaal aantal medewerkers heeft een leidinggevende functie. Met leidinggevende bedoelen we de directeuren en teamleiders op de scholen, de stafhoofden en de leden van het CvB. De meeste leidinggevers op de scholen hebben ook nog enkele onderwijs gerelateerde taken. De verdeling man/vrouw is: 61,5% man en 38,5% vrouw.

Arbeidsvoorwaardelijke regelingen

Leeftijdsbewust personeelsbeleid is in de cao opgenomen in de vorm van een individueel keuzebudget dat jaarlijks kan worden ingezet of worden gespaard. Ook kan er voor worden gekozen om het te laten uitbetalen ten behoeve van kinderopvang, extra pensioen of als extra salaris bij medewerkers met een salaris tot en met schaal 8. In 2018 zijn er 14 medewerkers geweest die van deze mogelijkheid gebruik hebben gemaakt, in totaal gaat het om een bedrag van € 11.605. In 2017 ging het om een bedrag van € 12.197. In 2016 € 16.930.

Het aantal medewerkers in het Voortgezet Onderwijs dat gebruik maakt van de oude BAPO regeling of de aanvullend budget regeling (voorheen BAPO) is in schooljaar 2018/2019 met 40 nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 41 in 2017/2018. In 2016/2017 betrof het 37 medewerkers. Met de invoering van het individueel keuzebudget in 2014 is deze regeling versoberd met behulp van een overgangsregeling in de cao.

In het Primair Onderwijs zijn er in schooljaar 2018/2019 7 deelnemers. Dit is een daling ten opzichte van 10 in 2017/2018 en 2016/2017.

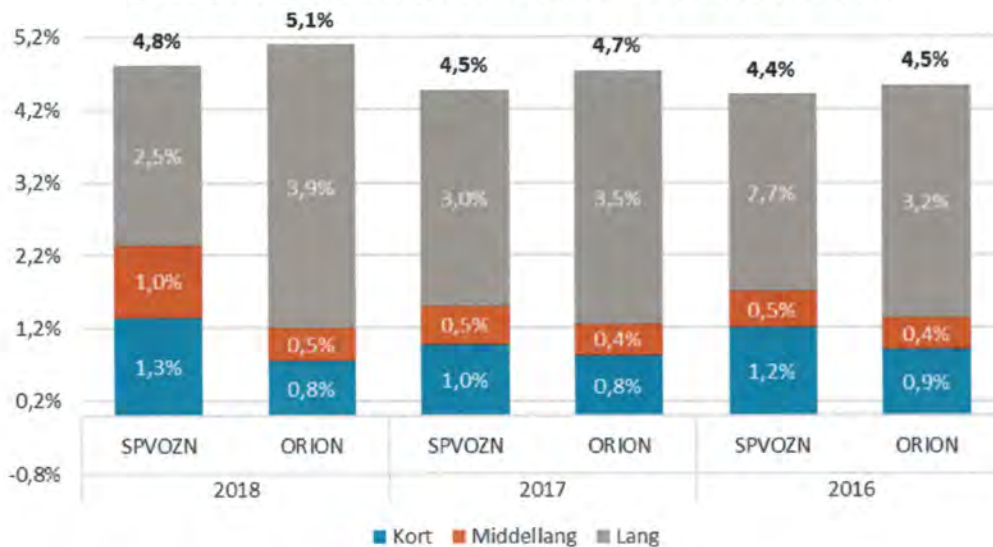
Het aantal medewerkers dat ouderschapsverlof opneemt is toegenomen van 21 in 2016 en 29 in 2017 naar 31 in 2018. Deze stijging hangt samen met de groei van het aantal medewerkers tussen de 25 en 45 jaar.

Verzuim

De Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland ontvangt jaarlijks een rapportage van de Arbodienst Human Capital Care (HCC). Omdat de ORION-scholen in gezamenlijkheid bij deze Arbodienst een contract hebben afgesloten kan HCC ook kengetallen leveren waardoor de gegevens van de individuele school kunnen worden afgezet tegen de gemiddelde score van alle ORION-scholen³. Deze vergelijking is mede aanleiding geweest tot het nemen van maatregelen om het ziekteverzuim tot aanvaardbare proporties terug te brengen.

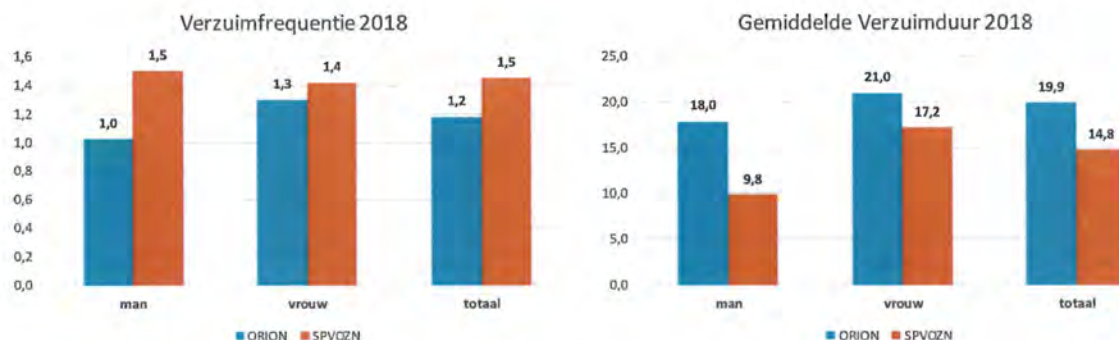
³ Bij de kengetallen Orionbreed moet worden opgemerkt dat de gegevens van zowel complexe scholen in een stedelijke omgeving, als die van categoriale gymnasia in het buitengebied zijn verwerkt.

Verzuimstatistiek SPVOZN - Orionscholen



Bron Orion cijfers: Verzuimstatistieken HumanCapitalCare B.V. 23-01-2019

Bovenstaande grafiek laat zien dat het verzuim% in 2018 onder het ORION-gemiddelde ligt met 4,8% ten opzichte van 5,1%. In verhouding is het kort en middellang verzuim hoog te noemen. Dit ligt in de lijn met de hoge verzuimfrequentie in vergelijking met het ORION-gemiddelde, zoals zichtbaar in onderstaande grafiek.



De aandacht zal moeten blijven uitgaan naar alle aspecten van het verzuim. In theorie is de meeste winst te behalen bij het langdurig verzuim, echter bekend is dat frequent verzuim in 50% van de gevallen leidt tot langdurig verzuim. De Stichting is in 2018 gestart met het opzetten van een actief preventief beleid. Door continu in gesprek te blijven met (frequent) verzuimende medewerkers, zal het frequent verzuim en op (middel)lange termijn het langdurig verzuim verminderen. In 2019 zullen leidinggevendenden getraind gaan worden in een gedragsmatige aanpak van verzuim om zo toe te kunnen werken naar het eigen-regie model. Er is in dit kader ook gekozen voor een nieuwe arbodienstverlener met ingang 1 januari 2019.

5.2 Personeelsbeleid

5.2.1 Formatieplan

Elk schooljaar wordt per locatie een formatieplan opgesteld binnen de formatieve kaders die met het College van Bestuur worden afgesproken. Het bestuur baseert deze kaders op een vertaling van het beschikbaar budget naar formatieve ruimte c.q. kengetallen per locatie. Voorts wordt binnen het taakbeleid ruimte gecreëerd vanuit de doelstellingen van het schoolplan 2018-2022.

5.2.2 Functiemix VO

Met name door de LD benoemingen in het kader van het entreerecht (welke inmiddels is afgeschaft) bovenbouw havo/vwo en MYP5/DP1/DP2, zijn we wat betreft de LD formatie in 2016 en 2017 boven de functiemix doelstelling uitgekomen. In 2018 zitten we 0,5% onder de doelstelling als gevolg van het feit dat met ingang van schooljaar 2018/2019 op de locatie Henegouwenlaan vijf in plaats van zes Teamleiders actief zijn. Daarnaast zijn er drie LD docenten uitgestroomd, waarvan twee vanwege het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd. De verwachting is dat het aandeel LD functies in 2019 weer op doel zal zitten.

Als gevolg van het nieuwe schoolplan 2018-2022 zijn er 9 nieuwe LC docenten aangesteld waardoor het aandeel LC met 2% is toegenomen.

Salaris schaal	Start meting	2015	2016	2017	2018	Doelstelling
LB	67,9%	61,7%	59,4%	60,2%	60,0%	54,0%
LC	16,1%	13,3%	14,2%	13,5%	15,5%	21,0%
LD	16,0%	24,7%	26,0%	26,4%	24,5%	25,0%

5.2.3 Participatiewet

Op 1 mei 2015 is de Wet banenafpraak en quotum arbeids-beperkten in werking getreden (kort: Participatiewet). We zien de Participatiewet als een middel om onze maatschappelijke opdracht in te vullen en zijn bezig met het vormen van beleid om kandidaten 'de school' in te krijgen. Momenteel zijn drie medewerkers binnen de Stichting actief met een registratie in het doelgroepenregister, waarvan een op inleenbasis. Door UWV Werkbedrijf is eind 2018 gestart met een 'analyse inclusieve arbeidsorganisatie' binnen de Stichting. Tevens wordt onderzocht of in dit kader in de toekomst een samenwerking met een sociale werkvoorziening te realiseren is.

5.2.4 Beheersing uitkeringen na ontslag

Om de instroom in de WW te beperken zijn verschillende maatregelen getroffen:

- We maken naast ons vaste personeel gebruik van een flexibele schil in de vorm van detachings-/uitzendkrachten en adviseurs voor projecten, vervangingen of andere tijdelijke werkzaamheden;
- Er wordt gebruik gemaakt van externe partijen die vertrekkende medewerkers individueel (en in groepsverband) begeleiden van werk naar werk. We zetten hierbij o.a. sollicitatietrainingen, outplacement en loopbaanadvisering in.
- Binnen het samenwerkingsverband ORION worden vraag en aanbod op elkaar afgestemd waardoor goede medewerkers, waarvan het contract om welke reden dan ook niet verlengd kan worden, niet verloren gaan en van werk naar werk worden begeleid.

5.2.5 Scholing en Ontwikkeling

Het beleid om in de gesprekscyclus jaarlijks structureel aandacht te besteden aan scholing en professionaliteit is ook in 2018 onverkort voortgezet, met name door bij de onbevoegde docenten prestatieafspraken te maken om zo snel mogelijk de benodigde diplomering te behalen. Dit heeft geleid tot het behalen van een bevoegdheid van 8 docenten als gevolg van een afgeronde opleiding. Van het doorlopen van een procedure bij DUO om als bevoegd docent aangesteld te zijn, hebben meerdere medewerkers succesvol gebruik gemaakt.

Scholingsuitgaven

Conform het op het schoolplan gebaseerde scholingsplan zijn scholingsaanvragen gehonoreerd, waarbij een relatie is gelegd met de prioriteiten op opleidingsniveau en bij de kernkwaliteiten. In 2017 waren de scholingskosten € 230.566.

Gerealiseerde scholingskosten 2018:

(bedragen in € 1.000)

Locatie / Groep	OP	OOP	Overig	TOTAAL
Oude Bossche Baan	88	7	2	97
Henegouwenlaan	65	8	1	74
ISE Secondary	40	4	0	44
ISE Primary	35	0	5	40
Centraal				
- College van Bestuur			11	11
- Stafdiensten			23	23
Totaal	228	19	42	289

NB. Onder overig vallen scholingskosten van directie en stafdiensten

Bevoegd lesgeven

Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid Nederland wil bevoegde docenten voor de klas hebben. In specifieke situaties lukt het niet om een bevoegd docent te benoemen op een vacature, bijvoorbeeld bij tekortvakken. In deze omstandigheid worden bij indiensttreding concrete afspraken gemaakt over het behalen van de bevoegdheid. Deze worden vastgelegd in een scholingsplan. Het doel van de afspraken is om zicht te krijgen en te houden op de activiteiten die door de onbevoegde docent worden ondernomen om tijdig de juiste bevoegdheid te behalen.

In 2017 ligt het percentage bevoegde docenten op de scholen voor Voortgezet Onderwijs op zo'n 91% (2018 cijfers zijn op moment van deze publicatie nog niet bekend). Van de niet bevoegde docenten is het merendeel benoembaar. Op het Secondary Department van de International School Eindhoven (ISE) ligt dit percentage in 2017 op 86% ten opzichte van 82% in 2016 en 68% in 2015. De verwachting is dat deze stijgende lijn zich in 2018 en 2019 voortzet.

Om tot meer bevoegde docenten te komen op de ISE is men aangesloten bij het actieplan van de Taskforce Internationaal Onderwijs. Dit is een samenwerking van het OCW, EZ, het Ministerie van Algemene Zaken, het Ministerie van Buitenlandse Zaken, MRA, MRDH, Brainport en de VNG waarbij getracht wordt om concrete en haalbare oplossingen te formuleren. Hieronder valt ook het knelpunt van het aantrekken van buitenlandse docenten bij wie de erkenning van de onderwijsbevoegdheid regelmatig problemen oplevert.

5.2.6 Nieuw HR/Payrol pakket

In 2017 is de keuze gemaakt om ten behoeve van de Financiële administratie en HR en Salarisadministratie over te gaan naar een geïntegreerd pakket (Profit van AFAS).

De (basis)implementatie van deze nieuwe software heeft plaatsgevonden in de tweede helft van 2017 en in 2018 is een start gemaakt met het verder uitbouwen van de mogelijkheden. Alle medewerkers hebben sinds 2018 (via een veilige weg) digitaal toegang tot hun eigen gegevens en kunnen deze (deels) zelf beheren. Declaraties en aanvragen vinden vanaf 2018 via deze weg plaats, waardoor minder papier wordt verbruikt en minder tijd- en plaats afhankelijk gewerkt kan worden. Er zijn workflows ingericht en er komen dashboards beschikbaar die als doel hebben de administratieve processen efficiënter te laten verlopen en betere managementinformatie beschikbaar te stellen aan verschillende lagen in de organisatie. Er wordt veel aandacht besteed aan de privacy en informatiebeveiliging.

5.2.7 Werkdrukverlaging in het PO

De afdelingshoofden van het Primair Onderwijs van de International School Eindhoven (internationale en Nederlandse afdeling) hebben een dialoog gevoerd met alle leden van het onderwijzend personeel met als doel te onderzoeken welke mogelijkheden en behoeften er bestonden om de beschikbare middelen voor werkdrukverlaging in te zetten. Tijdens en op basis van die gesprekken zijn te nemen stappen bepaald. In dit plan werd het voorstel gedaan om voor 2 FTE aan nieuwe leerkrachten aan te stellen om in te vallen in het geval van de afwezigheid van leerkrachten. Dit om de noodzaak van leerkrachten om in te vallen voor afwezige collega's op te heffen en daardoor contacttijd en werkdruk bij de leerkracht te verminderen. Het hoofd van de Nederlandse afdeling heeft dit plan met de personeelsgeleding van de Medezeggenschapsraad (PMR) besproken en zij hebben akkoord op het plan gegeven. Het afdelingshoofd heeft vervolgens de directeur van de International School (de heer White) geïnformeerd. Hij heeft de aanpassingen in het formatieplan voor de locatie verwerkt en dit is in een bijeenkomst door de Medezeggenschapsraad (mei 2018) geaccordeerd. Ook heeft het Centrale Managementteam van de stichting akkoord gegeven, waarop de leerkrachten zijn aangesteld.

6. Financiën

6.1 Overzicht ontwikkelingen financiën 2018

In dit financieel jaarverslag 2018 van de Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland wordt een positief resultaat van € 1.796.325 over het boekjaar gepresenteerd. Voor 2018 was een resultaat begroot van € 141.804. Het gerealiseerde saldo van baten en lasten voor de ISE is € 155.435 positief (2017: € 455.347). Het saldo van de baten en lasten voor het Stedelijk College Eindhoven is € 1.605.488 positief (2017: € 1.868.293). Voor de presentatie van de balans en resultaten voorzien van een toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening in deel B hierna.

Het resultaat voor PO (ISE Primary) bedraagt € 55.848 negatief (2017: € 556.861 positief) en wordt onttrokken aan de algemene reserve ISE Primary. Het saldo van deze reserve na resultaatbestemming bedraagt € 510.683. Het positieve resultaat van de ISE Secondary van € 211.283 (2017: € 101.514 negatief) wordt toegevoegd aan de algemene reserve ISE Secondary. Het resultaat van Stedelijk College is € 1.640.890, gecorrigeerd voor bestedingen aan de Kwaliteitsimpuls is dit € 2.016.110. Deels wordt hiervan een derde reserve Kwaliteitsimpuls voor gevormd, het restant wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve Stedelijk College.

De totale baten zijn € 2,2 miljoen (5,7%) hoger dan begroot, grotendeels veroorzaakt door een € 2,1 miljoen hoger dan begrote Rijksbijdragen OCenW (+6,9%) en € 0,1 miljoen hogere overige baten (+1,6%).

De totale lasten zijn € 0,6 miljoen (+1,5%) hoger dan begroot. De kosten inzake huisvesting en overige instellingslasten overschrijden de begroting, de personele lasten zijn lager dan begroot. Voor nadere details wordt verwezen naar deel B van de jaarrekening.

6.2 Financiële kengetallen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de ontwikkeling van financiële kengetallen:

Financiële kengetallen	2018	2017
Solvabiliteit 1 eigen vermogen / totaal vermogen	0,58	0,58
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorziening / totaal vermogen)	0,61	0,60
Liquiditeit: Current ratio vlottende activa / kortlopende schulden	2,20	2,13
Rentabiliteit EV Resultaat gewone bedrijfsvoering / eigen vermogen	11,1%	16,1%
Weerstandsvermogen Eigen vermogen / totaal baten	39,5%	37,7%

De solvabiliteit is in 2018 nagenoeg gelijk aan 2017. De ondergrens voor solvabiliteit 2 is 0,30. De current ratio laat een lichte stijging zien en blijft ruim boven de gestelde ondergrens van 0,75. De rentabiliteit EV laat een sterke positieve waarde zien als gevolg van het positief resultaat van dit jaar. In vergelijking met 2017 is het resultaat gedaald en het eigen vermogen toegenomen. Het weerstandsvermogen ligt ruim boven de ondergrens van 5%.

6.3 Financiële organisatie en Treasury

De stichting heeft in 2013 de Campus in gebruik genomen. Ten behoeve van het beheer van de Campus is een Beheerstichting opgericht door SPVOZN en de gemeente, waarin beide oprichters ieder vertegenwoordigd zijn door een toezichthouder. Het jaarverslag 2018 van de Beheerstichting is voorzien van een goedkeurende controleverklaring en goedkeuring door de Raad van Toezicht van de Beheerstichting.

De vergoedingen van de overheid blijven onzeker. Na een tijd van onzekerheid is er wel meer duidelijkheid gekomen in de bekostiging van het onderwijs aan kinderen van asielzoekers. Op basis hiervan hadden wij de gedachte dat kosten en inkomsten hierbij beter in evenwicht gebracht konden worden. Gebleken is echter dat in 2018 de kosten, conform 2017, minder zijn gestegen dan de inkomsten, hetgeen een positieve bijdrage heeft geleverd aan het resultaat. Wat nog niet in de meerjarenbegroting verwerkt kan worden zijn de dreigende gevolgen van de zogenaamde 'vereenvoudiging bekostiging'. In de eerste opzet blijken vooral de gevolgen voor het VMBO erg negatief waardoor nog wordt gewerkt aan een finale versie. Een eerste indicatie voor de stichting geeft een marge binnen de bandbreedte tussen de kwart miljoen positief en negatief.

De financiële consequenties voor het passend onderwijs, welke voor ons samenwerkingsverband negatief zijn in relatie tot bekostiging vanuit de overheid en de invoering van de verevening, zijn voor zover bekend verwerkt in de vigerende meerjarenbegroting. Zeker wat betreft de verevening is het van belang hoe de regering hierin gaat opereren gezien de grote bezwaren die vanuit veel samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs buiten de Randstad hierover zijn geuit. Voor 2018 / 2019 is een nieuwe CAO afgesloten voor zowel het primaire als het voortgezet onderwijs, het financiële effect is waarschijnlijk neutraal.

Wat betreft de leerling aantallen zien we stichting breed stabilisatie, op langere termijn wordt een lichte groei verwacht voor met name het internationale onderwijs. Bij het Stedelijk College Eindhoven opleiding Henegouwenlaan daalt het aantal leerlingen. Ondanks de kwaliteit van deze opleiding is er een licht negatieve ontwikkeling wat betreft de leerlingaantallen doordat naast een teruglopende basispopulatie er een concurrerende school in 2017 nieuwbouw gerealiseerd heeft, terwijl onze school juist vanaf het schooljaar 2019/2020 een tweejarig traject in gaat waarin nieuwbouw gerealiseerd gaat worden. Wellicht zorgt deze ontwikkeling ook voor een tijdelijke terugval in leerlingaantal, aangezien ouders nogal huiverig zijn voor een onrustige periode in de schoolloopbaan van hun kind. Het Stedelijk College Eindhoven opleiding Oude Bossche Baan verwacht in de komende jaren een lichte daling van het leerlingaantal. Het reguliere leerlingaantal laat een lichte daling zien maar er gaan meer statushouders naar de Eerste Opvang Anderstaligen. Ook de Internationale School Eindhoven kent zowel voor het po als het vo een groei van het aantal kinderen van expats en kenniswerkers dat op deze school ingeschreven staat. Ondanks dat in de zomer van 2017 een nieuw gebouw, Frog, is opgeleverd blijft de groei van het leerlingaantal een punt van aanhoudende zorg gezien de huisvesting en het aantrekken van bekwaam personeel. Het nieuwe Frog gebouw is voorgefinancierd door de stichting en wordt door de gemeente Eindhoven in 2023 terugbetaald.

In de afgelopen jaren zijn de resultaten beheersbaar geweest. Het beleid is er op gericht dit te continueren, en om onze reserves niet aanmerkelijk te hoeven aanspreken, en daarmee de ratio's op peil te houden. De risico's die de stichting loopt vooral als gevolg van mogelijke schommelingen in leerlingaantal bij de Henegouwenlaan, de internationale school en bij de opvang van kinderen van asielzoekers zorgt ervoor dat er een buffer noodzakelijk is om de hieraan verbonden risico's te kunnen opvangen. Wel is het zo dat gezien de resultaten van de afgelopen jaren bij het Stedelijk College Eindhoven hier gelden voorzien zijn om op het gebied van innovatie en kwaliteitsontwikkeling een volgende stap te kunnen zetten mede in de richting van het nieuwe schoolplan 2018-2022.

Naast de voorgaande boekjaren opgenomen bestemmingsreserve kwaliteitsimpuls 1 en 2 is een kwaliteitsimpuls 3 opgenomen ten grootte van € 1,0 miljoen waarmee de hieraan gekoppelde projecten gewaarborgd zijn tot en met ten minste het schooljaar 2021 / 2022.

In 2016 en 2017 zijn uitgaven gerealiseerd voor het project nieuwbouw Stedelijk College Eindhoven locatie Henegouwenlaan in de vorm van onder andere het vaststellen van een Plan van eisen, bouwbegeleiding en kosten van de architect. In het kader van het Integraal HuisvestingsPlan zijn met de gemeente afspraken gemaakt over deze nieuwbouw ten bedrage van rond de € 21 miljoen. In maart 2018 is het contract met de gemeente Eindhoven getekend. De door ons ingeschatte consequenties van deze overeenkomst zijn deels verwerkt in de meerjarenbegroting. De eigen bijdrage in de nieuwbouw bedraagt € 1,6 miljoen. De verwachting is dat door BENG bouwen dit bedrag op termijn grotendeels terugverdiend wordt met lagere energiekosten.

In 2018 is voor zowel HR als voor de financiële afdeling en control, AFAS als nieuw systeem ingevoerd. De invoering van AFAS heeft bijgedragen aan minder uitvoeringswerkzaamheden op beide afdelingen en een verhoging van de kwaliteit door meer en betere rapportages aan intern betrokkenen.

Treasury

Er zijn gedurende 2018 geen (langlopende) leningen verstrekt dan wel aangegaan. In de jaarrekening in deel B zijn de liquide middelen nader gespecificeerd. Het merendeel staat op depositorekeningen teneinde de renteopbrengst positief te houden. Oorspronkelijk was het de bedoeling om de voorfinanciering van het nieuwe gebouw op de Campus ISE voor te financieren via een lening bij BNG onder garantiestelling van de gemeente Eindhoven. In 2023 zal dit bedrag door de gemeente Eindhoven worden terugbetaald c.q. afgelost bij de lening verstrekker. Doordat echter de rentestand op onze deposito's zeer laag is in verhouding tot de initiële kosten voor het aangaan van de lening, het bedrag wat jaarlijks betaald zou moeten worden aan rente bij BNG (ongeveer 0,8%) en het jaarlijks bedrag aan garantiestelling door de gemeente Eindhoven (ongeveer 0,6%) is besloten om deze voorfinanciering te voldoen uit onze algemene reserve. De risico's kunnen als uitermate laag worden ingeschat gezien het feit dat, zoals overeengekomen in de intentieovereenkomst, de gemeente Eindhoven contractueel verplicht is om uiterlijk in 2023 het betrokken bedrag ter waarde van € 2,8 miljoen (ex BTW) voor de uitbreidingen Y2 en Y3 aan de stichting te voldoen. De volgende fase van de uitbreiding, Y4, bevindt zich nog in de initiatieffase. Op basis van een nog te ontwikkelen schetsonderwerp zal een budgetraming worden opgesteld die de basis zal vormen voor gesprekken met de gemeente Eindhoven over de financiering van deze uitbreiding.

6.4 Continuïteitsparagraaf

A1. Kengetallen Personeel & Leerlingen

Personele bezetting (FTE)	2018	2019*	2020**	2021**
Directie / bestuur	11,0	10,1	10,1	10,1
Onderwijzend Personeel	295,0	287,3	303,3	308,5
Overige medewerkers	87,4	90,2	90,2	91,4
Totaal personeel	393,4	387,6	403,5	410,1

*2019 cijfers uit vastgestelde begroting 2019

**2020 / 2021 cijfers uit vastgestelde meerjarenbegroting 2019-2021

Gezien het verwachte verloop van het leerlingaantal is het te verwachten dat er een daling in de formatie zal optreden. Natuurlijk is dit ook afhankelijk voor de komende jaren van de uitkomsten van nieuwe cao's en de mogelijke ontwikkelingen rond de bekostiging door het Rijk. In 2018 is een update gemaakt van de meerjarenbegroting tot en met 2021 die is aangeboden wordt aan de Raad van Toezicht en de Medezeggenschapsraad. De intentie is de komende jaren jaarlijks een nieuwe meerjarenbegroting op te stellen.

Leerlingenaantallen	2018	2019	2020*	2021*
VO	2.997	2.977	2.942	2.917
PO	689	700	891	1.020
Totaal leerlingen	3.686	3.677	3.833	3.937

*2020 / 2021 cijfers uit vastgestelde meerjarenbegroting 2019-2021

De leerlingaantallen zijn het foto moment van 1 oktober van het voorgaande kalenderjaar.

A2. Meerjarenbegroting

Staat / Raming van Baten en Lasten

(bedragen in € 1.000)

Verkorte V&W in €	2018	2019*	2020**	2021**
Rijksbijdragen OCenW	32.773	32.170	31.964	31.813
Overige overheidsbijdragen & subsidies	86	28	119	119
Overige baten	8.005	8.479	9.234	9.856
Totaal Baten	40.864	40.677	41.317	41.788
Personele lasten¹	29.735	30.925	31.770	31.774
Afschrijvingen	687	692	957	934
Huisvestingslasten	4.226	3.862	3.859	3.963
Overige instellingslasten	4.418	4.362	4.121	4.089
Totaal Lasten	39.066	39.841	40.707	40.760
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering	1.798	836	610	1.028
Saldo financiële baten en lasten	-2	-5	-5	-5
Totaal Resultaat	1.796	831	605	1.023

*) De 2019 cijfers komen voort uit de begroting 2019. Deze is 20 november 2018 vastgesteld door de Raad van Toezicht en goedgekeurd door de Medezeggenschapsraad.

**) De cijfers uit 2020 en 2021 komen uit de update van de meerjarenbegroting. Deze is in 2018 opgesteld en vastgesteld door de Raad van Toezicht en goedgekeurd door de Medezeggenschapsraad. De meerjarenbegroting zal jaarlijks een update krijgen.

Uitgangspunten Baten & lasten begroting 2019:

- Door de Stichting wordt uitgegaan van een daling van het aantal leerlingen op de locaties Henegouwenlaan en Oude Bossche Baan. Voor de ISE Primary en Secondary wordt een stijging van het aantal leerlingen verwacht. Op totaalniveau blijft het aantal leerlingen redelijk constant;
- De Rijksbijdragen van OCW zijn gebaseerd op het aantal leerlingen per 1 oktober t-1 en de dan bekende normbedragen conform de laatste beschikkingen;
- De ouderbijdragen van de ISE, opgenomen onder overige baten, stijgen ten opzichte van 2018 als gevolg van stijging aantal leerlingen op de ISE en de verhoging van de ouderbijdrage;
- De personele lasten stijgen mee met de stijging van het aantal FTE en de bekende CAO ontwikkelingen in het voortgezet onderwijs;
- In de huisvestingslasten is een bedrag opgenomen van € 120.000,- als extra kosten voor het gebruik van de tijdelijke huisvesting voor locatie Henegouwenlaan;

Balans

(bedragen in € 1.000)

Verkorte balansen in €	2018	2019	2020	2021
Activa				
Materiële vaste activa	3.983	4.008	3.611	3.196
Financiële vaste activa	81	81	81	81
Totaal Vaste activa	4.064	4.089	3.692	3.277
Onderhanden projecten	3.773	3.773	3.773	3.773
Vorderingen	6.566	6.536	6.639	6.714
Liquide middelen	13.351	14.401	15.539	16.916
Vlottende activa	23.690	24.710	25.951	27.404
Totaal activa	27.754	28.799	29.643	30.681
Passiva				
Stichtingskapitaal privaat	899	899	899	899
Algemene reserve publiek	9.583	10.414	11.019	12.042
Bestemmingsreserve publiek	5.679	5.679	5.679	5.679
Totaal Eigen vermogen	16.161	16.992	17.597	18.620
Voorzieningen	807	807	807	807
Kortlopende schulden	10.786	11.000	11.239	11.254
Totaal vreemd vermogen	11.593	11.807	12.046	12.061
Totaal passiva	27.754	28.799	29.643	30.681

Uitgangspunten Balans

- De materiële vaste activa worden bepaald door de stand per 31 december 2018 vermeerderd met de investeringen in betreffend boekjaar en verminderd met de afschrijvingen conform (meerjaren) begroting;

Financiële kengetallen	2018	2019	2020	2021
Solvabiliteit 1	0,58	0,59	0,59	0,61
eigen vermogen / totaal vermogen				
Solvabiliteit 2	0,61	0,62	0,62	0,63
(eigen vermogen + voorziening / totaal vermogen)				
Liquiditeit: Current ratio	2,20	2,25	2,31	2,44
vlottende activa / kortlopende schulden				
Rentabiliteit EV	11,1%	4,9%	3,5%	5,5%
Resultaat gewone bedrijfsvoering / eigen vermogen				
Weerstandsvermogen	39,5%	41,8%	42,6%	44,6%
Eigen vermogen / totaal baten				

B1. Risicobeheersingssysteem

In 2018 zijn na implementatie van het nieuwe ERP pakket AFAS verdere stappen gemaakt met de controle technische functiescheiding. In samenspraak met de audit commissie en de externe accountant is een eerste opzet van de fraude risico analyse gemaakt. Deze komt jaarlijks terug op de agenda met de audit commissie.

B2. Risico's en onzekerheden

De belangrijkste kansen en onzekerheden zijn:

- Afgelopen jaar is het leerlingaantal voor locatie Henegouwenlaan, conform verwachting gedaald. Voor 2019 zal deze daling zich verder voortzetten als het gevolg van de op handen zijnde nieuwbouw. Voor locatie Oude Bossche Baan geldt een stabilisatie tot een verwachte lichte daling. Het aantal leerlingen op de eerste opvang anderstaligen blijft stijgen, op lange termijn is de continuïteit hiervan niet te voorspellen. De internationale school is hard gegroeid. De groei binnen het internationaal onderwijs kan in de toekomst mogelijk stagneren door ruimtetekort. Op korte termijn dient aandacht besteed te worden aan besluitvorming over eventuele verdere uitbreiding;
- Voor de ISE is een uitbreiding van € 3,3 mln. gerealiseerd om de aanwas van leerlingen op te kunnen vangen. Dit bedrag is voorgefinancierd op de gemeente Eindhoven;
- Met de gemeente Eindhoven wordt gewerkt aan een nieuw, vereenvoudigd, operationeel model met betrekking tot de internationale campus. De doelstelling van een nieuw model zou ongewijzigd kunnen blijven, inzage geven aan de financiële situatie binnen de exploitatie van de Campus ISE, inclusief de modellering van gemaakte afspraken tussen partijen inzake inkomsten en uitgaven. ;
- De bezuinigingen van de overheid en de verevening bij passend onderwijs blijven een aandachtspunt waarbij in tekst en zo mogelijk ook financieel rekening is gehouden in de meerjarenbegroting van de stichting;
- Het achter blijven van indexering van de materiele bekostiging tegenover indexering door leveranciers kan aanleiding worden tot het ontstaan van kwaliteitsverlies in de dienstverlening en/of overschrijdingen van de begroting;
- De door de rijksoverheid in te voeren 'vereenvoudiging bekostiging' zal naar alle waarschijnlijkheid leiden tot lagere inkomsten voor met name het VMBO in het kader van de lumpsum bekostiging. De invoering is vooralsnog uitgesteld en wij zijn in afwachting van de uitkomsten;
- Met de gemeente Eindhoven is een akkoord over deze nieuwbouw, welke tot oplevering in 2020 moet leiden. Overschrijding van het budget komt voor rekening van de stichting. Daarnaast kunnen de kosten voor de tijdelijke locatie Broodberglaan hoger uitvallen dan begroot;
- Vanaf schooljaar 2019 – 2020 wordt op locatie Henegouwenlaan gewerkt met devices voor alle eerstejaars. De bestendigheid van de huidige ICT organisatie is hierbij een risico;
- Er wordt onderzoek gedaan naar een bestuurlijke fusie met het Strabrecht College, deze zou bij doorgang per 1 januari 2020 plaats moeten vinden;
- De omvang van cybercrime zal komende jaren naar verwachting toenemen in de samenleving. Huidige protocollen en beschermingsmaatregelen worden doorlopend getoetst en doorontwikkeld om dit zo veel mogelijk op te kunnen vangen.

Met betrekking tot genoemde risico's en onzekerheden is onze inschatting dat indien deze tegelijkertijd zich voor zullen doen de reserves en voorzieningen van de Stichting voldoende zullen zijn om dit op te kunnen vangen. Bij genoemde incidentele gevallen is dit het geval om direct het gevolg van deze ontwikkeling te dragen, terwijl bij structurele negatieve ontwikkelingen een zachte landing gecreëerd kan worden door bijvoorbeeld gefaseerd afscheid te nemen van het betreffende personeel. Door genoemde risico's en onzekerheden voortdurend te monitoren wordt getracht de potentiële impact hiervan ten opzichte van de beschikbare middelen zowel in directe zin in de vigerende begroting als in indirecte zin in de actuele vermogenspositie zoals in de laatst vastgestelde jaarrekening is opgenomen in beeld te hebben. Indien noodzakelijk zal een en ander ook nog getoetst worden aan de laatst bekende tertiaire rapportage.

B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

De auditcommissie van de Raad van toezicht komt op frequente basis, maar tenminste 6 maal per jaar, bijeen met het College van Bestuur, de controller en het hoofd financiële zaken om die zaken voor te bespreken welke op de agenda van de Raad van Toezicht staan en een belangrijk financiële impact (kunnen) hebben. Te denken valt hierbij aan begroting, meerjarenbegroting, jaarrekening, tertiaire rapportages, investeringen, treasury en control. Daarnaast bespreekt de auditcommissie de financiële risico's tijdens het kalenderjaar en adviseert het College van Bestuur en de gehele Raad van Toezicht daarbij. Tevens geeft de auditcommissie in haar voorstel aan de Raad van Toezicht haar oordeel over het gevoerde financiële beleid door het College van Bestuur. De auditcommissie heeft gedurende het jaar daarnaast ook meerdere gesprekken gevoerd met de externe accountant.

DEEL B JAARREKENING

B1 Enkelvoudige balans per 31 december 2018

- 1 Activa
- 2 Passiva

B2 Enkelvoudige exploitatierekening over 2018

B3 Kasstroomoverzicht

B4 Grondslagen van waardering en bepaling van resultaat

- 1 Juridische verantwoording
- 2 Gerapporteerde valuta en valuta risico's
- 3 Balans en consolidatie
- 4 Toerekeningbeginsel
- 5 Aard van Baten en lasten

B5 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

- 1 Activa
- 2 Passiva

B6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

B7 Overzicht verbonden partijen

B8 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening

- 3 Baten
- 4 Lasten

B9 Gebeurtenissen na balansdatum

B10 Resultaatbestemming

B1. Enkelvoudige balans per 31 december 2018

Stichting Primair en Voorgezet Onderwijs Zuid-Nederland (na resultaatbestemming)

(bedragen in € 1.000)

Activa	31-12-2018	31-12-2017
1.2 Materiële vaste activa		
1.2.1 - Gebouwen en terreinen	1.670	1.693
1.2.2 - Inventaris en apparatuur	2.035	1.992
1.2.3 - Overige materiële vaste activa	278	112
	3.983	3.797
1.3 Financiële vaste activa		
1.3.1 - Andere deelnemingen	81	81
	81	81
TOTAAL VASTE ACTIVA	4.064	3.878
1.4 Onderhanden werk		
1.4.1 - Onderhanden werk	3.773	3.377
	3.773	3.377
1.5 Vorderingen		
1.5.1 - Debiteuren diversen	4.107	3.600
1.5.2 - Overige vorderingen	127	267
1.5.3 - Overlopende activa	2.332	2.351
	6.566	6.218
1.7 Liquide middelen		
1.7.1 - Kasmiddelen	12	11
1.7.2 - Bankrekeningen	3.328	1.495
1.7.3 - Deposito's	10.000	10.000
1.7.4 - Overige liquide middelen	11	0
	13.351	11.506
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	23.690	21.101
TOTAAL ACTIVA	27.754	24.979

(bedragen in € 1.000)

Passiva	31-12-2018	31-12-2017
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1 - Stichtingskapitaal	899	899
2.1.2 - Algemene reserve	9.583	8.412
2.1.3 - Bestemmingsreserves	5.679	5.054
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	16.161	14.365
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 - Overige voorzieningen	807	694
	807	694
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.3 - Crediteuren	682	558
2.4.7 - Belastingen en sociale premies	1.134	1.116
2.4.8 - Schulden terzake pensioenen	347	320
2.4.9 - Overige kortlopende schulden	374	334
2.4.10 - Overlopende passiva	8.249	7.592
	10.786	9.920
TOTAAL VREEMD VERMOGEN	11.593	10.614
TOTAAL PASSIVA	27.754	24.979

B2. Enkelvoudige exploitatierekening over 2018

Stichting Primair en Voorgezet Onderwijs Zuid-Nederland

(bedragen in € 1.000)

Resultaat	2018	2018 Begroot	2017
3. Baten			
3.1 - Rijksbijdragen OCW	32.773	30.660	30.462
3.2 - Overige overheidsbijdragen	86	119	132
3.5 - Overige baten	8.005	7.877	7.493
	40.864	38.656	38.087
4. Lasten			
4.1 - Personele lasten	29.735	30.464	28.006
4.2 - Afschrijvingen	687	688	657
4.3 - Huisvestingslasten	4.226	3.275	2.986
4.4.1 - Administratie- en beheerslasten	606	452	460
4.4.2 - Inventaris, app., leermiddelen	2.093	1.931	1.980
4.4.4 - Overige instellingslasten	1.719	1.699	1.669
	39.066	38.509	35.758
SALDO BATEN EN LASTEN	1.798	147	2.329
5 Financiële baten en lasten			
5.1 - Financiële baten	5	5	5
5.2 - Financiële lasten	7	10	10
	-2	-5	-5
EXPLOITATIESALDO	1.796	142	2.324

B3. Kasstroomoverzicht 2018

Stichting Primair en Voorgezet Onderwijs Zuid-Nederland

(bedragen in € 1.000)

Kasstroom	2018	2017
Saldo baten en lasten	1.798	2.319
Afschrijvingen	687	657
Mutaties voorzieningen	113	-28
Veranderingen in vlottende middelen		
- Voorraden (Onderhanden Werk)	-396	-2.267
- Vorderingen	-348	-1.424
- Schulden	866	220
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.720	-523
Ontvangen interest	5	5
Bankkosten	-7	10
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	2.718	-508
(Des)invest. materiële vaste activa	-873	-669
(Des)invest. financiële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investerings activiteiten	-873	-669
Totaal kasstroom	1.845	-1.177
Beginstand liquide middelen	11.506	12.693
Mutatie liquide middelen	1.845	-1.187
Eindstand liquide middelen	13.351	11.516

In bovenstaand overzicht wordt weergegeven welke geldmiddelen in de verslagperiode beschikbaar zijn gekomen en op welke wijze gebruik gemaakt is van deze middelen. Hierdoor wordt een bijdrage geleverd aan het inzicht in de financiering van de activiteiten en in de liquiditeit en solvabiliteit van de stichting.
De verschillende mutaties worden toegelicht bij de betreffende balansposten.

B4. Grondslagen van waardering en bepaling van resultaat

GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn jaarverslaggeving onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, 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 residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Investeringskosten onder de € 500,- worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het schoolbestuur.

Kosten voor periodiek groot onderhoud worden ten laste gebracht van het resultaat op het moment dat deze zich voordoen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing onder aftrek van bijzondere waardeverminderingen.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten betreffen onroerende zaken in aanbouw en worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwachte verliezen en gedeclareerde termijnen.

Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend. Onderhanden projecten waarvan het saldo een debetstand vertoont, worden gepresenteerd onder vlottende activa. Onderhanden projecten waarvan het saldo een creditstand vertoont, worden gepresenteerd onder de overlopende passiva.

Vorderingen en overlopende activa

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

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan van de stichting worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de stichting worden verantwoord als financiële vaste activa.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit 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.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel, bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte of verplichtingen die op balansdatum bestaan en 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.

Kortlopende schulden:

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva:

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

Investeringsubsidies (brutomethode)

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het 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 OCW

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

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

Segmentatie

In de overige gegevens wordt een segmentatie van de staat van baten en lasten gemaakt voor de segmenten PO en VO. Bij de verdeling van de staat van baten en lasten per operationeel segment is aangesloten op de onderwijssector waarin de activiteiten worden uitgevoerd.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Dit gebeurt volgens de methode T; in het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Met ingang van het samengaan de RIS en het Stedelijk College Eindhoven zijn de afschrijvingstermijnen op elkaar afgestemd. De investeringen die in 2009 zijn geactiveerd worden afgeschreven volgens deze afgestemde termijnen. Over de investeringen van voor 2009 hebben geen inhaalafschrijvingen plaatsgevonden. Deze worden afgeschreven conform het bij activering bepaalde afschrijvingspercentage.

De afschrijvingstermijnen (in jaren) zijn:

Omschrijving	Huidig	SCE tot 2009	RIS tot 2009
Gebouwen	40	40	40
Verbouwingen	15	15	25
Stoffering	10	10	10
Machines en installaties	10	10	10
Meubilair	10	10	10
Leermiddelen VO	3	3	-
Leermiddelen PO	8	-	8
Duurzame apparatuur	5	5	5
ICT	3	-	3
ICT PC's		3	
ICT Servers		4	
ICT Overig		5	

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage-regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen. De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij het ABP en de dekkingsgraad was eind 2018 97,0%.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

B5. Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Algemeen

Dit gedeelte van de jaarrekening bevat een toelichting op onderscheiden posten van de balans van de stichting Primair en Voorgezet Onderwijs Zuid-Nederland. De toelichting bestaat uit tabellen waarmee de onderscheiden balansposten worden gespecificeerd. Ter vergelijking zijn gegevens van voorgaand boekjaar vermeld. Bij enkele tabellen staat extra uitleg ter verduidelijking.

De balans van de stichting is een enkelvoudige balans. Er zijn geen bedrijfsonderdelen of activiteiten van andere rechtspersonen in opgenomen of geconsolideerd. De Stichting Primair en Voorgezet Onderwijs Zuid-Nederland heeft een financieel belang in de rechtspersoon Breedband Regio Eindhoven B.V. (zie 1.3.2.). Geen enkele derde is belang houdende in het vermogen van SPVOZN.

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

Met ingang van het samengaan de Primary (RIS) en het Stedelijk College Eindhoven zijn de afschrijvingstermijnen op elkaar afgestemd. Over de investeringen van voor 2009 hebben geen inhaalafschrijvingen plaatsgevonden. Deze worden afgeschreven conform het bij activering bepaalde afschrijvingspercentage.

(bedragen in € 1.000)

	1.2.1 Gebouwen	1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.2.3 Overige	Totaal
Verrijgingsprijs t/m 31-12-2017	1.861	10.180	378	12.419
Afschrijving t/m 31-12-2017	-168	-8.188	-266	-8.622
Boekwaarde 31-12-2017	1.693	1.992	112	3.797
Herclassificatie	-7	-200	207	0
Investeringen	2	781	90	873
Afschrijvingen	-18	-538	-131	-687
Boekwaarde per 31-12-2018	1.670	2.035	278	3.983

Inventaris en apparatuur

In 2018 is voor € 0,8 miljoen geïnvesteerd in inventaris en apparatuur. De grootste investeringen betreft digiborden (€ 0,3 miljoen), servers (€ 0,2 miljoen) en Chromebooks en tablets (€ 0,2 miljoen).

1.3 Financiële vaste activa

1.3.1 Overige financiële vaste activa

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2017	Mutaties	31-12-2018
Aandeel Breedband Regio Eindhoven B.V.	81	0	81
Totaal	81	0	81

De Breedband Regio Eindhoven B.V. zet zich in voor de aanleg van het glasvezel netwerk in Eindhoven. Er hebben zich geen wijzigingen voor gedaan in 2018. De Stichting heeft 1,95% van het aandelenkapitaal in het bezit.

1.4 Onderhanden projecten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2017	Mutaties	31-12-2018
Nieuwbouw Henegouwenlaan	68	396	464
Fasering Uitbreiding Campus ISE	3.309	0	3.309
Totaal	3.377	396	3.773

Nieuwbouw Henegouwenlaan

In 2016 is er gestart met voorbereidende werkzaamheden voor de nieuwbouw locatie Henegouwenlaan. Deze vervangende nieuwbouw voorbereidende werkzaamheden hebben zich in 2018 voortgezet. Met de gemeente is in maart 2018 een vaststellingsovereenkomst getekend voor de nieuwbouw voor een bedrag van € 21 miljoen. Daarnaast zal een eigen bijdrage worden ingelegd van € 1,6 miljoen. De gerapporteerde mutaties over 2018 betreffen kosten voor de architect en projectmanagement kosten, als ook de voorbereidende werkzaamheden van de sloop.

Fasering Uitbreiding Campus

In 2016 is er gestart met de uitbreiding van de Campus, deze uitbreidingen vinden gefaseerd plaats. De International School Eindhoven groeit boven de verwachting. Fasering Y4 bevindt zich in de initiatieffase waarbij onderzocht wordt of bestaande gebouwen kunnen worden uitgebreid of nieuwbouw beter geschikt is. In 2017 waren reeds de uitbreidingen Y2 en Y3 gerealiseerd.

De fasering uitbreiding ISE wordt uit eigen middelen voorgefinancierd. Het bedrag wordt door de gemeente Eindhoven uiterlijk 2023 aan de stichting terugbetaald.

1.5 Vorderingen

1.5.1 Debiteuren

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren diversen	336	124
Debiteuren Ministerie	731	161
Debiteuren leerlingen	3.139	3.408
Voorziening wegens oninbaarheid	-99	-93
Totaal	4.106	3.600

In het vorig verslagjaar waren de vorderingen op Ministerie en overig apart gepresenteerd, in het huidige verslagjaar is er voor gekozen bovenstaande tabel te hanteren. In 2018 heeft een herclassificatie van grootboekrekeningen plaatsgevonden waardoor het saldo van de gepresenteerde eindsaldo in de jaarrekening 2017 niet aansluit met bovenstaande eindsaldo 2017. Het verschil betreft een vordering voor huur sportaccommodatie die in 2017 onderdeel was van de overlopende activa.

Bedragen die zijn opgenomen onder debiteuren zijn altijd gebaseerd op een verzonden factuur, dan wel een concrete beschikking van de relatie. Materieel relevante kostendeclaraties, ingediend bij een relatie, maar nog niet schriftelijk gehonoreerd door die relatie, worden opgenomen onder overlopende activa. Alle vorderingen zijn meegenomen in de berekening van de voorziening dubieuze debiteuren i.v.m. het risico van oninbaarheid.

De post debiteuren diverse bestaat grotendeels uit een openstaande vordering op het samenwerkingsverband RSV VPO. De post debiteuren Ministerie wordt veroorzaakt doordat het betaalritme van kalenderjaar overschrijdende beschikkingen in het primaire onderwijs afwijkt van de normale maandverdeling. Daarnaast heeft € 455.000 betrekking op een naverrekening op de beschikking voor eerste opvang nieuwkomers. Deze vordering wordt ingediend na jaarrekeningcontrole.

Sinds het schooljaar 2017 - 2018 vinden alle betalingen van de ouderbijdragen voor de ISE in acht termijnen plaats. In 2017 is de december incasso in januari geëffectueerd. Hiervoor gecorrigeerd ligt de debiteuren leerlingen positie in lijn met het voorgaande jaar. In 2018 is voor € 19.000 afgeboekt als oninbaar.

1.5.2 Overige vorderingen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
RC Stichting Beheersorganisatie ISE	93	158
RC Stichting Scope	30	0
Nog te ontvangen bedragen	4	109
Totaal	127	267

De vordering op St. Beheersorganisatie ISE betreft de rekeningcourant positie op deze stichting per ultimo 2018. De vordering op de Stichting Scope bestaat uit namens de stichting betaalde bedragen.

1.5.3 Overlopende activa

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Tekort Operationeel Model Campus	1.485	1.547
Vooruitbetaalde kosten	824	798
Overig	23	6
Totaal	2.332	2.351

Het bedrag Tekort Operationeel Model Campus betreft een langlopende vordering gedurende de looptijd van het exploitatiecontract voor de campus zijnde 30 jaar. In 2016 is vanuit de liquide middelen een bedrag van € 1.857.000 eenmalig vooruitbetaald ten behoeve van de ISE om het verwachte tekort in 2043 met betrekking tot de exploitatie voor de internationale campus op te kunnen vangen. De lasten worden evenredig verdeeld over de looptijd van het contract van de campus, waardoor er jaarlijks een deel van de vordering wordt afgeboekt ten laste van de exploitatie. In 2018 betrof dit aandeel € 62.000.

De vooruitbetaalde kosten bestaan uit betaalde facturen van kosten welke betrekking hebben op het volgend boekjaar zoals boekengelden, examens, schoolreizen en softwarelicenties.

1.7 Liquide middelen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Kas Centrale Staf Henegouwenlaan 2	10	5
Kas Oude Bossche Baan	2	1
Tussenrekening vreemde valuta	0	5
Totaal Kasmiddelen	12	11
Rabobank - 11.38.37.291	3.289	1.460
ABN AMRO - 86.03.24.001	39	34
ING - 3074206	0	1
Totaal Banken	3.328	1.495
ABN AMRO - 41.01.48.091	10.000	10.000
Totaal Depisito's	10.000	10.000
SimplifiedCard	11	0
Totaal Overige liquide middelen	11	0
Totaal	13.351	11.506

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het bestuur.

Eind 2018 is gestart met het gebruik van SimplifiedCard voor buitenlandse reizen. Dit moet het aantal kastransacties verminderen.

2 Passiva

2.1 Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een gebonden en een vrij besteedbaar vermogen. Het gebonden vermogen is dat deel van het vermogen waarop een specifieke bestemming rust. De bestemming van het exploitatie saldo is nader uitgelegd in **B10** Resultaatbestemming.

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Exploitatie saldo	Saldo 31-12-2018
2.1.1 Stichtingskapitaal (Privaat)	899	-	899
2.1.2 Algemene reserve ISE Secondary	-501	211	-290
Algemene reserve ISE Primary	566	-55	511
Algemene reserve ISE	65	156	221
Algemene reserve Stedelijk College	8.347	1.015	9.362
Totaal Algemene reserve (Publiek)	8.412	1.171	9.583
2.1.3 Bestemmingsreserve (Publiek)			
- Weerstandsvermogen ISK	202	0	202
- Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 1	226	-137	89
- Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 2	1.000	-238	762
- Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 3	0	1.000	1.000
- Personeel VO	1.017	0	1.017
- Personeel PO	281	0	281
- Onderhoud gebouwen	2.328	0	2.328
Totaal Bestemmingsreserve (Publiek)	5.054	625	5.679
Totaal Vermogen	14.365	1.796	16.161

2.1.2 Algemene reserves (Publiek):

De resultaten van het primaire en secundaire internationale onderwijs worden toegevoegd, of onttrokken bij een negatief resultaat, aan de algemene reserve ISE. Het positief resultaat van het Stedelijk College bedraagt € 1,4 miljoen. Het resultaat wordt gecorrigeerd voor kosten gemaakt voor de bestuurlijke kwaliteitsimpuls 1, gevormd eind 2016, en de kwaliteitsimpuls 2, gevormd eind 2017. Van het resultaat over 2018 is een 3^e kwaliteitsimpuls gevormd ten waarde van € 1,0 miljoen waarmee de hieraan gekoppelde projecten gegarandeerd zijn tot en met het schooljaar 2021 / 2022. Het restant wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

2.1.3 Bestemmingsreserves:

Weerstandsvermogen ISK

Dit weerstandsvermogen voor ISK (thans EOA) is bij de verzelfstandiging in 2005 door de Gemeente Eindhoven toegekend om verliezen van de ISK op te kunnen vangen. Bij het staken van de activiteiten van de ISK dient het nog openstaande saldo terug betaald te worden aan de gemeente. Het gaat hierom een gemaximeerd bedrag.

Reserve Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 1 en 2

In 2018 is er aan de gereserveerde Kwaliteitsimpuls € 0,4 miljoen uitgegeven. De uitgaven zijn grotendeels besteed aan:

- professionalisering (o.a. Leidinggeven, docentenstage, arrangementen maken binnen device)
- formatie (o.a. Operationele ICT ondersteuning, ontwikkeling servicepunt)
- structurele gebouw aanpassingen (o.a. Economieplein, Mens en Natuur, entree school)

Het restant van de bestemmingsreserves zal naar verwachting in de schooljaren 2018 – 2019 en 2019 – 2020 aangewend worden.

Reserve Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 3

Uitmo 2018 heeft het College van Bestuur besloten om voor de schooljaren 2020 / 2021 en 2021 / 2022 een kwaliteitsimpuls te initiëren voor een bedrag van € 1 miljoen waarmee de extra impuls gelden gegarandeerd zijn voor de duur van het nieuwe schoolplan.

Reserve Personeel PO en VO

Deze reserves zijn gevormd om de risico's op te kunnen vangen welke zullen ontstaan door noodzakelijke personele wijzigingen, zoals bij een teruggang in leerlingaantallen.

Reserve onderhoud gebouwen

Deze onderhoudsreserve is gevormd om de risico's op te kunnen vangen welke te maken hebben met noodzakelijk onderhoud aan het gebouw. Aangezien de school geen onderhoudsvoorziening heeft, en het te voorzien is dat niet al de kosten voor groot onderhoud uit de reguliere begroting betaald kunnen worden, kan er uit deze reserve geput worden.

2.2 Voorzieningen

(bedragen in € 1.000)

	Saldo 31-12-2017	Dotaties	Onttrekking	Vrijval	Saldo 31-12-2018
2.2.1 Overige voorzieningen:					
Spaarverlof	46	220	0	-8	258
Voorziening jubilea	241	40	0	-11	270
Persoonlijk budget	236	17	0	-1	252
Vertrekregeling	171	0	-144	0	27
Totaal	694	277	-144	-20	807

De voorziening spaarverlof is opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer personeelsleden het spaarverlof opnemen. Voor locaties Henegouwenlaan en Oude Bossche Baan was de voorziening tot en met 2017 nog niet opgenomen, dit verklaard de dotatie. In 2018 is voor één personeelslid de voorziening vrijgevallen.

De voorziening jubilea is opgebouwd om de kosten van toekomstige jubileumuitkeringen te betalen. De omvang wordt bepaald aan de hand van de volgende uitgangspunten:

1. De ambtelijke diensttijd gewerkt bij de stichting of voorgaande ambtelijke dienstverbanden;
2. Bij een dienstverband van 25 jaar wordt er een half maandsalaris betaald en bij een dienstverband van 40 jaar een geheel maandsalaris;
3. Op basis van een huidig dienstverband wordt een blijf kans gehanteerd die varieert van 5% tot 90%;
4. Salariskosten zijn gebaseerd op de werkelijke salariskosten van december 2018.

De vrijval heeft betrekking op personeel dat in 2018 de organisatie heeft verlaten.

De voorziening Persoonlijk budget betreft de voorziening uit hoofde van het volgens de cao VO 2016-2017 toegekende persoonlijk budget van 50 uur.

De voorziening vertrekregeling is in 2016 gevormd in verband met de vertrekregeling van één lid van het College van Bestuur, welke in december 2017 vervroegd is teruggetreden en in maart 2019 formeel met pensioen zal gaan. De voorziening heeft betrekking op de tot aan het vervroegd pensioen te betalen salaris- en eventueel bijkomende kosten.

In onderstaande tabel is de afloop van de voorzieningen weergegeven.

(bedragen in € 1.000)

	Kortlopend deel <1 jaar	Onttrekking 2020-2023	Onttrekking >2024	Saldo 31-12-2018
2.2.1 Overige voorzieningen:				
Spaarverlof	0	0	258	258
Voorziening jubilea	13	164	93	270
Persoonlijk budget	63	189	0	252
Vertrekregeling	27	0	0	27
Totaal	103	353	351	807

2.4 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal 1 jaar en zijn opgenomen tegen nominale waarde.

2.4.3 Crediteuren

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren	682	558
Totaal	682	558

De post crediteuren bestaat grotendeels uit nog te betalen bedragen aan leveranciers. Een deel van het saldo bestaat uit declaraties van werknemers. Daarnaast is een bedrag van € 72.000 opgenomen voor debiteuren met een negatief saldo per 31 december.

2.4.7 Belasting en premie Sociale verzekeringen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Af te dragen Loonheffing	814	1.100
Af te dragen Premie Sociale Lasten	317	-
Af te dragen BTW	3	5
Af te dragen Premie Vervangingsfonds	-	1
Af te dragen Premie Participatiefonds	-	10
Totaal	1.134	1.116

Het gaat hier om de te betalen loonheffing en premies PF en VF over de maand december 2018 welke worden afgedragen in januari 2019. De af te dragen BTW werd in de jaarrekening 2017 geassocieerd onder de overige kortlopende schulden.

2.4.8 Schulden ter zake van pensioen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Af te dragen Premie OP/NP	294	269
Af te dragen Premie FPU	45	44
Af te dragen Premie AOP	6	5
Af te dragen Premie IPAP	2	2
Totaal	347	320

2.4.9 Overige kortlopende schulden

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Waarborgsommen langlopend	221	185
Nog te betalen overuren OOP-ers	146	149
Te betalen loon	7	-
Totaal	374	334

In vergelijking met de jaarrekening 2017 zijn de posten diversen (af te dragen BTW) en nog te betalen bindingstoelage herplaatst onder respectievelijk belastingen en premie sociale verzekeringen (2.4.7) en overlopende passiva (2.4.10).

De waarborgsommen langlopend zijn met name deposito bedragen die de leerlingen van de ISE Secondary Division moeten voldoen bij de start van de opleiding. Deze wordt terugbetaald als zij bij het verlaten van de school de aan hen beschikbaar gestelde materialen hebben geretourneerd. Door de stijging in het aantal leerlingen is het bedrag toegenomen.

2.4.10 Overlopende passiva

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2017
Vooruitgefactureerde bedragen	4.329	4.152
Nog te besteden subsidies OCW	1.190	1.085
Budget OM 2023 deel opbrengst Humberdincklaan 4	1.162	1.162
Reservering Vakantietoelage	965	909
Nog te besteden overige subsidies	314	-
Overige overlopende passiva	209	206
Reservering Bindingstoelage	80	78
Totaal	8.249	7.592

De post vooruit gefactureerde bedragen bestaat voor € 3,8 miljoen uit vooruit gefactureerde ouderbijdragen. Dit betreft het deel van de in 2018 gefactureerde bedragen, dat bestemd is ter dekking van de kosten in de periode januari tot en met juli 2019. Over het algemeen wordt uitgegaan van een gelijkmatige spreiding van de kosten over de twaalf maanden van het schooljaar. Daarnaast zijn er vooruit ontvangen bijdrage voor meerdaagse reizen die plaatsvinden in 2019 (€ 0,4 miljoen). De facturen zijn gedeeltelijk in 2018 verzonden. De hoogte van het bedrag is mede afhankelijk van de planning van de reizen en de facturering. AF te dragen POGO-gelden aan de gemeente Eindhoven staan voor € 0,1 miljoen op de balans.

In januari 2016 heeft er een grondtransactie plaatsgevonden inzake de terug levering Humperdincklaan 4 door SPVOZN aan de gemeente Eindhoven. Deze transactie maakte onderdeel uit van de transactie omtrent de ISE Campus waarbij de grond bij notariële akte zijn overgedragen. Het bedrag waar tegenover de grond is overgedragen bedraagt naar afspraak € 1,5 miljoen. Het verschil tussen dit bedrag en de boekwaarde van de grond Humperdincklaan 4 bedraagt € 1,2 miljoen. Dit bedrag dient in 2023 betaald te worden aan Stichting Beheer ISE waarmee het bedrag ingebracht wordt in het budget conform het operationeel model. Gedurende de jaren tot 2023 worden renteopbrengsten verondersteld via een termijndeposito tegen 4,5%.

De nog te besteden overige subsidies komen met name voort uit het samenwerkingsverband.

De overige overlopende passiva betreft de jaarrekening controle 2018 door Deloitte, een te betalen bedrag aan het Summa College voor VAVO leerlingen en een af te dragen bijdrage aan de gemeente Eindhoven voor de locaties Broodberglaan en Torenberglaan.

De reservering vakantietoelage betreft de verplichting uit hoofde van vanaf juni 2018 opgebouwde vakantiegeldrechten die uitbetaald zullen worden in mei 2019.

De nog te besteden investeringssubsidies bestaat voor € 0,1 miljoen uit de subsidie voor vrijroosteren leraren en voor € 0,1 miljoen uit de subsidie voor opleidingsscholen.

Nog te besteden subsidies OC & W:

Model G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekening clause

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen tm 2018	Totale kosten	Te verrekenen ultimo 2018
	Kenmerk	Datum				
Lente- en Zomerschool 2018	LENZO18006	14-5-2018	7	7	7	0
Curriculumontwikkeling	CURPOVO 170838	12-2-2018	13	13	13	0
Vrijroosteren leraren 2017-2019	VRL17012	30-10-2017	290	290	206	84
Totaal			310	310	226	84

B6. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

De stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland streeft ernaar haar bezittingen en schulden zo compleet mogelijk op haar balans weer te geven, zodat het Eigen Vermogen getrouw wordt weergegeven.

Voorwaardelijk actief

Vordering i.v.m. betaalritme personele lumpsum VO.

Het bedrag van de vordering beloopt 7,5% van de personele lumpsumvergoeding cf. GEFIS over betreffend boekjaar. De betaalritme vordering op het ministerie van OC & W is ontstaan, doordat de beschikbaarstelling van de vergoedingen niet gelijk valt met het ontstaan van de werkelijke kosten. Dit bedraagt € 1,4 miljoen. Deze vordering is niet opgenomen onder de activa omdat zij slechts in een zeer uitzonderlijke situatie (opheffen van de instelling op een ander moment dan 1 augustus zonder overdracht aan een andere onderwijsinstelling en onvoldoende activa gefinancierd uit overheidsgelden om de verplichtingen jegens het personeel na te komen) ook daadwerkelijk te gelde gemaakt kan worden. Wettelijk is in de 'regeling onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging vo' (2006) bepaald dat wanneer wordt besloten tot het opnemen van de vordering, de omvang ervan maximaal 7,5% van de personele bekostiging mag bedragen.

Contract Campus ISE

In december 2011 is een leveringsovereenkomst gesloten met gemeente Eindhoven inzake de exploitatie van de Campus ISE. In augustus 2013 is de Campus in gebruik genomen. De stichting is vanaf dat moment gedurende een periode van 30 jaar samen met gemeente Eindhoven verantwoordelijk voor de betaling van de beschikbaarheidsvergoeding (BBV) aan Strukton, die de Campus ISE exploiteert.

Nieuwbouw Henegouwenlaan

In maart 2019 is een overeenkomst met de Gemeente getekend voor de nieuwbouw locatie Henegouwenlaan. Hier is een eigen bijdrage aan gekoppeld van € 129 per vierkante meter (€ 1,1 miljoen) en een vaste aanvullende bijdrage van € 0,5 miljoen. De laatste wordt in gelijke delen betaalbaar gesteld in de jaren 2020 en 2021.

Meerjarige overeenkomsten

De volgende meerjarige contracten zijn afgesloten:

Naam	Soort	Looptijd	Bedrag p. jr.	
Iddink	leermiddelen	doorlopend	€	630.000
Engie	Installatie OH - OBB	2014-2034	€	88.000 *
Bont van Hulten	Bouwkundig OH - OBB	2016-2024	€	75.000 *
CSU (vh ISS)	Schoonmaak - OBB	2014-2024	€	258.000 **
ICS	Schoonmaak - HLN	doorlopend	€	180.000
Canon MPF	Multifunctionals Repro	2014-2019	€	50.000 ***
HP	Printers en MPFs	2014-2019	€	75.000 ***
DVEP	Gas en electra	2017-2020	€	175.000
Afas	Software en dienstverlening	doorlopend	€	51.714
Leveringsovereenkomst / DBFMO ISE Campus		2013-2042	€	1.718.000 ****
Sinus Audiovisueel	Digitale leermiddelen	2017-2022		*****

* Na 10 jaar volgt een evaluatiemoment voor zowel Engie als Bont van Hulten

** ISS Heeft het contract doorverkocht aan CSU. In 2019 is een evaluatiemoment.

*** Contract met Canon en HP loopt af op 30 september 2019. Aanbesteding loopt via Orion.

**** Het bedrag van de bijdrage aan de Stichting Beheerorganisatie ISE zal in de komende jaren toenemen als gevolg van de groei van de leerlingaantallen.

***** Het bedrag per jaar is afhankelijk van de invoering van digitale leermiddelen en bijbehorende trainingen. Voor 2018 is een bedrag van € 323.000 besteed

B7. Overzicht verbonden partijen

De stichting Primair en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland is door middel van een kapitaalstorting aandeelhouder in de Breedband Regio Eindhoven B.V. De Stichting heeft 1,95% van het aandelenkapitaal in het bezit.

De stichting beheerorganisatie ISE is in augustus 2013 opgericht. Binnen deze stichting vindt de uitvoer plaats van de leveringsovereenkomst met de gemeente Eindhoven inzake de Campus ISE. In de deze leveringsovereenkomst is de 30-jarige exploitatie geregeld van de campus met de contractnemer Strukton volgens het PPS (Publiek Private Samenwerking) principe. De stichting is opgericht samen met de gemeente Eindhoven. De dagelijkse leiding ligt bij de stichting en de oprichters zijn ook ieder vertegenwoordigd door een toezichthouder.

B8. Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening

3. Baten

3.1 Rijksbijdragen Ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschappen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/LNV	26.776	25.844	25.699
3.1.2 Overige subsidies OCW	3.081	2.836	2.836
Ontvangen doorbetalingen OCW SWV	2.916	1.980	1.927
Totaal	32.773	30.660	30.462

Rijksbijdrage t.o.v. 2017

De Rijksbijdragen zijn in vergelijking met 2017 € 2,3 miljoen gestegen (+7,6%). Leerling groei, met name in het primaire onderwijs, geeft een plus van € 0,7 miljoen. De CAO stijgingen in zowel het primair als het voortgezet onderwijs zijn doorberekend in de lumpsum personeel (+€ 0,6 miljoen). In 2018 zijn voor het eerst baten ontvangen voor de techniek subsidie in het VMBO en de subsidie voor vrijroosteren leraren (gezamenlijk +€ 0,4 miljoen). Correcties over 2017, onder meer van het samenwerkingsverband hebben een effect van +€ 0,4 miljoen. Vanuit ditzelfde samenwerkingsverband zijn extra ondersteuningsmiddelen ontvangen voor € 0,2 miljoen. Het aantal nieuwkomers is in vergelijking met 2017 gegroeid, maar de aantallen uit aantal in categorie 1 en 2 welke in aanmerking komen voor aanvullende bekostiging, zijn gedaald (-€ 0,1 miljoen).

In de jaarrekening 2017 was de rijksbijdragen voor nieuwkomers geclassificeerd onder overige subsidies, deze wordt nu onder de rijksbijdrage OCW/LNV gepresenteerd. Hierdoor wijken de 2017 werkelijke cijfers op beide regels met € 1.711.000 af ten opzichte van het jaarverslag 2017.

Rijksbijdrage t.o.v. begroting

De Rijksbijdragen zijn € 2,1 miljoen hoger dan begroot. De hierboven genoemde effecten van de CAO stijging, nieuwe of opgehoogde subsidies en aangepaste normbedragen waren niet opgenomen in de begroting. In de begroting was rekening gehouden met een sterkere terugloop van het aantal nieuwkomers. Daarnaast was de groei in met name het primaire onderwijs te laag ingeschat.

3.2. Overige overheidsbijdragen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	86	119	132
Totaal	86	119	132

Overige overheidsbijdragen t.o.v. 2017

De gemeentelijke bijdragen en subsidies betreft het project On Stage voor € 25.000, een doorgestorte schadevergoeding van € 35.000 en verhuuropbrengsten van de sporthal. In 2017 was een eenmalige subsidie ontvangen voor de pilot Sfeerkeepers.

Overige overheidsbijdragen t.o.v. begroting

De ontvangsten voor het project On Stage zijn € 48.000 lager dan begroot, maar zijn wel conform de werkelijk gemaakte kosten.

3.5 Overige Baten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
3.5.1 Verhuur	169	157	169
3.5.2 Detachering personeel	42	0	0
3.5.5 Ouderbijdragen	7.045	7.083	6.653
3.5.6 Overige (overige baten)	749	637	671
Totaal	8.005	7.877	7.493

Overige baten t.o.v. 2017

De verhuuropbrengsten komen voort uit het beschikbaar stellen van een aantal ruimtes op de ISE campus aan Kinderstad voor professionele kinderopvang. De opbrengsten zijn gelijk aan 2017. In 2018 is een medewerker gedetacheerd aan de Radboud Universiteit.

De ouderbijdrage van de ISE bedraagt € 6,4 miljoen en is € 0,5 miljoen hoger dan over 2017, grotendeels door toegenomen leerlingaantallen op ISE Secondary. Door afnemende leerlingaantallen op locatie Henegouwenlaan was de ouderbijdrage voor het Stedelijk College € 0,1 lager dan voorgaand jaar.

De post overige is een verzamelpost van diverse opbrengsten. De grootste posten zijn leerling activiteiten reizen en excursies (€ 0,3 miljoen), bijdragen voor naschoolse activiteiten (€ 0,1 miljoen), vergoeding van de gemeente Eindhoven voor tijdelijke locatie op de ISE Campus (€ 0,1 miljoen), bijdragen van Stichting Derdengelden (€ 0,1 miljoen). Deze opbrengsten zijn nagenoeg gelijk aan 2017.

Overige baten t.o.v. begroting

De vergoeding van de gemeente Eindhoven voor de tijdelijke locatie op de ISE Campus (€ 0,1 miljoen) was niet begroot. Voor 2018 waren de overige baten begroot op € 7,9 miljoen, de werkelijke baten zijn € 0,1 miljoen hoger.

4. Lasten

4.1 Personele lasten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
4.1.1 Lonen en salarissen	21.152	21.179	20.379
4.1.1a Sociale lasten	2.931	2.935	2.587
4.1.1b Pensioenlasten	3.027	3.031	2.832
	27.110	27.145	25.798
4.1.2a Extern personeel	1.507	1.133	1.404
4.1.2 Overige personele kosten	1.198	2.343	972
4.1.3 Uitkeringen	-189	-132	-140
4.1.4 Personele voorzieningen	109	-25	-28
	2.625	3.319	2.208
Totaal	29.735	30.464	28.006

Personele lasten t.o.v. 2017

De stijging van de loonkosten zijn het gevolg van zowel een volume als een prijscomponent. Het gemiddeld aantal FTE is met 14,0 gestegen (effect € 0,5 miljoen). In 2018 zijn voor zowel het primair als het voortgezet onderwijs nieuw CAO afspraken gemaakt. Voor het primair onderwijs betekende dit een gemiddelde salarisverhoging van 8,5% in september en een eenmalige uitkering van 42% berekend over het nieuwe maandsalaris voor onderwijzend personeel en € 750 voor ondersteunend personeel. Voor het voortgezet onderwijs werden in juni de salarissen met 2,35% verhoogd en was er een eenmalige uitkering van 1% berekend over het jaarsalaris. In vergelijking met 2017 zijn de gemiddelde loonkosten hierdoor met 1,7% gestegen (effect € 0,9 miljoen).

De stijging in de kosten van extern personeel betreft hoofdzakelijk de locatie Oude Bossche Baan als gevolg van de stijging in het leerlingaantallen nieuwkomers. Kosten voor onderwijzend personeel zijn met € 0,4 miljoen gestegen, voor ondersteunend personeel met € 0,1 miljoen gedaald. Conform 2017 is € 0,2 miljoen besteed aan het project "Kwaliteitsimpuls" en € 0,1 miljoen voor 'Sfeerkeepers'.

De overige personele kosten bevat een divers aantal posten, onder andere de scholingskosten, de kosten voor ambulante begeleiding en arbozorg. De afname ten opzichte van 2017 is ontstaan door een herclassificatie van kosten voor adviseurs naar administratie en beheerslasten.

De uitkeringen zijn ontvangen bedragen van het UWV voor ziekte en zwangerschap.

De mutaties overige personele voorzieningen betreffen voornamelijk een dotatie aan de voorziening voor spaarverlof en een vrijval in de voorziening vertrekregeling.

Personele lasten t.o.v. begroot

De personeelslasten over 2018 zijn € 0,7 miljoen lager dan begroot. De lonen en salarissen zijn nagenoeg gelijk aan de begroting. De effecten van de CAO verhoging worden teniet gedaan door niet begrote brutoloonkortingen zoals ouderschapsverlof, LPB en levensloopregeling. De inhuur van extern personeel was voor de locatie Oude Bossche Baan te laag ingeschat (+€ 0,4 miljoen). De bestedingen aan de tweede Kwaliteitsimpuls waren begroot voor 2018. In de praktijk kost het vormgeven van de plannen meer tijd en worden de kosten in de schooljaren 2018 – 2019 en 2019 – 2020 verwacht (- € 1,1 miljoen).

Directe personele lasten naar kostendragers

	2018		Begroot		2017	
	FTE	€	FTE	€	FTE	€
DIR	11,0	1.242	11,0	1.162	10,5	1.184
OP	304,7	21.585	293,2	21.711	295,0	20.602
OOP	85,3	4.283	80,6	4.272	81,5	4.012
Totaal	401,0	27.110	384,8	27.145	387,1	25.798

NB. In jaarverslag 2017 werd het aantal FTE gepresenteerd exclusief vervangers. In de bovenstaande tabel zijn deze geïncorporeerd. Voor 2017 betekent dit een toename van 12,0 FTE (jaarverslag 2017: 375,1 FTE)

Model H: Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

WNT-VERANTWOORDING 2018 Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland van toepassing zijnde regelgeving: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en de sectorale regeling van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW).

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland is het WNT-maximum voor onderwijs, klasse E, € 158.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

Voor bepaling van de Klasse E zijn de volgende complexiteitspunten toegekend: Totaal baten - range € 25 tot € 100 miljoen (6 punten), totaal leerlingen - range 2.500 tot 10.000 leerlingen (3 punten), gewogen aantal onderwijssoorten - 4 (4 punten). Klasse E bevat de groep 13 - 15 complexiteitspunten.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen in €	M. Stoker	P. de Bruijn	
Functiegegevens	Voorzitter CvB	Lid CvB	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1- 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,9	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	135.079	95.235	
Beloningen betaalbaar op termijn	18.517	16.025	
<i>Subtotaal</i>	153.596	111.260	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	158.000	142.200	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	
Totaal bezoldiging 2018	153.596	111.260	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2017			
	M. Stoker	P. de Bruijn	B. Neggers
Functiegegevens	Voorzitter CvB	Lid CvB	Lid CvB
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/11- 31/12	1/11- 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,9	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	132.724	14.739	105.526
Beloningen betaalbaar op termijn	17.448	2.492	22.889
<i>Subtotaal</i>	150.172	17.231	128.415
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	153.000	23.013	128.415
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging 2017	150.172	17.231	128.415

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

toezichthoudende toprunctionarissen						
bedragen in €	W. Bens	M. Overdijk	G. van den Biggelaar	A. Lemmens	G. Pastoor	
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID	LID	LID	
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging						
Totaal bezoldiging	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Individueel WNT-maximum	23.700	15.800	15.800	15.800	15.800	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2017						
	C. van Nieuwenhuizen	W. Bens	M. Overdijk	G. van den Biggelaar	A. Lemmens	G. Pastoor
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 26/10	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging						
Totaal bezoldiging	1.667	2.000	2.000	2.000	2.000	2.833
Individueel WNT-maximum	18.926	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-	-	-	-

De beloning per jaar is gelijk aan 2017 en bedraagt € 2.000 voor leden en € 3.000 voor de voorzitter.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.2 Afschrijvingen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
4.2.2 Gebouwen	17	24	21
4.2.3 Inventaris en apparatuur	539	519	486
4.2.4 Overige materiële vaste activa	131	145	150
Totaal	687	688	657

Afschrijvingen t.o.v. 2017

Met name ICT gerelateerde investeringen, onder andere in servers, zorgen voor een stijging in de afschrijvingskosten.

4.3 Huisvestingslasten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
4.3.1 Huur gebouwen en terreinen	122	43	21
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	454	302	394
4.3.4 Energie en water	214	260	222
4.3.5 Schoonmaakkosten	520	507	519
4.3.6 Heffingen	56	53	21
4.3.7 Overige huisvestingslasten	345	213	121
4.3.8 Bijdrage Beheerorganisatie ISE Campus	2.515	1.897	1.688
Totaal	4.226	3.275	2.986

Huisvestingslasten t.o.v. 2017

De huisvestingslasten zijn € 1,2 miljoen hoger dan in 2017, met name terug te vinden bij de bijdrage Beheersorganisatie ISE Campus. Aanpassingen op en rond de campus zoals in 2018 de aanleg van de parkeerplaats en verbeteringen in de Technology Room, de cafetaria en de bibliotheek zijn onderdeel van Beheersstichting. Deze Beheersstichting wordt gefinancierd met bijdragen van zowel SPVOZN als de gemeente Eindhoven.

Kosten van de overige huisvestingslasten stijgen door besteding van de techniek subsidie VMBO in aanpassingen in de ruimtes voor houtbewerking en het techniekplein. Daarnaast zijn de kosten voor tuinonderhoud in 2018 opgenomen bij klein onderhoud en exploitatie.

De kosten voor huur zijn gestegen door tijdelijke lokalen op de ISE campus. Deze kosten zijn volledig vergoed door de gemeente Eindhoven.

Huisvestingslasten t.o.v. begroot

De huisvestingslasten zijn € 0,9 miljoen hoger dan begroot, grotendeels door de eerder genoemde aanpassingen op en rond de ISE Campus. De techniek subsidie voor het VMBO werd eind 2018 geïntroduceerd. Deze inkomsten en de hiermee gemaakte kosten waren derhalve geen onderdeel van de begroting.

4.4.1 Administratie- en beheerslasten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Deskundigenadvies	184	90	139
Public relations en marketing	165	80	49
Internet en telefoonkosten	69	84	71
Accountant	64	57	69
Advertentiekosten	32	42	37
Drukwerk	29	49	42
Porti	26	33	35
Juridische kosten	20	0	0
Kantoorbenodigdheden	18	17	15
Incassokosten	-1	0	3
Totaal	606	452	460

Administratie- en beheerslasten t.o.v. 2017

De administratie- en beheerslasten zijn € 0,1 miljoen hoger dan in 2017. De grootste toenames zijn terug te vinden bij enerzijds deskundigenadvies waar op de ISE Campus gewerkt wordt aan een strategisch masterplan, anderzijds bij public relations en marketing voor de campagne van het nieuwe schoolplan.

Administratie- en beheerslasten t.o.v. begroot

De eerder genoemde additionele kosten voor deskundigenadvies en het nieuwe schoolplan waren slechts ten dele onderdeel van de begroting.

Overzicht Accountantskosten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Controle jaarrekening huidig boekjaar	59	57	57
Controle jaarrekening voorgaand boekjaar	0	0	12
Overig	5	0	0
Totaal	64	57	69

4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Aanschaf lesmateriaal en leermiddelen	1.307	1.329	1.315
Aanschaf / onderhoud ICT	542	408	456
Huur / lease machines en meubilair	244	195	209
Totaal	2.093	1.932	1.980

Inventaris, apparatuur en leermiddelen t.o.v. 2017

De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn € 0,1 miljoen hoger dan in 2017, met name door extra kosten voor ICT licenties. Begin 2018 is gestart met het softwarepakket AFAS voor zowel de financiële als de personeelsadministratie.

Inventaris, apparatuur en leermiddelen t.o.v. begroot

Hogere kosten zijn gemaakt voor de eerder genoemde AFAS licenties, als ook voor leermiddelen en kosten voor de vaksecties. De kosten voor tweetalig onderwijs vielen lager uit dan begroot.

4.4.4 Overige instellingslasten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving	2018 werkelijk	2018 begroot	2017 werkelijk
Leerling activiteiten en reizen	979	1.002	1.017
Overige onderwijskosten	306	308	398
Testen en toetsen	253	191	198
Contributies en verzekeringen	181	198	56
Totaal	1.719	1.699	1.669

Overige instellingslasten t.o.v. 2017

De overige instellingslasten zijn licht gestegen ten opzichte van 2017. De grootste posten binnen leerling activiteiten en reizen zijn leerling activiteiten (€ 0,4 miljoen), tweetalig onderwijs (€ 0,3 miljoen). Het restant betreft diverse buitenlandse reizen en de ski reis. De overige onderwijskosten bestaan uit onder andere kosten voor de Culturele Jongeren Pas, de ouderraad en naschoolse activiteiten.

Overige instellingslasten t.o.v. begroot

De overige instellingslasten liggen als totaal in lijn met de begroting.

5. Financiële baten en lasten

(bedragen in € 1.000)

Omschrijving		2018 <i>werkelijk</i>	2018 <i>begroot</i>	2017 <i>werkelijk</i>
5.1	Rentebaten	5	5	5
5.2	Bankkosten	-7	-10	-10
Totaal		-2	-5	-5

Financiële baten en lasten t.o.v. 2017

Het rentepercentage op de zakelijke wachttijddeposito is voor geheel 2018 0,05% en wordt uitgekeerd over € 9.000.000. Het rentepercentage over 2018 is met 0,05% gelijk aan 2017. Door het opschonen van het aantal bankrekeningen zijn de bankkosten gedaald.

Financiële baten en lasten t.o.v. begroot

De rentebaten zijn conform begroting.

B9. Gebeurtenissen na balansdatum

Met de gemeente is in maart 2018 een vaststellingsovereenkomst getekend voor de nieuwbouw van locatie Henegouwenlaan voor een bedrag van € 22 miljoen. Hiervan is € 17,5 miljoen bestemd voor een nieuw schoolgebouw van 1.200 leerlingen en € 4,4 miljoen voor vier nieuwe gymlokalen. Daarnaast zal een eigen bijdrage worden ingelegd van € 1,6 miljoen. De betalingen van deze eigen bijdrage vallen naar alle waarschijnlijkheid in 2020 / 2021.

B10. Resultaatbestemming

Het exploitatiesaldo over 2018 bedraagt positief € 1.796.325

Het resultaat wordt als volgt verwerkt:

(bedragen in € 1.000)

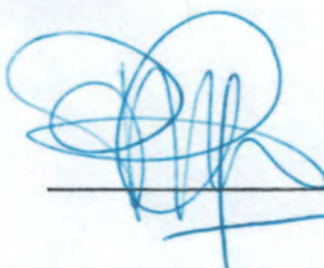
Resultaatverdeling	2018
Algemene reserve ISE Primary	-55
Algemene reserve ISE Secondary	211
Algemene reserve Stedelijk College	1.015
Algemene reserve (publiek)	1.171
Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 1	-137
Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 2	-238
Bestuurlijke kwaliteitsimpuls 3	1.000
Bestemmingsreserve (publiek)	625
Resultaat	1.796

B11. Ondertekening van de jaarrekening

College van Bestuur

A blue ink signature consisting of a large, sweeping loop followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

drs. M. Stoker
(Voorzitter)

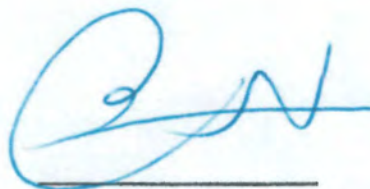
A blue ink signature with multiple overlapping loops and a horizontal line at the base.

drs. P.M.L. de Bruijn MBA
(Lid)

Raad van Toezicht

A blue ink signature with a horizontal line and a diagonal stroke.

Prof. Dr. Ir. A.M.C. Lemmens
(Voorzitter)

A blue ink signature with a large loop and a horizontal line.

Mr. Dr. G.J.M. van den Biggelaar

A blue ink signature with a horizontal line and a diagonal stroke.

M. Overdijk MBA

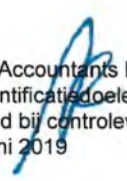
A blue ink signature with a large loop and a horizontal line.

G. Pastoor

DEEL C OVERIGE GEGEVENS

- C1 Controleverklaring**
- C2 Gesegmenteerde exploitatierekening PO en VO**
- C3 Begroting 2019**
- C4 Gegevens over de rechtspersoon**

C1. Controleverklaring


Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 4 juni 2019

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het college van bestuur en de raad van toezicht van Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland

A. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN JAARREKENING 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland te Eindhoven gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland op 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.
- Zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2018 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018.

De jaarrekening bestaat uit:

1. De balans per 31 december 2018.
2. De staat van baten en lasten over 2018.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Primair- en Voortgezet Onderwijs Zuid-Nederland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Geen controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5 lid 1(j) Uitvoeringsregeling WNT

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2018 hebben wij geen controlewerkzaamheden verricht op gegevens in de WNT-verantwoording, of het ontbreken daarvan, op grond van de anticumulatiebepaling van artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 onderdeel j Uitvoeringsregeling WNT. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. VERKLARING OVER DE IN HET JAARVERSLAG OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

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

- Het bestuursverslag
- De overige gegevens

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

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

C. BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het college bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

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

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

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2018, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.

Het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.

Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing:

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het college bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Eindhoven, 4 juni 2019

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: drs. J.J. Zuidema RA

C2. Gesegmenteerde exploitatierekeningen PO en VO

Toelichting resultaten PO (ISE Primary)

(bedragen in € 1.000)

03TF	Primary International School	Realisatie 2018	Begroot 2018	Realisatie 2017
3. Baten				
3.1	- Rijksbijdragen OCenW	4.281	3.755	3.535
3.2	- Overige overheidsbijdragen	0	0	4
3.5	- Overige baten	3.775	3.608	3.534
		8.056	7.363	7.073
4. Lasten				
4.1	- Personele lasten	5.326	5.004	4.644
4.1.a	- Interne verrekening overheadkosten	497	511	440
4.2	- Afschrijvingen	121	126	103
4.3	- Huisvestingslasten	1.712	1.258	990
4.4.1	- Administratie- en beheerslasten	84	13	50
4.4.2	- Inventaris, app., leermiddelen	182	191	172
4.4.4	- Overige instellingslasten	190	128	117
		8.112	7.231	6.516
	SALDO BATEN EN LASTEN	-56	132	557
5 Financiële baten en lasten				
5.1	- Rentebaten	0	0	0
5.2	- Bankkosten	0	0	0
		0	0	0
	EXPLOITATIESALDO	-56	132	557

Toelichting resultaten VO*(bedragen in € 1.000)*

20BK	Stedelijk College Eindhoven VO	Realisatie 2018	Begroot 2018	Realisatie 2017
3. Baten				
3.1	- Rijksbijdragen OCenW	28.492	26.905	26.927
3.2	- Overige overheidsbijdragen	86	119	128
3.5	- Overige baten	4.230	4.269	3.959
		32.808	31.293	31.014
4. Lasten				
4.1	- Personele lasten	24.409	25.460	23.363
4.1.a	- Interne verrekening overheadkosten	-497	-511	-440
4.2	- Afschrijvingen	566	562	554
4.3	- Huisvestingslasten	2.514	2.017	1.996
4.4.1	- Administratie- en beheerslasten	522	439	410
4.4.2	- Inventaris, app., leermiddelen	1.911	1.740	1.808
4.4.4	- Overige instellingslasten	1.529	1.571	1.551
		30.954	31.278	29.242
	SALDO BATEN EN LASTEN	1.854	15	1.772
5 Financiële baten en lasten				
5.1	- Financiële baten	5	-5	5
5.2	- Financiële lasten	7	0	10
		-2	-5	-5
	EXPLOITATIESALDO	1.852	10	1.767

C3. Begroting 2019

(bedragen in € 1.000)

TOTAAL		Begroot 2019	Realisatie 2018	Realisatie 2017
3. Baten				
3.1	- Rijksbijdragen OCenW	32.170	32.773	30.462
3.2	- Overige overheidsbijdragen	28	86	132
3.5	- Overige baten	8.479	8.005	7.493
		40.677	40.864	38.087
4. Lasten				
4.1	- Personele lasten	30.925	29.735	28.007
4.2	- Afschrijvingen	692	687	657
4.3	- Huisvestingslasten	3.862	4.226	2.986
4.4.1	- Administratie- en beheerslasten	467	606	469
4.4.2	- Inventaris, app., leermiddelen	2.105	2.093	1.980
4.4.4	- Overige instellingslasten	1.790	1.719	1.669
		39.841	39.066	35.768
SALDO BATEN EN LASTEN		836	1.798	2.319
5 Financiële baten en lasten				
5.1	- Financiële baten	5	5	5
5.2	- Financiële lasten	10	7	0
		-5	-2	5
EXPLOITATIESALDO		831	1.796	2.324

C4. Gegevens over de rechtspersoon

Naam instelling Stichting Primair en Voortgezet Onderwijs
Zuid-Nederland

Adres: Henegouwenlaan 2
Postadres: Postbus 1310
Postcode/Plaats: 5602 BH Eindhoven

Telefoon: 040 - 264 53 67
E-mail: Info@Stedelijkcollege.nl
Internet-site: www.spvozn.nl

Contactpersoon: Drs. M. Stoker
Telefoon: 040 - 264 53 67
Fax: 040 - 264 53 60
E-mail: mstoker@spvozn.nl

Brinnummer: 20BK Stedelijk College Eindhoven
03TF Regionale Internationale School