

Uitdagend onderwijs voor
nieuwsgierige leerlingen



Bestuursverslag 2020

Stichting Keizer Karel



	Blz.
Voorwoord	1
Managementsamenvatting	2
Algemene informatie	
1. Stichting Keizer Karel	5
2. Visie en missie	5
3. Organisatie	7
Verslag van het College van Bestuur	
1. Koers	11
2. Leerlingen	11
3. Onderwijsaanbod	16
4. Onderwijs	18
5. Personeel	22
6. Medezeggenschap	27
7. Governance	27
8. Horizontale dialoog	28
9. Klachten en integriteit	28
10. Huisvesting	29
11. Bedrijfsvoering	29
12. Maatschappelijke thema's	31
Verslag van de Raad van Toezicht	
1. Inleiding	34
2. Maatschappelijke ontwikkelingen	35
3. Samenstelling	36
4. Activiteiten	36
5. Kwaliteitsbewaking	37
6. Werkgeverschap	37
7. Bezoldiging	38
Toekomst en continuïteit	
1. Financiële gegevens	40
2. Meerjarenbalans 2020-2025 en bestemming reserves	53
3. Risicomanagement	57
Overzicht tabellen	59
Jaarrekening	61

Voorwoord

Dit verslag is een integraal verantwoordingsdocument van het bestuur van de stichting Keizer Karel over het gevoerde beleid in het kalenderjaar 2020 bestemd voor de Raad van Toezicht en andere belangstellenden. Uitgangspunt hierbij is de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs, zoals deze door het ministerie van OC&W is opgesteld.

Het kalenderjaar 2020 was als gevolg van de coronapandemie een uitzonderlijk jaar. Voor het eerst na de Tweede Wereldoorlog werden de scholen tot twee keer toegesloten om besmettingsgevaar te voorkomen en voor het eerst was er géén sprake van een centraal schriftelijk eindexamen. De pandemie heeft grote gevolgen gehad voor de leerlingen en de medewerkers. Het organiseren van het afstandsonderwijs in de vorm van online lesgeven heeft veel van alle betrokkenen gevraagd. De continuïteit van het onderwijs stond als gevolg van besmettingen, testbeleid en quarantainemaatregelen voortdurend onder druk. Veel tijd en aandacht is dan ook uitgegaan naar organisatie en communicatie met als doel veilig onderwijs waarbij het welzijn en de gezondheid van leerlingen en medewerkers voorop stonden. Daarnaast is het ingezette beleid van de laatste jaren om het onderwijs te versterken, waarbij verantwoordelijkheden laag in de organisatie worden gelegd, doorgezet. Met de financiële basis op orde is binnen onze scholen veel gedaan aan maatwerk voor leerlingen en het meer in positie brengen van de teams binnen de scholen. Uitgangspunt daarbij is dat onderwijsontwikkeling binnen de professionele ruimte door de medewerkers vorm en inhoud wordt gegeven. De onderwijskundige opdracht is breed opgevat waarbij gewerkt is aan kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming, steeds aansluitend bij de schooleigen profielen en keuzes.

De coronapandemie heeft nog eens duidelijk gemaakt hoe belangrijk de school (het onderwijs) is. Het gaat lang niet alleen om kwalificatie (kennisoverdracht) en persoonsvorming. Met name de rol van het onderwijs bij de sociaal- emotionele ontwikkeling van jongeren is essentieel. Wat de impact van corona en alle coronamaatregelen is geweest op het onderwijs en met name op de leerlingen kunnen we nog niet overzien. Wel zien we dat de maatschappelijke waardering voor het onderwijs is toegenomen en dat het onderwijs veel innovatiekracht heeft als het er echt op aan komt. Het is ook in dit turbulente jaar gelukt onze leerlingen een veilige plaats te bieden waar ze zich voor kunnen voorbereiden op het behalen van hun diploma, op een plek in het vervolgonderwijs en op een rol als actieve participant in de samenleving. Vanuit relatie, competentie en autonomie proberen we toekomstgericht onderwijs te realiseren. Het afgelopen jaar hebben alle medewerkers zich daarvoor, ondanks alle belemmeringen die er als gevolg van corona waren, ingezet. Dit is een enorme krachtsinspanning geweest, niet alleen van de medewerkers (onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel) maar ook van de leerlingen en hun ouders en het is mooi om te zien dat we er bij het grootste deel van onze leerlingen in slagen om ze goed voor te bereiden op de toekomst!

Uithoorn, februari 2021

College van Bestuur - Stichting Keizer Karel

Arend Smit

MANAGEMENTSAMENVATTING

Voor u ligt het jaarverslag 2020 van de Stichting Keizer Karel. Als gevolg van de coronapandemie een bijzonder jaar in alle opzichten. Het jaarverslag is opgedeeld in twee onderdelen: de verantwoording over het gevoerde beleid en de verantwoording over de financiën, de jaarrekening. Dit jaarverslag is een onderdeel van onze planning- en control cyclus. Ondanks de coronacrisis laat dit verslag zien dat zowel op de scholen als op stichtingsniveau in 2020 veel in gang is gezet met als doel het rendement van het onderwijs te verbeteren, het onderwijs toekomstgericht te maken en de positie en maatschappelijke opdracht van de stichting te versterken.

Het afgelopen jaar is met behulp van school- en afdelingsplannen vanuit de basis door middel van teams/afdelingen op de scholen cyclisch gewerkt om het onderwijs te versterken. We proberen daarbij medewerkers steeds meer op basis van kwaliteit en affiniteit in te zetten en over te gaan tot het vormen van professionele leergemeenschappen binnen de scholen. We lopen daarbij op koers maar er is nog veel werk te verzetten om tot een meer lerende organisatie met een professionele cultuur te komen. Hierbij is er sprake van verschillen in fase van ontwikkeling en tempo tussen de scholen. Het afgelopen jaar heeft laten zien dat onder de druk van corona zaken die voorheen lang duurden om te realiseren nu op korte termijn gerealiseerd konden worden. Het afstandsonderwijs is daar een mooi voorbeeld van. Innovatie kan snel gaan als de noodzaak aanwezig is en er voldoende inzicht, kennisdeling en goed overleg is. Samenwerken en het tonen van initiatief en leiderschap lonen. Het belang van gespreid leiderschap en het meer beleggen van (onderwijskundige) verantwoordelijkheden laag in de organisatie is daarbij essentieel. We hebben dit in onze scholen gezien en het rapport van de commissie Damhof op landelijk niveau bevestigt dit nog eens. We zien dat het geven van vertrouwen en ruimte aan medewerkers bijdraagt aan meer eigenaarschap, innovatie en werkplezier.

Het afgelopen jaar heeft laten zien dat in een crisissituatie de veerkracht en flexibiliteit van de medewerkers groot is. Die veerkracht, in combinatie met creativiteit, zullen we de komende jaren nodig hebben om de negatieve effecten van de coronacrisis voor leerlingen met elkaar zoveel mogelijk weg te nemen. Daarbij gaat het niet alleen om cognitieve kennis maar ook om vaardigheden en sociaal- emotionele ontwikkeling. Het afgelopen jaar is er veel ingezet op de scholen om het onderzoek (data-analyse) te versterken. Zodat er een meer gerichte aanpak kan komen om resultaten te verbeteren. Dit is zeker in het licht van corona een belangrijk instrument om inzicht te krijgen in bijvoorbeeld leerachterstanden en verschillen tussen leerlingen zodat er meer maatwerk kan worden ingezet bij de ondersteuning van leerlingen. Ondanks corona zijn er zaken, zij het soms vertraagd, in gang gezet om het onderwijs te versterken en de motivatie van leerlingen te vergroten. Bij dit alles blijven investeringen in professionalisering en ondersteuning van medewerkers en het betrekken van leerlingen en ouders bij onderwijsontwikkeling essentieel. Een mooi voorbeeld hiervan is de vormgeving van de nieuwe schoolplannen. Gezien de vele ontwikkelingen die op het onderwijs afkomen, blijft het belangrijk om extra te investeren en inspanningen te verrichten om ons onderwijs toekomstbestendig te maken waarbij er meer ruimte is voor maatwerk c.q. verdieping en verbreding en metacognitieve vaardigheden.

Naast onze kernactiviteit onderwijs- en onderwijsontwikkeling is tegelijkertijd een efficiënte en effectieve bedrijfsvoering noodzakelijk zodat we die onderwijsontwikkeling ook goed kunnen faciliteren. Zoals het financieel jaarverslag laat zien, zijn we als stichting in de gelukkige omstandigheid dat we financieel gezond zijn en de mogelijkheid hebben om extra investeringen te doen. Gezien de reserves die zijn opgebouwd en de in kaart gebrachte risico's zijn er middelen beschikbaar om te investeren in het onderwijs o.a. om de effecten van de lockdown aan te pakken. Daarnaast kan er geïnvesteerd worden in de gebouwen m.b.t. de luchtventilatie, inrichting en de geplande renovatie- en nieuwbouwplannen van het KKC waarover door de gemeenteraad van Amstelveen in november 2020 een positief besluit genomen is. Kortom: de randvoorwaarden zijn er. Het is nu zaak het beleidvoerend vermogen van de scholen te vergroten zodat er "smart en beleidsrijk" begroot kan worden met als doel het versterken van het primaire proces zodat leerlingen goed worden voorbereid op de kennis- en netwerkmaatschappij van de toekomst. Zoals de getallen laten zien, zijn de scholen voor leerlingen en ouders in de regio een aantrekkelijke optie. Dit heeft zeker ook met het mooie onderwijsaanbod dat we als stichting hebben te maken. Dat geldt ook voor medewerkers. Dit is echter geen vanzelfsprekende zaak. Het is daarom goed dat het afgelopen jaar het bestuursmodel is aangepast waardoor er meer ruimte en tijd is gekomen om zowel de interne en externe ontwikkelingen beter te kunnen volgen, te anticiperen en aan te sturen. Het goed in beeld hebben van wat de ontwikkelingen zijn op lokaal, regionaal en landelijk vlak, is belangrijk om op tijd te kunnen innoveren en uiteindelijk leerlingen zo goed mogelijk te kunnen bedienen. Dit vraagt dat we als stichting de komende jaren de blik naar buiten richten en tegelijkertijd de buitenwereld weten te verbinden met ons onderwijs.

Dit jaarverslag laat zien dat we de potentie en de middelen hebben om onze onderwijskundige opdracht, te weten kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming van de aan ons toevertrouwde leerlingen, met kracht ter hand te nemen. Daarnaast hebben we gezamenlijk laten zien dat we ook in tijden van crisis innovatiekracht hebben om de continuïteit van het onderwijs zo goed mogelijk te borgen.

INGANG BANAAN I



ALGEMENE INFORMATIE

1. STICHTING KEIZER KAREL

De Stichting is het bevoegd gezag van twee scholen voor voortgezet onderwijs in Amstelveen en Uithoorn. Op scholen stonden per 1 oktober 2019 3368 leerlingen voor havo, atheneum, gymnasium en technasium ingeschreven en op 1 oktober 2020 waren dat 3358 leerlingen. Bij de stichting werkte op 1 januari 264,1 fte, eind december was dat gegroeid tot 269,4 fte, in totaal zijn dat 312 medewerkers.

Stichting Keizer Karel is op 27 juni 1956 opgericht en in 1957 gestart met het Keizer Karel College (BRIN-nummer 02QZ). In 1966 is in Uithoorn een dependance gesticht, die vanaf 1971 zelfstandig verder is gegaan onder de naam Alkwin Kollege (BRIN-nummer 14VG).

In de statuten staat de volgende doelstelling opgenomen: De Stichting Keizer Karel stelt zich ten doel om zonder winstoogmerk open katholiek voortgezet onderwijs in de regio Amstelland in stand te houden en te bevorderen.

Onder het motto 'samen voorbereid op de toekomst' is door het College van Bestuur van de Stichting Keizer Karel het afgelopen jaar een nieuw strategisch beleidsdocument vastgesteld: Koers 2024. Dit document gaat over de richting van ons onderwijs, de vorming en het leren van de leerling, de betekenis voor de medewerkers, de scholen en de stichting. Met de term Koers willen we aangeven dat dit strategisch document is opgesteld om richting te geven aan de ambities en het handelen, te inspireren en uit te dagen. Vanuit verschillende startposities wordt de expeditie naar eigentijds onderwijs op de scholen van de stichting aangegaan. De beide scholen doen dit vanuit een herkenbaar profiel en een sterke binding met de eigen omgeving, die over de gemeentegrenzen heengaat. De verantwoordelijkheid voor het onderwijs ligt bij de individuele scholen, die de ruimte hebben om hun eigen identiteit vorm te geven. Op basis van de 'Koers 2024' schrijven beide scholen een nieuw schoolplan.

2. VISIE EN MISSIE

Onze missie is kernachtig verwoord: *Uitdagend onderwijs voor nieuwsgierige leerlingen.*

Dat vertalen we als volgt:

Leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de toekomst, met als doel dat iedere leerling met plezier naar school gaat, een diploma behaalt en vaardigheden meekrijgt, die bruikbaar zijn in de maatschappij van de toekomst.

Naast een waardevol diploma achten wij individuele ontplooiing en het leren nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid (evenzeer) belangrijk. De stichting Keizer Karel biedt eigentijds onderwijs voor nieuwsgierige leerlingen onder het motto: samen voorbereid op de toekomst.

In ons streven naar onderwijs van hoge kwaliteit staan drie kernwaarden van het onderwijs centraal (Biesta): *kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming*

Onze missie en visie geven richting en ruimte aan de scholen, onze medewerkers en aan onze leerlingen. Deze ruimte wordt door onze scholen ingevuld in hun schoolplan en afdelingsplannen. Over wat wij doen en wat het opbrengt, verantwoorden wij ons naar onze stakeholders. Wij organiseren intern en extern feedback om ons onderwijs beter te maken. Wij definiëren eigen aspecten van kwaliteit en organiseren die in een cultuur gericht op verbetering. Duurzaam financieel gezond zijn, biedt ruimte voor onderwijsontwikkeling. Daar zetten wij onze middelen maximaal voor in.

- Kwalificatie: onderwijs rust leerlingen uit met kennis, vaardigheden en houdingen, die relevant zijn voor de arbeidsmarkt en waarmee iemand zich in de samenleving kan handhaven en ontwikkelen.
- Socialisatie: onderwijs waarin jongeren worden voorbereid op een leven als lid van de maatschappij en waar kennismaking met tradities en praktijken plaatsvindt.
- Persoonlijke vorming: onderwijs dat bijdraagt aan het vormen van de persoon en de leerling laat opgroeien tot een zo optimaal mogelijk verantwoordelijk en zelfdenkend handelend persoon.

Vijf kernbegrippen

Vanuit onze missie hebben we vijf kernbegrippen of waarden geformuleerd die, zowel voor medewerkers als voor leerlingen, richtinggevend zijn

Actief

Het leren en de leerling zijn de kern van ons onderwijs en handelen. We vragen van zowel de medewerker als van de leerling een pro-actieve houding om de doelen op allerlei niveaus te kunnen bereiken.

Betrokken

Beschikbaarheid en vertrouwen zijn kernbegrippen. Ieder is aanspreekbaar op zijn handelen en legt verantwoording af aan leidinggevende, collega, team en leerling.

Samenwerken

Samenwerken op alle niveaus, tussen collega's (OP en OOP) onderling, met de leerlingen, met de ouders en externe partners binnen en buiten het onderwijs is essentieel. Congruentie op alle niveaus waar het gaat om relatie, competentie en autonomie.

Verantwoordelijk

Ieder is zelf verantwoordelijk voor zijn leerproces, ontwikkeling, loopbaan en de keuzes die hij of zij maakt. Het leren kiezen en het omgaan met de consequenties, met tegenslagen c.q. gevolgen van keuzes hoort bij het leerproces. Je bent er voor elkaar, docenten, andere medewerkers en leerlingen om elkaar te ondersteunen en te helpen.

Duurzaam

Wij richten ons op duurzame ontwikkeling, waarbij betrokkenheid en eigenaarschap belangrijker zijn dan korte termijn besluiten.

De kernactiviteit van de beide scholen is het verzorgen van goed voortgezet onderwijs aan de doelgroepen van de scholen. Het Alkwin Kollege verzorgt havo en vwo-onderwijs, inclusief vwo+, waaronder het gymnasium valt. Het Keizer Karel College verzorgt onderwijs voor havo, vwo, gymnasium en technasium. Beide scholen zijn bezig met de eigen profilering en ontwikkeling op het gebied van onderwijs en met het schrijven van een nieuw schoolplan. Dit betekent dat de missie van beide scholen zelfstandig opnieuw wordt geformuleerd.

We streven naar een professionele lerende organisatie op alle niveaus binnen onze stichting. Gericht op optimale ontplooiing van jongeren tot zelfstandige en kritisch denkende jongvolwassenen. Als stichting met twee sterke scholen met een vergelijkbare leerlingenpopulatie in twee verschillende contexten, zien wij kansen om van elkaar te leren en elkaar te inspireren.

In onze besturingsfilosofie hanteren we de volgende vier uitgangspunten:

Elke leerling is uniek

Zowel ons denken als ons handelen start bij datgene wat leerlingen individueel en als groep nodig hebben. Dit betekent concreet dat we handelen vanuit verschillende behoeften en ontwikkelingen, in onze omgeving en binnen de regionale context.

Samen werken aan ontwikkeling vanuit relatie en vertrouwen

Wij zien de relatie en het onderlinge vertrouwen tussen leerlingen, medewerkers en ouders als de basis voor ontwikkeling. Zij gaan consequent op een positieve en constructieve manier met elkaar om. Vanuit ieders eigen rol zijn zij samen verantwoordelijk voor de opbrengst van het onderwijs. De afstemming vindt plaats in de driehoek tussen leerling, medewerker en ouder.

Keuzes binnen kaders

Onze leerlingen en onze medewerkers begeven zich in verschillende contexten, thuis, in de klas, op school, in ons land, in de wereld. Contexten waarbinnen we ons tot elkaar leren verhouden en die

kaders bieden. Dit betekent dat keuzes altijd worden afgewogen in het zoeken naar de balans tussen maatwerk en standaardisatie, tussen individueel en gemeenschappelijk belang.

Leren in een uitdagende omgeving

Voor onze scholen, voor zowel leerling als medewerker, is de intrinsieke motivatie om zich te ontwikkelen permanent en overal zichtbaar. Dit vraagt om nieuwe wegen (ruimte), op nieuwe plekken, met nieuwe netwerken en kansen. Binnen onze scholen ervaren zowel leerlingen als medewerkers vertrouwen en ruimte om hun eigen grenzen te verleggen en om actief te kunnen experimenteren. Als door omstandigheden de ontwikkeling even stagneert, ondersteunen wij waar dat nodig is.

De missie en kernwaarden van het Keizer Karel College

De missie van het Keizer Karel College is: leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de 21e eeuw. De ambitie is onderwijs op maat waarin leerlingen kennis opdoen en vaardigheden leren voor hun vervolgopleiding en beroep van de toekomst. Leerlingen leren verantwoordelijkheid te nemen voor hun persoonlijke ontplooiing. Leerlingen in een veilige omgeving leren hoe je je weg kunt vinden in de maatschappij en deel kunt worden van bestaande tradities en praktijken. Leerlingen kritisch te leren denken en verantwoordelijkheid te leren nemen in onze democratische samenleving.

Om de missie te realiseren, wordt het onderwijs op het Keizer Karel College vormgegeven vanuit vier kernwaarden. Deze kernwaarden zijn belangrijke uitgangspunten voor de visie op onderwijs en leerlingbegeleiding: *Haal het beste uit jezelf en elkaar | Ieders talent telt en iedereen wordt gezien | Enthousiast en gemotiveerd | Nieuwsgierig naar elkaar en de buitenwereld.*

De missie en kernwaarden van het Alkwin Kollege

De visie op leren gaat uit van de opvatting dat elke leerling ergens goed in wil zijn en zich daarvoor wil inspannen. Leren doet de leerling zelf. Aan de school en de docenten de taak, om de leerlingen ervaringen op te laten doen in contextrijke leeromgevingen met betekenisvolle leerstof. Ten aanzien van het onderwijs is de ambitie opgenomen dat dit voldoet aan de uitgangspunten: *actief | attractief | adaptief | ambitieus | veilig.*

3. ORGANISATIE

Het College van Bestuur is het bevoegd gezag van het Alkwin Kollege en het Keizer Karel College en bestond tot 1 augustus 2020 uit de twee rectoren van beide scholen die in een collegiaal verband het bestuur vormden. Per 1 augustus 2020 is na een zorgvuldig traject (van CvB en RvT) en mede op advies van de visitatiecommissie van de VO-raad, het bestuursmodel gewijzigd en zijn de nieuwe statuten van kracht geworden. Dit betekent dat per 1 augustus 2020 een scheiding is gekomen tussen bestuur en de eindverantwoordelijke schoolleiders (rectoren). Per die datum is Arend Smit bestuurder (eenhoofdig) en zijn er twee nieuwe rectoren benoemd. Hiermee zijn alle portefeuilles (onderwijs, HRM, kwaliteitsbeleid, financiën en bedrijfsvoering) bij hem belegd. De transitie is op een open, plezierige en constructieve wijze verlopen waarbij er voldoende tijd was om iedereen goed te informeren en om documenten zoals de statuten, het bestuursreglement en het managementstatuut aan het nieuwe model aan te passen.

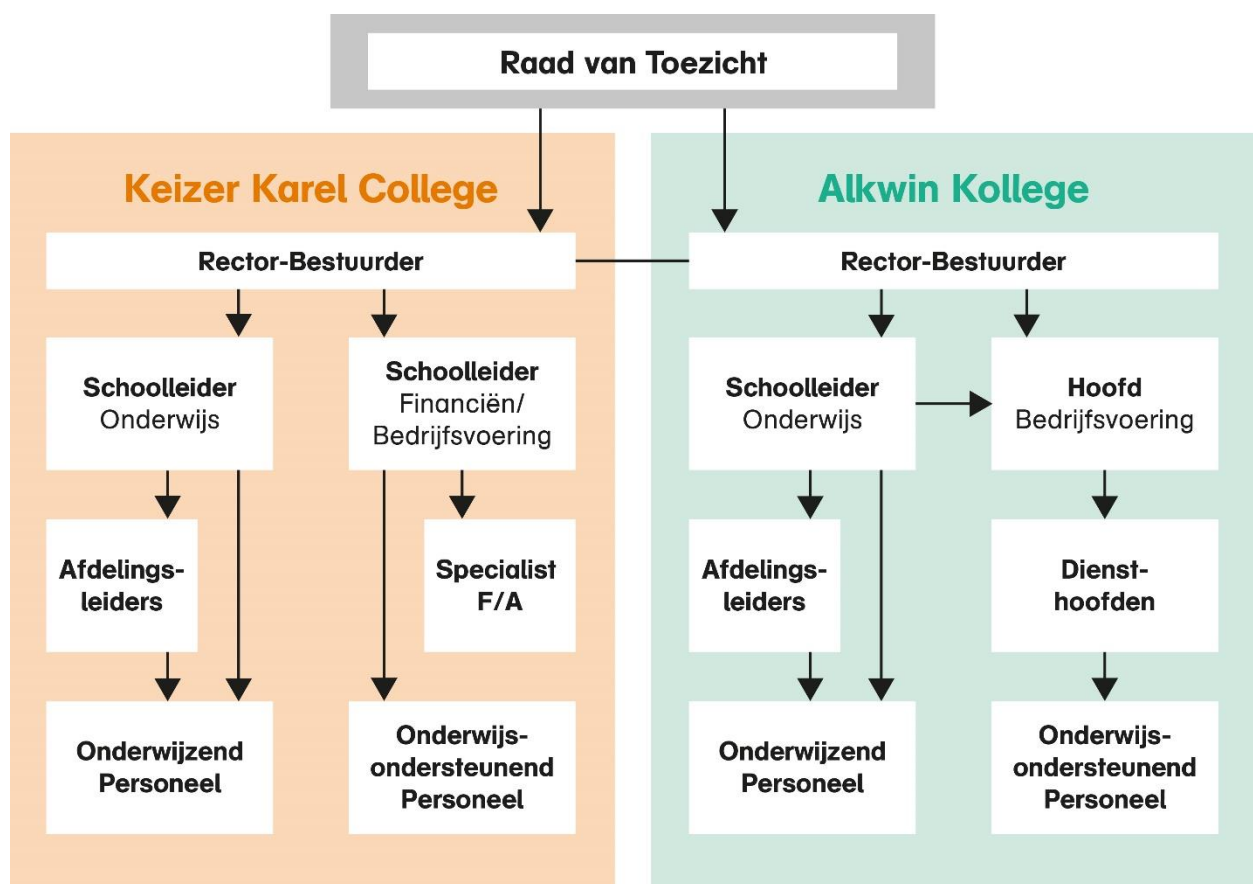
Het CvB maakt jaarlijks een beleidsplan (agenda) voor de stichting op basis van het strategische beleidsplan van de stichting en rekening houdend met voortschrijdende inzichten alsmede met interne en externe ontwikkelingen. In 2020 is op bestuursniveau ingezet op de onderstaande thema's. Dit jaarbeleidsplan is in de decembervergadering van de Raad van Toezicht besproken en de raad ontvangt hierover periodiek een update. Zowel het jaarbeleidsplan als de update worden in hoofdlijnen gedeeld en besproken met de GMR.

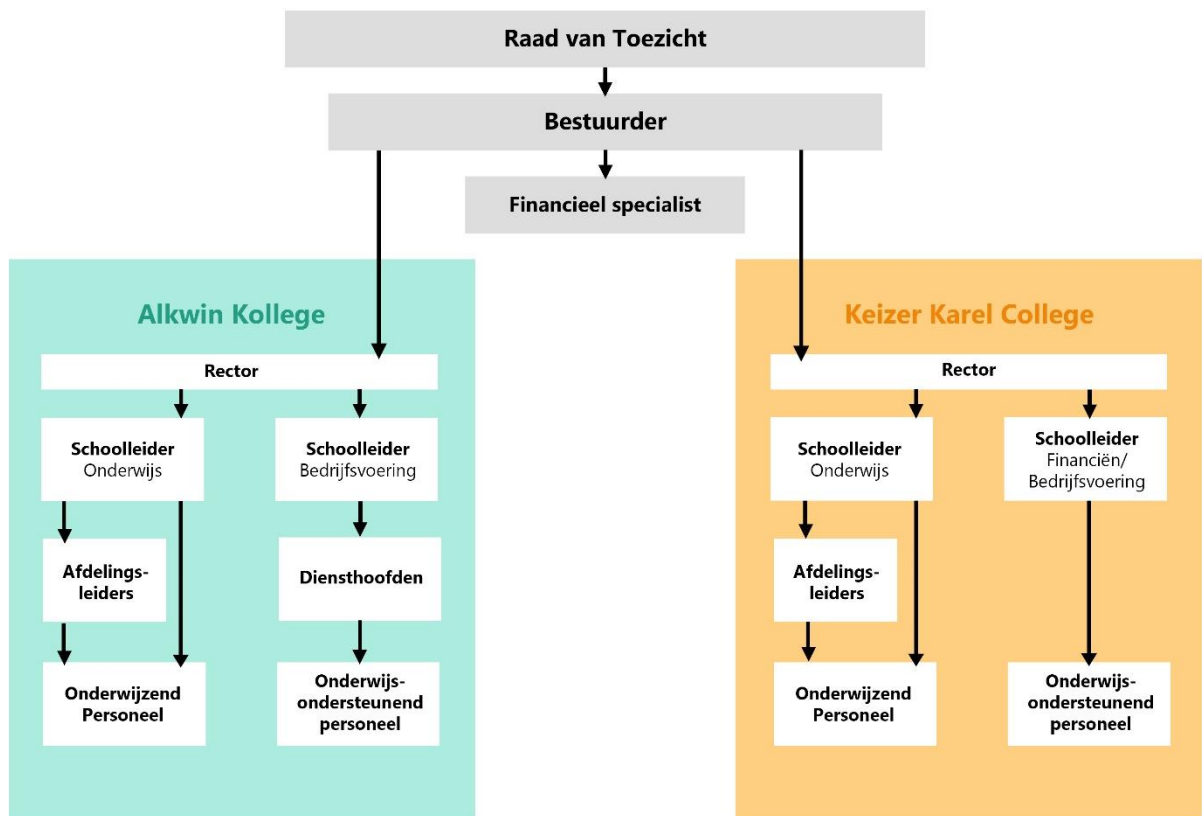
In het jaarbeleidsplan SKK voor 2020 zijn de volgende thema's aan de orde:

- Koersplan 2024
- Voorbereidingen nieuwe schoolplannen
- Benoeming en inwerken nieuwe rectoren AK en KKC
- Kwaliteitsbeleid
- Samen werken en samen ontwikkelen leidinggevenden (professionalisering)
- Insourcen deel van de PA
- Onderwijsbeleid
- Financiën
- Onderwijshuisvesting

Op alle genoemde punten zijn ontwikkelingen in gang gezet ter versterking van het onderwijs en de organisatie van de scholen.

In onderstaande twee figuren staat het organogram van voor en na 1 augustus 2020. Beide scholen worden geleid door een schoolleiding, bestaande uit de rector en de schoolleider(s). Zij vormen met de afdelingsleiders het managementteam. De stichting had gedurende geheel 2020 één medewerker op stichtingsniveau in dienst. De overige ondersteuning wordt verricht door de medewerkers van beide scholen.







VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN BESTUUR

1. KOERS

Onder het motto 'samen voorbereid op de toekomst' is door het College van Bestuur een nieuw strategisch beleidsdocument voorbereid: *Koers 2024*. Passend bij de besturingsfilosofie hebben de scholen de ruimte om in hun schoolplan en afdelingsplannen een eigen vertaling en inkleuring te geven aan de ambities uit *Koers 2024*. Dit plan geeft richting, het 'wat', 'hoe' en 'wanneer' wordt in de schoolplannen van de scholen uitgewerkt, passend bij de visie, ambities en ontwikkeling van de scholen.

Onze missie is in *Koers 2024* kernachtig verwoord: Uitdagend onderwijs voor nieuwsgierige leerlingen. Dat vertalen we als volgt:

Leerlingen optimaal voorbereiden op de uitdagingen van de toekomst, met als doel dat iedere leerling met plezier naar school gaat, een diploma behaalt en vaardigheden meekrijgt, die bruikbaar zijn in de maatschappij van de toekomst.

Naast een waardevol diploma achten wij individuele ontplooiing en het leren nemen van maatschappelijke verantwoordelijkheid (evenzeer) belangrijk. De stichting Keizer Karel biedt eigentijds onderwijs voor nieuwsgierige leerlingen onder het motto: samen voorbereid op de toekomst.

In ons streven naar onderwijs van hoge kwaliteit staan drie kernwaarden van het onderwijs centraal (Biesta): *kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming*.

2. LEERLINGEN

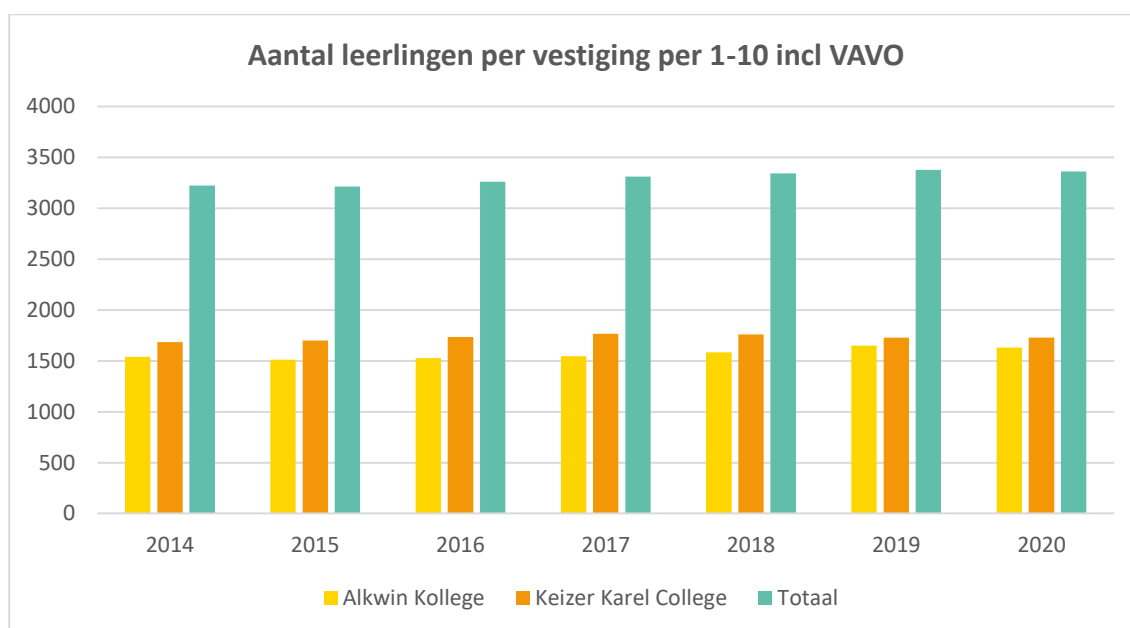
Uit tabel 1 blijkt dat het totaal aantal leerlingen ingeschreven bij de Stichting Keizer Karel wederom een lichte groei vertoont. Een korte toelichting per school:

In 2020 konden alle leerlingen op het Alkwin Kollege worden geplaatst doordat een negende brugklas werd geformeerd. Het aantal aanmeldingen was groter dan op basis van de demografische ontwikkelingen in de gemeenten Uithoorn en De Ronde Venen was voorspeld maar loopt wel iets terug ten opzichte van 2019.

Op het het Keizer Karel College bleef de aanmelding stabiel ten opzichte van de afgelopen jaren, mede door de kernprocedure in Amstelveen en Amstelland. Wel neemt de instroom in klas 2 en hoger toe. De werving van nieuwe leerlingen (website, open huis e.d.) is aangepast en er wordt ingezet op onderwijskundige ontwikkeling met als doel toekomstgericht onderwijs te realiseren en de keuze voor het KKC te bevorderen. De inzet is de komende jaren weer gericht op groei van het aantal leerlingen. Het realiseren van de renovatie- en nieuwbouwplannen speelt hierbij een belangrijke rol. Op termijn kan de school daarbij doorgroeien naar maximaal 1860 leerlingen conform de afspreken tussen de schoolbesturen en de gemeente Amstelveen.

Grafiek 1

Totaal aantal bij de stichting ingeschreven leerlingen op peildatum 1 oktober 2020 incl VAVO



Beide scholen bieden onderwijs voor havo en vwo. Onderstaande tabel toont een overzicht van de verdeling van de leerlingen over de afdelingen. Het KKC is vergeleken met het Alkwin Kollege iets groter. De verdeling van de leerlingen over de havo- en de vwo-afdeling verschilt mede als gevolg van verschillen qua voedingsgebied. Van de leerlingen in leerjaar 2 en hoger zit op het KKC 71% en op het Alkwin 60% op het vwo.

Tabel 1

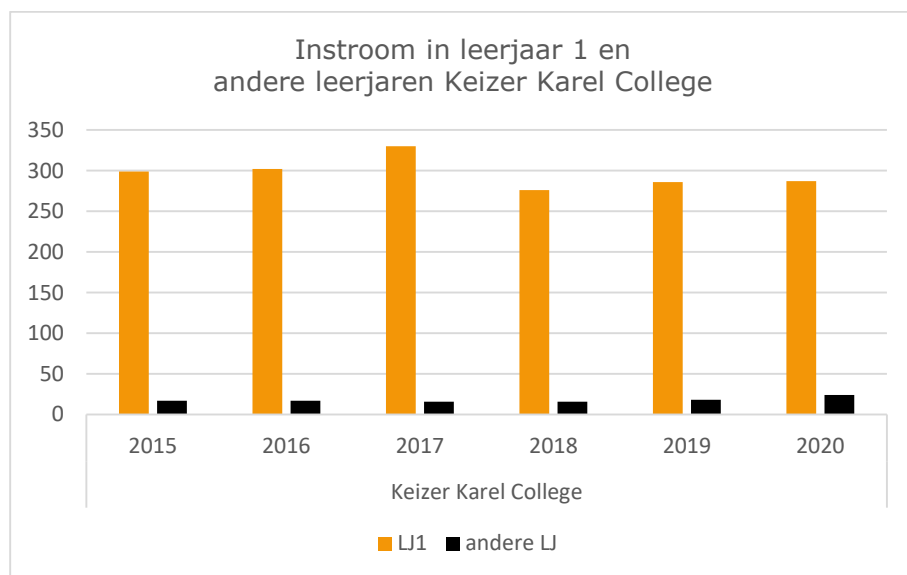
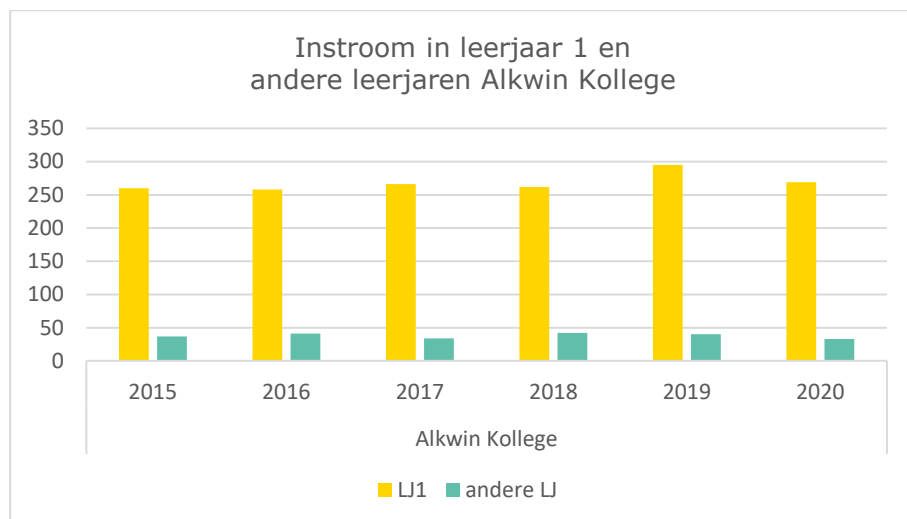
De verdeling van de leerlingen over leerjaren en opleidingen in 2020 excl VAVO:

	KKC	AK
Brugjaar	289	269
havo 2 + 3	187	251
havo 4 + 5	230	305
Totaal havo	417	556
vwo 2 + 3	384	347
vwo 4 + 5 + 6	630	435
Totaal vwo	1014	782
Totaal	1431	1338

Onderstaande grafieken tonen de omvang van de instroom van beide scholen in leerjaar 1 en andere leerjaren. Het Alkwin Kollege had de afgelopen jaren een stabiele instroom in de brugklas, jaarlijks ongeveer 265 leerlingen, in 2019 was er een uitschieter naar 295 leerlingen. De tussentijdse instroom bleef nagenoeg gelijk.

Op het KKC is het aantal aanmeldingen de afgelopen jaren stabiel rond de 288 leerlingen. Dit heeft te maken met de kernprocedure. De tussentijdse instroom nam het afgelopen jaar iets toe maar ligt onder dat van het Alkwin Kollege. Dit heeft onder andere te maken met de samenwerking die er is tussen het Alkwin Kollege en het Thamen College (gezamenlijke m/h- brugklas).

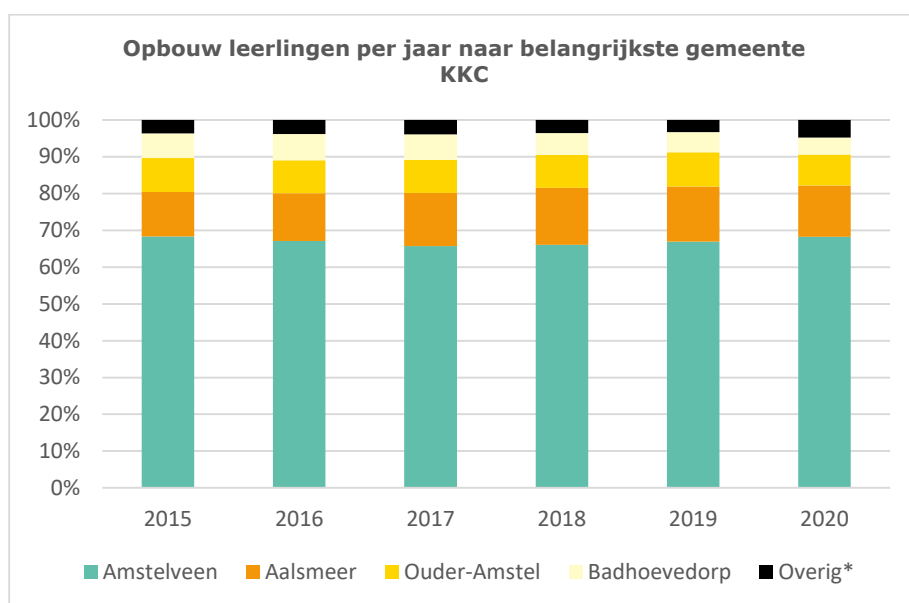
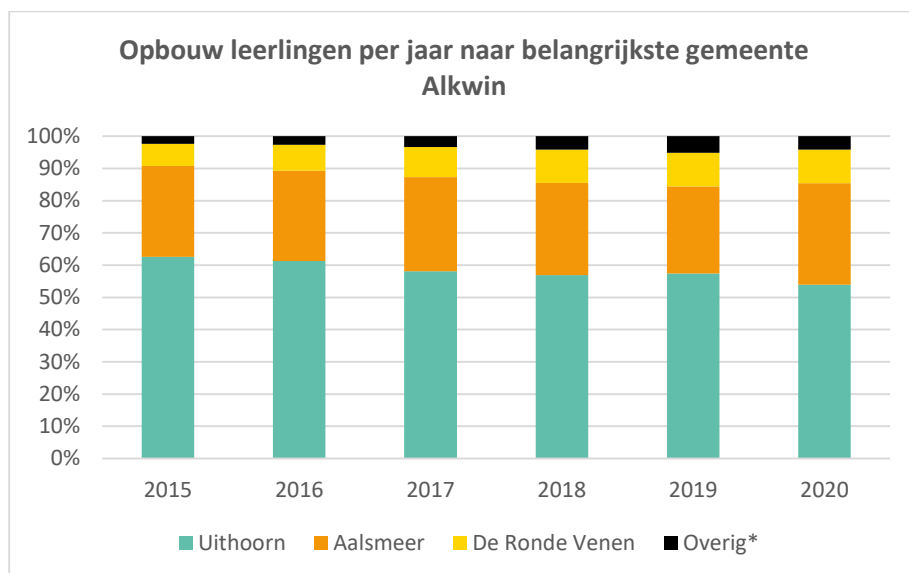
Grafiek 2 Instroom van nieuwe leerlingen (peildatum 1 oktober).



Grafiek 3

Procentuele verdeling van de leerlingpopulatie naar belangrijkste gemeenten in het voedingsgebied.

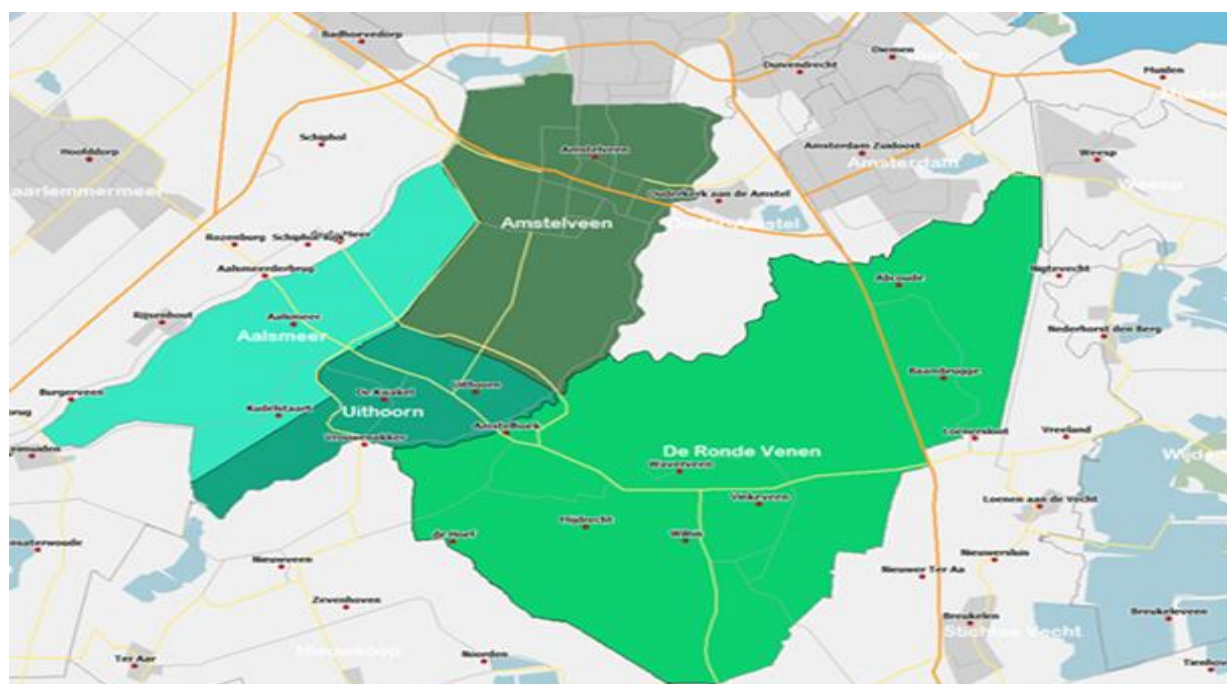
Grafiek 4 toont de herkomst van de leerlingpopulatie uit de belangrijkste gemeenten van het voedingsgebied. Bij het Alkwin zie je dat het percentage leerlingen uit Uithoorn afneemt en het percentage leerlingen uit Aalsmeer toeneemt. Dit heeft met name met de vergrijzing van Uithoorn te maken. Bij het KKC blijven de percentages per gemeente vrij constant.



Rest Alkwin Kollege - Nieuwkoop, Amstelveen, Amsterdam en overig. Rest Keizer Karel Kollege - Amsterdam, Uithoorn, De Ronde Venen en overig

Beide scholen maken deel uit van het RPO Amstelland, dat in 2016 is vastgesteld. De gemeenten van dit RPO staan in groentinten weergegeven op de kaart en zijn het belangrijkste voedingsgebied van beide scholen. In 2021 zal er worden gestart met de gesprekken om te komen tot een nieuw RPO.

RPO-gebiet Amstelland



3. ONDERWIJSAANBOD

Profiel Alkwin Kollege Uithoorn

Het Alkwin Kollege is een school met een streekfunctie en een goede naam in het oorspronkelijke voedingsgebied dat bestaat uit de gemeenten Uithoorn, Aalsmeer, de Ronde Venen en Nieuwkoop. Ouders en leerlingen noemden in een onderzoek uit 2021 de leerlinggerichte sfeer waar je als leerling jezelf kunt zijn. De school staat bekend door de volgende kenmerken: invloed en gelijkwaardigheid, een ruim aanbod en ruimte voor keuzes. Leerlingen erkennen in het Alkwin een school waar je goed begeleid wordt, die enthousiaste docenten heeft en goed georganiseerd is. De mentoren en decanen staan borg voor een krachtig Loopbaan Oriëntatie en begeleidings (LOB) programma.

De school heeft een streekfunctie. De afgelopen jaren is de ontwikkeling in gang gezet naar meer maatwerk voor leerlingen door digitalisering van het onderwijs, een traject naar leerdoelgericht onderwijs, didactisch coachen door docenten en door nieuwe routes aan te bieden naast de WON (Wetenschappen Oriëntatie Nederland). Voorbeelden daarvan zijn de Vecon business school, Cambridge Engels, twee pre-university trajecten, ALkwin Kollege Keuze Uren en masterclasses. Ten aanzien van onderwijsinnovatie is de ontwikkeling ingezet naar meer gepersonaliseerd onderwijs, de Expeditie Alkwin (ExpAK).

Het Alkwin laat zich typeren als een lerende organisatie. Externe ontwikkelingen, bijvoorbeeld binnen de domeinen onderwijs en personeel, worden in een vroeg stadium vertaald naar schoolbeleid. Het afgelopen decennium is veel geïnvesteerd in het up-to-date houden van het gebouw en de digitale infrastructuur, in duurzaamheid, in organisatieontwikkeling en HRM beleid. Mede dankzij een gezonde financiële huishouding kan een extra groot professionaliseringsbudget worden vrijgemaakt om ontwikkelingen in het onderwijs en de leerlingbegeleiding te faciliteren. Evenals het KKC participeert het Alkwin actief in de ROSA opleidingsschool, een bewuste keuze, passend bij het concept van de lerende school.

Profiel Keizer Karel College Amstelveen

Het Keizer Karel College is als UNESCO- school betrokken bij de ontwikkelingen in de wereld en staat midden in de Amstelveense samenleving. Bij tal van activiteiten zoekt de school de verbinding met de omgeving, of het nu om het technasiumonderwijs gaat, internationalisering, duurzaamheid, goede doelen of om sport- en culturele activiteiten. De school is in ontwikkeling, er is een begin gemaakt om vanuit onderwijskundige teams het onderwijs te versterken en toekomstgericht te maken. De school biedt succesvol technasiumonderwijs aan voor VWO en Havo, is WON-school, biedt Cambridge Engels, integraal literatuuronderwijs en op het gymnasium het vak Denken & Doen aan en heeft voor de Havo een businessschool ontwikkeld. Het KKC zet sterk in op het Loopbaan-, Oriëntatie- en Begeleiding (LOB) programma en neemt net als het Alkwin Kollege deel aan de samenwerking met de Vrije Universiteit Amsterdam in het Pre University College.

Het nadenken over de inrichting van toekomstgericht onderwijs is op het KKC in volle gang. Naast kennis zijn metacognitieve vaardigheden steeds belangrijker. Meer eigenaarschap van leerlingen, het kunnen maken van keuzes, kortom meer maatwerk zijn ontwikkelingen waarover mede in het licht van nieuw- en verbouw wordt nagedacht. Met elkaar vanuit team- en sectiestructuur nadenken over onderwijsontwikkeling zowel vakgericht als vakoverstijgend heeft geleid tot mooie projecten. Daarnaast is er hernieuwde aandacht voor de pedagogische opdracht van het onderwijs. Hoe kunnen we de relatie met onze leerlingen verder versterken en komen tot meer eigenaarschap en motivatie.

De focus lag in 2019 op reflectie en nadenken over hoe we het pedagogisch klimaat kunnen versterken en in het verlengde daarvan de (examen)resultaten kunnen verbeteren. Het nadenken over de inrichting van het onderwijs waarbij het gaat om relatie, competentie en autonomie op elk niveau in de school zal ook de komende jaren centraal staan.

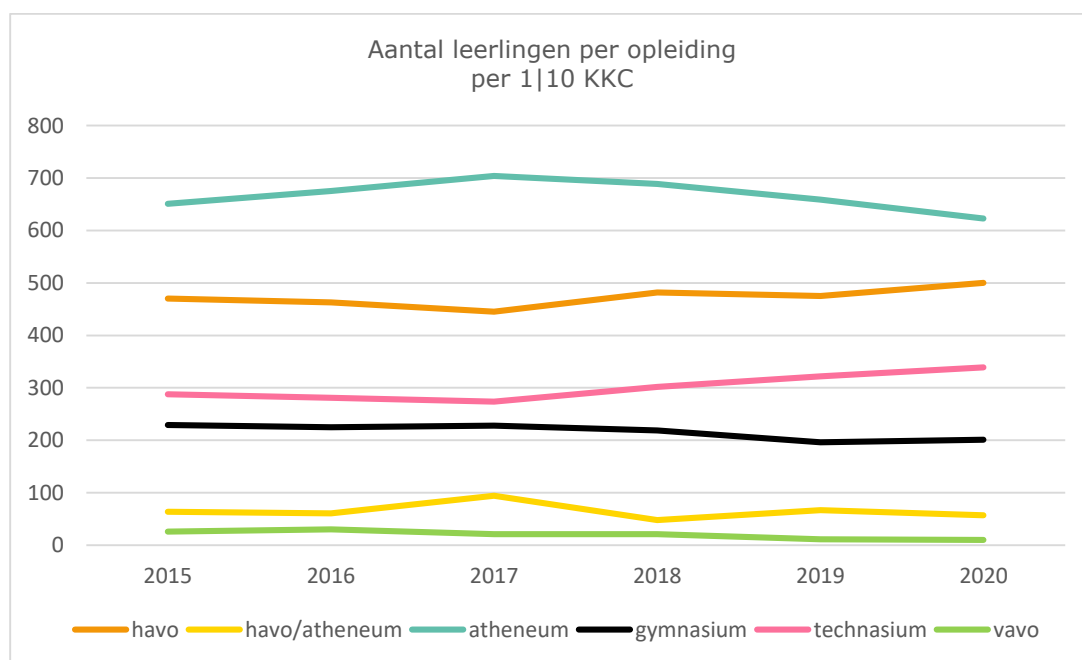
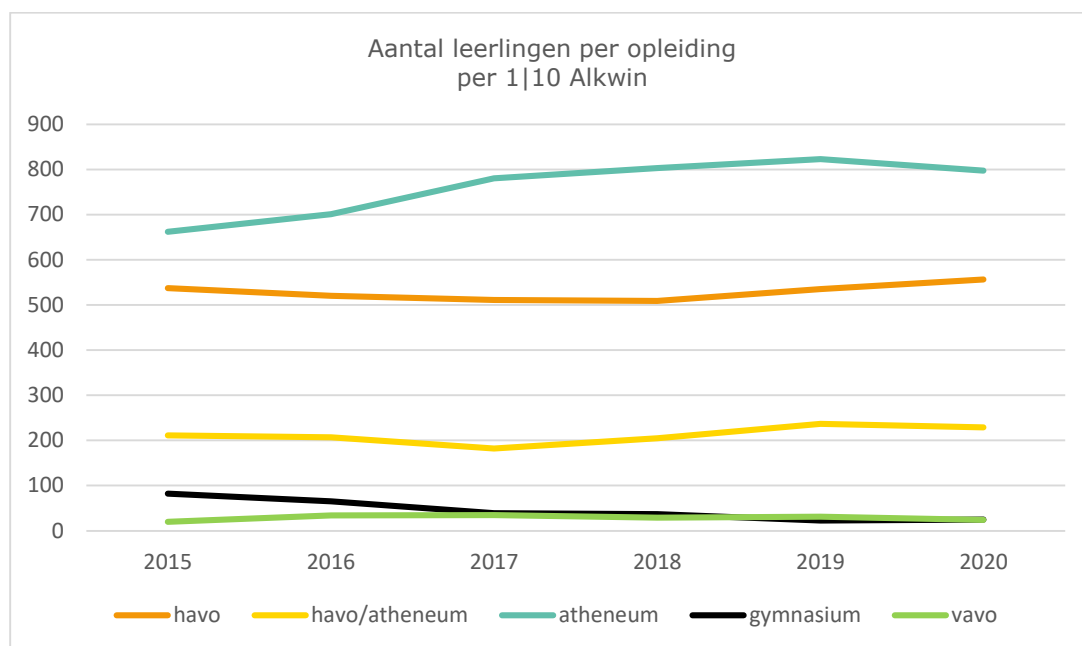
Opbouw van de scholen naar afdelingen

In grafiek 6 is de verdeling van leerlingen over de verschillende opleidingen weergegeven. Op het Alkwin Kollege, met in leerjaar één heterogene h/v brugklassen naast homogene vwo⁺ klassen, zien we dat het aantal vwo- en havo-leerlingen is de afgelopen jaren vrij stabiel is. Het KKC, waar een aantal brugklassen een dakpanstructuur kennen, zien we het aantal vwo-leerlingen iets teruglopen (o.a. als gevolg van groei in de technasiumafdeling) en het aantal havo-leerlingen iets toenemen.

Verder zet de groei van de technasium-afdelingen binnen het VWO door en is er in het schooljaar 2020/2021 gestart met een technasiumafdeling op de havo.

Grafiek 4

Verdeling van de leerlingen over de opleidingen (peildatum 1 oktober)



4. ONDERWIJS

De laatste vierjaarlijkse visitatie van het bestuur door de Onderwijsinspectie VO vond plaats in november 2017. In januari 2018 leidde dit tot het oordeel dat beide scholen voldoen aan de basiskwaliteit. Een samenvatting van de bevindingen en aanbevelingen:

De inspectie heeft geconstateerd dat in de scholen veel aandacht is voor brede vorming van de leerlingen. Het 'gepersonaliseerd leren' en 'ruimte voor talent' werd vooral gezien in de projecten en nieuwe vakken, waar werken aan zelfstandigheid en differentiatie het uitgangspunt is. De inspecteurs zagen aspecten van een professionele cultuur en toenemende aandacht voor het pedagogisch klimaat. Het versterken van de positie van de teams/afdelingen als mede die van de teamleiders is belangrijk. De teams voelen zich verantwoordelijk voor de onderwijskwaliteit en kunnen nog meer worden uitgedaagd en ondersteund om toekomstbestendig onderwijs te ontwikkelen.

De aandachtspunten t.a.v. het verder ontwikkelen van kwaliteitsbeleid (het met elkaar doorlopen van het goede proces) en uitbouw van de initiatieven op het gebied van 'gepersonaliseerd leren' (maatwerk) en 'ruimte voor talent' zijn opgenomen in de afdelings- en jaarbeleidsplannen.

Onderwijsresultaten

Jaarlijks doet de onderwijsinspectie verslag van de onderwijsresultaten van VO-scholen. Deze publicaties bieden een meerjarenoverzicht waarvan de hoofdlijnen in onderstaande tabel zijn weergegeven.

Voor beide afdelingen van beide scholen zijn de onderbouwrendementen boven de norm, zowel qua onderwijspositie t.o.v. het advies PO, als wat betreft de onderbouwsnelheid.

Ook het bovenbouwrendement, gemeten in bovenbouwsucces en gemiddelde examencijfers, is voor het VWO op beide scholen en voor de havo van het KKC boven de norm. Voor het Alkwin Kollege is verbetering van het redement in de havo een belangrijk aandachtspunt waaraan gewerkt wordt. Beide scholen voldoen aan het basisarrangement van de inspectie voor het onderwijs.

Tabel 2

Rendementen uit de opbrengstenkaart 2020 (bron: Vensters voor Verantwoording).

	Alkwin Kollege							
	2016-17		2017-18		2018-19		2019-20	
Onderbouwsnelheid	98,7%		98,70%		97,60%		97,90%	
	havo	vwo	havo	vwo	havo	vwo	havo	vwo
Bovenbouwsucces	89,7%	91,4%	87,4%	90,6%	80,5%	87,0%	81,6%	97,80%
Gemiddeld examencijfer*	6,5	6,7	6,1	6,4	6,3	6,7		

Bron: Vensters voor Verantwoording

Gemiddeld examencijfer* Doordat er afgelopen schooljaar geen centrale eindexamens zijn afgenomen, is het gemiddeld examencijfer niet ingevuld.

	Keizer Karel College							
	2016-17		2017-18		2018-19		2019-20	
Onderbouwsnelheid	96,1%		98,30%		97,85%		97,30%	
	havo	vwo	havo	vwo	havo	vwo	havo	vwo
Bovenbouwsucces	77,7%	87,10%	85,5%	87,0%	79,3%	88,7%	88,2%	93,3%
Gemiddeld examencijfer*	6,2	6,7	6,4	6,5	6,5	6,5		

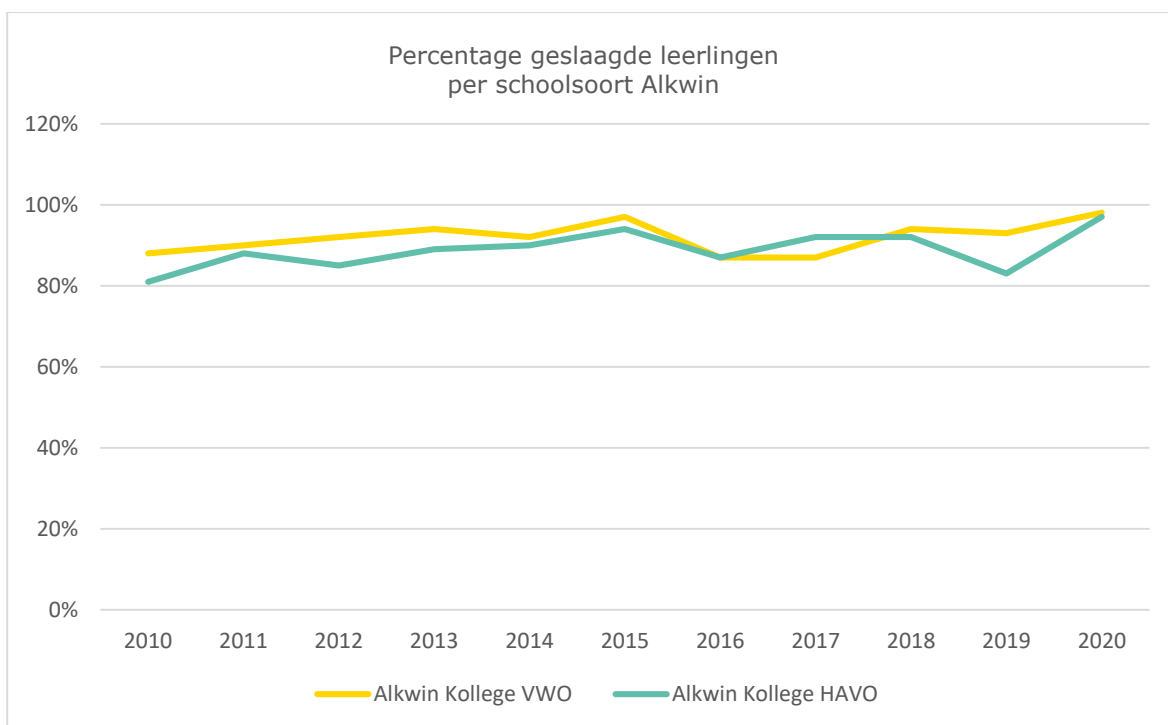
Bron: Vensters voor Verantwoording

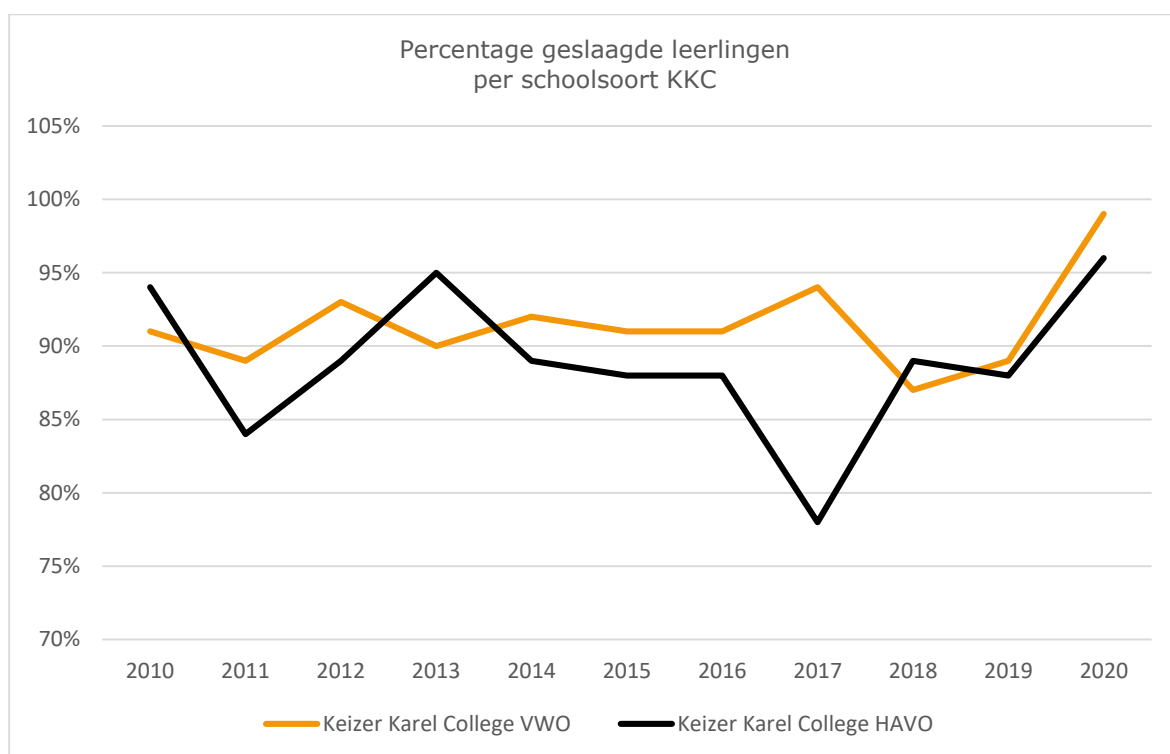
Gemiddeld examencijfer* Doordat er afgelopen schooljaar geen centrale eindexamens zijn afgenomen, is het gemiddeld examencijfer niet ingevuld.

Met behulp van het managementinformatiesysteem MMP is het mogelijk de onderwijsresultaten te analyseren. Schoolleiders en afdelingsleiders voeren over de resultaten gesprekken met secties en docenten. Dat gebeurt niet alleen naar aanleiding van de examenresultaten, ook de doorstroomcijfers en toetsresultaten worden op deze wijze besproken

Grafiek 5

Examenresultaten beide afdelingen in de laatste tien jaar.





Bovenstaande grafieken tonen de ontwikkeling van de slagingspercentages van beide scholen. Door de jaren heen geven deze een wisselend beeld.

2020 was een bijzonder jaar. Als gevolg van de coronapandemie hebben de eindexamenkandidaten het schooljaar niet afgesloten met een centraal schriftelijk eindexamen maar alleen met een schoolexamen. De slagingspercentages liggen hierdoor op beide scholen boven het gemiddelde van de afgelopen jaren. Ook het afgelopen jaar is nadrukkelijk ingezet op het meer onderzoeksmatig en opbrangstgericht werken om zo de slagingspercentages structureel op een hoger niveau te krijgen. Het versterken van de kwaliteit van het onderwijs op de scholen en bijvoorbeeld het instellen van een taskforce havo op het Alkwin Kollege zijn hier voorbeelden van.

De volgende tabel geeft een overzicht van de samenstelling van de uitstroom op beide scholen.

Tabel 3

Schoolverlaters in de afgelopen vier jaar naar reden van vertrek per 31 juli.

	Alkwin Kollege				Keizer Karel College			
	2017	2018	2019	2020	2017	2018	2019	2020
Geslaagd	246	219	209	269	226	235	243	259
Verhuizing	2	1	3	3		1		
Buitenland	1	1	1		2	3	1	2
VAVO	24	16	24	9	20	19	15	5
Opleiding die school niet biedt	17	20	16	29	30	31	37	37
Overig	8	12	9	7	35	15	5	10
Totaal	298	269	262	317	313	304	301	313

Bron: Magister

Terugdringen zittenblijven

Het terugdringen van het zittenblijven is één van de ambities van beide scholen en krijgt ook landerlijk steeds meer prioriteit. Daarom is in regionale samenwerking met het HWC en Panta Rhei in Amstelveen in 2020 wederom een lenteschool georganiseerd voor leerlingen die op dat moment op doubleren stonden. Daarnaast is er als gevolg van corona veel contact geweest (driehoeksgesprekken) tussen leerlingen, mentor (school) en ouders en is er een soepele overgangsregeling in het gehele onderwijs afgesproken. Een gevolg hiervan is bijvoorbeeld dat het KKC de dakpanconstructie havo/VWO ook in de 2^e klas heeft toegepast. Het blijft van belang om zeker na de coronapandemie te blijven nadenken over hoe we het onderwijs anders kunnen organiseren waardoor doubleren tot een minimum (in bijzondere omstandigheden) kan worden teruggebracht.

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs

De scholen van de SKK participeren in het Samenwerkingsverband Amstelland en Meerlanden (SwvAM) voor Passend Onderwijs. Belangrijke thema's in 2020 waren het voorkomen van voortijdig schoolverlaten en thuiszitten, meer aandacht voor meerbegaafden, versterken van het NT2 onderwijs en nadenken over meer en betere samenwerking (kennisdeling) tussen regulier voortgezet en speciaal voortgezet onderwijs zodat o.a. leerlingen met gestapelde problematiek beter opgevangen kunnen worden in de regio.

Over de verdeling van de ondersteuningsgelden zijn al in 2016 afspraken binnen het samenwerkingsverband gemaakt. Over de besteding van de gelden wordt jaarlijks verantwoording afgelegd. Op beide scholen zijn medewerkers voor de trajectvoorziening aangesteld die zorgdragen voor opvang van leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte en is er gestart met ondersteuning en professionalisering van onderwijsgeveenden. Daarnaast was er extra inzet en ondersteuning van leerlingen in een kwetsbare thuissituatie als gevolg van de sluiting van de scholen door de uitbraak van corona.

Externe samenwerking op onderwijsgebied

Beide scholen participeren actief in de WON (Wetenschapsoriëntatie Nederland) een netwerk van ruim veertig scholen die onderzoekend leren en leren onderzoeken bij leerlingen in de praktijk brengen. Door middel van professionaliseringstrajecten voor WON docenten, waarvan één bij de Universiteit van Utrecht, wordt deze houding ook bij docenten verstevigd.

Beide scholen zijn partner van de Pre University van de Vrije Universiteit Amsterdam en van Opéra, de samenwerking van de Amsterdamse instituten voor WO en HBO en een groep VO-scholen in de regio. Het KKC heeft daarnaast een actieve rol in het Technasiumnetwerk en in het netwerk van de begaafdheidsprofielscholen.

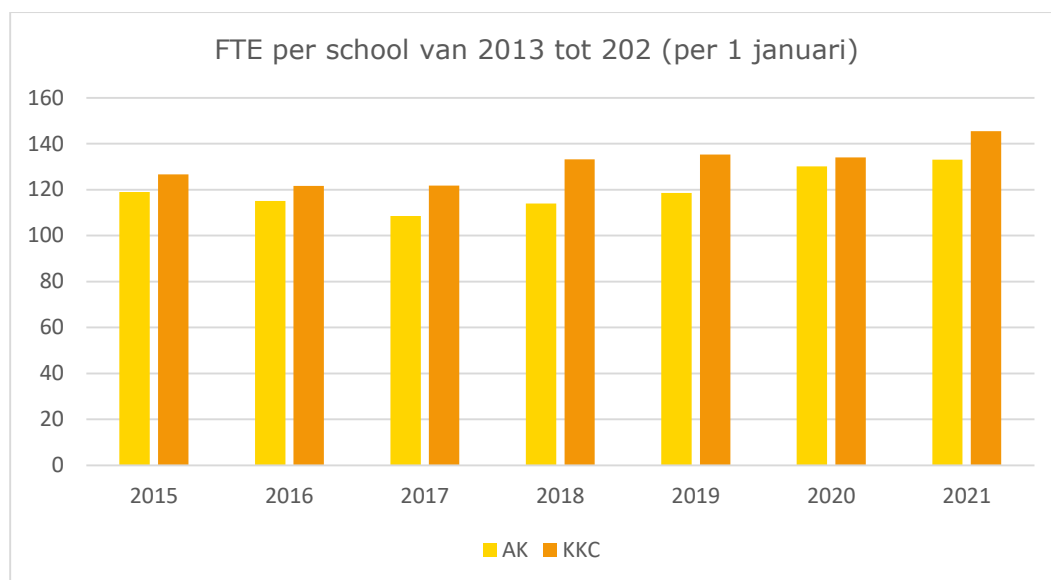
5. PERSONEEL

Formatie

In onderstaande grafiek is een overzicht opgenomen van het aantal fte per school over de afgelopen jaren.

Grafiek 6

Ontwikkeling in fte per school en de stichting.



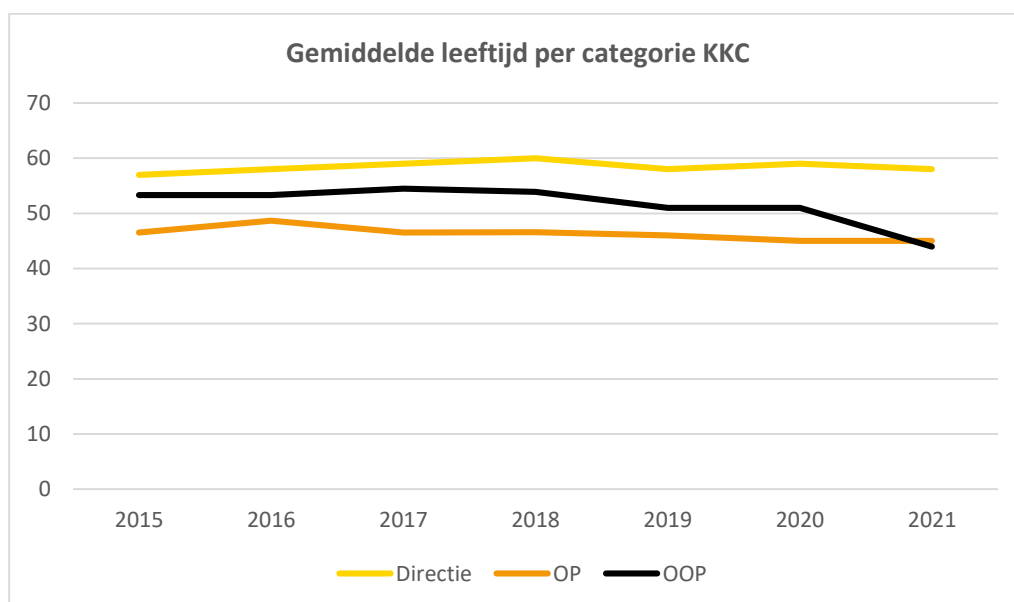
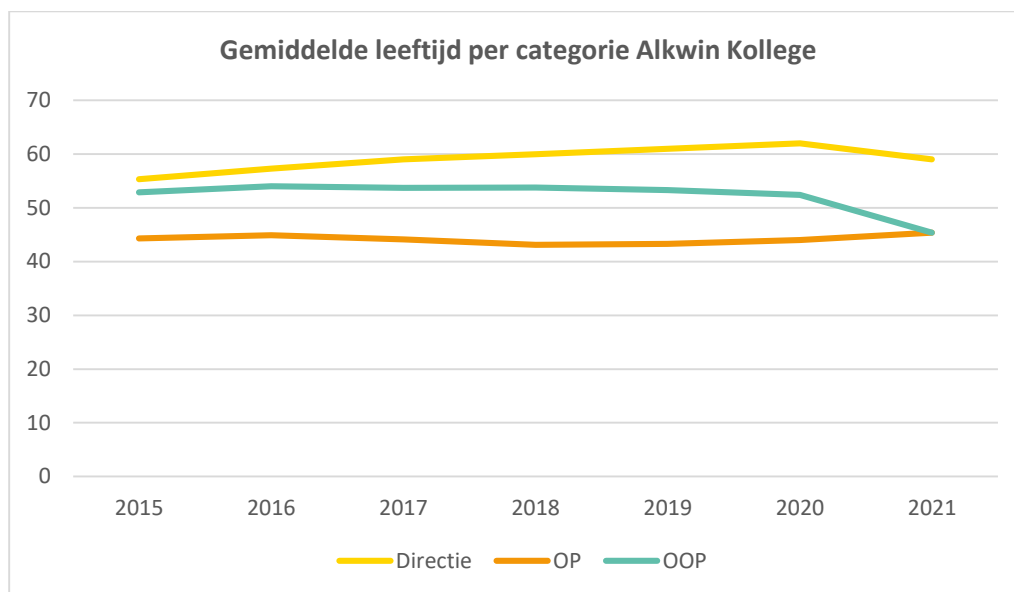
Per 1 januari 2020 was de formatie van de stichting ruim 269 fte, een groei van een kleine 3%, vooral veroorzaakt door de toename van het aantal medewerkers op het Keizer Karel College als gevolg van (langdurige) ziektevervanging. Op het Alkwin Kollege was sprake van extra facilitering van medewerkers d.m.v. extra ontwikkeltijd, facilitering van werkgroepen in het kader van ontwikkeling en onderwijsinnovatie.

Leeftijdsverdeling

De gemiddelde leeftijd op beide scholen is relatief hoog, maar wijkt niet veel af van de landelijke cijfers m.b.t. het onderwijsgevend personeel. De komende jaren zal er op beide scholen sprake zijn van uitstroom (en daling van de gemiddelde leeftijd). De afgelopen jaren is dit vooral zichtbaar in de categorie onderwijsondersteunend personeel waar sprake is van uitstroom als gevolg van het behalen van de pensioengerechte leeftijd.

Grafiek 7

Gemiddelde leeftijd voor de drie functiegroepen sinds 2015 per 1 januari.



Bij de opbouw van de formatie naar leeftijd zien we op het Alkwin een lichte daling bij directie (59) en onderwijzend personeel (44) en een daling van de gemiddelde leeftijd bij het onderwijsondersteunend personeel (44). Bij het KKC is de gemiddelde leeftijd respectievelijk 59, 45 en 44 jaar.

Verdeling vast en tijdelijk

Onderstaande tabel toont het aantal werknemers en het aantal fte per groep én toont de omvang van de flexibele schil qua tijdelijke aanstellingen en tijdelijke uitbreidingen.

Tabel 4

Verdeling van de werknemers in aantallen en fte over verschillende functiegroepen.

Alkwin Kollege					
Verdeling vast-tijdelijk per 1 januari 2021					
	Vast aangesteld			Tijdelijk aangesteld	
	Aantal	FTE vast	FTE tijdelijk	Aantal	FTE
Directie	1	1	0	1	1
OP	110	77,67	6,7	32	18,5
OOP	34	23,32	0,25	11	5,62
	145	101,99	6,95	44	25,12

Keizer Karel College					
Verdeling vast-tijdelijk per 1 januari 2021					
	Vast aangesteld			Tijdelijk aangesteld	
	Aantal	FTE vast	FTE tijdelijk	Aantal	FTE
Directie	2	2	0	1	1
OP	114	95,79	4,25	25	16,13
OOP	25	20,17	0,03	9	6,08
	167	113,2	4	34	18,1

De flexibele schil is opgebouwd uit verschillende groepen werknemers. Ten eerste de medewerkers met een vaste aanstelling die een tijdelijke uitbreiding van hun benoemingsomvang hebben. Op het Alkwin 6,94 en op het KKC 4 fte. Ten tweede de werknemers met een tijdelijke aanstelling. Op het Alkwin is die groep iets groter dan op het KKC, samen is het totaal 43,2 fte.

Deze groep bestaat uit docenten en ondersteunende medewerkers in hun eerste jaar van benoeming, o.a. als gevolg van de groei van beide scholen en andere beleidsinitiatieven die de formatie deden groeien. Ook behoren tot deze groep docenten die nog niet bevoegd zijn bijvoorbeeld omdat zij als student van de ROSA opleidingsschool een (kleine) aanstelling hebben, of docenten die een collega met (ziekte)verlof vervangen. Tenslotte is er een beperkt aantal niet bevoegde docenten in dienst omdat i.v.m. de krapte op de arbeidsmarkt nog geen bevoegd docent kon worden aangesteld.

Verdeling naar geslacht

Tabel 5

Verdeling man|vrouw per functiegroep, tussen haakjes de cijfers van 2020.

Verdeling naar geslacht per vestiging per 1 januari 2021				
Alkwin Kollege	Totaal	Directie	OP	OOP
Man	76 (72)	1 (1)	60 (55)	15 (16)
Vrouw	109 (105)	1 (1)	82 (75)	26 (29)
Keizer Karel College				
Man	81 (80)	1 (2)	65 (64)	15 (14)
Vrouw	92 (83)	2 (1)	68 (62)	22 (20)

De man/vrouw-verhouding op beide scholen komt meer in evenwicht dan in 2019. Al zie je op stichtings- en landelijk niveau het aantal vrouwen in het voortgezet onderwijs nog steeds toenemen.

Personeelsbeleid

Bevoegd en onbevoegd lesgeven

De SKK streeft naar bevoegde en bekwame docenten voor de klas. Met nog niet bevoegde docenten worden afspraken gemaakt over het behalen van de bevoegdheid. Het percentage niet bevoegde docenten verschilt per vak. Op Scholen op de Kaart worden jaarlijks de laatste cijfers weergegeven.

In het voortgezet onderwijs zien we een ontwikkeling om onderwijsgevend personeel via detacheringsbureaus te werven en/of te plaatsen. Ook beide scholen van de SKK maken bij het werven van personeel voor tijdelijke, tussentijdse en/of moeilijk vervulbare vacatures gebruik van deze kanalen. Vooralsnog is het streven echter zoveel mogelijk zelf te werven en niet via detacheringsbureaus. De afgelopen jaren is het steeds gelukt om voor de zomervakanties alle vacatures op beide scholen te vervullen.

De regionale opleidingsschool Amstelland (ROSA)

Beide scholen participeren actief in de regionale opleidingsschool, een samenwerkingsverband van 16 scholen voor VO in de regio en vier opleidingsinstituten. De komende jaren zal de rol van ROSA in het kader van de Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP) een belangrijke rol krijgen. Kernactiviteit is het opleiden van studenten van de instituten in het beroep. Ook eigen docenten die nog in opleiding zijn voor een bevoegdheid, een tweede bevoegdheid of die een hogere bevoegdheid willen halen, behoren tot de doelgroep. De laatste jaren wordt op de scholen binnen ROSA ook extra aandacht besteed aan de tweede- en derdejaars docenten, coaching van zittende medewerkers en aan loopbaanbeleid.

De scholen die behoren tot ROSA hebben in 2017 beleid vastgesteld voor het begeleiden van startende docenten (BSL) in de eerste drie jaar van hun aanstelling. Voorkomen van uitstroom van opgeleide en bevoegde docenten uit het onderwijs is één van de doelen van dit beleid.

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is actieve participatie in de opleidingsschool een goed instrument gebleken bij de werving van nieuwe docenten. Jaarlijks krijgen op beide scholen studenten van ROSA een aanstelling als docent of docent in opleiding. Daarbij is 'groenpluk', een aanstelling voor studenten die nog niet zijn afgestudeerd, een aandachtspunt. Evenals het opleiden van zij- instromers die nog weinig ervaring hebben in het lesgeven

Middels initiatieven vanuit ROSA maken beide scholen van de SKK actief werk van loopbaanbeleid voor docenten, een relatief nieuwe ontwikkeling voor het VO.

Medewerkers van beide scholen van de SKK nemen deel aan de professionaliseringstrajecten die door de regionale opleidingsschool worden aangeboden voor werkplekbegeleiders, schoolopleiders en docentontwikkelteams.

Uit de onderzoeken die ROSA jaarlijks uitvoert in het kader van kwaliteitsbeleid blijkt dat studenten én werkplekbegeleiders op beide scholen tevreden zijn over het opleiden in de school. De aandachtspunten zijn in uitvoering.

Professionalisering schoolleiders

Naast de ontwikkeling en professionalisering van docenten is die van schoolleiders (waaronder team- en afdelingsleiders) essentieel omdat de rol van de schoolleider bij onderwijskundige ontwikkeling (leiderschap) en personeelsbeleid belangrijker wordt. Het is daarom goed om te zien dat de schoolleiders binnen het Alkwin en KKC gestimuleerd worden om een al dan niet modulaire (master) opleiding voor schoolleiders te volgen. Dit is geheel in lijn met het strategisch HRM-beleid zoals de stichting voorstaat waarbij sprake is van voorbeeldgedrag en congruentie op alle niveaus in de organisatie.

Verdeling van docenten over de functies

Grafiek 8

Verdeling functiemixgetallen per 1 september 2020



Grafiek 14 geeft de procentuele verdeling over de drie docentfuncties op drie momenten: de 0-meting bij de start van de landelijk gemaakte afspraken over de functiemix, de streefpercentages die naar aanleiding daarvan voor beide scholen zijn vastgesteld én in het midden, de daadwerkelijke bezetting per september 2020.

Sinds de invoering van de functiemix en daarna de nulmeting, is de formatie in de LB-functie op beide scholen sterk gedaald en in LC en LD gestegen. Dat de streefformatie op het Alkwin Kollege nog niet is gehaald, is een gevolg van de gevolgde promotiesystematiek. Deze systematiek is in 2019 geëvalueerd en heeft geleid tot een aanpassing vanaf 2020. De komende jaren zal er een inhaalslag worden gemaakt. Door de iets grotere omvang van het aantal 1^e graads docenten in met name VWO-bovenbouw en de leeftijdsopbouw van het KKC zie je dat daar het percentage LD-functies hoger is dan op het Alkwin.

Leiderschapsontwikkeling

Beide scholen kennen een leerwerktraject voor leidinggevendenden waarin de professionele ontwikkeling gekoppeld is aan een éénjarige projectaanstelling in deeltijd als teamleider. In het kader van dit traineeship heeft een aantal medewerkers zich door middel van leergangen en masters geprofessionaliseerd in leiderschap.

Op deze wijze willen we op beide scholen medewerkers zicht geven op een loopbaanpad naast lesgeven en leerlingzorg. Het traject past bij talentontwikkeling en maatwerk voor medewerkers, biedt een loopbaanperspectief en draagt bij aan het gekozen concept van gedeeld leiderschap. De coronacrisis heeft laten zien dat gespreid leiderschap van groot belang is om de continuïteit van het onderwijs te kunnen waarborgen. Daarnaast is het stimuleren van medewerkers om zich te ontwikkelen essentieel, zeker in het kader van een leven lang leren, omdat die de motivatie en het werkplezier vergroot. De opgedane kennis maakt doorgroei binnen of buiten de school mogelijk.

6. MEDEZEGGENSCHAP

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad bestaat uit vertegenwoordigers van de Medezeggenschapsraden van beide scholen. Met ingang van 1 augustus 2020 is de samenstelling van de GMR als volgt:

Personeelsleden GMR	Ouderleden GMR	Leerlingleden GMR
Rolf Sanders	Edwin van Lier	Alyssa van Ommeren
Petra Stolk	René Bakker	Sebastian Demaret
Marjolein Veldhoven		
Peter Zimmerman		

In het verslagjaar 2020 is door het College van Bestuur drie keer regulier overleg gevoerd met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. De GMR heeft éénmaal een ontmoeting/overleg gehad met de Raad van Toezicht in het bijzijn van het College van Bestuur en éénmaal zonder het College van Bestuur.

Onderwerpen die aan de orde zijn geweest

Met de Raad van Toezicht

- Jaaragenda RvT
- Nieuw bestuursmodel
- Benoeming bestuurder
- Profielschets voorzitter College van Bestuur

Met het CvB

- SKK levensfase bewust personeelsbeleid
- Het Bestuursverslag 2019
- Herziening statuut en GMR reglement
- Bestuursmodel
- De begroting 2021 en de meerjarenbegroting
- De investeringsnotitie voor beide scholen
- Privacy wetgeving
- Managementstatuut

7. GOVERNANCE

De Code Goed Onderwijsbestuur VO is aanvullend op wet- en regelgeving voor het VO en van toepassing op de leden van de VO-raad. De toepassing van de code is niet vrijblijvend.

Volgens de Code Goed Bestuur dient de RvT jaarlijks en minimaal eens in de drie jaar onder begeleiding van een externe moderator een zelfevaluatie uit te voeren. Na een zelfevaluatie in het

tweede halfjaar van 2018 stond een extern begeleide zelfevaluatie gepland voor april 2020. Deze is als gevolg van de coronacrisis niet doorgedaan.

Periodiek aandacht voor de verhouding RvT en CvB (richtlijn 27 van de Code Goed Bestuur) is begin 2018 aan de orde geweest in een werkbijeenkomst van de Raad van Toezicht en het College van Bestuur.

Overzicht nevenfuncties van het College van Bestuur	
Arend Smit	. Lid van het regio-bestuur (Midden) van de VO-raad . Lid van het bestuur van het schoolleidersregister VO (SRVO) . Voorzitter van het netwerk van schoolleiders (NvS)

8. HORZIONTALE DIALOOG

We hechten veel waarde aan de horizontale dialoog, die in een stichting met twee scholen vooral op schoolniveau wordt georganiseerd. We zijn regelmatig met belanghebbenden in gesprek en leggen verantwoording af. De scholen organiseren dat op een eigen wijze, waarbij de bestuurder veelal direct of indirect betrokken is.

Het is essentieel dat het beleid ten aanzien van onze stake- en shareholders zich vooral extern verder ontwikkelt, gezien alle uitdagingen die op het onderwijs, zowel lokaal, regionaal als landelijk, afkomen. We zullen intensiever het gesprek moeten aangaan met de belangrijkste groepen, zoals ouders, leerlingen, toeleverend en afnemend onderwijs, gemeente, jeugdzorg, bedrijfsleven, sectorraad, OCW etc.

9. KLACHTEN EN INTEGRITEIT

Vertrouwenspersonen

Als een ouder, leerling of personeelslid een klacht heeft kan die, mede afhankelijk van de aard van de klacht (functioneren van de school of seksuele intimidatie, discriminatie en geweld), daarmee terecht bij de contactpersonen per school, de schoolleiding van de school of bij de externe vertrouwenspersoon.

In 2020 zijn in het kader van integriteit en de klokkenluidersregeling geen klachten ingediend bij deze laatstgenoemde functionaris. Zij is wel zes keer benaderd in haar rol als vertrouwenspersoon. Alle zes de klachten zijn afgehandeld. De telefonische helpdesk voor advies en informatie over de klachtenregeling is tien keer benaderd door medewerkers en of ouders/leerlingen.

Klachtenafhandeling

De Stichting Keizer Karel heeft een klachtenregeling die gepubliceerd is op de website van beide scholen. Uitgangspunt is dat klachten in de eerste plaats afgehandeld worden op de school. Voor leerlingen en ouders is dat in de meeste gevallen de docent of de mentor, daarna de afdelingsleider of schoolleider en uiteindelijk de rector.

Als een klacht niet binnen de school kan worden opgelost, kunnen de ouders met hun klacht terecht bij het Bestuur of bij de landelijke klachtencommissie (GCBO), waarbij de stichting is aangesloten. De GCBO geeft advies over de gegrondheid van de klacht en ook over hoe nieuwe vergelijkbare klachten kunnen worden voorkomen. In 2020 is door ouders geen klacht ingediend bij het bestuur noch bij het GCBO

10. HUISVESTING

Op beide scholen worden jaarlijks aanpassingen gedaan aan de gebouwen en/of het buitenterrein. Ze zijn óf het gevolg van het MeerjarenOnderhoudsplan (MJOP) óf van nieuwe wensen van de gebruikers. De wensen worden jaarlijks geïnventariseerd en opgenomen in het meerjareninvesteringsplan van de beide scholen en de stichting.

Het afgelopen jaar is er als gevolg van corona extra aandacht voor het luchtventilatiesysteem in de scholen. Op het Alkwin heeft dit geleid tot een onderzoek en een plan om te komen tot aanpassing op die plekken die nog niet geheel voldoen. Hiervoor is samen met de gemeente Uithoorn subsidie aangevraagd. In het KKC is geen enkele vorm van mechanische ventilatie aanwezig en dit was in 2016 al reden voor het indienen van renovatieplannen bij de gemeente Amstelveen. De renovatie- en bouwplannen van het KKC zijn gekoppeld aan het nieuwe onderwijsconcept dat is vertaald van vlekkenplannen naar een voorlopig- en definitief ontwerp. In november 2020 heeft de gemeenteraad van Amstelveen unaniem ingestemd met de plannen van het college voor een investering van 21,5 miljoen voor renovatie- en nieuwbouwplannen van het KKC. De stichting doet daar zelf 3,7 miljoen bij zodat toekomstgericht onderwijs goed gefaciliteerd kan worden in een modern en duurzaam gebouw. De voorbereidingen en planning verlopen volgens het tijdpad. De renovatie en nieuwbouw lopen parallel aan de werkzaamheden die worden verricht voor de verdieping van de Rijksweg A9. Deze duren van 2019-2025. Er is hierover veel overleg en afstemming met Rijkswaterstaat, de gemeente en Veenix de projectleider/uitvoerder van dit megaproject.

Op het Alkwin heeft een aantal kleine aanpassingen en verbouwingen plaatsgevonden die een gevolg zijn van aanpassingen aan het onderwijsconcept. Daarnaast is het buitenterrein ingericht zodat dit door leerlingen optimaal kan worden benut.

11. BEDRIJFSVOERING

Na insourcing van de financiële administratie zijn plannen gemaakt om een deel van de personele administratie te insourcen met uitzondering van de salarisadministratie. Doel hiervan is het versterken van het strategisch HRM-beleid (slagkracht). De komende jaren wordt hier verder invulling aan gegeven.

De afgelopen jaren is in dit kader een aantal documenten en protocollen herzien en door het bestuur vastgesteld en zijn t.b.v. van de inkoop op stichtingsniveau afspraken gemaakt. Interne medewerkers worden extern ondersteund bij aanbestedingen.

ICT

Door de coronapandemie en de sluiting van de scholen is het online lesgeven en daarmee de digitalisering van het onderwijs in een stroomversnelling gekomen. Er was/is geen keus. Alle docenten moeten zich, voor zover ze dat nog niet konden, lesgeven op afstand eigen maken. Door gerichte aansturing vanuit de MT's van de scholen, door scholing en kennisdeling en ervaringen in de praktijk is dit snel door de meeste docenten goed opgepakt. Analyse en evaluatie onder leerlingen, ouders en collega's was hierbij zeer nuttig en zorgde voor aanvullend beleid. Collega's die moeite hadden, werden geholpen door ervaren collega's. Het heeft veel inzet en betrokkenheid van de ICT-afdelingen gevraagd maar het is gelukt om het niveau van de lessen steeds verder te verbeteren. Voor zover de middelen (laptops) er nog niet waren zijn die versneld aangeschaft. Op het KKC waren nog niet alle leerjaren voorzien van een laptop, dat is het afgelopen jaar versneld gebeurd. Er is gewerkt en geëxperimenteerd met op afstand toetsen en er ontstaan steeds meer vragen welke didactiek bij online lessen goed bruikbaar is om leerlingen goed te kunnen ondersteunen en te motiveren. Steeds duidelijker wordt het dat de kwaliteit van een les belangrijker is dan de kwantiteit. Hierdoor wordt het nadenken over de inrichting van het onderwijs buiten de gebruikelijke structuren (rooster, lessentabellen) gestimuleerd. Uiteraard blijft de sociale ontmoeting en het voor een deel fysiek lesgeven belangrijk maar ICT als middel kan wel een belangrijke bijdrage leveren aan de ontwikkeling van ons onderwijs.

De keuzes t.a.v. van de techniek, de scholing en in-of outsourcing van de ondersteuning worden per school gemaakt, waarbij inzichten van de ene school worden benut bij het maken van keuzes van de andere school.

Op het Alkwin is mindere sprake van outsourcing. Er zijn vier ICT- coördinatoren en alleen bij complexe keuzes en omvangrijke activiteiten worden externe deskundigen ingehuurd. Leerlingen en medewerkers maken gebruik van chromebooks (google, Meet), in veel vakken in combinatie met boeken ('blended learning').

Op het KKC is gekozen voor het outsourcen van een deel van bovengenoemde activiteiten. Net als op het Alkwin zijn voor de ondersteuning en professionalisering van de medewerkers twee ict-coördinatoren aangesteld. Alle leerlingen op school werken met een laptop (office, Teams), ook hier in combinatie met boeken.

AVG

Sinds de invoering van AVG wordt gewerkt vanuit protocollen en worden de medewerkers bewust gemaakt van zaken die samenhangen met de privacy bewustwording. Op beide scholen zijn maatregelen getroffen om informatiebeveiliging & privacy (IBP) proof te worden. In 2019 is een functionaris met een toezichthoudende functie aangesteld.

Financiën bovenschools

Sinds 2017 is er in de begroting en verslaglegging sprake van een driedeling: beide scholen én de stichting. Bovenschools worden bestuurskosten, kosten voor de Raad van Toezicht en formatie op stichtingsniveau geboekt. Deze kosten worden gelijk verdeeld over beide scholen.

In de planvorming en de meerjarenbegroting is voorzien dat de formatie op stichtingsniveau zal groeien om een aantal ontwikkelingen beleidsmatig effectiever en efficiënter op te kunnen zetten en begeleiden. Daarbij is het niet de intentie om te komen tot een groot Bestuursbureau. Een deel van de formatie zal dan ook projectmatig van aard zijn.

12. MAATSCHAPPELIJKE THEMA'S

Zowel in 2019 als in 2020 ligt binnen de scholen van de stichting de nadruk op een aantal politieke en maatschappelijke thema's die om extra aandacht vragen. Het betreft voor onze stichting de volgende vier: strategisch personeelsbeleid (HRM), passend onderwijs, allocatie van middelen naar schoolniveau en toetsing en examinering.

Strategisch personeelsbeleid (HRM):

De kwaliteit van het personeel is cruciaal voor de kwaliteit van onderwijs. Vanuit dit gegeven zoeken we actief en gedurende het gehele jaar naar collega's die passen bij de onderwijsvisie van de scholen en die complementair zijn aan de zittende collega's binnen teams en vakgroepen.

Het feit dat we opleidingsschool zijn en direct betrokken zijn bij tal van zij-instroom trajecten biedt ons de mogelijkheid om potentials te volgen en aan ons te binden. Het belang van een goed netwerk, aandacht voor diversiteit en een goede begeleiding van startende en zittende docenten zijn van groot belang. Door de formele gesprekscyclus goed vorm te geven en uit te voeren hebben we een goed beeld van wat nodig is binnen de verschillende afdelingen- en secties van de school. Goede faciliteiten m.b.t. scholing en begeleiding zijn daarbij een voorwaarde. Tot nu toe lukt het ons als stichting nog steeds om goed gekwalificeerde medewerkers te vinden. Door de krapte op de arbeidsmarkt in combinatie met schaarste op de woningmarkt en het extra beleid van de gemeente Amsterdam wordt het echter jaarlijks moeilijker om nieuwe collega's te vinden en dichtbij gehuisvest te krijgen.

Op beide scholen zijn de personeelsfunctionarissen, de afdelingsleiders, de schoolleiders en sectieleiders, de schoolopleiders en de coaches naast de rectoren de actoren in het personeelsbeleid. Belangrijk is dat vooral in de lijn ook zichtbaar is wat de kwaliteit en affiniteit van de medewerkers is zodat medewerkers op de goede plek aan de goede dingen kunnen werken en zo ingezet kunnen worden dat ze elkaar versterken. Dit vraagt om les- en flitsbezoeken, intervisie, coaching on the job, beeldcoaching, feedback en complimenteren in aanvulling op de formele gesprekscyclus.

Individuele en collectieve scholing, formeel en informeel leren worden effectief ingezet.

Dit proces wordt bewaakt en geëvalueerd door de schoolleiding in overleg met de MR. Het gesprek over de onderdelen van het formatieplan is daarin belangrijk, alsmede een grote mate van flexibiliteit omdat het bij personeelsbeleid ook gaat om maatwerk en slagkracht, zodat de continuïteit van het onderwijs gewaarborgd is en leerlingen en medewerkers niet de dupe zijn van een bureaucratische organisatie.

Passend onderwijs

Alle leerlingen dienen een plek te krijgen op een school die past bij hun kwaliteiten, hun mogelijkheden en die, indien mogelijk, nabij is. Dit uitgangspunt ligt aan de basis van ons samenwerkingsverband en de manier waarop de financiële middelen die onze scholen van het samenwerkingsverband ontvangen, worden verdeeld. Het gaat hierbij toelaatbaarheidsverklaringen, om individuele ondersteuning (handelingsplannen) of groepshandelingsplannen en om specifieke ondersteuningsactiviteiten voor specifieke groepen binnen de school (van dyslexie tot meerbegaafdheid). Daarnaast worden de middelen in de scholen ingezet voor de trajectvoorzieningen, expertisecentra binnen de school waar indicering en ondersteuningsaanbod afgestemd worden op de ondersteuningsvraag. De zorgcoördinatoren spelen hierbij een centrale rol.

Tot slot ontvangen de scholen middelen om in te zetten voor professionalisering en deskundigheidsbevordering van zowel onderwijsgevende als onderwijsondersteunende medewerkers. De wijze waarop de middelen worden ingezet, is afhankelijk van de ondersteuningsvraag die er is vanuit leerlingen/ouders en medewerkers aan de ene kant en van het aanbod dat nodig is om aan de vraag te voldoen. Het ondersteuningsteam bepaalt in overleg met de schoolleiding welke keuzes er worden gemaakt binnen de kaders die in het ondersteuningsplan zijn opgenomen.

Passend onderwijs vraagt om een dynamische bestuursoverstijgende aanpak waarbij goede communicatie, gedegen analyse en gezamenlijkheid in optreden essentieel zijn. In het samenwerkingsverband Amstelland- Meerlanden waar we als stichting onder vallen wordt hieraan op constructieve wijze gewerkt.

Allocatie van middelen binnen het schoolbestuur

Uitgangspunt voor het bestuur is dat de onderwijsmiddelen zoveel mogelijk ingezet worden ter versterking van het primaire proces. Transparantie daarbij is belangrijk. Door het feit dat we een

relatief kleine stichting zijn, met twee scholen met een eigen brinnummer zonder grote centrale staf, verkeren we in een zeer overzichtelijke situatie. Hierdoor worden relatief veel middelen ingezet voor het primaire proces. De besluitvorming is zeer transparent (zie financiële verantwoording) en het bestuur verantwoordt zich hierover naar de GMR en de RvT.

Toetsing en examinering

Op de scholen is sprake van een examencommissie die onder verantwoordelijkheid van de schoolleiding verantwoordelijk is voor het programma van toetsing en afsluiting en het examensecretariaat. De aanbevelingen van de commissie van Dam zijn door de VO-raad vertaald in concrete aanbevelingen voor versterking van het toezicht op de naleving van de examens. Deze zijn door ons overgenomen wat heeft geleid tot het kritisch doorlopen van het gehele proces. Waar nodig hebben er aanpassingen plaatsgevonden. Om de kwaliteitszorg rondom schoolexaminering te verbeteren wordt er cyclisch gewerkt en is er sprake van kennisdeling rond toetsing en examinering. Er zijn meer mensen bij het proces betrokken zodat de scholen minder afhankelijk en kwetsbaar zijn door expertise (zowel technisch als inhoudelijk) waardoor het proces beter geborgd is. De gevolgen van de coronapandemie (o.a. aanpassingen PTA's en eindexamen) op het hele proces van toetsing en examinering hebben nog eens aangetoond hoe belangrijk het is om te investeren in kwaliteitszorg en goede communicatie.



VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

1. INLEIDING

De Raad kijkt terug op een beleidsrijk, maar vooral een bewogen jaar. Het Corona-virus heeft een forse impact op onze samenleving. De oproep voor 'social distancing', de sluiting van de scholen, zoveel mogelijk thuiswerken; er komt heel veel af op onze stichting, de medewerkers, de leerlingen en het bestuur. Wij zijn ontzettend trots op alle betrokkenen bij onze scholen die in deze bijzondere en surrealistische periode hun uiterste best doen om onze leerlingen toch het onderwijs te bieden waar zij recht op hebben. Door met aangepaste programma's en digitale hulpmiddelen de leerlingen voor te bereiden op de toekomst.

Onze schoolgebouwen zijn in deze periode leeg, tegelijkertijd wordt er druk gewerkt. Digitaal lesgeven krijgt een grote impuls. Hoewel de aanleiding enorm ingrijpend is voor onze samenleving, zien wij als Raad van Toezicht ook een kans en past de in een stroomversnelling geraakte digitale leerontwikkeling bij de ambities van de stichting. Een school is echter meer dan een kennisfabriek. Het maakt onderdeel uit van de sociale cohesie in onze samenleving, het biedt leerlingen een veilige plaats om zich te ontwikkelen en hun vleugels uit te slaan richting zelfstandigheid. De school biedt de ouders van leerlingen de zekerheid dat hun kinderen deskundig worden opgevangen terwijl zij hun functie in de maatschappij kunnen uitoefenen. Nu, in deze tijd, proberen onze docenten via digitale middelen toch persoonlijk contact te houden met de leerlingen. Maar wij realiseren ons terdege dat dit nooit een volledige vervanging kan zijn van de sociale ontmoetingsplek die de school normaliter is.

Het verslag van het College van Bestuur dat hiervoor is opgenomen, biedt u een goede inkijk in de vele ontwikkelingen en uitdagingen van de stichting en de individuele scholen. Wij hebben samen met het College in 2019 en 2020, ondersteund door externe begeleiding, intensief verschillende bestuursmodellen onderzocht. Hierbij hebben wij rekening gehouden met de maatschappelijke ontwikkelingen, ontwikkelingen op het gebied van governance én onderwijskundige en bestuurlijke samenwerkingen. Wij vertrouwen erop dat met het gekozen nieuwe bestuursmodel, door de gMR onderschreven, de stichting klaar is voor de toekomst, hoe die er ook uit zal zien.

In het afgelopen jaar is per 1 augustus 2020 de nieuwe governance voor de stichting Keizer Karel gestart. De Raad is ervan overtuigd dat met het nieuwe governancemodel de stichting Keizer Karel 1) een toekomstbestendige structuur krijgt die de mogelijkheid biedt om een door de gemeente Amstelveen benoemde nieuwe school toe te kunnen accommoderen en 2) een nog betere waarborg biedt voor het primaire onderwijsproces. De nieuwe governance is als volgt ingericht; één bestuurder voor de stichting Keizer Karel en een rector voor het Alkwin College en een rector voor het Keizer Karel College. Arend Smit heeft zich gekwalificeerd als bestuurder voor de Stichting Keizer Karel en is de gesprekspartner voor de Raad van Toezicht. De nieuwe rector voor het Alkwin College per 1 augustus 2020 is Nelleke Pedroli en de nieuwe rector voor het Keizer Karel College per 1 augustus 2020 is Nan Botting. De Raad heeft er vertrouwen in dat met de nieuwe governance structuur en nieuwe bemensing de stichting klaar is voor de toekomstige ontwikkelingen.

Rob Dijkstra is in 2020, na afloop van het schooljaar, met pensioen gegaan. Rob heeft zich vanaf zijn komst als rector/bestuurder in 2012 ontwikkeld tot een kundig en gedreven bestuurder die met zijn team veel onderwijsvernieuwing gerealiseerd heeft. Daarnaast heeft hij een uitstekend bestuurlijk netwerk opgebouwd. We zullen Rob, met scherpe blik op de horizon, zijn rustige uitstraling en zijn gevoel voor humor, missen. Wij danken Rob voor alles wat hij voor zowel de stichting als het Alkwin College heeft betekend.

Wij danken het College maar zeker ook alle docenten, medewerkers én leerlingen voor hun inzet het afgelopen jaar.

2. MAATSCHAPPELIJKE ONTWIKKELINGEN

Vernieuwing in het onderwijs is een voortdurende beweging. Ontwikkelingen in de maatschappij, internationalisering, veranderende beroepen en hiervoor benodigde kennis en skills zorgen ervoor dat het onderwijs zich continu blijft aanpassen. Wij houden met veel interesse zicht op deze ontwikkelingen.

De financiële kant van het onderwijs krijgt op dit moment veel publieke aandacht. Termen als 'oppotten van gelden' en 'overtollige reserves' zijn de afgelopen paar jaar vaak gevallen. Wij voelen ons daardoor aangesproken en tegelijkertijd zijn wij ons terdege bewust van onze reservepositie. Eind 2020 heeft het Ministerie OCW een rekentool geïntroduceerd waarmee onderwijsinstellingen kunnen bepalen hoe de eigen vermogenspositie zich verhoudt tot de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovematig eigen vermogen' die de Inspectie van het Onderwijs hanteert. In 2021 zal het beleid rondom de eigen reserves van de stichting Keizer Karel verder worden vormgegeven. Ook in relatie tot de nieuwbouw van het Keizer Karel College en de eigen bijdragen van de stichting Keizer Karel daaraan.

Onze reserves zijn op orde en de hoogte van de reserves is onderbouwd door middel van een gedegen risicoanalyse die in 2019 is geactualiseerd. De ervaringen en eventuele risico's in de bedrijfsvoering in 2020 als gevolg van Corona zullen in 2021 aan de risicobeheersing worden toegevoegd en gemonitord. Wij beheersen onze uitgaven adequaat en zetten onze middelen doelmatig in. Wij realiseren ons de uitdagingen waarvoor onze stichting de komende jaren staat en de financiële middelen die nodig zullen zijn om deze uitdagingen aan te kunnen gaan. Naast de grootschalige vernieuwbouw (c.q. nieuwbouw) van onze locatie in Amstelveen signaleren wij toenemende uitgaven op het gebied van personeel en automatisering.

In november 2020 heeft de gemeenteraad van Amstelveen unaniem ingestemd met het voorstel van het college van B&W om krediet ter beschikking te stellen voor de renovatie en uitbreiding van het KKC. Hieraan voorafgaand heeft het bestuur met instemming van de RvT met de gemeente overeenstemming bereikt over het totaalbudget en de financiële bijdragen van de gemeente en de stichting. De totale stichtingskostenraming van het definitief ontwerp is gesteld op 27,7 mln (inc. BTW, einde werk). Daarvan zal in totaal 2,9 mln geoptimaliseerd worden. De Stichting Keizer Karel draagt 3,7 mln bij en de gemeente draagt het resterende bedrag van 21,1 mln bij. De Stichting Keizer Karel treedt als bouwheer op. De risico's worden beheerst in de stuurgroep nieuwbouw KKC en er wordt in elke formele vergadering van de Raad gerapporteerd. De planning voor de ingebruikname en start onderwijs is 29 augustus 2022.

Een ontwikkeling die onze scholen de komende jaren zal doormaken is die van gepersonaliseerd leren, gekenmerkt door onder andere integratie van vakken, zelfstandig leren, didactisch coachen, flexibele roosters en leerlabs naast de conventionele lokalen. Beide scholen binnen onze stichting gaan met behoud van de eigen identiteit om met de ontwikkelingen op deze gebieden, waarbij rekening wordt gehouden met de leerlingen, de cultuur, het gebouw en de docenten.

De onderwijsvernieuwing heeft vanwege corona het afgelopen jaar pas op de plaats gemaakt. Het is zaak om achterstanden die leerlingen mogelijk hebben opgelopen op te sporen en weg te werken. Het ministerie heeft daar extra geld voor beschikbaar gesteld en de scholen hebben al diverse bijspijkerweken georganiseerd in schoolvakanties. Het centraal examen zal in 2021 3 tijdvakken beslaan. Er zijn meer mogelijkheden om te herkansen en de slaagkans is verruimd.

Er is maatschappelijk steeds meer behoefte aan jonge mensen die in de exacte richtingen zijn opgeleid. Het technasium voorziet in deze behoefte en op het KKC is het sinds 2020 ook mogelijk om op de Havo de technasiumrichting te kiezen.

De voortschrijdende automatisering heeft effect op de onderwijssystematiek en de afhankelijkheid van systemen. Ook de beveiliging van deze systemen ontwikkelt zich voortdurend, mede door de aanscherping van de bescherming van persoonsgegevens.

De arbeidsmarkt voor docenten verandert: vergrijzing, schaarste, flexibilisering, krimpende en groeiende regio's, huisvestingsproblematiek van docenten en regionale samenwerking. Ontwikkelingen die invloed hebben op de invulling van vacatures en derhalve op de kwaliteit van het onderwijs.

3. SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

Naam	Functie	Termijnen	Commissie
P.T. (Paul) Peeters, voorzitter	Afdelingshoofd Financiën Waterschap Hollandse Delta	2012 – 2015 (1) 2015 – 2018 (2) 2018 – 2021 (3)	Audit Remuneratie Bouwzaken
I.P.A.G. (Inge) Kalmeijer	Business Manager People Intouch B.V.	2012 – 2015 (1) 2015 – 2018 (2) 2018 – 2021 (3)	Remuneratie Onderwijs
J.M.P. (Hans) Blom	Advocaat	2013 – 2016 (1) 2016 – 2019 (2) 2019 – 2020 (3)	Juridische zaken Onderwijs
R.J. (Ronald) Duwel	Zelfstandig gevestigd Registeraccountant	2015 – 2018 (1) 2018 – 2021 (2)	Audit Remuneratie
C.M. (Rien) van Krieken	Gepensioneerd onderwijsdeskundige	2017 – 2020 (1)	Onderwijs
D. (Daniël) Koningen	Partner/eigenaar bij Aestate	2017 – 2020 (1)	Bouwzaken Onderwijs Audit

Op basis van de statuten van Stichting Keizer Karel zijn alle leden van de Raad benoemd voor een periode van 3 jaar. De leden kunnen twee keer herbenoemd worden.

In februari 2020 is Hans Blom afgetreden als lid van de Raad van Toezicht. Zijn reguliere werkzaamheden legden een steeds groter beslag op zijn tijd. Wij zijn Hans veel dank verschuldigd voor zijn werkzaamheden en zijn vakkundige juridische inbreng. De Raad heeft besloten om per maart 2020 met vijf leden de Raad te bemensen om de Raad in lijn te brengen met de nieuwe governance van een bestuurder en 2 rectoren. Het benodigde complementaire profiel van de Raad van Toezicht is geborgd.

In 2021 komen twee van de leden van de Raad van Toezicht, na twee herbenoemingen, aan het eind van de maximale termijn. In het najaar van 2020 is daarom de werving voor twee leden van de Raad van Toezicht gestart. Om het complementaire profiel van de Raad van Toezicht naar de toekomst toe te borgen, zal een onderwijskundig lid en een HRM/ juridisch lid geworven worden. Het lid met als aandachtsgebied onderwijs zal door de gMR worden voorgedragen.

4. ACTIVITEITEN VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De Raad houdt integraal toezicht op alle aspecten van Stichting Keizer Karel en in het bijzonder de realisatie van de doelstellingen, zoals genoemd in de statuten van de stichting en het hiervan afgeleide strategische beleidsplan. De Raad vervult de werkgeversfunctie van het College van Bestuur en functioneert tevens als klankbord voor het College. De Raad maakt bij de uitoefening van het integraal toezicht gebruik van een daartoe opgesteld toezichtkader. Het toezichtkader is door de Raad op 20 juni 2017 vastgesteld. In 2020 is de Raad van Toezicht 5 maal in een officiële vergadering bijeengewees in aanwezigheid van het College van Bestuur. Tijdens deze vergaderingen is onder meer gesproken over:

- Jaarbeleidsplan College en de voortgang hieromtrent;
- Governance ontwikkelingen;
- Jaarrekening 2019 in aanwezigheid van de accountant, Horlings Nexia;
- Kwartaalcijfers en Meerjarenbegroting 2021-2024;
- Verbouwingen aan het Keizer Karel College, tevens ontwikkelingen ten aanzien van de A9;
- Invulling van vacatures van docenten, de ontwikkeling ten aanzien van nieuwe docenten;
- Onderwijsresultaten (IDU gegevens) inclusief de examenuitslagen; - Tevredenheidsonderzoeken onder leerlingen, docenten en ouders;
- Ontwikkelingen op het gebied van onderwijs in het algemeen en toegepaste ontwikkelingen op het Alkwin Kollege en het Keizer Karel College;
- Specifieke zaken als risicoanalyse, onderwijskwaliteit, strategisch HR-beleid, privacywetgeving.

Naast deze vergaderingen komen de leden van de Raad van Toezicht regelmatig bijeen om in een formele of informele setting zaken te bespreken om proactief de ontwikkelingen te benaderen. Ook geeft dit ons de gelegenheid dieper op thema's en onderwerpen in te gaan, waarbij tevens de koppeling kan worden gemaakt met de adviserende vakcommissies. De leden van de Raad van Toezicht participeren in drie structurele commissies:

- de Auditcommissie, gericht op de financiële gang van zaken waarbij in meer detail wordt ingegaan op de begroting, kwartaalrapportages, jaarrekening, treasury en indien nodig specifieke onderwerpen als risicoanalyse;
- de Onderwijscommissie, gericht op relevante zaken en visie op onderwijsgebied, zoals gepersonaliseerd leren, onderwijskwaliteit, overgangs- en slagingspercentages, in- en uitstroom van leerlingen, activiteitenplannen, leerling ouder en medewerker enquêtes en scholing;
- de Remuneratiecommissie, als invulling van de werkgeversrol van de Raad van Toezicht richting het College van Bestuur.

Voorts is er, vanwege de ontwikkelingen op het gebied van huisvesting op het Keizer Karel College en de verbreding en ondertunneling van de A9, een tijdelijke commissie Bouwzaken die samen optrekt met de auditcommissie.

De commissies vergaderen minimaal drie keer per jaar tezamen met leden van het College en de schoolleiding. Dit geeft de commissie de mogelijkheid inhoudelijk te discussiëren over de agendapunten en dieper op vraagstukken in te gaan. De samenwerking in de commissies is goed, de sfeer is positief kritisch en van overleg en ruimte voor ieders mening. Vanuit iedere commissie wordt schriftelijk verslag gedaan aan de gehele Raad en het College.

In 2020 is tweemaal een bijeenkomst geweest met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gMR). In de eerste bijeenkomst, die plaatsvond zonder de aanwezigheid van het CvB, heeft de Raad uitleg gedaan over haar jaaragenda, de onderwerpen die regulier aan bod komen tijdens vergaderingen. De gMR waardeerde de transparantie en gestructureerdheid van de jaaragenda. Tijdens de tweede bijeenkomst met een volledig nieuw bemensde GMR, in aanwezigheid van het CvB, is met name kennisgemaakt en de werkwijze van de Raad toegelicht aan de gMR.

5. KWALITEITSBEWAKING VAN (HET FUNCTIONEREN VAN) DE RAAD VAN TOEZICHT

In het najaar van 2019 heeft de voorzitter individueel gesproken met de leden van de Raad teneinde knelpunten te signaleren en te bespreken en individuele ontwikkeldoelstellingen af te spreken voor de toekomst. Door het bijzondere jaar met het Corona-virus en de intensieve afstemming over Corona-gerelateerde onderwerpen binnen de Raad, is ervoor gekozen om de zelfevaluatie naar het najaar van 2021 te verplaatsen. Dit zal tevens het moment zijn dat de nieuwe leden van de Raad van Toezicht, die naar verwachting starten per 1 september 2021, onderdeel uitmaken van de zelfevaluatie. De geplande zelfevaluatie onder externe begeleiding is tevens door geschoven naar 2021 / 2022 als gevolg van de situatie omtrent Corona en de beperkte mogelijkheden als gevolg daarvan om haar functioneren te analyseren en bespreken.

6. WERKGEVERSCHAP

Het lid van het College van Bestuur is in vaste dienst en stuurt sinds de nieuwe governance is in gegaan per 1 augustus 2020 de twee nieuw geworven rectoren van respectievelijk het Alkwin Kollege en het Keizer Karel College aan. Jaarlijks evalueert en beoordeelt de Raad het functioneren van de bestuurder. In juni 2020 is met de bestuurder een gesprek over het functioneren gevoerd, waarvan een verslag is gemaakt. Ter voorbereiding van het gesprek hebben leden van de Raad gesproken met door de bestuurder aangedragen medewerkers (in totaal 3) uit diverse geledingen van de beide scholen. In oktober 2020 is met de bestuurder gesproken over de doelstellingen voor het schooljaar 2020/2021. Wij zullen in het voorjaar 2021 de evaluatie doen.

7. BEZOLDIGING RAAD VAN TOEZICHT

De VO-Raad is van mening dat bezoldiging recht doet aan de feitelijke inzet, onafhankelijkheid, en toenemende verantwoordelijkheden en aansprakelijkheden van de leden van de Raad. Dit in ogenschouw nemende heeft de Raad van Toezicht dit advies gevolgd en een beloning ingesteld die past bij de omvang van de verantwoordelijkheden en (verwachte) tijdsbesteding. Bij het bepalen van de omvang van de beloning is aangesloten bij de handreikingen van de VTOI en de Wet Normering Topinkomens. Met het gekozen niveau blijft de Raad van Toezicht ruimschoots binnen dit honoreringsmaximum. De omvang van de vergoeding wordt jaarlijks geëvalueerd en is in 2020 geïndexeerd overeenkomstig de cao in het Voortgezet Onderwijs. In 2020 is de bezoldigingssystematiek herbeoordeeld, waarbij de conclusie is dat bezoldiging recht doet aan de feitelijke inzet, onafhankelijkheid, en toenemende verantwoordelijkheden en aansprakelijkheden van de leden van de Raad.



TOEKOMST EN CONTINUÏT

1. FINANCIËLE GEGEVENS

De financiële paragraaf

In deze paragraaf worden de financiële gegevens en kengetallen van Stichting Keizer Karel toegelicht. Als eerste analyseren we de balans. Voorts kijken we naar de kengetallen met betrekking tot de resultaten en de balans in een reeks van jaren. Vervolgens is het financiële resultaat op stichtingsniveau aan de beurt en een weergave van de resultaten per school. Daarna wordt de bestemming van het resultaat toegelicht. De paragraaf wordt afgesloten met een korte toelichting op het treasury-beleid en het uiteenzetten van de toekomst en continuïteit.

Balansanalyse

Materiële vaste activa

De afname van de materiële vaste activa van € 5,46 miljoen ultimo 2019 naar € 5,33 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,13 miljoen. De afname bestaat uit € 0,71 miljoen aan afschrijvingen en € 0,58 miljoen aan investeringen. In 2020 werd hoofdzakelijk geïnvesteerd in inventaris en apparatuur voor € 0,52 miljoen. Het restant van € 0,06 miljoen werd geïnvesteerd in gebouwen en terreinen en andere bedrijfsmiddelen.

Financiële vaste activa

De afname van de financiële vaste activa van € 0,13 miljoen ultimo 2019 naar nihil ultimo 2020 bedroeg € 0,13 miljoen. Begin 2021 is de vordering op het UWV voor € 0,12 miljoen inbaar en ontvangen waardoor deze ultimo 2020 is gerubriceerd onder de kortlopende vorderingen.

Vorderingen

De toename van de vorderingen van € 0,92 miljoen ultimo 2019 naar € 1,39 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,47 miljoen. De toename is hoofdzakelijk ontstaan door de herrubricering vanuit de financiële vaste activa van € 0,12 miljoen en ontplooiing van activiteiten betreffende het nieuwbouw- en renovatieproject van het KKC voor € 0,35 miljoen. De overige vorderingen en overlopende activa bleven nagenoeg geheel gelijk.

Liquide middelen

De afname van de liquide middelen van € 10,69 miljoen ultimo 2019 naar € 10,44 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,25 miljoen. Ondanks het negatieve resultaat van € 0,57 miljoen is de organisatie in staat geweest de afname van de liquide middelen te beperken. Deze beperking is aan de activazijde van de balans hoofdzakelijk enerzijds toe te schrijven aan de afnames van de zowel de materiële als de financiële vaste activa van € 0,26 miljoen en anderzijds aan de toename van de vorderingen van € 0,47 miljoen. Tevens vloeit de beperkte daling van de liquide middelen voort uit de mutaties aan de passivazijde van de balans bestaande uit een toename van zowel de voorzieningen als de schulden van totaal € 0,53 miljoen.

Eigen vermogen

De afname van het eigen vermogen van € 11,67 miljoen ultimo 2019 naar € 11,10 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,57 miljoen door hogere lasten dan baten.

Voorzieningen

De toename van de voorziening van € 2,78 miljoen ultimo 2019 naar € 2,86 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,08 miljoen. De toename is bestaat enerzijds uit de toename van de personeelsvoorziening € 0,19 miljoen en anderzijds uit een afname van de voorziening groot onderhoud € 0,11 miljoen.

Langlopende schulden

De waarborg voor de kluisjes waren ultimo 2019 en 2020 vrijwel onveranderd met een waarde van € 0,02 miljoen.

Kortlopende schulden

De toename van de kortlopende schulden van € 2,71 miljoen ultimo 2019 naar € 3,16 miljoen ultimo 2020 bedroeg € 0,45 miljoen. De toename is hoofdzakelijk ontstaan door een hoger crediteurensaldo van € 0,10 miljoen en een toename van de overlopende passiva met € 0,25 miljoen. De overlopende passiva stegen hoofdzakelijk door meer ontvangen bedragen, hogere verplichting voor vakantiegeld en -dagen en overige.

De onderstaande tabel geeft de financiële positie in kengetallen van Stichting Keizer Karel weer.

Tabel 6

De financiële situatie op de balansdatum

Kengetallen	2016	2017	2018	2019	2020	Gemiddeld
m.b.t. resultaten						
rentabiliteit	1,1%	2,6%	2,1%	3,4%	-2,0%	1,4%
personeelslasten/totale lasten	82,2%	81,3%	82,3%	82,6%	85,1%	82,7%
materiële lasten/totale lasten	17,8%	18,7%	17,7%	17,4%	14,9%	17,3%
m.b.t. balans						
solvabiliteit excl voorzieningen	65,7%	65,2%	64,5%	67,9%	64,7%	65,6%
normatief eigen vermogen	-	-	-	-	1,4	1,4
liquiditeit - current ratio	3,7	3,8	3,8	4,3	3,7	3,9
netto werkkapitaal in € 1.000	6.173	7.285	8.124	8.899	8.664	7.829
weerstandvermogen	39,8%	40,3%	40,6%	41,4%	39,1%	40,2%
weerstandvermogen excl mva	15,4%	18,5%	20,4%	22,6%	20,9%	19,6%
kapitalisatiefactor	44,9%	47,8%	50,2%	49,6%	49,8%	48,5%

Normatieve eigen vermogen

In 2020 is een nieuw kengetal ontwikkeld voor het normatieve eigen vermogen. Het normatieve eigen vermogen bedraagt € 7,94 miljoen en het werkelijke eigen vermogen ultimo 2020 € 11,10 miljoen.

De ingezette koers en het vastgestelde beleid zullen ook in de komende jaren leiden tot veel investeringen in het onderwijsprogramma en specifiek voor het nieuwbouw- en renovatieproject van het Keizer Karel College. Deze investeringen worden uit het eigen vermogen bekostigd en bedragen over de periode 2020 -2025 naar verwachting circa € 2,47 miljoen.

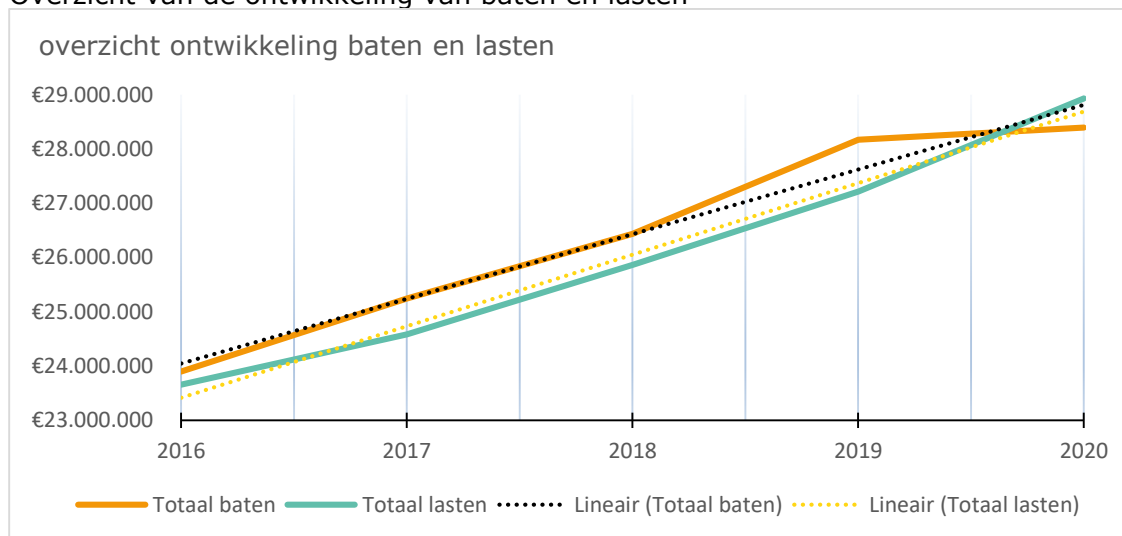
Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het verschil weer tussen de baten en de lasten (oftewel het exploitatieresultaat) als een percentage van de baten. Een hoge rentabiliteit duidt op een laag bestedingspatroon, een negatieve rentabiliteit op een te ruim bestedingspatroon.

Het meerjarengemiddelde komt op 2% met een onderliggende stijgende trend. Vanaf 2017 was er telkenmale een verhoging van Rijksbekostiging ná afsluiting van het begrotingsproces in het najaar. Tevens speelt een terughoudend uitgavepatroon vanwege de voorgenomen (ver)bouw van het Keizer Karel College.

Grafiek 9

Overzicht van de ontwikkeling van baten en lasten



Grafiek 9 toont tot 2020 een evenwichtige ontwikkeling van de baten en lasten in de afgelopen jaren. Doordat in 2020 de lasten hoger zijn dan in 2019 is er sprake van een trendwijziging. Zoals de baten in 2019 iets sneller toenamen door de aanvullende bekostiging namen de aan deze aanvullende bekostiging gerelateerde lasten in 2020 iets sneller toe.

Solvabiliteit

Solvabiliteit geeft weer in hoeverre de stichting in staat is aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit is hoog en dat wordt veroorzaakt door de grote omvang van de liquide middelen en een relatief omvangrijke post gebouwen en terreinen.

Liquiditeit en netto werkkapitaal

Beide kengetallen geven aan dat de Stichting Keizer Karel over meer dan voldoende liquide middelen beschikt en kan blijven investeren in onderwijsontwikkeling en in huisvesting, zoals de voorziene (ver)bouw KKC.

Kapitalisatiefactor

Dit kengetal laat zien of een instelling bovenmatig kapitaal aanhoudt voor haar onderwijsactiviteiten. Als de kapitalisatiefactor boven een bepaalde signaleringsgrens uitkomt, zou dat erop kunnen wijzen dat de stichting te veel kapitaal aanhoudt. De bovengrens van de kapitalisatiefactor voor grote schoolbesturen bedraagt 35%, voor kleine besturen 60%. Stichting Keizer Karel beschouwt zich als een middelgrote stichting.

De kapitalisatiefactor kent drie componenten: de financieringsfunctie, de transactiefunctie en de financiële buffer.

De financieringsfunctie betreft de middelen die moeten worden aangehouden om de materiële vaste activa (-/- gebouwen en terreinen) te kunnen vervangen. Het percentage voor de vervangingswaarde is binnen het VO gesteld op 50%. De procentuele financieringsfunctie wordt berekend door 50% van de aanschafwaarde van de materiële vaste activa te delen door het totaal van de baten in een jaar. Voor de stichting bedraagt de financieringsfunctie 12,5% en dat is laag, gelet op de norm. De vervangingswaarde van de huidige vaste activa is daarmee als relatief laag te beschouwen.

De transactiefunctie betreft de middelen die moeten worden aangehouden om de kortlopende schulden te voldoen. De transactieliquiditeit wordt berekend door het bedrag van de kortlopende schulden te delen door het totaal van de jaarlijkse baten. Voor de stichting is de transactie liquiditeit ruim 11%.

De werkelijk bestaande buffer -/- de liquiditeit die benodigd is voor het opvangen van (financiële) risico's is het liquiditeitsoverschot. Voor grote schoolbesturen is een norm vastgesteld van 5%. Voor

Stichting Keizer Karel is de benodigde buffer hoger en vastgesteld aan de hand van een risicoanalyse en bedraagt 7,4%.

Tabel 7

Opbouw van de kapitalisatie

	Berekend	Norm grote besturen	Vershil met norm
totale baten	€ 28.399.121		
totaal vermogen -/- gebouwen en terreinen	€ 4.137.480	€ 9.939.692	€ 4.197.788
kapitalisatiefactor	49,8%	35,0%	
1. financieringsfunctie			
de te financieren vervangingswaarde MVA	€ 7.114.809		
financieringsbehoefte	€ 3.557.405	€ 5.185.679	€ - 1.628.275
procentueel	12,5%	18,3%	
2 transactiefunctie			
te financieren	€ 3.168.653	€ 3.334.057	€ -165.404
procentueel	11,2%	11,7%	
3. bufferliquiditeit	€ 2.101.535	€ 1.419.956	€ 681.579
procentueel	7,4%	5,0%	

Tabel 15 geeft inzicht in de opbouw van de kapitalisatie van de Stichting. De relatief hoge kapitalisatie in combinatie met een liquiditeitsoverschot, een meer dan voldoende weerstandsvermogen en hoge current ratio rechtvaardigen de conclusie dat Stichting Keizer Karel financieel gezond is. Er zijn voldoende middelen opgebouwd om de komende jaren te investeren in onderwijsmiddelen en in gebouwen en daarenboven om tijdelijke exploitatietekorten, bijvoorbeeld door extra uitgaven voor de kwaliteit van onderwijs, op te kunnen vangen.

Het financiële resultaat in 2020

In 2020 heeft de Stichting Keizer Karel een negatief resultaat behaald.

In de vastgestelde begroting 2020 zijn de interne doorbelastingen niet geëlimineerd bij de overige baten en overige personele lasten van circa € 630.000 waardoor er een vertekend beeld kan ontstaan. In werkelijkheid waren de overige baten hoofdzakelijk lager doordat er wegens de pandemie niet werd gereisd. Voorts is de personele lumpsum met 4,61% gestegen. In de begroting van 2020 is rekening gehouden met een stijging van de Rijksbaten (m.n. de GPL OP in de personele lumpsum). Hierbij is rekening gehouden met een trend van de afgelopen jaren (in 2020 2,09%). Op basis van deze berekende Rijksbaten zijn plannen ontwikkeld en is personeel aangenomen. De plannen en personeelsbezetting werden beïnvloed door de Coronapandemie. Het ziekteverzuim liep op alsook de overige personele lasten voor het inzetten van vervanging om de personeelsbezetting zoveel mogelijk op peil te houden. Zo stegen ook de huisvestingslasten door opvolging van het advies van het RIVM. Er werd meer geventileerd en schoongemaakt waardoor de kosten voor zowel energie en water als schoonmaken de begroting overschreden. De Coronapandemie heeft vanaf 2020 een grote impact op zowel baten als lasten en loopt als rode draad door de jaarrekeningcijfers 2020.

Tabel 8

Het financiële resultaat in 2020

Stichting Keizer Karel	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	27.653.814	27.022.123	26.917.198
3.2 Overige overheidsbijdragen en subs	909	909	909
3.5 Overige baten	744.279	1.855.290	1.254.943
Totaal 3 Baten	28.399.002	28.878.322	28.173.050
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	24.620.137	24.514.851	22.478.018
4.2 Afschrijvingen	705.244	722.639	739.203
4.3 Huisvestingslasten	1.168.794	1.074.850	1.050.732
4.4 Overige lasten	2.440.578	2.957.925	2.951.095
Totaal 4 Lasten	28.934.753	29.270.265	27.219.049
Saldo bedrijfsvoering	-535.751	-391.943	954.001
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	119	1.000	770
5.5 Rentelasten	-31.725	-3.000	4.926
Totaal 5 Financiële baten en lasten	-31.606	-2.000	5.696
Resultaat	-567.357	-393.943	959.697

Bij het opstellen van de begroting 2020 is voor de berekening van de Rijksbaten uitgegaan van de inzichten binnen de sector (VO Raad). Voor de personele lumpsum is een trend bepaald op basis van de voorgaande jaren en toegepast op de GPL OP (een verhoging van 2,09%). Hiermee werd een voorschot genomen op toekomstige verhogingen van de Rijksbijdrage en kon op basis daarvan beleid worden gemaakt.

De Rijksbijdragen zijn in 2020 desondanks meer gestegen dan verwacht. De personele lumpsum steeg met 4,61%.

Verder stegen de baten van de Prestatiebox verder dan vooraf verwacht. Hoewel het officieel geen structurele subsidie betreft, is de Prestatiebox niet meer weg te denken als component van de Rijksbijdrage.

Inzet middelen Prestatiebox

De gelden voor de prestatiebox zijn op de scholen binnen de stichting ingezet ten behoeve van de 7 ambities uit het sectorakkoord. Concreet gaat het hierbij onder andere om een andere inrichting van het onderwijs waarbij meer ruimte is voor maatwerk (versnellings- en verdiepingstrajecten), aandacht voor meerbegaafdheid en keuzewerktijd. De ontwikkeling van het curriculum krijgt vorm en inhoud in vakoverstijgende projecten, vakintegratie, het ontwikkelen van nieuwe vakken zoals Denken & Doen en het opzetten van een onderzoek vaardighedenlijn in het kader van Wetenschaporiëntatie (WON). Ook worden de middelen uit de prestatiebox ingezet voor extra ontwikkeltijd voor teams en ontwikkelgroepen. Brede vorming alsmede burgerschapsvorming worden gestimuleerd door projecten en regionale samenwerking met culturele instellingen, andere scholen en de gemeente. Een voorbeeld hiervan is het "peer2peer" project waarbij leerlingen uit de internationale schakelklassen gekoppeld worden aan leerlingen van onze scholen. Ze begeleiden dan nieuwkomers van hun eigen leeftijd bij hun dagelijkse bezigheden. Doel is dat de nieuwkomers in contact komen met leeftijdgenoten en zo sneller integreren in de samenleving. Daarnaast zijn er verschillende projecten opgezet met het bedrijfsleven, onder andere in het kader van het technasiumonderwijs. Om te komen tot versterking

van de professionele cultuur op de scholen en goed te kunnen anticiperen op het onderwijs van de toekomst, investeren we de middelen uit de prestatiebox ook in aanvullende professionaliseringsactiviteiten, zowel individueel als collectief, en in netwerken die bijdragen aan onderwijsontwikkeling. Tijd voor reflectie en delen van kennis en ervaringen binnen en buiten de scholen van de stichting is essentieel voor de kwaliteit van het onderwijs en de persoonlijke ontwikkeling van medewerkers en daarmee het toekomstbestendig maken van ons onderwijs. Op verschillende manieren proberen we als stichting bij te dragen aan het realiseren van de ambities uit het sectorakkoord en de middelen uit de prestatiebox doelgericht en effectief in te zetten.

Werkdruk verminderende maatregelen

In het afgelopen jaar hebben we wederom in de afdelingen op de scholen en in samenspraak met de medezeggenschapsraden het gesprek gevoerd over de ervaren werkdruk. Daarnaast leveren individuele gesprekken met medewerkers en medewerker enquêtes aanvullende informatie op zodat we een goed beeld hebben van waar de werkdruk wordt ervaren en wat de oorzaken hiervan zijn. Op grond van dit inzicht proberen we gezamenlijk tot oplossingen te komen. Bij het nadenken over oplossingen c.q. aanpak betrekken we de medewerkers actief via enquêtes. Met name de personeelsgeledingen van de MR spelen daarbij een belangrijke rol. Op grond hiervan maken we beleidskeuzes. Bijvoorbeeld het intelligent inrichten van de jaarplanning, de inzet van ontwikkeltijd of een toetsrooster. Zo worden bijvoorbeeld de toetsen afgenomen door externen waardoor docenten zich met andere zaken bezig kunnen houden. En ander voorbeeld is het duomentoraat waardoor de docenten minder mentorleerlingen hebben en het werk over meer collega's wordt verspreid. Dit zijn een paar illustratieve voorbeelden van verschillende manieren waarop we het afgelopen jaar hebben geprobeerd de werkdruk te verminderen.

Misschien wel belangrijker dan het inzetten van financiële middelen om de werkdruk te verminderen, is het inzetten van beleid waarbij medewerkers zich gezien voelen door en betrokken voelen bij de organisatie. Het gaat hierbij om het geven van ruimte en vertrouwen om de professionele ruimte die medewerkers hebben zelf gezamenlijk vorm en inhoud te geven. Bijvoorbeeld het werken vanuit teams of professionele leergemeenschappen. Dit kan door verantwoordelijkheden laag in de organisatie te leggen (werken met afdelingsplannen). Net als voor leerlingen geldt dat relatie, competentie en autonomie ook voor medewerkers essentieel is. Inzet op kwaliteit en affiniteit, reflectie en feed-back (geven van complimenten aan elkaar formeel en informeel, niet alleen vanuit de lijn) en mogelijkheden voor professionalisering zijn belangrijke voorwaarden om het werkplezier en daarmee de motivatie van medewerkers te vergroten. Kortom: het ontwikkelen van de professionele (lerende) cultuur is een belangrijke voorwaarde om te komen tot vermindering van ervaren werkdruk. Het afgelopen jaar hebben we op een aantal van de hierboven genoemde punten op de beide scholen binnen de stichting vooruitgang geboekt en dit zal de komende jaren een belangrijk speerpunt blijven.

Aan *personeelslasten* is in 2020 meer uitgegeven dan in de begroting was vastgelegd. Dat heeft vooral te maken met de uitvoering van plannen en het aannemen van personeel.

De *afschrijvingslasten* wijken nauwelijks af van de begroting.

Bij de *huisvestingslasten* zijn hoger ten opzichte van de begroting hoofdzakelijk door hogere lasten voor energie-, water- en schoonmaakkosten. Door Corona werd er vaker schoongemaakt en stonden ramen op luchtstanden.

De *overige lasten* laten een relatief grote afwijking zien. Door Corona werden excursies en reizen afgelast.

De *financiële baten* (rente op bank- en spaartegoeden, deposito's) lopen de laatste jaren door de lage rente terug. Helaas is er geen zicht op herstel. Banken zijn begonnen met het in rekening brengen van rente over spaartegoeden. Over de periode 2021-2025 is dan ook rekening gehouden met negatieve creditrente in de begroting. De wereldwijde corona-crisis belooft in dat opzicht ook weinig goeds in 2021.

Onderstaande tabellen geven de exploitatie per school weer.

Tabel 9

Exploitatieresultaat

02QZ Keizer Karel College	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	14.177.758	13.809.743	14.098.637
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	909	909	909
3.5 Overige baten	388.846	632.000	661.822
Totaal 3 Baten	14.567.513	14.442.652	14.761.368
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	12.890.790	12.229.586	11.939.708
4.2 Afschrijvingen	363.146	364.522	395.823
4.3 Huisvestingslasten	632.679	592.050	548.161
4.4 Overige lasten	1.086.902	1.301.600	1.380.031
Totaal 4 Lasten	14.973.517	14.487.758	14.263.722
Saldo bedrijfsvoering	-406.004	-45.106	497.646
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	0	0	0
5.5 Rentelasten	-2.134	-1.000	-1.578
Totaal 5 Financiële baten en lasten	-2.134	-1.000	-1.578
Resultaat	-408.138	-46.106	496.068

14VG Alkwin Kollege	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	13.476.056	13.212.381	12.818.561
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	0	0	0
3.5 Overige baten	337.311	485.504	546.621
Totaal 3 Baten	13.813.367	13.697.885	13.365.182
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	11.979.867	11.804.779	10.778.801
4.2 Afschrijvingen	342.098	358.117	343.380
4.3 Huisvestingslasten	536.115	482.500	502.298
4.4 Overige lasten	1.112.451	1.399.325	1.285.202
Totaal 4 Lasten	13.970.531	14.044.722	12.909.681
Saldo bedrijfsvoering	-157.164	-346.837	455.501
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	0	0	0
5.5 Rentelasten	-2.055	-1.000	-1.723
Totaal 5 Financiële baten en lasten	-2.055	-1.000	-1.723
Resultaat	-159.219	-347.837	453.777

Bestemming van het resultaat van 2020

Het College van Bestuur stelt voor om het resultaat conform onderstaand schema te bestemmen.

Tabel 10

Bestemming van het resultaat van 2020

	Stand per 1 januari 2020				Resultaatbestemming 2020				Stand per 31 december 2020			
	AK	KKC	Bestuur	SKK	AK	KKC	Bestuur	SKK	AK	KKC	Bestuur	SKK
Algemene reserve	4.261.021	4.535.853	40.679	8.837.553	-14.219	-408.138	0	-422.357	4.246.802	4.127.715	40.679	8.415.196
Bestemmingsres.	1.579.257	1.257.109	0	2.836.366	-145.000	0	0	-145.000	1.434.257	1.257.109	0	2.691.366
Eigen vermogen	5.840.278	5.792.962	40.679	11.673.919	-159.219	-408.138	0	-567.357	5.681.059	5.384.824	40.679	11.106.562
<i>Uitsplitsing</i>												
Resultaat boekjaar					-159.219	-408.138	0	-567.357				
Algemene reserve	4.261.021	4.535.853	40.679	8.837.553	-14.219	-408.138	0	-422.357	4.246.802	4.127.715	40.679	8.415.196
personeel	1.335.427	985.000	0	2.320.427	0	0	0	0	1.335.427	985.000	0	2.320.427
Aanv bekost 2019	243.830	272.109	0	515.939	-145.000	0	0	-145.000	98.830	272.109	0	370.939
Bestemmingsres.	1.579.257	1.257.109	0	2.836.366	-145.000	0	0	-145.000	1.434.257	1.257.109	0	2.691.366

Voor de aanvullende bekostiging is in 2019 een nieuwe bestemmingsreserve aangelegd. Hiermee wordt het jaaroverschrijdende aandeel van de aanvullende bekostiging zichtbaar in de resultaatverdeling en op de balans. De besteding van deze aanvullende bekostiging zullen in 2020 en 2021 aangewend worden. In 2020 bedroeg de besteding € 145.000.

Op beide scholen is het personeel middels een enquête geraadpleegd omtrent de besteding van de aanvullende bekostiging. De uitkomsten zijn in plannen uitgewerkt. De uiteindelijke kosten worden ook ultimo 2021 ten laste van de bestemmingsreserve Aanvullende bekostiging 2019 gebracht.

Treasurybeleid

In voorgaande jaren is het beleid binnen de Stichting Keizer Karel altijd geweest dat overtollige financiële middelen worden gestald op spaar- en depositorekeningen bij een Nederlandse bankinstelling. Daarmee voldoet de Stichting aan de Regeling Beleggen, Lenen en Derivaten, die per 1 juli 2016 van kracht is geworden.

Het beleid is in 2020 onveranderd gebleven, ondanks de ruimere mogelijkheden die de Regeling thans biedt. Inmiddels is door het beleid van de Europese Centrale Bank de situatie ontstaan dat nationale centrale banken rente moeten betalen voor het verplicht stallen van hun overtollige liquide middelen. Dit werkt door naar de commerciële banken, waardoor klanten (dus ook onze stichting) in 2020 rente zijn gaan betalen over de spaartegoeden.

De stichting beraadt zich op te nemen stappen, om verdergaande geldontwaarding te compenseren, uiteraard binnen de voorwaarden van de Regeling.

Toekomst- of continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf maakt sinds 2013 onderdeel uit van het jaarverslag. Doel van dit onderdeel is het verschaffen van inzicht in het voorgenomen beleid in de jaren volgend op het verslagjaar en de effecten op de financiële positie.

Leerlingenaantallen en formatie

Stichting Keizer Karel heeft bij de begroting en meerjarenraming gebruik gemaakt van de volgende leerlingenaantallen en -prognoses.

Tabel 11

Leerlingaantallen

Leerlingaantallen			
per 1-10	Keizer Karel College	Alkwin Kollege	Totaal
2020 *	1.730	1.638	3.368
2021	1.722	1.630	3.352
2022	1.747	1.658	3.405
2023	1.752	1.649	3.401
2024	1.759	1.626	3.385

*gecontroleerde telling 1-10-2020

incl. VAVO leerlingen

De begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-25 zijn in oktober 2020 opgesteld. In december 2020 heeft RvT enerzijds de begroting 2021 vastgesteld en anderzijds kennisgenomen van de meerjarenraming 2022-25 waarbij vanzelfsprekend nog geen rekening is gehouden met de aanmeldingen in maart 2021.

Op het Keizer Karel College is de verwachting dat de leerlingaantallen de komende jaren per saldo blijven groeien. Hoofdzakelijk dankzij het renovatie- en nieuwbouwproject is er ruim voldoende capaciteit.

Bij het Alkwin Kollege daarentegen is de verwachting dat de leerlingaantallen de komende jaren per saldo zullen dalen. Voorgaande is in lijn met de lichte demografische krimp in het voedingsgebied van het Alkwin Kollege.

De komende jaren verwacht SKK een stijging van per saldo 17 leerlingen. Ook de gevolgen hiervan zullen de komende jaren in de formatiebegroting worden verwerkt.

Tabel 12

Meerjarenprognose van de formatie

FORMATIE	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>personele bezetting Keizer Karel College</i>						
directie	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
onderwijzend personeel	108,5	105,0	105,0	105,0	105,0	105,0
onderwijsondersteunend personeel	27,6	24,1	24,1	24,1	24,1	24,1
totaal	138,1	132,1	132,1	132,1	132,1	132,1
<i>personele bezetting Alkwin Kollege</i>						
directie	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
onderwijzend personeel	105,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
onderwijsondersteunend personeel	30,1	27,0	27,0	27,0	27,0	27,0
totaal	137,5	131,5	131,5	131,5	131,5	131,5
<i>personele bezetting Bovenschools</i>						
onderwijsondersteunend personeel	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
totaal	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
<i>totale personele bezetting Stichting Keizer Karel</i>						
directie	4,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
onderwijzend personeel	213,9	207,5	207,5	207,5	207,5	207,5
onderwijsondersteunend personeel	59,9	53,3	53,3	53,3	53,3	53,3
totaal	277,8	265,8	265,8	265,8	265,8	265,8

De verwachting is dat de formatie van de stichting na aanvankelijk een stijging in 2020 (2019: 257,5) door toename van het aantal leerlingen vanaf 2021 stabiel zal blijven, aangezien er voor de toekomst geen grote fluctuaties in de leerlingenaantallen worden verwacht.

Echter, de samenstelling van het personeelsbestand, met enerzijds natuurlijk verloop en anderzijds een groot aantal tijdelijke aanstellingen (de zogenaamde 'flexibele schil'), biedt voldoende mogelijkheden om op het risico van een dalend leerlingenaantal op de scholen formatief op te vangen. In 2020 is een groter beroep gedaan op de flexibele schil om de gevolgen van Corona op te vangen.

Hiernaast worden vanaf 2021 de contouren geschetst en geïmplementeerd om actief beleid te gaan voeren betreffende de beheersing van de WW-uitkeringen na ontslag.

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025

De begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-25 zijn in oktober 2020 opgesteld. In december 2020 heeft RvT enerzijds de begroting 2021 vastgesteld en anderzijds kennisgenomen van de meerjarenraming 2022-25 waarbij vanzelfsprekend nog geen rekening is gehouden met de aanmeldingen in maart 2021. Tabel 21 toont de cijfers op stichtingsniveau, die een optelsom zijn van de begrotingen en meerjarenramingen van de afzonderlijke scholen en bovenschoolse kosten.

Tabel 13

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025

	Begroting				
	2021	2022	2023	2024	2025
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen	27.720.265	27.890.469	28.641.074	29.020.072	29.314.273
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	909	909	909	909	909
3.5 Overige baten	596.826	1.072.622	1.082.017	1.077.019	1.070.818
Totaal 3 Baten	28.318.000	28.964.000	29.724.000	30.098.000	30.386.000
4 Lasten					
4.1 Personeelslasten	24.534.988	24.885.015	25.335.002	25.302.685	25.227.137
4.2 Afschrijvingen	722.962	870.141	976.474	953.490	928.669
4.3 Huisvestingslasten	1.233.560	1.218.036	1.131.727	1.136.034	1.140.385
4.4 Overige lasten	2.484.490	2.820.809	2.768.797	2.777.791	2.781.809
Totaal 4 Lasten	28.976.000	29.794.000	30.212.000	30.170.000	30.078.000
5 Financiële baten en lasten					
5.1 Rentebaten	0	0	0	0	0
5.5 Rentelasten	-48.000	-33.000	-24.000	-25.000	-29.000
Totaal 5 Financiële baten en lasten	-48.000	-33.000	-24.000	-25.000	-29.000
Resultaat	-706.000	-863.000	-512.000	-97.000	279.000

Op basis van de kennis van afgelopen jaren is de *begrotingssystematiek* t.a.v. de Rijksbaten uit de personele lumpsum voor 2020 en latere jaren aangepast voor het eerst in de begrotingsronde 2020 - 2024. De ontwikkeling van de GPL van de afgelopen jaren is doorgerekend en voor de begroting en meerjarenraming geïndexeerd. Kortom: de trend in de GPL is berekend en de belangrijkste bate is ermee bepaald. Door middel van de aangepaste begrotingssystematiek biedt de meerjarenraming een realistischer beeld en ontstaat er meer ruimte om plannen te ontwikkelen.

Onder *overige baten* nemen we de gebruikelijke baten uit verhuur en detachering op, alsmede de ouderbijdragen en vergoeding van schoolkosten en de vergoeding van de opleidingsschool ROSA (die

de komende jaren zal afnemen). Door de koppeling van het facturatieprogramma voor ouderbijdragen aan ons boekhoudpakket, hebben we beter zicht op deze baten en vorderingen (debiteuren).

In de *personele lasten* is een opslag voor vervanging ziekte van 1% van de formatie meegenomen, omdat de stichting sinds een aantal jaren niet meer bij het Risicofonds is aangesloten. Er is geen rekening gehouden met een mogelijke Cao-aanpassing en evenmin met premiestijgingen (zoals bij ABP te verwachten zijn). We gaan er vanuit dat extra loonkosten voortkomend uit een aangepaste CAO of premiestijgingen in de Rijksbijdragen zullen worden gecompenseerd.

De *afschrijvingslasten* zijn afgeleid van de bestaande materiële vaste activa en toekomstige investeringen. Bij het opstellen van de begroting en meerjarenraming worden investeringsbegrotingen opgemaakt. Uitvoering echter laat zich niet altijd plannen, omdat de scholen hiervoor op de schoolvakanties zijn aangewezen. De voorgenomen investeringen in materiële vaste activa worden bij de meerjarenbalans verder toegelicht.

De *huisvestingslasten* zijn onveranderd opgesteld aan de hand van de realisatie van voorgaande jaren in combinatie met onderhoudscontracten en andere overeenkomsten. Vanaf 2017 is er een nieuw meerjarenonderhoudsplan van kracht. De dotatie is voor een periode van 10 jaar vastgesteld. Tussentijds worden de plannen iedere 3 á 4 jaar geëvalueerd en bijgesteld op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en nieuwe inzichten, waardoor de dotatie zou kunnen veranderen. Momenteel loopt er binnen de sector een discussie over de wijze waarop de voorziening moet worden gevoerd, waarbij de componentenmethode zou moeten worden toegepast. Dat betekent dat de jaarlijkse dotatie omhoog gaat en bovendien fluctueert.

Met instemming van de Raad van Toezicht zijn voor 2021 extra financiële middelen ter beschikking gesteld voor projectmatige investeringen in onderwijsontwikkeling ten laste van de reserves.

Voor beide scholen geldt dat de inzet van financiële middelen overeenkomstig de kernwaarden gebeurt en vanzelfsprekend dienstbaar is aan goed tot uitstekend onderwijs.

De Stichting heeft over 2020 een fors tekort te verwerken gekregen. We voldoen desondanks nog steeds aan de (wettelijke) eisen die worden gesteld aan een financieel gezonde onderwijsinstelling. In het Bestuurlijk Toetsingskader zijn kengetallen vastgelegd waaraan de liquiditeit, solvabiliteit en de kapitalisatiefactor moeten voldoen. De SKK voldoet in ruime mate aan de gestelde normen. Volledigheidshalve merken we daarbij op dat we momenteel inschatten dat we over heel 2021 zwarte dan wel groene cijfers kunnen verwachten.

Met het aantreden van een nieuwe directeur financiën op beide scholen investeren we in het voeren van gezond financieel beleid. Alsmede in de kwaliteit van onze bedrijfsvoering, administratieve organisatie, governance en treasurybeleid. Voor een gezond financieel beleid streven wij uiteraard zoveel mogelijk naar een evenwicht tussen inkomsten en uitgaven. Uitbalanceren van inkomsten en uitgaven op lange termijn vindt plaats middels opvang van tekorten door overschotten in andere jaren.

Voor het wegwerken van achterstanden, voorkomen onnodig zitten blijven (lente/zomerscholen), en verminderen van werkdruk e.d. maken beide scholen ook in 2020 gebruik van de daartoe beschikbaar gestelde subsidieregelingen als 'werkdrukgelden', subsidie onnodig zitten blijven (lente/zomerscholen) en de IOP-subsidie.

Specifiek voor de scholen geldt het volgende.

Het Keizer Karel College (KKC) blijft investeren in onderwijsinnovatie. Zoals het leerplein, een onderwijsconcept waarin leerlingen meer eigen verantwoordelijkheid leren nemen en de docent meer de rol van procesbegeleider en coach vervullen. Dit vraagt om een nieuwe aanpak (individueel of groepsgewijs), meer maatwerk en een nieuwe lessentabel.

Daarbij hebben we nadrukkelijk aandacht voor de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de afdelingsleiders. Het betere in positie brengen van afdelingsleiders is essentieel voor het versterken van het onderwijs en de organisatie. Dit traject zijn we in het schooljaar 2020-2021 gestart.

Tevens zijn in 2020 de voorbereidingen voor de nieuwbouw-/verbouwplannen verder uitgewerkt en uitgerold.

Het Alkwin wil vanaf 2021 investeren in de volgende thema's:

1. het versterken van het roosterteam. Door de toenemende complexiteit van de organisatie van het onderwijsaanbod gaat de school de huidige externe roostermaker vervangen door een interne roostermaker, die gedurende het gehele schooljaar aanwezig is en de onderwijsorganisatie kan sturen.
2. Om de kwaliteit van het onderwijs te versterken is er een groep docenten die zich bezighoudt met onderzoeksmatig werken (data-analyse). Dit gebeurt in een datateam. Deze docenten vervullen de rol van datacoach voor collega's. Op deze manier kan het rendement van het onderwijs worden verbeterd en wordt de kwaliteitscultuur versterkt.

Daarnaast heeft de school budget vrijgespeeld om in te zetten in de uitwerking van het nieuwe schoolplan 2021-2024, verschijnend ca. mei 2021. Met toekomstgerichte doelen wil de school een mooie start maken met de eerste stappen uit het schoolplan.

Liquiditeitsprognose 2021-2025

Als afgeleide van de begroting 2021, de meerjarenraming 2022-2025 en de investeringsbegrotingen 2022-2025 is een liquiditeitsprognose opgesteld. Dat geeft inzicht in ontvangsten en uitgaven, die tot een geldstroom leiden en bijdragen aan of een belasting vormen voor de binnen de stichting aanwezige liquiditeit in de vorm van kasgeld, bank- en spaartegoeden.

Onderstaande liquiditeitsprognose laat zien uit welke bronnen geld ontvangen wordt en aan welke doelen geld wordt uitgegeven in een boekjaar. Per saldo valt af te lezen dat de stichting belangrijk inteert op haar.

Tabel 14

Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025

	2021	2022	2023	2024	2025
<u>Ontvangsten</u>					
Rijksbijdragen					
OCW/DUO	26.841.861	27.019.219	27.776.895	28.156.627	28.453.925
Samenwerkingsverband	878.404	871.250	864.179	863.445	860.348
Gemeentelijke bijdragen	0	0	0	0	0
Overige baten					
Ouderbijdragen	387.750	513.500	520.500	519.500	518.500
Detachering en verhuur	145.200	150.400	158.400	158.400	158.400
Overige baten	63.876	408.722	403.117	399.119	393.918
Financiële baten	0	0	0	0	0
Overige ontvangsten					
Uitkeringen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Transitievergoedingen (UWV)	125.671	0	0	0	0
Balansmutaties debiteuren en vooruitbetaalde kosten	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Balansmutaties investeringssubsidies	909	909	909	909	909
Balansmutaties borg kluisjes	15	-120	375	60	120
Totaal ontvangsten	28.446.686	28.966.880	29.727.375	30.101.060	30.389.120
<u>Uitgaven</u>					
Lonen en salarissen	23.481.724	23.706.415	24.159.887	24.126.040	24.048.947
Balansmutaties af te dragen belastingen, sociale lasten, pensioenlasten, vakantiegeld en -dagen	-74.683	-18.339	-36.919	2.314	4.780
Crediteurenbetalingen					
Facturen ten laste van exploitatie	4.567.250	4.877.444	4.735.639	4.750.470	4.760.384
Facturen ten laste van groot onderhoud	373.761	671.219	180.294	300.746	240.340
Facturen van investeringen	2.162.350	3.630.622	570.250	477.416	360.875
Overige uitgaven					
Financiële lasten	48.000	33.000	24.000	25.000	29.000
Totaal uitgaven	30.558.403	32.900.361	29.633.151	29.681.986	29.444.326
Saldo van ontvangsten en uitgaven	-2.111.717	-3.933.481	94.224	419.074	944.794

Vanaf 2021 zijn uitgebreide investeringen en uitgaven voor groot onderhoud gepland, die tot uitdrukking komen in de liquiditeit. De meest in het oog springende uitgaven betreffen de nieuwbouw en renovatie van het Keizer Karel College waarvoor inmiddels officiële toestemming is afgegeven. Uiteraard gaat het om de investeringen na aftrek van de door de gemeente Amstelveen beschikbaar gestelde middelen. De totale gemeentelijke bijdrage bedraagt ruim € 21 mln.

Doordat de stichting thans voldoende liquide is, vormen de huidige voornemens en plannen –met een totale kasuitstroom van ruim € 4 mln in de komende 5 jaar- geen aanleiding om bijzondere maatregelen te treffen op gebied van liquiditeit.

De kasinstromen vanaf 2023 is eerder het gevolg van nog moeilijk te begroten en te kwantificeren investeringen dan reëel te verwachten verminderde uitgaven.

2. DE MEERJARENBALANS 2021-2025

De begroting 2021 en de meerjarenraming 2022-25 zijn in oktober 2020 opgesteld. In december 2020 heeft RvT enerzijds de begroting 2021 vastgesteld en anderzijds kennis genomen van de meerjarenraming 2022-25 waarbij vanzelfsprekend nog geen rekening is gehouden met de aanmeldingen in maart 2021. De onderdelen vaste activa en voorzieningen én de aanwending van reserves worden verder toegelicht.

Tabel 15

Meerjarenbalans 2021-2025

Activa	2021	2022	2023	2024	2025
Vaste activa	7.323.515	10.083.996	9.677.772	9.201.698	8.633.904
w.v. gebouwen/terreinen	4.355.463	5.672.907	5.617.744	5.438.105	5.187.194
Vorderingen	890.285	897.285	904.285	911.285	918.285
Liquide middelen	8.113.200	4.179.719	4.273.943	4.693.017	5.637.811
totaal	16.327.000	15.161.000	14.856.000	14.806.000	15.190.000
Passiva	2021	2022	2023	2024	2025
Eigen vermogen	10.786.919	9.923.919	9.411.919	9.314.919	9.593.919
algemene reserve	8.466.492	7.603.492	7.091.492	6.994.492	7.273.492
bestemmingsreserves	2.320.427	2.320.427	2.320.427	2.320.427	2.320.427
Voorzieningen	2.543.819	2.222.601	2.392.307	2.441.560	2.551.220
Langlopende schulden	25.950	25.830	26.205	26.265	26.385
Kortlopende schulden	2.970.312	2.988.650	3.025.569	3.023.256	3.018.476
totaal	16.327.000	15.161.000	14.856.000	14.806.000	15.190.000

Besteding van de reserves

De afgelopen jaren heeft de SKK een belangrijke reserve opgebouwd, die groter is dan de noodzakelijke, (verhoogde) risicobuffer zoals beschreven is in onderdeel 4 hierna. Op basis van de laatste risico-inventarisatie is de minimaal vereiste omvang van deze reserve vastgesteld. Met de Raad van Toezicht is afgesproken dat een deel van de reserves de komende jaren besteed wordt aan extra (projectmatige) investeringen in onderwijsontwikkeling, ontwikkelingen t.a.v. passend onderwijs en bovendien ingezet worden voor de renovatie en nieuwbouw t.b.v. het KKC in Amstelveen.

Een toelichting op dat laatste onderdeel:

Het KKC en de gemeente Amstelveen zijn op grond van de huisvestingsaanvraag van februari 2018, overeengekomen dat het schoolgebouw aan de Elegast wordt aangepakt. Deze aanpak van de huisvesting behelst deelluitbreiding en (vervangende) nieuwbouw en deels verbouw en opfrissen van het bestaande gebouw. Het huidige gebouw omvat 11.853 m BVO beschikbaar voor onderwijs.

De huisvestingsaanvraag uit 2018 omvat eveneens de aanpak van de gymzalen. In overleg met de gemeente is afgesproken om dit onderdeel nu los te koppelen van het schoolgebouw en in relatie met het gemeentelijke sportbeleid te bezien. Dat betekent dat de aanpak van de gymzalen naar een later tijdstip wordt doorgeschoven. Overleg met de gemeente hierover vindt nog plaats. In januari 2018 is met behulp van architectenbureau LIAG een visiedocument opgesteld over de toekomst van het onderwijs, waarbij LIAG een vertaling heeft gemaakt naar de benodigde kwaliteit van de onderwijshuisvesting.

In oktober 2018 is gestart met de definitiefase, waarbij d.m.v. ateliersessies de wensen en ambitie zijn opgehaald. Vanaf mei 2019 is gestart met de ontwerpfase VO. In deze fase zijn het plan van eisen en het voorlopig ontwerp (VO) parallel aan elkaar uitgewerkt en vormen gezamenlijk het kader voor de uitwerking van het definitief ontwerp (DO) en vervolgstappen. Op 8 oktober 2019 is het voorlopig ontwerp in de stuurgroep vastgesteld en zijn de projectgroep en het ontwerpteam met het DO gestart. Op basis van het DO zal de aanbesteding van de aannemer worden gedaan en het krediet bij de gemeente worden opgevraagd.

De voortschrijdende visie op het onderwijs en de nog altijd stijgende prijzen in de bouwwereld, hebben ertoe geleid dat we de gemeente hebben geïnformeerd over een hogere kredietvraag dan oorspronkelijk is geraamd.

In het november 2020 heeft de Gemeenteraad Amstelveen ingestemd met de renovatie en nieuwbouwplannen van het KKC.

Uit evaluatie van aanbestedingen blijkt, dat uitvoerende partijen de risico's die Engineering & Built (UAV-gc) voor hen meebrengt in de huidige markt te groot vinden. Het voordeel is dat de aannemer na het vaststellen van het DO in het ontwerpproces wordt betrokken en hiermee zijn specifieke bedrijfskennis in het proces brengt. In het bouwteam wordt het Technisch Ontwerp ontwikkeld. Op basis van dit TO, wordt het definitief aannemingscontract vastgesteld. En voor dit contract is de uitvoerende partij volledig verantwoordelijk. De aanbesteding voor de selectie van de bouwteampartner is op basis van een Europese niet-openbare procedure in het voorjaar van 2020 gestart.

Voorgenomen investeringen KKC

Tabel 16

Investeringen 2021 - 2025

Materiële vaste activa	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Gebouwen	€ 1.343.000	€ 1.342.000	€ -	€ -	€ -	2.685.000
ICT	€ 23.100	€ 201.733	€ -	€ 61.916	€ 20.625	307.374
Inventaris en apparatuur	€ -	€ 445.500	€ -	€ -	€ -	445.500
Leermethoden	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	100.000
Meubilair	€ 99.750	€ 1.046.389	€ 5.250	€ 10.500	€ 5.250	1.167.139
Totaal	€ 1.485.850	€ 3.055.622	€ 25.250	€ 92.416	€ 45.875	4.705.013

Vanaf 2021 wordt er hoofdzakelijk geïnvesteerd in het renovatie- en nieuwbouwproject. Vanaf 2021 lopen de investeringen fors op naar het topinvesteringsjaar 2022 waarin ruim € 3 mln wordt geïnvesteerd.

Hiernaast is in 2019 is een begin gemaakt met het vervangen van het meubilair in de klaslokalen. Dat wordt in 2021 verder voortgezet. Daarnaast zal het technasium uitgebreid worden met een havo-variant en dat vraagt voor komend jaar om meer opslagruimte. Er zijn nog geen concrete plannen voor de vervanging van de gymzalen, daarom is, conform de voorgaande jaren, een bedrag opgenomen om een deel van de bestaande instrumenten te kunnen vervangen. In de meerjarenraming is verder rekening gehouden met de inrichting van [a] studiepleinen, [b] nieuwe theorielokalen, [c] nieuwe practicum lokalen en een natlab, [d] een nieuw technasium, [e] de leerlingenruimte, [f] een personeelskamer en een werkkamer voor het personeel en [g] kantoorruimtes.

In de ramingen van 2022 zijn ook vervangingsinvesteringen inbegrepen (waarbij is uitgegaan van minder computerlokalen) hetgeen ook geldt voor 2024 en 2025.

Voor lesmateriaal wordt jaarlijks een vast bedrag opgenomen.

Voorgenomen investeringen Alkwin Kollege

Tabel 17

Investeringen 2021 - 2025

Materiële vaste activa		2021		2022		2023		2024		2025		Totaal
Gebouwen	€	245.000	€	285.000	€	325.000	€	205.000	€	135.000	€	1.195.000
ICT	€	90.000	€	45.000	€	45.000	€	45.000	€	45.000	€	270.000
Inventaris en apparatuur	€	271.500	€	145.000	€	75.000	€	75.000	€	75.000	€	641.500
Leermethoden	€	10.000	€	10.000	€	10.000	€	10.000	€	10.000	€	50.000
Meubilair	€	60.000	€	90.000	€	90.000	€	50.000	€	50.000	€	340.000
Totaal	€	676.500	€	575.000	€	545.000	€	385.000	€	315.000	€	2.496.500

Voor de komende jaren zijn de volgende investeringen in gebouwen en terreinen voorzien:

- o de tweede fase van de renovatie van het buitenterrein heeft vertraging opgelopen in verband met een gewijzigd programma van eisen. Hierdoor zijn aanpassingen gemaakt in het ontwerp en is een extra investering nodig in een voetbalkooi (zie inventaris/apparatuur);
- o aanpassingen in het kader van het binnenklimaat, conform het eerdere advies waarbij echter sprake is van tegenstrijdige belangen tussen de energiebesparing en (actieve) temperatuurbeheersing;
- o de renovatie van de studiepleinen op de begane grond en op de eerste verdieping van de 'oud bouw' (afhankelijk van veranderende onderwijsvisie);
- o renovatie van de receptie/balie (voldoet namelijk niet meer aan de Arbo-eisen)
- o vervanging huidige spindelliften (niet voorzien in MJOP);
- o vervanging voordeuren in 2021 (i.v.m. slijtage), mogelijk door een draaideur;
- o het realiseren van twee oefenruimtes voor de muzieksectie (die ook als spreekkamer en/of ruimte voor projecten kunnen worden gebruikt).

In 2017 is een meubelplan gemaakt waarin de reguliere vervanging van schoolmeubilair beschreven is in fasen. Een tweede fase van vervanging van meubilair start in 2021, dit valt onder het raamcontract met één van de leveranciers waar in 2019 na aanbesteding een contract mee is afgesloten. Verder is er rekening gehouden met de herinrichting van sectiekamers, de inrichting van een rustruimte en vervanging van bureaustoelen. De vervanging van meubilair op de studiepleinen komt later aan bod, zodra de onderwijsvisie is uitgekristalliseerd.

ICT in de school staat niet stil en dat vraagt om investeringen. De ontwikkelingen gaan dermate snel dat het lastig is de benodigde investeringen op een termijn van vijf jaar in te schatten. In 2019 is begonnen met vervanging van het wifi netwerk en zal een periode van vijf jaar omvatten, waardoor het up-to-date blijft.

Voor wat betreft inventaris en apparatuur wordt in het kader van verduurzaming en energiebesparing verder in LED verlichting geïnvesteerd. Verder wordt bij de renovatie van de aula de elektrische bekabeling meegenomen en in hoog/laag-trussen geïnvesteerd zodat er veilig gewerkt kan worden. De voetbalkooi was reeds bij de renovatie van het buitenterrein ter sprake gekomen en voor het bewegingsonderwijs staat een sportklimwand in de investeringsbegroting. Tot slot zullen de bestaande beamers vanaf 2021 gefaseerd worden vervangen.

Ondanks toenemende digitalisering blijven de komende jaren nog hard copy leermiddelen nodig in de leslokalen. Denk daarbij aan antwoordboeken, atlassen, examenbundels, leesboekjes en dergelijke. Ter bevordering van de leesvaardigheid van de moderne vreemde talen wordt in 2020 in lesmateriaal geïnvesteerd.

Voorzieningen

De voorzieningen worden jaarlijks opnieuw vastgesteld. De voorziening onderhoud is gekoppeld aan een meerjarenonderhoudsplan, dat iedere 3 á 4 jaar ge-update wordt. De plannen bevatten groot onderhoud voor een periode van tien jaar. Het is aan de scholen om hier per jaar een keuze in te maken. De plannen bieden de ruimte onderdelen naar voren te halen of uit te stellen.

Binnen de sector onderwijs is altijd uitgegaan van de totale kosten in het meerjarenonderhoudsplan en gelijkmatige spreiding van de dotaties over een periode van 10 jaar en niet van de componentenmethode (waarbij ieder onderdeel al bij elkaar 'gespaard' moet zijn, op het moment dat de werkzaamheden verricht worden) zoals in de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs is voorgeschreven. Het Ministerie van OCW repareert dit voor de boekjaren 2018 en 2019. SKK blijft de methode van gelijkmatige spreiding van de dotatie over boekjaren hanteren.

De omvang van de personele voorzieningen (ambtsjubilea, spaarverlof, langdurig zieken, transitievergoeding tijdelijke contracten en wachtgeld) wordt steeds aan het einde van het boekjaar bepaald, aan de hand van het actuele personeel in dienst (met kans op een gratificatie), de bijgehouden vormen van verlof (ADV en persoonlijk budget), collega's die langere tijd niet of niet meer in staat zijn hun functie uit te oefenen (langdurig ziekteverlof), mogelijk einde tijdelijk contract en voormalige personeelsleden die werkloos worden en waarvan een deel (25%) van hun uitkering aan hun ex-werkgever wordt doorbelast.

Voor de voorziening spaarverlof (m.n. persoonlijk budget) geldt dat binnen de stichting een groot aantal verlofuren bij elkaar gespaard is, die in geld is uitgedrukt. Sinds vorige schooljaar is de mogelijkheid gecreëerd voor medewerkers om de uren uit te laten betalen, waarmee wordt voorkomen dat een stuwmeer aan uren ontstaat.

Voor de voorziening langdurig zieken geldt vanaf 1 januari 2019 dat ook een transitievergoeding moet worden meegenomen. Tegelijkertijd wordt voor hetzelfde bedrag een vordering op het UWV gevormd, die (bij daadwerkelijke uitbetaling van de transitievergoeding) vanaf 1 april 2020 kan worden gedeclareerd.

3. RISICOMANAGEMENT

In dit hoofdstuk worden nader ingegaan op de risico's waar de Stichting Keizer Karel en de afzonderlijke scholen mee te maken hebben. Ook wordt het proces nader toegelicht.

Een belangrijke gronddoelstelling van de stichting is het borgen van financiële continuïteit. Het gaat hierbij om de vraag of de stichting op korte en langere termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Om aan deze doelstelling te kunnen voldoen, is het noodzakelijk om over voldoende vermogen te beschikken om de aanwezige (financiële) risico's af te kunnen dekken. Voor de beantwoording van de vraag hoeveel (buffer-)vermogen noodzakelijk is, is het dus van belang om zicht te krijgen op het financiële risicoprofiel.

De schooldirecties en het bestuur hebben in het laatste kwartaal van 2019 het risicoprofiel van de stichting en van de twee afzonderlijke scholen bijgewerkt naar actuele inzichten en inschattingen en de belangrijkste risico's en beheersingsmaatregelen in kaart gebracht. Hierna zijn de risico's met de hiervoor genoemde inschatting vertaald naar het benodigde weerstandsvermogen per school en de stichting als geheel. Dit geheel vormt het startpunt voor het verder integreren van risicomanagement in de beleidscyclus van de beide scholen.

Intern risicobeheersingssysteem

Het bestuur en de medewerker financiën zullen, in nauwe samenwerking met de schooldirecties, het interne risicobeheersingssysteem in 2021 verder vormgeven. Hierbij vormt de huidige besturingsfilosofie, waarbij het uitgangspunt voor risicomanagement is: "als risico's zich voordoen op schoolniveau dienen deze ook op schoolniveau te worden beheerst en dient op dat niveau een risicobuffer gevormd te worden", de basis.

Als onderdelen van het interne risicobeheersingssysteem zullen o.a. de volgende onderdelen verder worden uitgewerkt:

- hanteren van het strategisch beleidsplan als toetssteen voor beleidsplannen van de scholen;
- het ontwikkelen van financiële kaders die ruimte, richting en ruggeleuning geven aan de schooldirecties voor het ontwikkelen en uitvoeren van het beleid;
- het verder ontwikkelen en uitvoeren van de beleidscyclus om vast te stellen of de beleidsplannen worden gerealiseerd;
- het verder ontwikkelen van het besluitvormingsproces waarin gedeeld leiderschap een centraal thema is;
- het vormgeven aan ondersteunende informatiesystemen die inzicht geven in de status van het gerealiseerde beleid;
- het optimaliseren van ondersteunende processen o.a. met behulp van kennis op het gebied van Lean.

Risicoprofiel en belangrijkste risico's

Uit het risicoprofiel van de stichting als geheel blijkt dat op basis van de huidige omgevingsfactoren en de huidige gehanteerde begrotingsuitgangspunten, met een gewenste zekerheid van 90%, een buffervermogen van € 2.101.535 (2019: € 2.084.863) zijnde 7,4% van de jaarbaten, toereikend is om het financiële risicoprofiel van Stichting Keizer Karel af te kunnen dekken. Hierbij dient rekening te worden gehouden met de beschikbaarheid van dit buffervermogen in relatie tot de aanwezige liquiditeitspositie. Op basis van de huidige situatie 2020 is dat geen enkel probleem.

De belangrijkste risico's die uit de risico-inventarisatie voor de scholen en daarmee voor de Stichting Keizer Karel naar voren komen, zijn:

- onvoorziene en onbeheersbare fluctuaties in leerlingaantallen;
- financiële gevolgen van beëindiging arbeidsrelaties;
- instabiliteit bekostiging;
- onvolledige indexatie bekostiging;
- arbeidsmarkt schaarste;
- financiële tegenvallersbouw/renovatie KKC;
- ziektevervangings.

Voorgenoemde risico's zijn uitgewerkt in de risicoprofielen per school. Hierbij zijn ook de aanwezige beheersmaatregelen beschreven. Tevens is bij het opvangen van de financiële gevolgen bij het optreden van de risicogebeurtenis een inschatting gemaakt van de flexibiliteit (o.a. flexibele schil) in de kostenstructuur van de scholen. De risicoprofielen zijn een hulpmiddel voor de schoolleiding voor het prioriteren en inzetten van de beschikbare middelen voor het realiseren van de doelstellingen.

Het bestuur heeft besloten een doelvermogen aan te houden dat groter is dan bovenvermeld buffervermogen, omdat externe factoren en beleids- en begrotingsregels soms onzeker zijn of aan verandering onderhevig. Dit is mede ingegeven om directe en indirecte financiële gevolgen van bijvoorbeeld de uitbraak van het Coronavirus (annuleren van reizen en excursies alsmede extra investeringen in het digitaliseren van het onderwijs) te kunnen opvangen. Risicomanagement is in dit opzicht essentieel voor de continuïteit van de stichting.

Impact coronavirus

Zoals hierboven aangegeven heeft de coronacrisis beperkte gevolgen voor de stichting, gezien het feit dat deze geen invloed heeft op de rijksvergoeding. Aan de kostenkant zijn er wel gevolgen voor de stichting vanwege eventueel niet te verhalen kosten voor schoolreizen en excursies door bijvoorbeeld faillissementen van reisorganisaties en/of vliegtuigmaatschappijen, extra investeringen in digitalisering c.q. leermiddelen en scholing en lagere huuropbrengsten. De globale inschatting van de financiële impact van de coronacrisis voor de Stichting Keizer Karel op korte termijn bedraagt:

Huurinkomsten	€	10.000
Digitalisering	€	60.000
Overig	€	23.000
Totaal	€	93.000 (voor zover nu in te schatten met restrisico vouchers)

Inhoudsopgave tabellen en grafieken

Grafiek 1	
Totaal aantal bij de stichting ingeschreven leerlingen op peildatum 1 oktober incl. VAVO	11
Tabel 1	
De verdeling van de leerlingen over leerjaren en opleidingen in 2020 excl. VAVO	12
Grafiek 2	
Instroom van nieuwe leerlingen(peildatum 1 oktober)	13
Grafiek 3	
Procentuele verdeling van de leerlingpopulatie naar belangrijkste gemeenten in het voedingsgebied	13
Kaart 5	
RPO gebied Amstelland	15
Grafiek 4	
Verdeling van de leerlingen over de opleidingen (peildatum 1 oktober)	17
Tabel 2	
Rendementen uit de opbrengstenkaart 2020 (bron: Vensters voor Verantwoording)	18
Grafiek 5	
Examenresultaten beide afdelingen de laatste tien jaar	19
Tabel 3	
Schoolverlaters in de afgelopen vier jaar naar reden van vertrek per 31 juli	20
Grafiek 6	
Ontwikkeling in fte per school en de stichting	22
Grafiek 7	
Gemiddelde leeftijd voor de drie functiegroepen sinds 2014 per 1 januari	23
Tabel 4	
Verdeling van de werknemers in aantallen en fte over verschillende functiegroepen	24
Tabel 5	
Verdeling man vrouw per functiegroep	24
Grafiek 8	
Verdeling functiemixgetallen per 1 september 2020	26
Tabel 6	
De financiële situatie op de balansdatum	41
Grafiek 9	
Overzicht van de ontwikkeling van baten en lasten	42
Tabel 7	
Opbouw van de kapitalisatie	43
Tabel 8	
Het financiële resultaat in 2020	44

Tabel 9		
	Exploitatieresultaat	47
Tabel 10		
	Bestemming van het resultaat van 2020	48
Tabel 11		
	Leerlingentelling 2020 en -prognoses (de begroting 2021 en de raming 2022-2025)	49
Tabel 12		
	Meerjarenprognose van de formatie	49
Tabel 13		
	Begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025	50
Tabel 14		
	Liquiditeitsprognose begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2025	52
Tabel 15		
	Meerjarenbalans 2021-25	53
Tabel 16		
	Voorgenomen investeringen KKC 2021-2025	54
Tabel 17		
	Voorgenomen investeringen AK 2021-2025	55



Stichting Keizer Karel



Alkwin Kollege
Keizer Karel College

Inhoudsopgave jaarrekening

	Pagina
Financiële kengetallen	63
Jaarrekening	
Grondslagen	64
Model A: Balans per 31 december 2020	69
Model B: Staat van baten en lasten over 2020	70
Model C: Kasstroomoverzicht	71
Model VA: Vaste activa	72
Model VV: Voorraden en vorderingen	73
Model EL: Effecten en liquide middelen	74
Model EV: Eigen vermogen	75
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	76
Model KS: Kortlopende schulden	77
Model G: Verantwoording subsidies	78
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	79
Model AB: Opgave andere baten	80
Model LA: Opgave van de lasten	81
Model FB: Financiële baten en lasten	83
Model E: Overzicht verbonden partijen	84
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector	85
Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	87
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	88
Overige gegevens	
Gebeurtenissen na balansdatum	89
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	90
Exploitatie Bovenschools	93
Exploitatie 02QZ Keizer Karel College	94
Exploitatie 14VG Alkwin College	95

Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

Kengetallen	2020	2019
<u>Solvabiliteit</u>	81,39%	84,07%
<i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen.</i>		
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen. 25% á 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% dan is de stichting in staat om aan haar lange termijn verplichtingen te voldoen.		
<u>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</u>	64,71%	67,89%
<u>Liquiditeit (Quick ratio)</u>	3,73	4,28
<i>Verhouding vlottende activa minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen.</i>		
Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de Stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.		
<u>Weerstandsvermogen (VO)</u>	39,11%	41,44%
<i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen en het totaal van de totale baten inclusief rentebaten en de waardeveranderingen en overige opbrengsten financiële vaste activa.</i>		
<u>Weerstandsvermogen</u>	20,88%	22,63%
<i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen minus de materiële vaste activa en het totaal van de rijksbijdragen.</i>		
Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.		
<u>Rentabiliteit</u>	-2,00%	3,37%
<i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i>		
Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatiesaldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.		
<u>Kapitalisatiefactor inclusief privaat</u>	49,78%	49,60%
<i>De kapitalisatiefactor geeft een indicatie of het totale vermogen van de organisatie niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de organisatie. De kapitalisatiefactor wordt bepaald door het totale kapitaal minus de gebouwen en terreinen te delen door de totale baten inclusief de financiële baten.</i>		
De volgende percentages worden hierbij ter indicatie gehanteerd:		
35% bovengrens grote besturen (> 8mln omzet)		
60% voor kleine besturen (<5 mln)		
<u>Aantal leerlingen per teldatum 1-10</u>	3.376	3.375
<u>Aantal FTE (inclusief vervanging)</u>	268,5206	263,3563
<u>Personeelskosten (lonen en salarissen) per FTE</u>	€ 84.475	€ 79.200
<u>Percentage totale personeelslasten t.o.v. de totale lasten</u>	85,09%	82,58%

A1 Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van Stichting Keizer Karel en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

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.

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.

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 zijn vermeld in hele euro's.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van de waardering van de voorzieningen. Hiervoor wordt verwezen naar de desbetreffende beschrijving.

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.

De jaarrekening wordt opgesteld op het niveau van het bevoegd gezag. In de jaarrekening zijn de financiële gegevens opgenomen van de Stichting Keizer Karel, het Alkwin Kollege (brin 14VG) en het Keizer Karel College (brin 02QZ).

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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

Investeringsubsidies

Verkreten investeringsubsidies t.b.v. van de aanschaf van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op de investeringen.

Eigendom

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien er sprake is van economisch eigendom. Hiervan is bijvoorbeeld sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting.

Vorderingen en overlopende activa

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

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

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

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

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

Eigen vermogen

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van Stichting Keizer Karel.

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

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve Personeel

De bestemmingsreserve personeel is bedoeld als buffer voor bijzondere calamiteiten (w.o. premie risicofonds, hogere pensioenpremie, WIA, kosten ziekte voor eigen rekening, onvoorziene kosten, de meerkosten ten opzichte van de subsidie bij toename van het aantal leerlingen).

Bestemmingsreserve Overloop (aanvullende bekostiging)

In december 2013 hebben onderwijsinstellingen in het kader van het Herfstakkoord aanvullende bekostiging ontvangen. Stichting Keizer Karel heeft voor de toegekende middelen een bestemmingsreserve gevormd, die verder in het bestuursverslag wordt toegelicht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd, omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

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

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

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorzieningen worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud gedurende de planperiode van de gebouwen gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat. Waarbij is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt. Deze methode paste de instelling al voor 2017 toe. De instelling maakt hierbij gebruik van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

Voorziening ambtsjubileum

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

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

De disconteringsvoet is ongewijzigd gebleven (1,0% in 2018, als 2019, als 2020).

Voorziening ADV sparen (spaarverlof/leeftijdsbewust sparen)

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van ADV sparen (spaarverlof/leeftijdsbewust sparen) is een voorziening gevormd. De voorziening is vastgesteld op basis van de gegevens die per personeelslid per school zijn bijgehouden. Het saldo (in uren) is gewaardeerd op basis van de gemiddelde personeelslast.

Voorziening langdurig zieken

Voor personeelsleden die per balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid is een voorziening gevormd ter grootte van de nog resterende loonkosten (tot datum uitdiensttreding of datum vermindering omvang dienstverband) in 2020.

Voorziening wachtgeld

Voor ex-personeelsleden waarvan via DUO (op basis van informatie van UWV) de WW-uitkering deels (25 %) wordt ingehouden op de bekostiging, is een voorziening wachtgeld gevormd. De waarde is gebaseerd op de WW-uitkering en op de duur van de maximale verhaaltermijn (120 maand na ingaan van de uitkering) of (indien korter) tot het moment van pensionering.

Langlopende schulden

De waarborgsommen kluisjes bestaan uit de borg die leerlingen inleggen voor het gebruik van een kluisje. Op het moment dat een leerling van school gaat wordt de borg terugbetaald.

Kortlopende schulden

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

Overlopende passiva

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

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Rijksbijdragen

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

De ontvangen (normatieve) Rijksbijdrage en de niet geormerkte 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.

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

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

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

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

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen en/of waarin de opbrengsten zijn gederfd en/of waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Overige baten

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

Personele lasten

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

Pensioenen

Stichting Keizer Karel heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling.

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

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

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

Per december 2020 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 93,2% (gemiddeld over 2019: 97,8%). De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

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

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

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

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

Model A: Balans per 31 december 2020

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31 december 2020	31 december 2019
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	5.331.991	5.456.888
1.3	Financiële vaste activa	0	125.671
	<u>Totaal vaste activa</u>	<i>5.331.991</i>	<i>5.582.559</i>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	1.389.688	921.442
1.7	Liquide middelen	10.443.068	10.690.757
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<i>11.832.756</i>	<i>11.612.199</i>
	<u>Totaal activa</u>	<u>17.164.747</u>	<u>17.194.758</u>
2.	Passiva	31 december 2020	31 december 2019
2.1	Eigen vermogen	11.106.562	11.673.919
2.2	Voorzieningen	2.863.732	2.782.023
2.3	Langlopende schulden	25.800	25.785
2.4	Kortlopende schulden	3.168.653	2.713.031
	<u>Totaal passiva</u>	<u>17.164.747</u>	<u>17.194.758</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2020

		Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	27.653.814	27.022.123	26.917.198
3.2	Overige overheidsbijdragen	909	909	909
3.5	Overige baten	744.279	1.855.290	1.254.943
	Totaal baten	28.399.002	28.878.322	28.173.050
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	24.620.137	24.514.851	22.478.018
4.2	Afschrijvingen	705.244	722.639	739.203
4.3	Huisvestingslasten	1.168.794	1.074.850	1.050.732
4.4	Overige lasten	2.440.578	2.957.925	2.951.095
	Totaal lasten	28.934.753	29.270.265	27.219.049
	Saldo baten en lasten	-535.751	-391.943	954.001
5.	Financiële baten en lasten	-31.606	-2.000	-4.156
	<u>Resultaat</u>	<u>-567.357</u>	<u>-393.943</u>	<u>949.846</u>
	<u>Resultaat na belastingen</u>	<u>-567.357</u>	<u>-393.943</u>	<u>949.846</u>
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>-567.357</u>	<u>-393.943</u>	<u>949.846</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	-535.751	954.001
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	705.244	739.203
Mutaties voorzieningen	81.709	-183.500
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	-468.246	-397.204
Schulden	455.622	-187.968
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	238.578	924.532
Ontvangen interest	119	770
Betaalde interest (-/-)	-31.725	-4.926
	-31.606	-4.156
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	<u>206.972</u>	<u>920.376</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	-580.347	-749.107
Desinvesterings in FVA (+/+)	125.671	-
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	<u>-454.676</u>	<u>-749.107</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	2.325	2.130
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-2.310	-2.445
<u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten:</u>	<u>15</u>	<u>-315</u>
Mutatie liquide middelen	-247.689	170.955
Beginstand liquide middelen	10.690.757	10.519.802
Mutatie liquide middelen	-247.689	170.955
<u>Eindstand liquide middelen</u>	<u>10.443.068</u>	<u>10.690.757</u>

Model VA: Vaste activa

1. Activa

1.2 Materiële vaste activa

		mutaties 2020								
		Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2020	Cumulatieve afschrijvingen tot 1 januari 2020	Boekwaarde per 1 januari 2020	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvinge n	Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2020	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2020	Boekwaarde per 31 december 2020
1.2.1	Gebouwen en terreinen	6.598.440	3.376.868	3.221.572	46.643	-	240.948	6.645.083	3.617.816	3.027.267
1.2.2	Inventaris en apparatuur	6.396.369	4.240.001	2.156.368	518.464	-	448.865	6.914.833	4.688.866	2.225.967
1.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	184.736	105.788	78.948	15.240	-	15.431	199.976	121.219	78.757
<u>Materiële vaste activa</u>		13.179.545	7.722.657	5.456.888	580.347	-	705.244	13.759.892	8.427.901	5.331.991

Toelichting:

De materiële vaste activa zijn juridisch en economisch eigendom van de Stichting.

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen. Onder andere bedrijfsmiddelen zijn leermethoden ondergebracht.

Zoals in het jaarverslag beschreven is een grootschalige ver-/nieuwbouw van het Keizer Karel College gepland voor de komende jaren. Omdat hiermee de school wordt uitgebreid zijn daarbij investeringen in inventaris gepland, hiermee worden naar schatting van het college van bestuur geen inventaris (met een boekwaarde) vervangen. Daarnaast zal slechts een beperkt deel van de in het verleden geactiveerde bijdragen in gebouwen/verbouwingen worden vernieuwd. Dit beperkt zich tot de investeringen in die de stichting heeft gedaan in de noodgebouwen. Het college van bestuur schat in dat hierop mogelijk een versnelde afschrijving nodig had geweest vanaf 2020 ad € 50.000. In het voorjaar van 2021 worden de in het verleden geactiveerde gebouwen en verbouwingen verder geanalyseerd, zodat op basis van hiervan een adequate inschatting kan worden gemaakt van de te verwerken versnelde afschrijving op de gebouwen/verbouwingen.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven € 500. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Gebouwen - nieuwbouw	40 jaar	Machines en installaties	15 jaar
Gebouwen - verbouwing/aanpassing	25 jaar	Leermethoden	8 jaar
Meubilair	15 jaar	ICT	4 jaar
Inventaris en apparatuur	10 jaar		

1.3 Financiële vaste activa

		Stand per 1 januari 2020	Stand per 31 december 2020
1.3.1	Vordering op UWV	125.671	-

Toelichting:

Betreft de eventueel uit te betalen transitievergoeding bij uitdiensttreding langdurig zieken of de daadwerkelijk uitbetaalde transitievergoedingen aan langdurig zieken die uit dienst zijn getreden. De werkelijk uitbetaalde transitievergoedingen zijn in 2020 gedeclareerd bij het UWV. Van de vordering per 31 december 2019 is € 123.402 begin 2021 toegekend door het UWV. Na 31 december 2020 is de toegekende vordering op het UWV begin 2021 uitbetaald en gerubriceerd onder 1.5.7.2 vorderingen.

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2020	31 december 2019
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	71.649	62.281
1.5.2	OCW / EZ	-	-
1.5.7	Overige vorderingen	903.882	363.456
1.5.8	Overlopende activa	414.157	495.705
	<u>Vorderingen</u>	<u>1.389.688</u>	<u>921.442</u>
	Uitsplitsing		
1.5.7.1	Vordering op gemeente	706.325	354.652
1.5.7.2	Vordering op UWV	123.402	-
1.5.7.3	Belastingdienst	-	-
1.5.7.4	Overige	74.155	8.805
1.5.7	<u>Overige vorderingen</u>	<u>903.882</u>	<u>363.456</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	382.472	413.826
1.5.8.2	Verstreckte voorschotten	-	1.576
1.5.8.3	Overige overlopende activa	31.685	80.303
1.5.8	<u>Overlopende activa</u>	<u>414.157</u>	<u>495.705</u>

Toelichting op 1.5.7.1 Vordering op gemeente, inzake ver-/nieuwbouw Keizer Karel College

De schoolleiding van het Keizer Karel College c.q. bestuur van de Stichting Keizer Karel is al een aantal jaar in gesprek met de gemeente over een grootscheepse verbouwing en uitbreiding van de school. Stichting en gemeente (zowel de wethouder als de Raad) zijn het erover eens dat de verbouwing en uitbreiding van het Keizer Karel College noodzakelijk is, vanwege:

1. de leeftijd en de staat van het gebouw die deels sloop en deels een grondige renovatie noodzakelijk maken, omdat voorzieningen en installaties verouderd zijn en niet voldoen aan de duurzaamheidseisen van deze tijd. In het nieuwe meerjarig huisvestingsplan (IHP) van de gemeente Amstelveen, dat er instemming voor ligt aan de raad, staat de verbouw en uitbreiding van het KKC op de eerste plaats.
2. de belangstelling van (potentiele) leerlingen en hun ouders voor het Keizer Karel College en het feit dat de leerlingenpopulatie in de regio de komende jaren nog sterk zal groeien. Op bestuurlijk niveau zijn hierover afspraken gemaakt met de gemeente Amstelveen, waarbij is afgesproken om te komen tot 3 scholengemeenschappen van rond de 1860 leerlingen (Amstelveen College, Hermann Wesselink College en Keizer Karel College).
3. opdat het KKC daarna klaar is voor hoogwaardig, kwalitatief en toekomstgericht onderwijs op weg naar een netwerk- en kennismaatschappij. Waarbij er meer ruimte is voor maatwerk en het accent naast kennis komt te liggen op (meta) cognitieve vaardigheden (competenties). Om dit te realiseren, is het creëren van een professionele leergemeenschappen binnen de scholen essentieel. Vanuit relatie, competentie en autonomie werken aan versterking van het onderwijs. De inrichting van het gebouw is daarbij een belangrijke voorwaarden zodat er naast lokalen ook ruimte komt voor studiepleinen (domeinen) leerlabs e.d.

In 2018 is er een eerste voorbereidingskrediet door de gemeente ter beschikking gesteld en begin 2019 uitbetaald. In 2019 is met de wethouder en het ambtelijk apparaat overeengekomen dat een tweede aanvraag voor het voorbereidingskrediet meegenomen zou worden in de eerste kredietaanvraag voor de definitieve bouw en renovatie. Die kredietaanvraag stond gepland voor juni 2020 en werd gezien de ontwikkelingen rond Corona verschoven naar november 2020. Aan de school is gevraagd de kosten voor het maken van een voorlopig ontwerp en van een definitief ontwerp tot die tijd voorlopig uit eigen middelen te financieren. Bestuur heeft daar, na overleg met de Raad van Toezicht, mee ingestemd. De gemeente investeert voor een bedrag van € 21.118.000 in de nieuwbouw en het Keizer Karel College voor € 3.688.000. Er wordt nog gezocht naar een financiering van € 980.000 om het gebouw gasloos te kunnen laten zijn.

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7 Liquide middelen

		31 december 2020	31 december 2019
1.7.1	Kasmiddelen	6.577	4.775
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	10.436.491	10.685.982
1.7.4	Overige liquide middelen	-	-
	<u>Liquide middelen</u>	<u>10.443.068</u>	<u>10.690.757</u>

Model EV: Eigen vermogen

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2019	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2019
2.1.1 Algemene reserve	8.344.162	493.390	-	8.837.552
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	2.379.911	456.455	-	2.836.366
Eigen Vermogen	10.724.073	949.846	-	11.673.919
Uitsplitsing				
Algemene reserve	8.344.162	493.390	-	8.837.552
2.1.1 <u>Algemene reserve</u>	8.344.162	493.390	-	8.837.552
Personeel	2.320.427	-	-	2.320.427
Overloop (aanvullende bekostiging)	59.484	-59.484	-	-
Aanvullende bekostiging 2019	-	515.939	-	515.939
2.1.2 <u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	2.379.911	456.455	-	2.836.366
	Stand per 1 januari 2020	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2020
2.1.1 Algemene reserve	8.837.553	-422.357	-	8.415.196
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	2.836.366	-145.000	-	2.691.366
Eigen Vermogen	11.673.919	-567.357	-	11.106.562
Uitsplitsing				
Algemene reserve	8.837.553	-422.357	-	8.415.196
2.1.1 <u>Algemene reserve</u>	8.837.553	-422.357	-	8.415.196
Personeel	2.320.427	-	-	2.320.427
Overloop (aanvullende bekostiging)	-	-	-	-
Aanvullende bekostiging 2019	515.939	-145.000	-	370.939
2.1.2 <u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	2.836.366	-145.000	-	2.691.366

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2020

-422.357 wordt toegevoegd aan de algemene reserve

0 wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve Overloop

-145.000 wordt onttrokken uit de bestem.res. Aanvullende bekostiging 2019

-567.357 totaal resultaatverdeling

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

		Mutaties 2020						
		Stand per 1 januari 2020	Dotaties	Onttrekkingen	Rente mutatie (bij Vrijval contante waarde)	Stand per 31 december 2020	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	901.393	248.349	50.749	5.378	-	1.093.615	174.677
2.2.3	Overige voorzieningen	1.880.630	233.450	343.963	-	-	1.770.117	489.657
	Voorzieningen	2.782.023	481.799	394.712	5.378	-	2.863.732	664.334
Uitsplitsing								
	<i>Voorziening jubilea</i>	270.237	49.655	25.667	5.378	-	288.847	13.723
	<i>Voorziening spaarverlof</i>	620.690	198.694	14.616	-	-	804.768	160.954
	<i>Langdurig zieken</i>	10.466	-	10.466	-	-	-	-
	<i>Voorziening wachtgeld</i>	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	<u>Personeelsvoorziening</u>	901.393	248.349	50.749	5.378	-	1.093.615	174.677
	<i>Voorziening groot onderhoud</i>	1.880.630	233.450	343.963	-	-	1.770.117	489.657
2.2.3	<u>Overige voorzieningen</u>	1.880.630	233.450	343.963	-	-	1.770.117	489.657

Zoals blijkt uit het verloopoverzicht hierboven bedraagt de voorziening voor groot onderhoud ultimo 2020 € 1.783.435 (2019 € 1.880.630). De voorziening is gevormd voor het schoolgebouw van het Alkwin College en het Keizer Karel College en gebaseerd op meerjaren onderhoudsplannen voor beide gebouwen. Voor het Keizer Karel College is een groot nieuwbouw en renovatie project gepland (zie ook toelichting op de vordering op de gemeente Amstelveen ad € 706.325 ultimo 2020 (2019: € 354.652)). Om deze reden is het onderhoud dat de afgelopen jaren gepland was voor het Keizer Karel College niet volledig uitgevoerd, de voorziening is hierdoor De nieuwbouw en renovatie van het Keizer Karel College bevat een drietal componenten, te weten: [1] sloop en nieuwbouw; [2] renovatie van het oudste gedeelte van het gebouw en [3] een opknappbeurt voor delen van het oudste gedeelte en het deel dat in 2009 is opgeleverd. De renovatie betreft onder meer alles wat met het binnenklimaat te maken heeft (zowel verwarming, verkoeling, als frisse lucht) en de aanpak van muren. Een deel van de kozijnen zal vervangen worden én er komt een geheel nieuwe beveiligingsinstallatie (inbraak en brand).

Het opknappen betreft de vloerbedekking in het bestaande deel van de school evenals de plafonds. Daarnaast zal een aantal vaste gebruikersvoorzieningen (denk aan keukenblokken, toiletvoorzieningen e.d.) worden verplaatst of aangepast. Deze zaken waren volgens het meerjarenonderhoudsplan voor eerdere jaren gepland. De problematiek van de verwarming (die grotendeels onder de vloer en niet/nauwelijks bereikbaar is aangelegd) was zelfs aanleiding om met de gemeente over renovatie in gesprek te gaan. De wetenschap dat het gebouw binnen afzienbare termijn ingrijpend verbouwd zal gaan worden, heeft de schoolleiding een aantal jaar doen besluiten om het groot onderhoud zo minimaal mogelijk uit te voeren, opdat het meegenomen kan worden in de verbouw van de school. Van deze uitgaven is een inschatting gemaakt. Strikt genomen zou de huidige dotatie op basis van deze inschatting € 80.000 te hoog zijn verantwoord, maar gezien de omvang en het stadium waarin het project verkeerd acht de schoolleiding het nodig dit bedrag als een marge voor eventuele prijsstijgingen of andere onvoorziene extra kosten ten aanzien van de geplande werkzaamheden.

2.3 Langlopende schulden

		Mutaties 2020					
		Boekwaarde per 1 januari 2020	Aangegane leningen	Aflossingen	Boekwaarde per 31 december 2020	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.3.5	Waarborg kluisjes	25.785	2.325	2.310	25.800	-	25.800
	<u>Langlopende schulden</u>	25.785	2.325	2.310	25.800	-	25.800

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2020	31 december 2019
2.4.3	Crediteuren	342.166	238.235
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.091.133	1.023.108
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	319.745	296.645
2.4.9	Overige kortlopende schulden	50.001	36.532
2.4.10	Overlopende passiva	1.365.608	1.118.512
Kortlopende schulden		3.168.653	2.713.031
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	1.091.133	1.015.536
2.4.7.2	Omzetbelasting	-	7.572
<u>2.4.7</u>	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>1.091.133</u>	<u>1.023.108</u>
2.4.9.2	Overige	50.001	36.532
<u>2.4.9</u>	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>50.001</u>	<u>36.532</u>
2.4.10.1	Vooruitontvangen college- en les gelden	219.641	245.113
2.4.10.2	Vooruitontv. subs. OCW/EL&I geoormerkt	74.790	32.000
2.4.10.3	Vooruitontv. investeringssubsidies	7.724	8.633
2.4.10.4	Vooruitontvangen bedragen	126.335	72.632
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	771.683	713.527
2.4.10.8	Overige	165.435	46.606
<u>2.4.10</u>	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.365.608</u>	<u>1.118.512</u>

De vooruitontvangen subsidies OCW/EL&I geoormerkt bestaan uit VSV Vast € 32.000, internationalisering funderend onderwijs € 10.000 en het restant van de inhaal- en ondersteuningsprogramma's € 32.790.

Model G: Verantwoording subsidies

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

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
			€	€	ja/nee
VSV vast 2020	1014764-1	20-11-2019	16.000	16.000	ja
VSV vast 2020	1015187-1	20-11-2019	16.000	16.000	ja
VSV vast 2021	1094484-1	20-11-2020	16.000	16.000	nee
VSV vast 2021	1094601-1	20-11-2020	16.000	16.000	nee
Lente- en zomerschool	LENZO20230	30-4-2020	114.300	114.300	ja
Internationalisering funderend onderwijs	IFO20011	16-4-2020	10.000	10.000	nee
Inhaal- en ondersteuningsprogramma's	IOP-71553-VO	10-7-2020	162.900	162.900	nee
Subsidie voor studieverlof	1079357	19-5-2020	2.272	2.272	ja
Subsidie voor studieverlof	1091427	22-9-2020	10.286	10.286	ja
Subsidie voor studieverlof	1091624	22-9-2020	5.143	5.143	ja
	totaal		<u>368.901</u>	<u>368.901</u>	

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

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiale kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
			€	€	€	€	€	€	€
	totaal		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiale kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
			€	€	€	€	€	€	€
	totaal		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.1.1	Rijksbijdrage OCW/EZ	23.637.513	23.262.680	22.643.767
3.1.2	Overige subsidies OCW/EZ	3.107.053	2.869.650	3.405.590
3.1.4	Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	909.248	889.793	867.840
	<u>Rijksbijdragen</u>	<u>27.653.814</u>	<u>27.022.123</u>	<u>26.917.198</u>

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	909	909	909
	<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	<u>909</u>	<u>909</u>	<u>909</u>

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
3.5.1	Verhuur	28.422	56.000	52.306
3.5.2	Detachering personeel	144.517	222.000	204.299
3.5.5	Ouderbijdragen	478.430	510.104	520.467
3.5.6	Overig	92.910	1.067.186	477.871
	<u>Overige baten</u>	<u>744.279</u>	<u>1.855.290</u>	<u>1.254.943</u>

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.1.1	Lonen en salarissen	22.683.214	22.635.381	20.857.882
4.1.2	Overige personele lasten	1.961.183	1.924.470	1.705.237
4.1.3	Af: Uitkeringen	24.260	45.000	85.100
	<u>Personele lasten</u>	<u>24.620.137</u>	<u>24.514.851</u>	<u>22.478.018</u>
	Uitsplitsing			
4.1.1.1	<i>Brutolonen en salarissen</i>	17.642.902	22.635.381	16.090.230
4.1.1.2	<i>Sociale lasten</i>	2.297.707	-	2.164.603
4.1.1.3	<i>Pensioenpremies</i>	2.742.605	-	2.603.049
	<u>Lonen en salarissen</u>	<u>22.683.214</u>	<u>22.635.381</u>	<u>20.857.882</u>
4.1.2.1	<i>dotaties voorzieningen</i>	248.349	116.500	134.190
4.1.2.2	<i>personeel niet in loondienst</i>	970.190	307.720	709.794
4.1.2.3	<i>overige</i>	742.644	1.500.250	861.253
	<u>Overige personele lasten</u>	<u>1.961.183</u>	<u>1.924.470</u>	<u>1.705.237</u>

4.2 Afschrijvingslasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.2.2	Materiële vaste activa	705.244	722.639	739.203
	<u>Afschrijvingslasten</u>	<u>705.244</u>	<u>722.639</u>	<u>739.203</u>
	Uitsplitsing			
	<i>Gebouwen</i>	240.948	246.185	236.995
	<i>Inventaris en apparatuur</i>	135.303	138.913	142.411
	<i>Meubilair/Machines en installaties</i>	163.023	162.497	156.881
	<i>Leermethoden</i>	15.431	16.323	12.879
	<i>ICT</i>	150.539	158.721	190.036
4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	<u>705.244</u>	<u>722.639</u>	<u>739.203</u>

4.3 Huisvestingslasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.3.1	Huur	41.914	48.400	52.166
4.3.3	Onderhoud	215.349	191.000	181.048
4.3.4	Energie en water	207.584	169.500	153.360
4.3.5	Schoonmaakkosten	446.067	412.000	409.778
4.3.6	Heffingen	17.606	15.000	13.488
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	233.450	233.450	233.450
4.3.8	Overige huisvestingslasten	6.824	5.500	7.442
	<u>Huisvestingslasten</u>	<u>1.168.794</u>	<u>1.074.850</u>	<u>1.050.732</u>

4.4 Overige lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	259.252	394.700	356.646
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.730.230	1.628.275	1.650.021
4.4.4	Overig	451.096	934.950	944.428
	<u>Overige lasten</u>	<u>2.440.578</u>	<u>2.957.925</u>	<u>2.951.095</u>
	Specificatie honorarium			
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	22.627	23.000	23.182
4.4.1.3	Fiscale adviezen	-	-	1.182
	<u>Accountantslasten</u>	<u>22.627</u>	<u>23.000</u>	<u>24.365</u>
	Uitsplitsing			
	Accountantskosten	22.627	23.000	23.182
	Deskundigenadvies	3.418	136.700	76.390
	Telefoon- en portokosten	58.755	59.500	59.159
	Public Relations en marketing	81.192	105.000	99.481
	Overige administratie- en beheerslasten	93.260	70.500	98.434
4.4.1	<u>Administratie- en beheerslasten</u>	<u>259.252</u>	<u>394.700</u>	<u>356.646</u>
	Leermiddelen	1.248.873	1.205.275	1.223.033
	Inventaris	30.755	30.000	22.973
	ICT (hardware en software)	369.327	295.000	303.430
	Reproductiekosten	81.275	98.000	100.585
	Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	-	-	-
4.4.2	<u>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</u>	<u>1.730.230</u>	<u>1.628.275</u>	<u>1.650.021</u>
	Excursies/werkweek	54.445	350.000	407.958
	Contributies	120.147	102.000	113.307
	Medezeggenschapsraad en ouderraad	12.293	16.850	16.474
	Testen en toetsen	24.067	32.500	49.195
	Abonnementen	5.809	4.600	4.373
	Verzekeringen	11.586	10.000	5.738
	Overige kosten	222.749	419.000	347.384
4.4.4	<u>Overig</u>	<u>451.096</u>	<u>934.950</u>	<u>944.428</u>

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
5.1	Rentebaten	119	1.000	770
5.5	Rentelasten (-/-)	-31.725	-3.000	-4.926
	<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>-31.606</u>	<u>-2.000</u>	<u>-4.156</u>

Model E: Overzicht verbonden partijen

Het bestuur is niet verbonden met andere partijen.

WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector

WNT-verantwoording 2020 Stichting Keizer Karel

Het aantal complexiteitspunten voor Stichting Keizer Karel is als volgt tot stand gekomen, waarbij het driejaarsgemiddelde is genomen over t-2, t-3 en t-4:

Totale baten (25 tot 75 miljoen)	6 complexiteitspunten
Aantal leerlingen (2.500 tot 10.000)	3 complexiteitspunten
Aantal onderwijssoorten (havo, vwo; 2)	2 complexiteitspunten
Totaal aantal complexiteitspunten	11

Het aantal van 11 complexiteitspunten leidt tot bezoldigingsklasse D met een individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum van € 157.000.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Bedragen x € 1	A.Smit	R.T.P. Dijkstra
Functiegegevens	rector/bestuurder	rector/bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/8
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging in 2020		
Beloning	118.488	87.618
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	20.203	13.522
<i>Subtotaal</i>	<i>138.691</i>	<i>101.140</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	157.000	104.667
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging 2020	138.691	101.140
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	157.000	157.000
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	1,0
Beloning	110.059	117.949
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	19.546	19.500
Totaal bezoldiging 2019	129.605	137.448
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	152.000	152.000

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	P.T. Peeters	C.M. van Krieken	R.J. Duwel
Functiegegevens	voorzitter	secretaris	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging in 2020			
Bezoldiging	12.985	8.656	8.656
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging 2020	12.985	8.656	8.656
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	12.623	8.415	6.404
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	12.623	8.415	6.404
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200

Bedragen x € 1	I.P.A.G. Kalmeijer	J.M.P. Blom	D. Koningen
Functiegegevens	lid	lid	lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 29/02	1/1 - 31/12
Bezoldiging in 2020			
Bezoldiging	8.656	1.443	8.656
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.700	15.700	15.700
-/- onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging 2020	8.656	1.443	8.656
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	8.415	6.404	8.415
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	8.415	6.404	8.415
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.200	15.200	15.200

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

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen

Op basis van RJ 660.24 bestond de mogelijkheid voor onderwijsinstellingen in het Voortgezet Onderwijs om op basis van de Regeling Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs een vordering op te nemen. Het voorwaardelijke karakter van deze vordering (uitkering zal alleen bij liquidatie plaatsvinden) leidt volgens de Raad van de Jaarverslaglegging tot een nihil-waardering (RJ 660.204, jaareditie 2010). Stichting Keizer Karel heeft besloten de vordering in 2010 af te waarderen.

De voorwaardelijke vordering bedraagt 7,5% van de personele lumpsum bekostiging van het ministerie van OCW. Als deze vordering voor 2020 zou worden bepaald, dan bedraagt deze: € 1.600.452 (Keizer Karel College: € 820.631 en Alkwin Kollege: € 779.821).

Investeringsverplichtingen

Stichting Keizer Karel is per balansdatum een verplichting aangegaan inzake de nieuwbouw en renovatie van het Keizer Karel College voor een totaalbedrag van € 110.375 (31-12-2019: € 75.161).

Contracten (Europees aanbesteed)

Leverancier	looptijd	jaarlijkse kosten
Van Dijk Educatie	tot 01-08-2021	1.200.000
Succes Schoonmaak	tot 01-06-2028	170.000
Schoonmaakbedrijf Netjes B.V.	tot 01-02-2029	174.000
Eneco Zakelijk BV*	tot 01-01-2021	93.000
Ricoh Nederland BV	tot 01-11-2020	70.000
De Vrije Energie Producent BV*	tot 01-01-2021	70.000
M. van Happen Container B.V.	tot 01-10-2024	18.000
raamcontract meubilair met de volgende 4 deelnemers:		
Ahrend Nederland	tot 11-6-2023	onbekend
Eromes Marko	tot 11-6-2023	onbekend
Gispen Nederland	tot 11-6-2023	onbekend
Presikhaaf	tot 11-6-2023	onbekend
raamcontract ICT met de volgende 3 deelnemers:		
BuyItDirect NV	tot 18-2-2021**	onbekend
Four IT BV	tot 18-2-2021**	onbekend
Acknowledge Tender Desk BV	tot 18-2-2021**	onbekend

* via inkoopcollectief "Energie voor scholen".

** met eventuele verlenging van maximaal 2 maal 1 jaar

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

College van Bestuur

- De heer drs. A. Smit MEM
Bestuurder

Raad van Toezicht

- De heer drs. P.T. Peeters
Voorzitter Raad van Toezicht
ondertekend namens de Raad van Toezicht

Datum vaststelling jaarrekening:

15 juni 2021

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Exploitatie Bovenschools

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3. Baten			
3.1 Rijksbijdrage OCW	-	-	-
3.2 Overige overheidsbijdragen	-	-	-
3.5 Overige baten	18.122	-	46.500
Totaal baten	18.122	-	46.500
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten*	-250.520	-257.300	-240.490
4.2 Afschrijvingen	-	-	-
4.3 Huisvestingslasten	-	300	273
4.4 Overige lasten	241.225	257.000	285.862
Totaal lasten	-9.295	-	45.645
Saldo baten en lasten	27.417	-	854
5. Financiële baten en lasten	-27.417	-	-854
<u>Resultaat</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-0</u>

* incl. bijdrage scholen in exploitatie bovenschools

Exploitatie 02QZ Keizer Karel College

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3. Baten			
3.1 Rijksbijdrage OCW	14.177.758	13.809.743	14.098.637
3.2 Overige overheidsbijdragen	909	909	909
3.5 Overige baten	388.846	632.000	661.822
Totaal baten	14.567.513	14.442.652	14.761.368
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten	12.890.790	12.229.586	11.939.708
4.2 Afschrijvingen	363.146	364.522	395.823
4.3 Huisvestingslasten	632.679	592.050	548.161
4.4 Overige lasten	1.086.902	1.301.600	1.380.031
Totaal lasten	14.973.517	14.487.758	14.263.722
Saldo baten en lasten	-406.004	-45.106	497.646
5. Financiële baten en lasten	-2.134	-1.000	-1.578
<u>Resultaat</u>	<u>-408.138</u>	<u>-46.106</u>	<u>496.068</u>

Exploitatie 14VG Alkwin Kollege

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
3. Baten			
3.1 Rijksbijdrage OCW	13.476.056	13.212.381	12.818.561
3.2 Overige overheidsbijdragen	-	-	-
3.5 Overige baten	337.311	485.504	546.621
Totaal baten	13.813.367	13.697.885	13.365.182
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten	11.979.867	11.804.779	10.778.801
4.2 Afschrijvingen	342.098	358.117	343.380
4.3 Huisvestingslasten	536.115	482.500	502.298
4.4 Overige lasten	1.112.451	1.399.325	1.285.202
Totaal lasten	13.970.531	14.044.722	12.909.681
Saldo baten en lasten	-157.164	-346.837	455.501
5. Financiële baten en lasten	-2.055	-1.000	-1.723
<u>Resultaat</u>	<u>-159.219</u>	<u>-347.837</u>	<u>453.777</u>