



GOOISE SCHOLEN FEDERATIE

GSF Jaarrapport 2021

“Samen kunnen we meer!”

Inhoudsopgave

Voorwoord College van Bestuur	5
1. Onderwijs	7
1.1. Missie	7
1.2. Aantal leerlingen	8
1.3. Onderwijsresultaten	8
1.4. Toetsing en examinering, geslaagd!	10
1.5. Kwaliteit en onderwijskundige zaken	11
1.6. ICT in het onderwijs	13
1.7. Passend Onderwijs	13
1.8. Nationaal Programma Onderwijs	17
1.9. Toekomstige ontwikkelingen	21
2. Bedrijfsvoering	22
2.1. Organisatie	22
2.2. Personeel	24
2.2.1. Kwantitatieve formatie-ontwikkeling	24
2.2.2. Functiemix	27
2.2.3. Strategisch personeelsbeleid	27
2.2.4. Ziekteverzuim	30
2.2.5. Toekomstige ontwikkelingen	31
2.3. ICT en Huisvesting	32
2.3.1. ICT 2021	32
2.3.2. Huisvesting GSF scholen 2021	32
2.4. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	33
2.5. Financiën	34
2.5.1. Financiële positie op balansdatum	35
2.5.2. Toelichting op het resultaat	35
2.5.3. Allocatie van de middelen naar schoolniveau	38
2.5.4. Treasurybeleid	40
2.5.5. Continuïteitsparagraaf	40
3. Steun en vertrouwen	46

3.1. Raad van Toezicht Gooise Scholen Federatie	46
3.1.1. Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2021	46
3.1.2. Verslag van de Raad van Toezicht	46
3.1.3. Beoordeling Raad van Toezicht doelmatigheid en financiële positie.	49
3.2. Gemeenschappelijke Medezeggenschaps Raad	50
3.2.1. Samenstelling GMR per 31 december 2021	50
3.2.2. Verslag van de GMR	50
3.3. Informatie over ontwikkeling Governance	53
3.4. Afhandeling van klachten	53
4. Gebeurtenissen na balansdatum	53
Jaarrekening 2021	54
Grondslagen voor de jaarrekening	54
Balans per 31 december 2021	59
Staat van baten en lasten 2021	61
Kasstroomoverzicht	62
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	63
Activa	63
1.1.2 Materiële vaste activa	63
1.2.2 Vorderingen	64
1.2.4 Liquide middelen	65
Passiva	66
2.1 Eigen vermogen (na resultaatbestemming)	66
2.2 Voorzieningen	68
2.4 Kortlopende schulden	69
Model G, verantwoording subsidies	71
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	72
Baten	74
3.1 Rijksbijdragen en 3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies	74
3.5 Overige baten	76
Lasten	77
4.1 Personeelslasten	77
4.2 Afschrijvingen	78

4.3 Huisvestingslasten	78
4.4 Overige lasten	79
Financiële baten en lasten	81
Gemiddeld aantal werknemers	82
Bestemming exploitatiesaldo	82
Wet Normering Topinkomens	83
Model E: Verbonden Partijen	85
CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	87
Bijlage 1 Overzicht nevenfuncties College van Bestuur en Raad van Toezicht	92

NB In sommige afbeeldingen in dit document zijn de namen van onze scholen verkort weergegeven

ARHC = A. Roland Holst College

VSC = Vechtstede College

CC = Casparus College

HZM = Huizermaat

GL = Goois Lyceum

DF = De Fontein

GPS = Gooise Praktijkschool

CDB = College de Brink

ISK = Internationale Schakelklas Het Gooi

Voorwoord College van Bestuur

Met veel plezier bieden wij u het jaarrapport 2021 aan. De Gooise Scholen Federatie heeft ook in 2021 op haar acht scholen, de internationale schakelklas en KIEN (het kennis- en expertise netwerk), onder moeilijke omstandigheden, gewerkt aan betekenisvol onderwijs. Bij de Gooise Scholen Federatie draait het om de belofte aan onze leerlingen en het best mogelijke onderwijs dat wordt verzorgd door of met ondersteuning van onze medewerkers.

In 2020 is de wereld getroffen door het coronavirus: een onwerkelijke ervaring met veel menselijk leed. Vanaf 16 maart 2020 zijn, als gevolg van dit virus, de scholen deels gesloten geweest en hebben onze scholen op een zo goed mogelijke manier onderwijs geboden. 2021 stond nog steeds onmiskenbaar in het teken van het coronavirus en voor de Gooise Scholen Federatie in het teken van de effecten van corona op de leerlingen, de medewerkers en het onderwijsleerproces. Dat in een dergelijke situatie het onderwijs voortgang bleef vinden en op een betekenisvolle manier werd vormgegeven, vervult ons met trots. Wij willen dit voorwoord dan ook wederom starten met grote lof voor en dankzegging aan onze collega's die elke dag de belofte aan onze leerlingen hebben waargemaakt. Een prestatie van formaat waar wij op verschillende momenten bij hebben willen stilstaan, door middel van een bericht of gebaar. Dit dekt bij lange na niet de lading maar wij weten dat de dankbaarheid ook gevonden wordt bij en geuit is door de leerlingen die onze collega's elke dag hebben mogen ontvangen in hun lokalen of digitale lessen. Ook hun ouders hebben op meerdere manieren en op verschillende momenten blij gegeven van hun waardering.

Tijdens de corona periode hebben wij een dagboek bijgehouden dat inmiddels uit zes delen bestaat. Deze delen beslaan de periode 2020 tot en met maart 2022 en geven op een waarheidsgetrouwe en narratieve manier weer met welke kennis en onder welke omstandigheden dagelijks keuzes werden gemaakt. Het is een unieke inkijk in de ontwikkelingen van het coronavirus en de impact op het onderwijsproces op onze scholen. De dagboeken zijn openbaar hier terug te lezen.



2020 en 2021 kenmerkten zich met name door de extra inspanningen die wij hebben gedaan ten behoeve van het ondersteunen van leerlingen ten tijde van corona. Wij hebben gebruik gemaakt van de incidentele subsidies “extra handen in de klas” (EHK) en het “inhaal- en ondersteuningsprogramma” (IOP). Deze zijn uiteindelijk meerjarig, maar nog steeds incidenteel, overgegaan in het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) dat in schooljaar 20-21, maar feitelijk pas in schooljaar 21-22 van start is gegaan. In dit jaarverslag vindt u ook daarvan de verantwoording.

Afgelopen jaar schreven wij dat wij trots waren op de bevindingen van de onderwijsinspectie, die ons in 2020 bezocht voor ons vierjaarlijks onderzoek. Wij werkten ook in 2021 gezamenlijk aan de verbeteringen die we in gezamenlijkheid vaststelden. Bij het Casparus College is het afgelopen jaar hard gewerkt aan het eigen verbeterplan en wij zijn verheugd dat de inspectie ons verbeterproces onderschrijft en onze inspanningen beoordeelt als voldoende. Gezamenlijk werken wij met alle GSF scholen aan de permanente kwaliteitsontwikkeling, monitoren we de onderwijskwaliteit en borgen deze of komen we verbeter ambities overeen. Naast de kwalitatieve is ook de financiële basis van de Gooise Scholen Federatie solide. Dit betekent dat de GSF in staat is tegenslagen op te vangen.

Hier mag niet onvermeld blijven hoe trots wij zijn op de nieuwe talentvolle mensen die wij, zowel in onze teams als schoolleidingen, aan ons hebben weten te binden.

We laten ons bij al ons handelen ook inspireren door onze leerlingen, ouders, de maatschappelijke partners in de regio, politici en vertegenwoordigers van landelijke organen. We staan open voor feedback en feedforward en delen ook onze eigen uitdagingen. We zijn altijd samen aan het leren.

Wij hechten aan een goede verantwoording van onze inzet, onder andere middels dit jaarverslag. Dat gebeurt echter niet alleen met dit jaarrapport, maar tevens via de websites, via www.scholenopdekaart.nl, Schoolkompas, andere publicaties en natuurlijk de dagboeken. Ten behoeve van een transparante en open verantwoording hebben wij afgelopen jaren de informatie al meer inzichtelijk en publieksvriendelijker proberen te maken door middel van infographics die los te downloaden zijn. Die stellen wij nu ook weer ter beschikking maar nu hebben wij deze ook in dit verslag verwerkt. Zo hopen wij meer en meer inzicht te geven in wat wij doen en samen elke dag het onderwijs een beetje beter te maken.

Wij willen al onze medewerkers nogmaals bedanken voor hun inspanningen en betrokkenheid.

Samen kunnen we meer.

Bussum, juni 2022

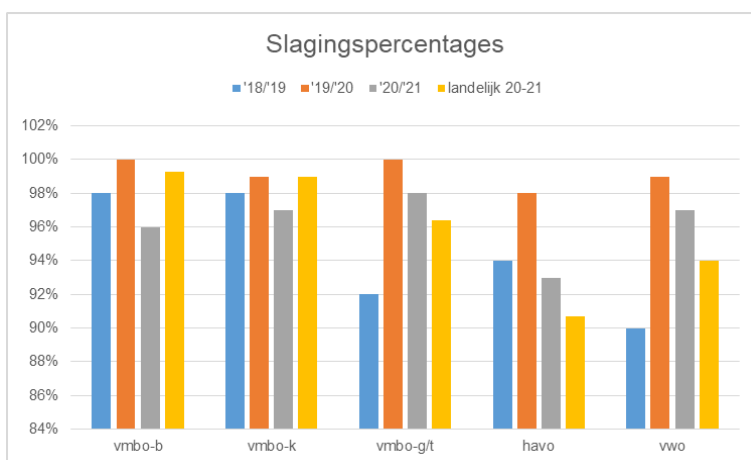
Annet Kil-Albersen & Tijmen Smit
College van Bestuur

1. Onderwijs

In één oogopslag:

Toezichtarrangement 2022:

	vmbo-b	vmbo-k	vmbo g/t	havo	vwo
DF					
GL					
HZM					
CDB					
CC					
VSC					
ARHC					



Voortijdig schoolverlaten:

2020-2021	aantal		voortijdig		prestatienorm	streefnorm
	aantal leerlingen	aantal voortijdig schoolverlaters	voortijdig schoolverlaters (%)	voortijdig schoolverlaters (%)		
onderbouw	3383	4	0,1%	0,1%	0,5%	0,1%
bovenbouw vmbo	1042	6	0,6%	0,6%	2,0%	1,0%
bovenbouw havo / vwo	2120	8	0,4%	0,4%	0,5%	0,1%
	6545	18	0,3%	0,3%		

De bron van de data mbt voortijdig schoolverlaters is: cijfers.duo.nl/ibi_apps/bip/portal/vsv_portal. Tabblad Scholen naar RMC. De data van brinnummer 14SM komt uit de regio Gooi en Vechtstreek, 24TG komt uit de regio Agglomeratie Amsterdam. Het praktijkonderwijs kent geen schoolverlaters informatie.

1.1. Missie

De Stichting Gooise Scholen Federatie verzorgt onderwijs op algemeen bijzondere grondslag. We stellen ons ten doel toekomstgericht onderwijs te verzorgen dat leerlingen goed voorbereidt op vervolgonderwijs of arbeidsmarkt, alsmede op een actieve deelname aan het maatschappelijk leven. Het onderwijs wordt gegeven zonder onderscheid naar ras, sekse of nationaliteit en met respect voor godsdienst of levensovertuiging.

1.2. Aantal leerlingen

Het leerlingaantal van de GSF is licht gestegen tot 6.900. Op vier scholen (De Fontein, Goois Lyceum, ISK en de Gooise Praktijkschool) is het aantal leerlingen toegenomen. Op drie scholen (Huizermaat, College de Brink en A. Roland Holst College) is sprake van een daling van het leerlingaantal. Op twee scholen (Casparus College en Vechtstede College) is het aantal leerlingen stabiel gebleven.



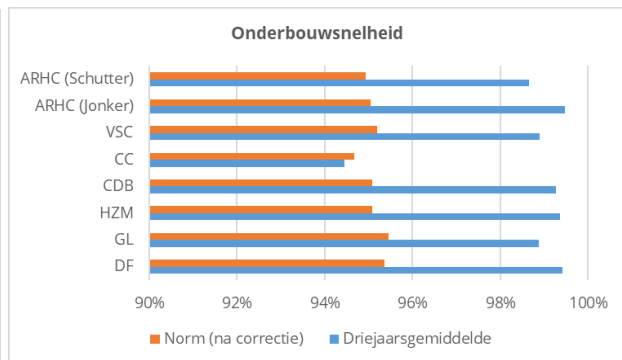
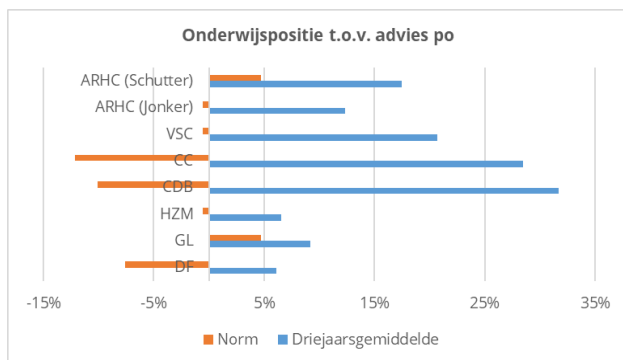
We constateren dat het aandeel LWOO en VMBO basis/kader leerlingen (in leerjaar 3 en 4) is afgenomen ten opzichte van eerdere jaren.

1.3. Onderwijsresultaten

Jaarlijks publiceert de Inspectie van het Onderwijs de opbrengsten-oordelen per school en per schoolsoort (vmbo/havo/vwo). Het oordeel 2022 wordt gevormd over de opbrengsten van drie jaar (schooljaar 2018-2019, 2019-2020 en 2020-2021). Hiervoor maakt de inspectie gebruik van vier indicatoren:

- Positie in leerjaar 3 ten opzichte van het advies van de basisschool (onderwijspositie t.o.v. advies po);
- Percentage onvertraagde studievoortgang in leerjaar 1 en 2 (onderbouwsnelheid);
- Percentage onvertraagde studievoortgang vanaf leerjaar 3 per afdeling (bovenbouwsucces);
- Gemiddeld cijfer Centraal Examen van alle vakken per afdeling (examencijfers)

Als gevolg van de corona crisis heeft de Inspectie van het Onderwijs de werkwijze rond de beoordeling van de onderwijsresultaten aangepast. Scholen worden in het schooljaar 2021/2022 niet beoordeeld op de resultaten en er vindt geen publicatie plaats van de onderwijsresultaten overzichten op de website.



Indicator Bovenbouwsucces:

		DF	GL	HZM	CDB	CC	VSC	ARHC (Jonker)	ARHC (Schutter)
VMBO B	Driejaarsgemiddelde				93,56%	92,79%			
	Norm (na correctie)				87,08%	86,55%			
	Inpectieoordeel 2022				●	●			
VMBO K	Driejaarsgemiddelde				94,07%	93,03%			
	Norm (na correctie)				86,16%	86,28%			
	Inpectieoordeel 2022				●	●			
VMBO G/T	Driejaarsgemiddelde	92,84%		94,27%	90,48%		95,98%	90,48%	
	Norm (na correctie)	86,52%		85,75%	85,67%		86,10%	85,51%	
	Inpectieoordeel 2022	●		●	●		●	●	
HAVO	Driejaarsgemiddelde		93,15%	87,82%			90,19%	85,95%	95,24%
	Norm (na correctie)		81,67%	80,69%			81,23%	80,84%	80,56%
	Inpectieoordeel 2022		●	●			●	●	●
VWO	Driejaarsgemiddelde		94,93%	88,20%			92,64%		90,08%
	Norm (na correctie)		81,79%	81,41%			81,44%		81,29%
	Inpectieoordeel 2022		●	●			●		●
	Boven de norm	●	Onder de norm		●				

Het oordeel van de inspectie valt uiteen in twee categorieën: voldoende en onvoldoende. Een onderwijssoort krijgt onvoldoende als meer dan één van de vier indicatoren gemiddeld over drie jaar onvoldoende is. Voor geen enkele school is dit momenteel aan de orde mbt schooljaar 2020-2021.

De Gooise Praktijkschool kent geen opbrengstenoordeel. Aan het praktijkonderwijs wordt de eis gesteld dat 90% (norm onderwijsinspectie) van de uitgestroomde leerlingen op een passende (leer)werkplek is gekomen. Met 100% scoort de school in het schooljaar 2020-2021 hoger dan de norm en het jaar ervoor.

De inspectie publiceert geen opbrengstenoordeel voor ISK Het Gooi. De ISK verzorgt het onderwijs aan nieuwkomers gedurende de eerste twee jaar van hun verblijf in Nederland, waarna deze leerlingen uitstromen naar het reguliere onderwijs. Na schooljaar 2020-2021 zijn 48 leerlingen uitgestroomd naar met name Praktijkonderwijs, VMBO B/K en MBO entree. 65 leerlingen zijn op de ISK gebleven en 4 leerlingen zijn vertrokken/verhuisd. Corona is vooral van invloed geweest op de instroomaantallen bij de ISK bij de start van het schooljaar 2020-2021.

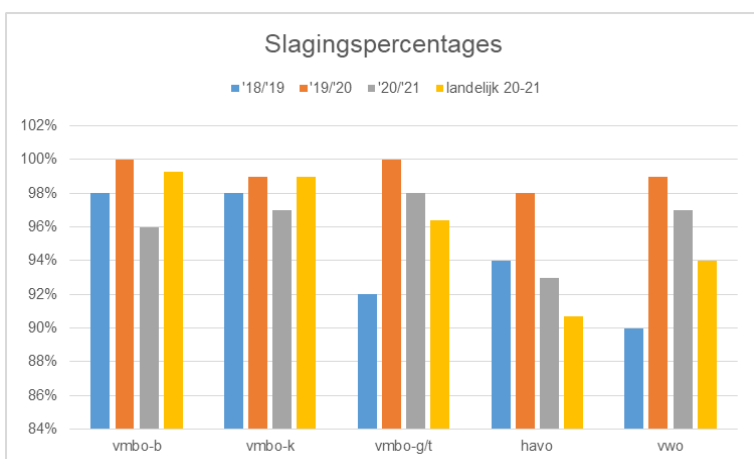
1.4. Toetsing en examinering, geslaagd!

De handreikingen en checklists van de VO-Raad worden gebruikt en elke school heeft een examencommissie ingesteld. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden rondom de schoolexamens zijn helder belegd naar bestuur, schoolleiding en overige medewerkers. Personeel en overige belanghebbenden zijn hierbij betrokken. Er is voldoende zicht op expertise en professionaliseringsbehoefte met betrekking tot de inhoud en organisatie van de schoolexamens.

Ieder jaar komen alle examensecretarissen van de GSF twee maal samen om ervaringen uit te wisselen en te leren van elkaar. Vast onderdeel van deze bespreking is de jaarlijkse aanpassing van het examenreglement, welke voor 1 oktober is vastgesteld met instemming van de GMR-vergadering en verzonden wordt naar de Inspectie.

Ook dit schooljaar heeft de minister de slaag-zak regeling aangepast en een extra herkansingsmogelijkheid en de duimregel toegevoegd.

- De slagingspercentages in 2021 voor het vmbo met een gemiddelde van 97%
- Het slagingspercentage van de havo is 93%
- Het slagingspercentage van het vwo is 97%



Aan het einde van schooljaar 2020-2021 hebben 48 leerlingen de school verlaten met het schooldiploma Praktijkonderwijs. Van deze 48 leerlingen hebben 20 leerlingen een certificaat van een landelijk erkende brancheopleiding behaald. 21 leerlingen hebben een opleiding op MBO niveau 1 afgerond. Negentien leerlingen hebben naast hun MBO diploma of Branchecertificaat nog één of meerdere extra certificaten behaald (oa Vorkheftruckchauffeur, Schoonmaak in de Groothuishouding, VCA, werken met de bosmaaier, Klein Grondverzet).

Van de 48 uitgestroomde leerlingen zijn 14 leerlingen gaan werken, zes leerlingen zijn een BBL opleiding gaan volgen, 21 leerlingen een BOL-opleiding. Twee leerlingen zijn doorgestroomd naar dagbesteding. Twee leerlingen zijn opgenomen in een toeleidings- of trainingstraject naar arbeid. Eén leerling is van de Gooise Praktijkschool doorgestroomd naar het VSO. Gedurende het schooljaar hebben twee leerlingen de school verlaten, beiden in verband met verhuizing en beiden zijn doorgestroomd naar een andere school voor PrO.

1.5. Kwaliteit en onderwijskundige zaken

Onze scholen

In 2021 zijn de Huizermaat en het Goois Lyceum bezocht door de jury Excellent en hebben beide scholen het predicaat Excellent kregen. Voor het Goois Lyceum verloopt de waardering “Goed” van de inspectie, hetgeen een voorwaarde is om het predicaat Excellent te mogen voeren. De aanvraag hiervoor is begin 2022 ingediend.

De Gooise Praktijkschool heeft in 2021 de eerste stappen gezet ter voorbereiding op de voortzetting van het Excellent predicaat. Er is hiertoe een aanvraag ingediend en begin 2022 komt de jury langs om deze aanvraag in de praktijk te verifiëren.

Het predicaat Excellent is voor Vechtstede verlopen in 2021 en zij hebben besloten hiertoe voor nu, in alle hectiek van deze pandemie jaren, geen voortzetting aan te geven. Dit betekent desalniettemin dat het onderwijs wel conform de eerdere excellente aanvraag nog steeds aangeboden en uitgevoerd wordt.

In 2021 is er gewerkt aan de herstelopdracht die het Casparus College in het najaar van 2020 had gekregen tijdens het inspectiebezoek. Alle inspanningen daar hebben geresulteerd in een voldoende van de inspectie, waardoor het Casparus College eind 2021 als voldoende beoordeeld is.

Het A. Roland Holst College heeft in 2021 de aspirant status van Daltonschoon gekregen. In het komende jaar zal aandacht besteed worden aan de vraag of, en zo ja hoe, Dalton de huidige kwaliteit van het onderwijs verder kan versterken. College de Brink is een indrukwekkende samenwerking aangegaan met de internationaal gerenommeerde chef-kok Ron Blaauw en met de academie van de bekende kapper Rob Peetoom, zodat de leerlingen niet alleen de juiste kennis en vaardigheden aangereikt krijgen, maar ook plezier, trots en diepgang leren ervaren. Tevens is op College de Brink kritisch gekeken naar het onderwijsaanbod in relatie tot de mogelijkheden van de leerlingen op de arbeidsmarkt. Hierdoor is de keuze gemaakt om het onderwijsaanbod aan te passen en twee profielen uit te faseren, het betreft de profielen Motorvoertuigentechniek en PIE. Het profiel Economie en Ondernemen wordt een keuzemogelijkheid waardoor de leerlingen die de ambitie hebben een eigen onderneming te starten hiervoor de basiskennis aangereikt krijgen.

Het onderwijsaanbod is verder ongewijzigd gebleven.

Ontwikkeling en professionalisering

Afgelopen jaar hebben we binnen de GSF scholen het leren van en met elkaar verder gestimuleerd en richting gegeven. Zo is er een actief netwerk voor de kwaliteitsmedewerkers, die ook met elkaar hebben ingezoomd op de NPO ontwikkelingen en de rol van de kwaliteitsmedewerker daarin. Ook is er een netwerk voor NT2-docenten die in samenwerking met de ISK van de GSF hun kennis en kunde met elkaar delen. Tevens zijn er andere netwerken zoals van examensecretarissen, instroom coördinatoren, ICT coördinatoren die leiden tot een verdere professionalisering van onze collega's en het versterken van de onderlinge samenwerking. Een netwerk dat ook het noemen waard is, is het netwerk waarin vier medewerkers van de GSF participeren, drie medewerkers van Talent Primair en vier collega's van Stip. Deze collega's hebben de handen ineens geslagen met als doel de leerlingen van PO zich binnen een van de GSF-scholen zich net zo thuis te laten voelen als binnen hun

basisschool. Een van de resultaten van dit netwerk is dat het formulier 'Warme overdracht' is aangepast.

Ondanks de coronamaatregelen die fysieke bijeenkomsten bemoeilijkten, hebben 45 collega's gebruik gemaakt van het aanbod van de GSF-Academie en zijn er 303 unieke logins geweest bij de online Academie. De basistraining 'AVG bij de GSF' is door 136 collega's afgerond met een certificaat en is de populairste training.

Bij het ontwikkelfonds zijn 23 aanvragen ingediend en gehonoreerd. Alle aanvragen voldeden aan de vooraf door het CMT afgesproken uitgangspunten. In november 2021 heeft een tussentijdse evaluatie plaatsgevonden gericht op de effectiviteit voor de deelnemer zelf en op de effectiviteit op het gebied van schoolontwikkeling. Niet alle deelnemers hebben de enquête ingevuld, maar op basis van de feedback die is ontvangen van 16 projectleiders kan geconcludeerd worden dat gebruik maken van de faciliteiten van het ontwikkelfonds een bijdrage levert aan schoolontwikkeling en een leven lang leren en ontwikkelen.

Op het ARHC is een pilot gestart met de Dot en de (B)Oot. Met de digitale observatie tool (DOT) kunnen eenvoudig en snel lessen worden geobserveerd en nabesproken. Het Casparus College, de Fontein en de Huizermaat zijn inmiddels ook gestart met de DOT.

De (B)Oot biedt elke onderwijsprofessional een helder beeld van zijn/ haar ontwikkeling. Voor de onderbouwing van een zelfevaluatie kan de medewerker feedback vragen en documenten uploaden en daarmee ontstaat een relevant portfolio. Het is uiteindelijk de bedoeling dat de medewerker het portfolio ter voorbereiding van een gesprek deelt met zijn/ haar leidinggevende.

De bestuurlijke visitatie die met SOVON bestuur gepland stond is vanwege de corona maatregelen verplaatst en zal nu begin schooljaar 2022-2023 plaatsvinden.

De interscolaire visitaties zijn eveneens vanwege de coronamaatregelen opgeschort naar schooljaar 2022-2023.

Prestatiebox

Ook in 2021 is op de scholen mede door de corona pandemie nog meer gestreefd naar uitdagend onderwijs voor elke leerling met meer eigenaarschap. Ook moesten noodgedwongen de ICT voorzieningen aangepast worden aan het hybride lesgeven en zagen we dat geëigende ICT leermiddelen werden ingezet. De ICT kennis en vaardigheden van personeel is zichtbaar toegenomen. We willen in 2022 ons personeel nog ICT vaardiger maken om goed in te kunnen spelen op de behoeften van leerlingen.

Burgerschapsonderwijs heeft in 2021 op de GSF scholen meer aandacht gekregen en zal verder vorm techniekkrijgen in 2022. Daarnaast is er op de GSF scholen gekeken of het curriculum aanpassingen behoeft om de leerlingen goed door te kunnen laten doorstromen naar vervolgonderwijs. Zoals bijvoorbeeld de samenwerking met kapper Rob Peetoom en chefkok Ron Blaauw voor de vmbo-leerlingen van College de Brink, maar ook de verdere ontwikkeling van het vak funtology. Strategisch personeelsbeleid vinden we binnen de GSF een belangrijke voorwaarde voor zowel ons zittende als nieuw aan te trekken personeel. In 2021 is meer een koppeling van de doelstelling in het onderwijs gemaakt met de ontwikkeling van medewerkers. In 2021 is een nieuw generiek functiehuis ontwikkeld met loopbaanpaden voor de medewerkers. Dit nieuwe functiehuis zal in 2022 geïmplementeerd worden. We verwachten hiermee dat medewerkers duurzamer inzetbaar kunnen zijn en blijven.

De GSF is zich bewust van de gezamenlijke maatschappelijke opdracht in de regio. Het maken van gezamenlijke afspraken is regelmatig onderwerp van gesprek, bijvoorbeeld in het RAP project, maar ook Techniek in het onderwijs.

De GSF heeft op het gebied van internationalisatie geen specifiek beleid en we onderhouden geen structurele contacten met scholen buiten Nederland. Voor de nabije toekomst verwachten we geen nieuwe ontwikkelingen op het gebied van internationalisering. Wel zijn we in overleg met de gemeente Hilversum en de primair onderwijsinstelling STIP om te bezien of en in welke vorm de Internationale Schakelklas samen met de International Primary School en het nieuwkomersonderwijs van STIP een plek kan krijgen op het nieuw te ontwikkelen Arenapark in Hilversum.

Aanvullende bekostiging technisch VMBO

Er is met behulp van de subsidie Sterk Techniekonderwijs geïnvesteerd in modern materiaal, materieel en faciliteiten om de techniek profielen in de vmbo scholen kwalitatief beter te laten aansluiten op de vervolgopleidingen en de arbeidsmarkt. Corona heeft echter wel voor vertraging van dit proces gezorgd. De resterende projectperiode zal een inhaalslag worden gemaakt om de kwaliteit van het technisch vmbo op het voorgenomen niveau te krijgen.

1.6. ICT in het onderwijs

Ook in 2021 heeft de corona pandemie in het onderwijs op ICT gebied grote invloed gehad. Hybride lesgeven is de standaard geworden in 2021. Met hybride lesgeven is het mogelijk gemaakt dat leerlingen fysiek lessen kunnen volgen in de klas, maar ook de “thuiszitters” middels Google Meet deze lessen kunnen bijwonen.

Naast de al bestaande digitale leermiddelen is in 2021 het gebruik van nieuwe applicaties verder toegenomen. De in 2020 aangestelde Edtech coördinatoren hebben een belangrijke rol gespeeld in de vertaalslag van kennis uit het onderwijs naar het gebruik van ICT toepassingen in de klas.

Tevens is de GSF gestart met de aansluiting op het internationale Eduroam Wifi netwerk. Medewerkers en leerlingen hebben dan toegang op basis hun persoonlijke account tot het Wifi netwerk, het schoolnetwerk en internet. Door de koppeling van Eduroam aan het Policy Management platform kan worden bepaald tot welke ICT bronnen medewerkers en leerlingen toegang krijgen waardoor de veiligheid verder zal toenemen.

Naast betere beveiliging van de toegang tot internet heeft dit ook het voordeel dat medewerkers en leerlingen zich kunnen aanmelden op wifi-netwerken van andere onderwijsinstellingen die aangesloten zijn bij Eduroam. In 2022 zal de uitrol van Eduroam binnen de gehele GSF actief en voltooid zijn.

1.7. Passend Onderwijs

Wij beloven alle aan ons toevertrouwde leerlingen het best mogelijke onderwijs en een passende plek.

Landelijke ambities

Alle leerlingen moeten een plek krijgen op een school die past bij hun kwaliteiten en hun mogelijkheden. Dit heet passend onderwijs. Deze vorm van onderwijs zorgt ervoor dat elk kind het beste uit zichzelf haalt. Scholen bieden daarom extra hulp aan leerlingen die dit nodig hebben, zoals kinderen met leer- of gedragsproblemen.

Met passend onderwijs wil de overheid bereiken dat:

- alle kinderen een plek krijgen die past bij de onderwijsondersteuningsbehoefte(n) van het kind, oftewel:
 - een kind regulier onderwijs volgt als dat kan;
 - een kind naar het speciaal onderwijs gaat als intensieve begeleiding nodig is;
- scholen de mogelijkheden hebben voor onderwijsondersteuning op maat, met handelingsbekwame medewerkers;
- de kwaliteiten/de onderwijsbehoefte van het kind bepalend zijn, niet de beperkingen
- kinderen niet meer langdurig thuis komen te zitten, omdat er geen passende plek is.

Qinas

Scholen werken samen aan passend onderwijs voor iedere leerling en iedere leerling volgt zoveel als mogelijk onderwijs in de eigen regio. De aangesloten scholen binnen het samenwerkingsverband willen iedere leerling toe leiden naar een voor hem/haar passende plek in de maatschappij, ook als daar extra of speciale ondersteuning voor nodig is. Voor de meeste leerlingen is dat een passende vervolgopleiding in het middelbaar-/hoger- beroepsonderwijs of het wetenschappelijk onderwijs.

Een passende plek in de maatschappij kan ook een plek op de arbeidsmarkt, een beschutte werkplek of in enkele gevallen dagbesteding zijn. Om een dekkend netwerk van onderwijsvoorzieningen te realiseren binnen de regio is samenwerking tussen de schoolbesturen noodzakelijk. De VO en VSO besturen bieden een palet aan onderwijs varianten om voor elke leerling passend onderwijs te realiseren. Samenwerking met derden is hierbij ook noodzakelijk, het gaat dan bijvoorbeeld om gemeenten en instellingen voor de jeugdzorg. Ook worden er afspraken gemaakt met aanpalende samenwerkingsverbanden (bijvoorbeeld t.b.v. het grensverkeer) en het samenwerkingsverband passend onderwijs PO in de regio. Onderstaande tabel is ontleend aan de jaarlijkse financiële verantwoording van de GSF aan het regionale samenwerkingsverband Qinas, in dit geval over het schooljaar 2020-2021:

Financiële verantwoording Qinas middelen 2020-20201		
Besteding Brede Basisondersteuning		
Leerlingbegeleiding buiten de klas	398.559	
Leerlingbegeleiding in de klas	759.004	
Time-out voorziening / trajectklas	105.182	
Groepstrainingen leerlingen: bestede euro's	133.256	
Ondersteuning van docenten t.b.v. leerlingbegeleiding	233.029	
Deskundigheidsbevordering / professionalisering	79.663	
Zorg/ ondersteuningcoördinatie	806.870	
Overig (materiaal, vermindering verzuim)	356.946	
		2.872.509
Besteding extra arrangement(en)		
Ondersteuning hoogbegaafden, nieuwkomers	509.845	
		509.845
Totaal bestedingen:		3.382.354
Totaal ontvangen vanuit Qinas:		2.444.820
Verschil:		-937.534

Het negatief verschil is vanuit de Rijksbijdragen gefinancierd. De GSF scholen leveren onderwijs, noodzakelijke individuele begeleiding en zorg op maat wat tijd kost.

GSF

Binnen de GSF geldt een integrale visie op passend onderwijs waarbij we streven naar inclusiever onderwijs. "Wij beloven iedere leerling een passende plek."



Wij beloven iedere leerling een passende plek

Onze handelingsbekwame collega's werken data driven

▪ GSF scholen

PM-model t/m P3
OLC pilot ARHC

▪ BOEG

Bovenschoolse Ontwikkel/Expert Groep

Boeg:

over een andere boeg gooien = de zaak op een andere wijze aanpakken

▪ BOEST

Beter Onderwijs En Sterker Thuis nabij

Bovenschoolse maar wel schoolgebonden GSF voorziening

De Gooise Scholen Federatie (GSF) heeft een Bovenschoolse Ontwikkel- en Expertgroep (BOEG) die ingezet wordt om scholen te ondersteunen bij het doorontwikkelen van Passend Onderwijs. Dit team wordt ingezet op de scholen om adviezen te geven en complexe problematiek op te pakken. De BOEG neemt een onafhankelijke rol in richting de school en ouders.

In 2021 hebben de eerste leerlingen gebruik gemaakt van de nieuwe voorzieningen BOEST en de Campus.

BOEST staat voor Beter Onderwijs en Sterker Thuis Nabij. BOEST is een ondersteunende voorziening van de Gooise Scholen Federatie voor leerlingen die, om wat voor reden dan ook, (even) niet op hun

eigen school onderwijs kunnen volgen. Het doel van BOEST is leerlingen, in het kader van passend onderwijs, zoveel mogelijk binnen de GSF een diploma te laten halen. BOEST biedt deze leerlingen een kleinschalige, rustige omgeving, waarin ze door middel van positieve begeleiding en succeservaringen in kleine stappen weer richting het onderwijs op hun eigen school werken.

De Campus is er voor elke leerling binnen de GSF die extra ondersteuning en/of begeleiding nodig heeft. Voorheen werden deze leerlingen doorverwezen naar de Rebound in Hilversum. Deze bestaat niet meer, alle schoolorganisaties binnen de Gooi & Vechtstreek moeten nu zelf voorzien in deze ondersteuningsbehoefte. Een voordeel is dat wij nu zelf binnen de GSF maatwerk kunnen leveren aan leerlingen die dat nodig hebben. Graag zetten wij in op preventieve ondersteuning en begeleiding. Hoe deze begeleiding eruit ziet, is per leerling anders.

1.8. Nationaal Programma Onderwijs

Aanleiding

In februari van 2021 ontvingen we vanuit het ministerie van OCW het bericht dat het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) in werking zou treden met als doelstelling het wegwerken van de vertragingen op:

- cognitieve ontwikkeling
- praktijkvorming
- sociaal emotioneel en algemeen welbevinden

Deze vertragingen zijn ontstaan door de maatregelen rond de COVID-19 pandemie waarbij het onderwijs te maken had met lockdowns, online onderwijs en uitval van lessen.

Schoolscan

In april 2021 zijn alle scholen van de GSF aan de slag gegaan met het uitvoeren van de schoolscan. Het merendeel van de scholen heeft onderzoek gedaan naar de vertragingen door gebruik te maken van harde data. Zo is er voor cognitieve ontwikkeling gebruik gemaakt van de toetsgegevens in SOM, van Cito en de PTA's. Voor de praktijkvorming is er onderzoek gedaan naar de executieve functies en de praktijkvakken. Het onderzoeken van het sociaal emotioneel en algemeen welbevinden is gedaan door het afnemen van vragenlijsten als de SET of de Dilemmamanager.

Om de resultaten goed te kunnen duiden is hierover gesproken met o.a. vakdocenten, examensecretarissen, ondersteuningsteams, kwaliteitsmedewerkers en mentoren/coaches.

Voor de Gooise Praktijkschool (GPS) en de Internationale Schakelklas (ISK) was het lastiger om harde data te gebruiken omdat op deze scholen in mindere mate wordt gewerkt met vaste toetselementen. Het welbevinden was lastig te onderzoeken omdat gevalideerde vragenlijsten te lang of te talig waren. Om toch een goed beeld te vormen is er op deze scholen veel samengewerkt met de vakdocenten en mentoren/coaches door middel van vragenlijsten en gesprekken. Er is op deze scholen in relatie tot de andere scholen meer gebruik gemaakt van zachtere data.

Een aantal schoolprogramma's was voor de zomervakantie van 2021 gereed, maar het merendeel van de scholen heeft wat meer tijd nodig gehad om de schoolscan goed uit te voeren en het schoolprogramma vorm te geven. Hierbij is enigszins afgeweken van de tijdsplanning zoals deze door het ministerie van OCW was vastgesteld, waarbij de scholen kwaliteit boven snelheid hebben verkozen. Wel zijn alle scholen met ingang van het nieuwe schooljaar gestart met het uitvoeren van één of meer interventies.

Betrokkenen

Bij het samenstellen van de schoolprogramma's zijn veel gremia betrokken geweest: schoolleidingen, ondersteuningsteam, examensecretarissen, kwaliteitsmedewerkers en docenten zijn op verschillende momenten betrokken bij de schoolscan en de keuze voor de interventies. Ouders zijn veelal betrokken doordat zij uitgenodigd zijn om de SET vragenlijst over hun eigen kind in te vullen. Daarnaast is er gesproken met de ouderraden en de oudergeleding van de medezeggenschapsraden.

In een aantal gevallen zijn ook leerlingen betrokken geweest, maar door de snelheid waarmee de schoolscan uitgevoerd moest worden en het schoolprogramma geschreven moest worden, hebben leerlingen minder mee kunnen denken dan gewenst.

Medezeggenschapsraden, College van Bestuur en Raad van Toezicht

Op alle scholen hebben de medezeggenschapsraden hun instemming op de schoolprogramma's NPO gegeven. Daarnaast is de GMR en de Raad van Toezicht geïnformeerd over de totstandkoming van de schoolprogramma's en de gekozen interventies van de scholen.

Het College van Bestuur heeft ondersteunend en aanvullend aan de richtlijnen van OCW een visiestuk geschreven met de titel 'Hoofd, hart en handen', vanuit een streven naar een verduurzaamde en toekomstgerichte inzet van mensen en middelen:

- Hoofd: werken aan de versterking van de (handelings)bekwaamheid van zittende collega's
- Hart: Enthousiasmeren van leerlingen en studenten voor het docentschap
- Handen: Ondersteuning van zittende collega's of uitbreiding formatie zittende collega's.

Bij de totstandkoming van de schoolprogramma's is dit visiestuk ook als onderlegger gebruikt.

Het College van Bestuur is gedurende de schoolscan, de totstandkoming en de uitvoering van het schoolprogramma betrokken geweest als vraagbaak, meedenker en critical friend.

Interventies

Cognitieve ontwikkeling

De interventies die de scholen gekozen hebben, zijn in overeenstemming met de aanbevolen interventies uit de [menukaart van het ministerie van OCW](#).

Op cognitieve ontwikkeling hebben veel scholen gekozen voor de inzet van studenten en extra docenten om les in kleinere groepen, extra lessen of in en buiten de les individueel of in kleinere groepen les te kunnen geven. Daarnaast is er op een aantal scholen gekozen voor klassenverkleining.

Veel scholen hebben gekozen voor de professionalisering van het team, aansluitend bij de wensen en het profiel van de school. Hierbij kan gedacht worden aan de kwaliteit van het onderwijs, de coachende rol van de docent (verder) ontwikkelen of de introductie van werkwijzen als Leerkracht of Big Picture Learning. De meeste interventies vallen onder doelgebied A, B, E en F uit de [menukaart](#).

Praktijkvorming

Bijna alle scholen hebben een interventie ingezet op extra ondersteuning en/of aandacht voor de executieve functies.

Een aantal scholen heeft extra inzet vrijgemaakt voor de achterstanden op praktijkvakken; te denken valt aan extra handen bij het vak PIE op het Casparus College en extra uren L.O. voor het examenvak L.O. op het A. Roland Holst College.

De Gooise Praktijkschool heeft voor een aantal leerlingen een verlenging van de maximale verblijfsduur ingezet.

Sociaal emotioneel en algemeen welbevinden

Alle scholen zetten in op het verbeteren van het welbevinden van de leerlingen. De gekozen interventies vallen onder doelgebied C en F uit de [menukaart](#).

Veel scholen hebben gekozen voor het versterken van de zorgstructuur waaronder het uitbreiden van de tijd voor mentoren/coaches en het uitbreiden van het ondersteuningsteam.

Daarnaast zetten scholen in op ouderbetrokkenheid, extra mentoractiviteiten en buitenschoolse activiteiten.

Inhuur van personeel niet in loondienst

Tot en met december 2021 is € 84.000 (3,5%) van de voor het totale schooljaar 2021-2022 ontvangen NPO gelden ad € 4,8 mln. ingezet voor de inhuur van personeel niet in loondienst. De inhuur betreft hier de inzet van externen zoals IMC on tour en trainingsbureaus ten behoeve van de professionalisering van medewerkers.

De interventies uit de schoolprogramma's worden voornamelijk uitgevoerd met het eigen personeel of personeel dat hiervoor tijdelijk in loondienst is aangenomen.

Eerste resultaten

Om gericht te kunnen werken aan het inlopen van de leervertragingen hebben veel scholen ten tijde van de schoolscan al in maart/april 2021 vacatures uitgezet. Het is die scholen gelukt om het merendeel van de vacatures te vervullen. De scholen die vacatures in juli/augustus/september hadden uitgezet hebben aanzienlijk meer moeite gehad om deze te kunnen vervullen. Bij een aantal vacatures is het niet gelukt om deze te vervullen. Het betreft hier vooral College de Brink en de ISK.

De scholen zijn in september 2021 voortvarend gestart met de uitvoering van de gekozen interventies. Het is nog vroeg om de eerste resultaten van de interventies over de maanden augustus t/m december 2021 in te schatten. De uitvoering van veel van de gekozen interventies beslaan een langere periode waardoor het resultaat ook langer op zich zal laten wachten.

Een aantal bevindingen:

Toen de leerlingen na de zomervakantie op school kwamen bleek al snel dat de problematiek onder leerlingen groter was dan uit de schoolscans naar voren was gekomen.

In de scholen werd onrust gevoeld doordat de leerlingen niet meer gewend waren om in een schoolse situatie te zijn. De socialisatie vormde een uitdaging, net als de groepsdynamiek en de schoolse vaardigheden. Dit zorgde ervoor dat er veel aandacht naar deze zaken toe moest gaan, waar een aantal scholen juist fors had ingezet op interventies voor het verkleinen of wegwerken van de leervertragingen en op de executieve functies.

Daarnaast zorgde de pandemie ervoor dat een aantal interventies niet uitgevoerd kon worden door allerlei maatregelen hieromtrent. Groepsvormende activiteiten die zo belangrijk zijn voor de socialisatie konden niet plaatsvinden, uitgevallen docenten en een nieuwe lockdown zorgden ervoor dat interventies niet uitgevoerd konden worden.

Interventies ingezet op het welbevinden van de leerlingen bleken hard nodig te zijn en hun effect te hebben. Extra inzet op ondersteuningsteams, lessen als Martial Arts en KIC en scholingen aan het team over groepsdynamisch werken, zijn waardevolle en belangrijke interventies gebleken.

Nieuwkomers Internationale Schakelklas (ISK)

Het afgelopen jaar heeft de ISK een aantal zaken ingezet om de nieuwkomers extra te ondersteunen vanuit de NPO middelen.

Aan de mentoren is extra tijd (uitbreiding op de formatie) gegeven om de ouders en de leerlingen thuis te bezoeken. Op deze manier hebben de mentoren beter in beeld gekregen hoe de thuissituatie is en kunnen de leerlingen op school beter op maat ondersteund worden. Met deze interventie heeft de school ook geïnvesteerd in de samenwerking met de ouder. Door het leggen van het eerste contact zal de drempel tussen thuis en school verkleind worden.

Er is voor gekozen om een extra lesgroep te maken zodat de lesgroepen kleiner waren en de leerlingen beter begeleid kunnen worden. Daarnaast is er geïnvesteerd in extra handen voor de klas om de leerlingen meer op maat onderwijs aan te kunnen bieden.

Er is een kleine investering gedaan op lesmateriaal: leerlingen hebben allemaal woordenboeken in de eigen taal gekregen. Deze woordenboeken zijn het bezit van de leerlingen, zodat de leerlingen deze ook kunnen gebruiken in het vervolgonderwijs.

Daarnaast is een eerste aanzet gedaan voor de ontwikkeling van een regionaal NT2 expertisecentrum. Voor deze taak is een projectleider aangesteld en de grove lijnen voor het plan staan. Uiteindelijke doel van het regionale expertisecentrum is het bieden van ondersteuning aan PO-, VO- en MBO-scholen in de begeleiding van NT2- leerlingen in het reguliere onderwijs.

Uiteraard is geïnvesteerd op burgerschap. Zo zijn er extra lessen bij een externe partij ingekocht die gegeven worden op de reguliere lessentabel.

Tot slot zijn, voor zover dat mogelijk was, uitjes georganiseerd met de leerlingen. Dit is een combinatie van groepsvorming, werken aan welbevinden van de leerlingen en burgerschap (het leren kennen van de Nederlandse taal en cultuur).

Bovenschoolse inzet

De Gooise Scholen Federatie heeft er niet voor gekozen om NPO gelden bovenschools in te zetten. De gelden gaan naar de scholen en zij bepalen welke interventies er nodig zijn, conform de GSF filosofie van de verdraaide organisatie.

1.9. Toekomstige ontwikkelingen

De Gooise Scholen Federatie zal de komende jaren nog veel bezig zijn met de effecten van de coronacrisis op het onderwijsleerproces. Het Nationaal Programma Onderwijs zal ons de komende jaren nog bezig houden en het is moeilijk te overzien welke blijvende effecten ook nog na die tijd merkbaar en meetbaar aanwezig zijn. We hebben in de coronaperiode een aantal zaken niet kunnen oppakken door de dagelijkse druk als gevolg van corona. In 2022 en verder hopen wij de draad weer rustig te kunnen oppakken.

Daarnaast zijn wij eind februari 2022 opgeschrikt door de Oorlog in Oekraïne en de daardoor op gang gekomen vluchtelingenstroom. Om het onderwijs voor deze Oekraïense kinderen goed vorm te geven, is samen met de schoolbesturen van de taalscholen in het basisonderwijs een taskforce “Onderwijs voor Oekraïne” opgericht. Zo proberen we het onderwijs en de randvoorwaarden daarvoor in onderlinge afstemming vorm te geven en zijn we de gesprekspartner voor de gemeente. Op het moment van schrijven is nog onduidelijk naar welke omvang de Internationale Schakelklas (ISK) zal groeien maar de verwachting is dat er tenminste 300 leerlingen op korte termijn bij zullen komen. Dit vereist een nieuwe locatie en uitbreiding van het leraren- en ondersteuningsteam. Hoe het onderwijs vorm gegeven zal worden, voor welke duur en in welke mate dit op de ISK vormgegeven zal worden, zal ons in 2022 nog veel bezig houden.

De nu nog vigerende maatwerkafspraken functiemix en de daaruit voortvloeiende doelstellingen per GSF-School stammen uit 2014. We kunnen stellen dat het na bijna acht jaar goed is om de doelstellingen voor de functiemix per GSF school opnieuw te bezien. De GSF ontvangt ongeveer € 1,2 miljoen aan zogenaamde regiomiddelen functiemix in verband met de hogere door OCW vastgelegde functiemix voor de Randstadregio's. Voor het begrotingsproces van schooljaar 2023-2024 gaan wij de functiemix doelstellingen per GSF-school alsmede de verdeling van de regiomiddelen functiemix herijken.

Op 8 februari 2022 heeft de Eerste Kamer ingestemd met het wetsvoorstel ‘Van eindtoets naar doorstroomtoets’. Hiermee komt er onder meer één centraal aanmeldmoment voor groep 8-leerlingen die naar het vo gaan: de week voor 1 april. De nieuwe wet geldt vanaf het schooljaar 2023-2024; het eerste centrale aanmeldmoment is daarmee de week voor 1 april 2024. Welke impact dit voor de GSF heeft is nog niet bekend. De aanmeldperiode voor de regio Gooi- en Vechtstreek ligt tot op heden in de eerste week van maart, en sluit daarmee goed aan op de planning & control cyclus van de GSF, waarbij de begrotingen in het voorjaar voor het schooljaar worden opgesteld. We onderzoeken de impact van het latere aanmeldmoment op ons begrotingsproces.

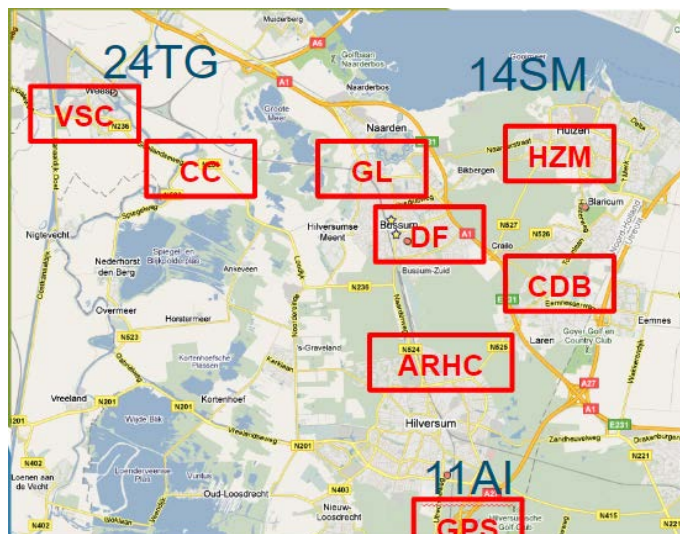
2. Bedrijfsvoering

2.1. Organisatie

De Gooise Scholen Federatie bestaat uit acht scholen en een internationale schakelklas die elk worden geleid door een rector of directeur.

De rector/directeur is verantwoordelijk voor de gang van zaken in de betreffende school en legt hierover verantwoording af aan het College van Bestuur (CvB).

De Stichting verricht haar activiteiten in het Gooi en de Noordelijke Vechtstreek, in het bijzonder op scholen in Bussum (gemeente Gooise Meren), Hilversum, Huizen, Laren en Weesp.



- De Gooise Praktijkschool, brin 11AI, verzorgt praktijkonderwijs.
- De Gooise Scholen Federatie, brin 14SM, is een zogenaemde “brede scholengemeenschap” voor voortgezet onderwijs, waarbinnen de volgende schoolsoorten voorkomen: vmbo/lwoo – havo – atheneum – gymnasium.
- Het Casparus College uit Weesp, brin 24TG, is eveneens een “brede scholengemeenschap” voor voortgezet onderwijs met als schoolsoorten: vmbo/lwoo – havo - atheneum.

De rechtspersoonlijkheid van de Gooise Scholen Federatie is een stichtingsvorm. De stichting is op 24 mei 1995 opgericht. Het bestuur van de stichting is gevestigd te Bussum, Burgemeester de Bordesstraat 82.

Het CvB is eindverantwoordelijk voor de gang van zaken in de stichting. De voorzitter beheerde in 2021 de portefeuilles onderwijsbeleid, personeelsbeleid en externe betrekkingen. Het lid van het CvB beheerde de portefeuilles financiën en personeelsformatie, huisvesting en facilitaire zaken en ICT.

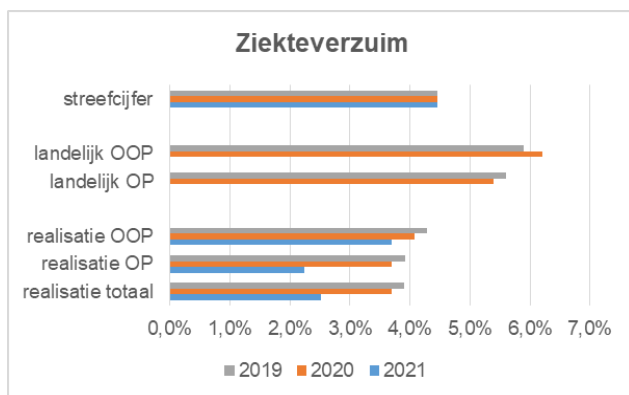
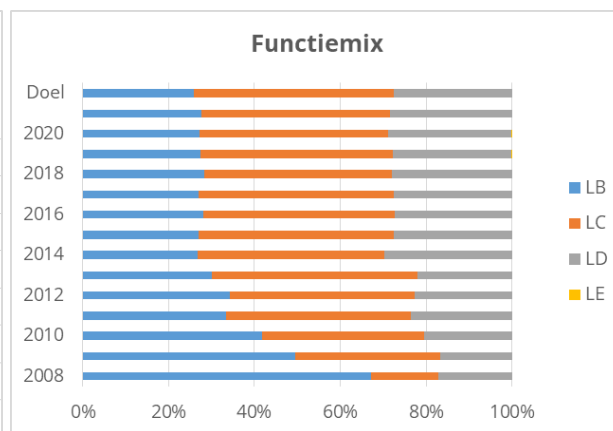
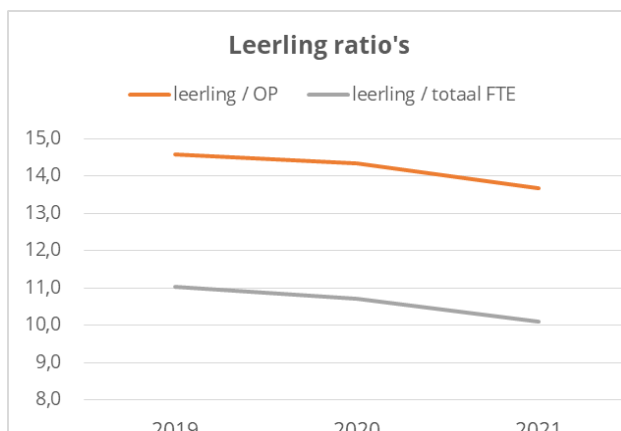
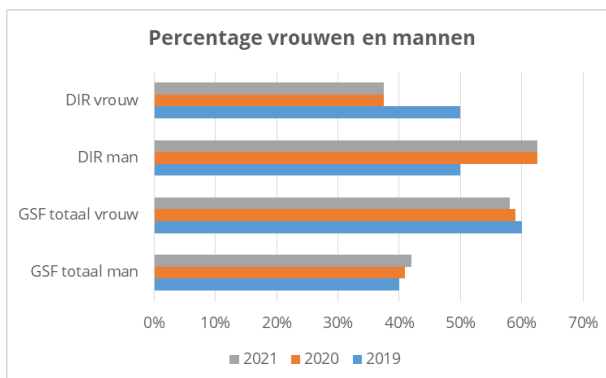
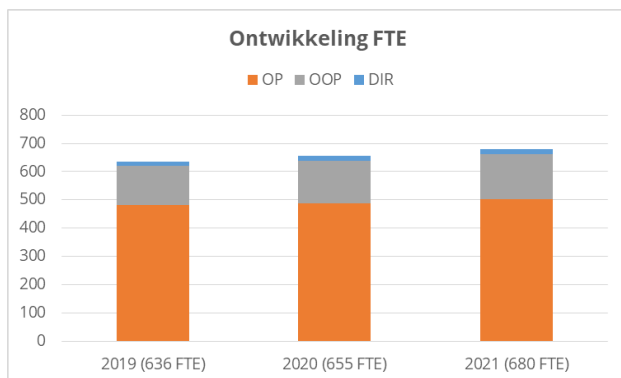
De scholen van de Gooise Scholen Federatie worden ondersteund door het Kennis, Inspiratie en Expertise Netwerk (KIEN). Hierin zijn ondergebracht de afdelingen Ontwikkeling & Kwaliteit, Personeel en Organisatie (inclusief de salarisadministratie), Financiën en Facilitair Beheer, de centrale ICT-afdeling, evenals de stafafdeling van het College van Bestuur (secretaris, communicatie, juridische zaken en secretariaat).

Organogram Stichting Gooise Scholen Federatie



2.2. Personeel

In één oogopslag:



2.2.1. Kwantitatieve formatie-ontwikkeling

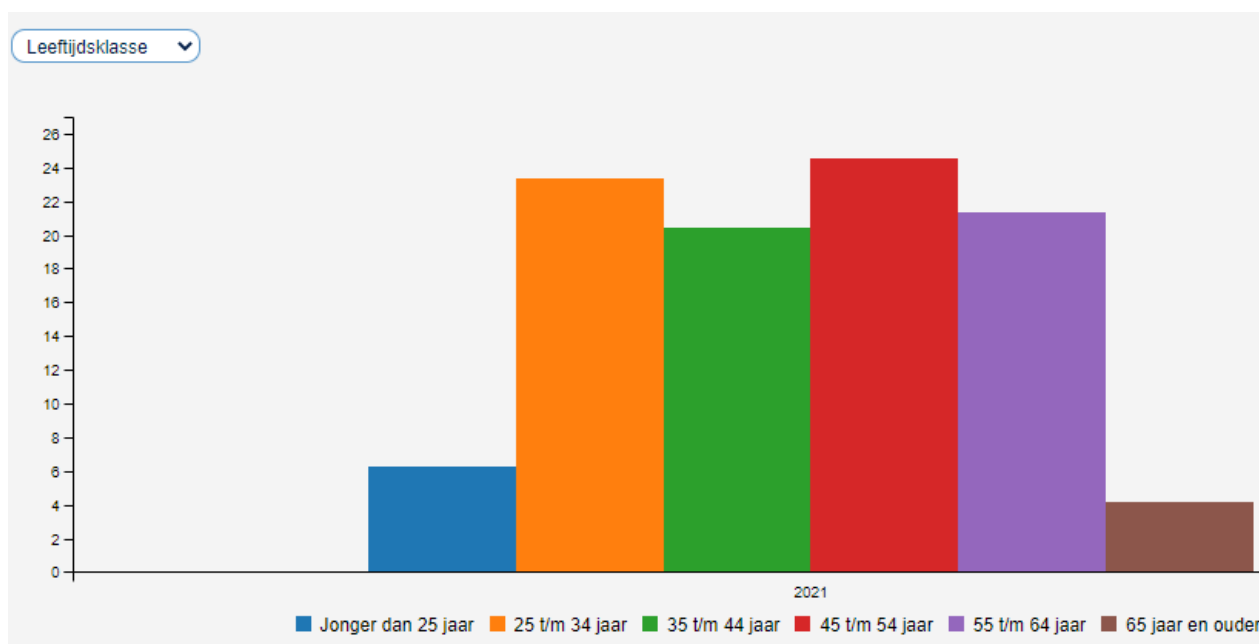
De totale benoemingsomvang bij de GSF is ca 27,3 fte toegenomen ten opzichte van 2020 tot 688 fte. De stijging is in de groep onderwijzend personeel (ruim 19 fte) groter dan bij het onderwijs ondersteunend personeel (ruim 15 fte). Tevens is de groep directie uitgebreid (toename van 2 fte). Een van onze scholen heeft een nieuwe directie gekregen, bestaande uit een directeur en een

plaatsvervangend directeur terwijl in het voorgaande jaar een directeur werd gedeeld met een andere school en een teamleider heeft de functie van plaatsvervangend directeur gekregen.

Door de toename van de formatie is er ook een kleine verschuiving opgetreden in de verhouding leerling-totaal aantal fte's. Er is nadrukkelijk ingezet op ondersteuning van docenten door onderwijsondersteunend personeel vanwege het hybride werken.

Opbouw personeelsbestand

De gemiddelde leeftijd binnen de GSF schommelde jaren tussen de 46 en 47. In 2021 is de gemiddelde leeftijd iets afgenomen ten opzichte van 2020 naar ongeveer 45. Dit komt door een afname in de leeftijdsgroep van 55-plussers. In onderstaande tabel is de verdeling over de verschillende leeftijdscategorieën in 2021 terug te lezen.

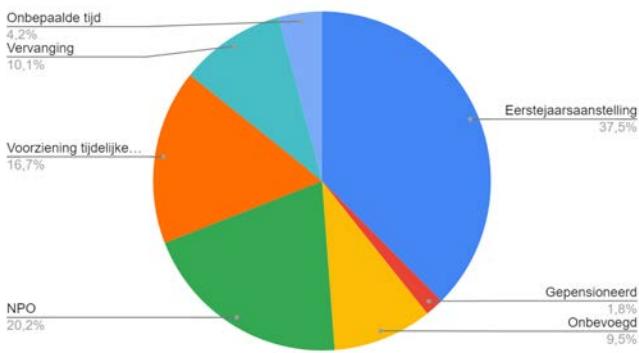


In 2021 is de verdeling man-vrouw bijna gelijk aan de verdeling in 2020, te weten 58,8% van de medewerkers vrouw en 41,2% man.

Instroom

In 2021 zijn 168 nieuwe medewerkers in dienst gekomen. Dit is een stijging van 26 medewerkers ten opzichte van 2020.

Contractvorm indiensttreders 2021

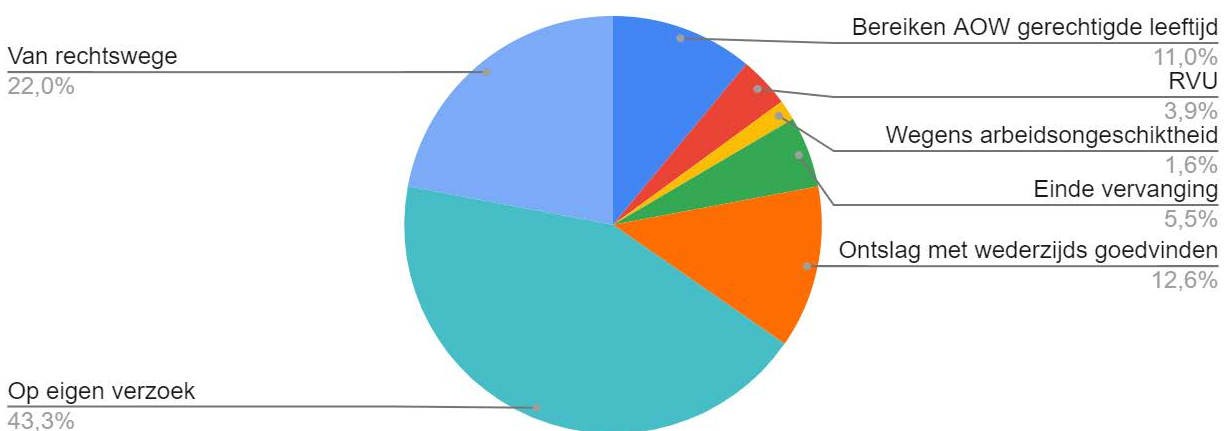


In verhouding zijn er minder docenten in dienst gekomen (ongeveer 9,5 %) die bezig zijn met het behalen van hun bevoegdheid. Ditzelfde geldt voor het aantal medewerkers dat in dienst is gekomen met een aanstelling ter vervanging (10,1%) en in een tijdelijke voorziening (16,7%) in dienst gekomen. Het aantal eerstejaarsaanstellingen is gedaald van 48,6% naar 37,5%. Nieuw voor het jaar 2021 is de groep medewerkers die een projectaanstelling hebben ontvangen. Deze groep is relatief groot, te weten 20,2%. De reden hiervoor is de tijdelijke subsidie voor het nationaal Programma Onderwijs die beschikbaar is gekomen voor het terugdringen van achterstanden bij onze leerlingen.

Uitstroom

In 2021 hebben 127 medewerkers de GSF verlaten. Ruim 43% deed dit op eigen verzoek om een functie buiten de GSF te aanvaarden. In 22% was sprake van beëindiging van een arbeidsovereenkomst voor bepaalde tijd. 14 Medewerkers zijn uit dienst gegaan wegens het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en 5 medewerkers zijn met vervroegd pensioen gegaan en hebben gebruik gemaakt van de RVU-regeling. In onderstaande grafiek zijn de vertrekredenen van 2021 terug te vinden.

Reden einde arbeidsrelatie 2021



Beleid inzake uitkeringen bij ontslag

In situaties waar geen sprake is van ontslag op eigen verzoek vindt afwikkeling van het dienstverband plaats op basis van een vaststellingsovereenkomst waarin een uitkering wordt afgesproken die is gebaseerd op vigerende wetgeving (transitievergoeding). De wet normering topinkomens (WNT) wordt door GSF nageleefd. Voor uitkeringen en eventuele ontslagvergoedingen handelt GSF conform de CAO. In 2021 is voor € 324.000 aan ontslagvergoedingen verstrekt aan medewerkers. Dit bedrag is aanzienlijk lager dan vorig jaar, bij het proces om te komen tot een ontslagvergoeding vindt altijd een zorgvuldige belangenafweging plaats.

2.2.2. Functiemix

In 2014 hebben overheid, vakbonden en VO-raad een rekeninstrument ontwikkeld om iedere school inzicht te geven in de betaalbaarheid van de functiemix. Op basis van de uitkomsten van dit rekeninstrument heeft het College van Bestuur in overleg met de GMR in 2014 GSF-brede maatwerkafspraken gemaakt die aansluitend specifiek zijn gemaakt per GSF school. In 2022 zal opnieuw naar de schoolspecifieke maatwerkafspraken worden gekeken, hetgeen mogelijk kan leiden tot wijzigingen per school.

2.2.3. Strategisch personeelsbeleid

Professionele ontwikkeling

Voor de GSF is de kwaliteit van het personeel cruciaal voor de kwaliteit van het onderwijs. Dit betekent dat met regelmaat de kwaliteit gemonitord en geëvalueerd wordt. Binnen de GSF is behoefte aan mobiliteit, groei en ontwikkeling van medewerkers. Deze behoefte wordt gevoed door maatschappelijke ontwikkelingen zoals duurzame inzetbaarheid, maar ook door economische motieven zoals vergrijzing en een toenemend aantal vakken waarvoor een tekort op de arbeidsmarkt is. Het past binnen de visie van de GSF dat er veel aandacht besteed wordt aan de professionalisering van onze medewerkers. Helaas is door de coronacrisis minder aandacht dan gebruikelijk geweest voor de professionele ontwikkeling. De GSF heeft al jaren een eigen academie, maar heeft in 2021 een beperkter aanbod van scholing kunnen bieden. De scholing die verzorgd is kwam in samenspraak met de scholen tot stand en sloot aan bij de individuele ontwikkelbehoeftes en thema's zoals deze in het schoolplannen (en de daarin geformuleerde onderwijskundige visie) opgenomen zijn.

Eind juli 2021 is de pilot Traineeship Aspirant Teamleiders, die in 2020 is gestart, afgerond. De pilot is geëvalueerd en heeft ertoe geleid dat er in 2022 een nieuwe groep trainees zal starten. Voor het aansturen van onderwijskundige processen vinden we het noodzakelijk dat onze leidinggevenden beschikken over de juiste competenties. Dit past bij de visie van de GSF om te streven naar interne mobiliteit, (talent)ontwikkeling en passende loopbaanpaden. Vier leraren hebben zich georiënteerd via deze pilot op de functie teamleider. Twee aspirant teamleiders zijn inmiddels van docent benoemd in een leidinggevende functie. Daarnaast blijven we de ontwikkeling van de overige trainees, maar ook de nieuwe trainees monitoren. We verwachten hiermee de doorstroom van docenten naar een leidinggevende functie te vergroten en de interne mobiliteit tussen onze scholen te verruimen.

Opleiding van aankomende en startende docenten

De GSF-opleidingsschool is al jaren een erkende opleidingsschool. Dit partnerschap, bestaande uit onze acht scholen en vijf verschillende lerarenopleidingen, leidt jaarlijks vele studenten op. De lerarenopleidingen die deel uitmaken van het partnerschap zijn: Universiteit van Utrecht, Hogeschool Utrecht, Hogeschool van Amsterdam (inclusief Alo) en de Universiteit van Amsterdam.

In schooljaar 2020-2021 hebben we gezamenlijk 177 studenten opgeleid, waarvoor wij vanuit DUO een tegemoetkoming van de kosten hebben ontvangen. Een deel van deze studenten stroomt in als docent op weg naar bevoegdheid. In totaal komen 122 van de studenten komen via de opleidingsinstituten binnen ons partnerschap. De overige studenten stromen binnen via andere opleidingsinstituten, maar maken ook van onze opleidingsmogelijkheden en begeleidingsstructuur gebruik.

De GSF hecht ook veel belang aan goede begeleiding van startende docenten. Hiervoor heeft de GSF een inductieprogramma ontwikkeld met ruimte voor het eigen karakter van de individuele scholen.

In de regio Gooi en Vechtstreek ontvangen de vo-scholen een gezamenlijke subsidie in het kader van de regionale aanpak personeelstekort (RAP) met als doel het lerarentekort terug te dringen. De hiervoor ontwikkelde website www.leraarinhetgooi.nl met alle schoolprofielen en het vacatureoverzicht wordt continu actueel gehouden. Binnen het RAP evalueren en monitoren we samen met de collega vo-scholen het lerarentekort in de regio Gooi en Vechtstreek, want helaas ervaren we ook in onze regio lerarentekorten. In samenwerking met de projectgroep 'De vluchteling voor de klas' heeft de regio in december kennisgemaakt met vijftien vluchtelingen uit Turkije die allen bevoegd zijn als docent wiskunde. Het is de bedoeling dat vijf van deze vluchtelingen vanaf april 2022 stage gaan lopen binnen één van de GSF-scholen.

Gesprekscyclus

Binnen de gehele GSF worden waarderingsgesprekken in het kader van de gesprekscyclus gevoerd. Het doel van deze gespreksvorm is dat de ontwikkeling van de medewerker centraal staat samen met de waarde die de medewerker toevoegt aan de organisatie. Een evaluatie van de cyclus kon als gevolg van andere prioriteit vragende ontwikkelingen in 2020 en 2021 niet plaatsvinden, maar zal in 2022 meegenomen gaan worden als een deelvragenlijst in het medewerkersonderzoek.

Medewerkersonderzoek

In 2021 is geen medewerkersonderzoek uitgevoerd. Wel is het overleg gestart om een standaard gevalideerde vragenlijst te ontwikkelen voor het medewerkersonderzoek, waar een evaluatie van de gesprekscyclus onderdeel van uitmaakt, zodat maatwerk op ieder moment mogelijk is. Met name door de pandemie en het steeds moeten anticiperen op nieuwe maatregelen is de werkdruk onder de leraren en leidinggeven als hoger ervaren ten opzichte van vorig jaar. Dit was ook het geval voor ondersteunend personeel. De ervaren werkdruk krijgt in dialoog tussen medewerker en leidinggevende verdere aandacht.

In 2021 hebben we € 0,8 mln ontvangen aan prestatieboxmiddelen, vooral bedoeld voor het strategisch personeelsbeleid (sHRM). Deze extra middelen zijn aan diverse sHRM activiteiten, zoals hierboven al zijn genoemd, besteed. De sHRM activiteiten sluiten volledig aan bij de onderwijskundige visie van de GSF en de opgaven waar de scholen voor staan.

Het goede gesprek tussen leidinggevende en de medewerker is continu gevoerd, zodat inzichtelijk werd waar versterking van de sHRM activiteiten noodzakelijk waren, danwel het personeelsbeleid verder aangescherpt kon worden.

Convenantmiddelen

De eind 2019 ontvangen convenantmiddelen zijn in actief overleg met het onderwijzend personeel besteed in het schooljaar 2020-2021. In hoofdzaak aan werkdruk verlichtende maatregelen, door onder andere kleinere klassen en vermindering van het aantal lesgevende uren in de jaartaak van het onderwijzend personeel.

Vervroegd Uittreden

In februari 2021 is als onderdeel van het duurzaam doorwerken en vitaal bereiken van de 'eindstreep' een kaderrichtlijn Vervroegd Uittreden ontwikkeld. Het is tot 1 januari 2026 mogelijk voor 'oudere' medewerkers om maximaal 36 maanden voor het bereiken van de AOW datum te stoppen met werken, waarbij hij/zij tot de AOW datum een vergoeding ontvangt.

Reiskostenregeling

Om medewerkers langer te binden is besloten de reiskostenregeling zoals deze in de cao is opgenomen verder uit te breiden voor alle medewerkers werkzaam bij de GSF. De kilometers onder de 8 km (enkele reis) en na het tweede jaar tot een maximum van 50 km enkele reis worden ook tegen de € 0,12 per kilometer vergoed.

Functiebouwwerk

In september 2021 is onder begeleiding van een extern bureau, door P&O, de PGMR en de schooldirecties een doorstart gemaakt met de ontwikkeling van een nieuw functiehuis. Uitgangspunt voor dit functiehuis is generieke en toekomstgerichte functiebeschrijvingen te hanteren. Dit bouwwerk, dat is vastgesteld in februari 2022, zal interne mobiliteit gaan ondersteunen.

Het personeelsbeleid zal verder gemonitord en geëvalueerd worden. Dit heeft o.a. aandacht gekregen in de collegiale visitatie als voorbereiding op het verkrijgen van de excellentiestatus voor een aantal van onze scholen.

ICT in het onderwijs

De focus is in 2021 meer bij de eindgebruikers in het klaslokaal komen te liggen. De verbinding tussen wat de ICT organisatie doet en wat er gebeurt in het klaslokaal, o.a. "blended learning", maar natuurlijk ook over het versterken van de ondersteunende taken op de scholen zoals de administratie, roostering en mediatheken.

Het is belangrijk om de scholen te blijven ondersteunen in hun eigen ontwikkelingen en dat de scholen van elkaar kunnen leren. Zo hoeven scholen niet het wiel opnieuw uit te vinden of dezelfde opstartfouten te maken als andere scholen. Daarbij kan de GSF een richtinggevende en inspirerende rol vervullen en is het dus belangrijk dat de GSF op de hoogte blijft van nieuwe ontwikkelingen door actief informatie in te winnen van binnen en buiten de GSF. Drie collega's die op hun eigen school lesgeven, hebben de ruimte om daar als ICT coördinator een eigen proeftuin te hebben. Elk van de drie heeft een eigen expertise waarmee zijn/haar school voorop probeert te lopen.

2.2.4. Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim heeft continu onze aandacht. De daling van het twaalfmaands gemiddelde dat in 2019 is ingezet heeft zich verder doorgezet in 2020 en wederom in 2021. Het cijfer ligt met 2,52% ruim onder het streefcijfer van 4,46%. De verzuimfrequentie is licht gestegen van 0,85 in 2020 naar 0,89 in 2021. De gemiddelde verzuimduur is afgenomen van 25,01 in 2020 naar 17,24 in het afgelopen jaar.

Dit resultaat is mede toe te schrijven aan de goede samenwerking gestart met een zelfstandig bedrijfsarts. De leidinggevenden worden continu gestimuleerd met de medewerkers “het goede gesprek” te voeren. Tevens worden zij gefaciliteerd bij het nemen van eigen regie op duurzame inzetbaarheid.

Het verzuimpercentage onder de medewerkers tussen de 55 en 65 jaar is nog relatief hoog, maar wel met bijna 2,55 gedaald ten opzichte van het vorige jaar. Hopelijk zet deze trend zich in het komende jaar voort.

Verzuim naar leeftijd

Categorie	Medewerkers				Meldingen	FTE ⓘ			Percentage Verzuim
	Totaal	Met verzuim	Zonder verzuim	Nulverzuim		Totaal	Verzuim	Relatief	
Jonger dan 25 jaar	64	14	50	78.13%	24	18.2536	0.2164		1.19%
25 t/m 34 jaar	236	129	107	45.34%	237	154.0952	2.4421		1.58%
35 t/m 44 jaar	208	111	97	46.63%	179	145.0381	2.6938		1.86%
45 t/m 54 jaar	247	101	146	59.11%	156	168.2217	4.4916		2.67%
55 t/m 64 jaar	225	111	114	50.67%	171	165.0524	6.8951		4.18%
65 jaar en ouder	45	10	35	77.78%	9	23.0481	0.192		0.83%
Totaal	1025	476	549	53.56%	776	673.7091	16.931		2.51%

Tabel Verzuimoverzicht naar leeftijd 2021

Nulverzuimers

De stijgende lijn van het aantal medewerkers dat zich niet ziek heeft gemeld, is in een kalenderjaar licht gedaald. Het aantal medewerkers dat zich in 2021 geen enkele keer heeft ziek gemeld (549) is met ruim 1,5% gestegen naar 53,56%. De verdere afname van het verzuim in 2021, ondanks de coronacrisis, hangt samen met gemotiveerde docenten en alle andere medewerkers van de GSF. De verzuimaanpak waarin aandacht voor individuele behoeftes en mogelijkheden is, speelt daarbij zeker een belangrijke ondersteunende rol.

2.2.5. Toekomstige ontwikkelingen

Functiebouwwerk

De implementatie van het nieuwe GSF functiehuis zal in 2022 voltooid worden. Alle medewerkers ontvangen een generieke functie binnen een functiefamilie, zodat loopbaanpaden helder zijn en interne mobiliteit wordt vergemakkelijkt.

Vitale medewerkers

GSF is een gezonde organisatie waarin medewerkers zelf een goede balans aanbrengen tussen werk en privé en een gezonde levensstijl hanteren. Het verzuim is laag, waarbij continu aandacht is voor het sturen op een duurzame, effectieve en efficiënte inzet van medewerkers. We zullen het gesprek met elkaar blijven voeren en sturen op steun, regelmogelijkheden en groei. Tegelijkertijd hebben wij gemerkt dat de inzet van afgelopen jaren, die ook de komende jaren nog wordt gecontinueerd, met het oog op corona een zware wissel heeft getrokken op onze medewerkers. Wij zullen de komende tijd extra alert zijn op de belastbaarheid en inzet van onze medewerkers.

Arbeidsmarktcommunicatie

In 2022 willen we meer structureel en strategischer gaan communiceren om nieuwe medewerkers te werven. We willen het 'brand' van de GSF verder ontwikkelen en sterker naar buiten brengen

Samenwerking commerciële bureaus

Vanwege het lerarentekort zullen we, maar zijn we ook genoodzaakt om, in 2022 meer samen te werken met de commerciële bureaus. De GSF heeft een partnership met Randstad voor de inhuur van flexibel onderwijspersoneel voor tijdelijke vacatures. We verwachten in de toekomst daarnaast ook intensief met andere bureaus samen te werken. Daarnaast blijven we ogen en oren de kost geven om ook op andere wijze personeel regulier aan ons te binden, voorbeelden hiervan zijn de samenwerking in het Regionale Aanpak Lerarentekort, waaronder het project "vluchtelingen voor de klas" of het "cosmicus-project". Wij streven ernaar een goede werkgever te zijn die investeert in haar medewerkers. Wij zijn ervan overtuigd dat dit bijdraagt aan de kwaliteit van het onderwijs, maar hopelijk ook aan de aantrekkelijkheid van de GSF als werkgever.

2.3. ICT en Huisvesting

2.3.1. ICT 2021

Bij de inzet van ICT-middelen voor de organisatie zijn geen grote veranderingen geweest. Het bestaande beleid is voortgezet ten aanzien van het gebruik van Chromebooks en desktop pc's. Wel is een geleidelijke afname te zien van de aantallen pc's en een toename van het gebruik van Chromebooks vanwege intensiever gebruik van digitale leermiddelen en applicaties zoals bijvoorbeeld online toetsing.

Naast de reguliere activiteiten van de ICT-afdeling op het gebied van dagelijkse ondersteuning, examens, vervanging van afgeschreven apparatuur, up-to-date houden van software e.d. zijn een aantal projecten gestart die in 2022 zullen worden afgerond. Deze projecten bestaan onder andere uit de migratie van financiële administratie software naar een Clouddienst, de migratie van de on premise telefooncentrale naar een telefooncentrale in de Cloud en de verdere ontwikkeling van het Cloud applicatieplatform voor het aanbieden van applicaties op ieder willekeurig apparaat in de webbrowser, zodat de digitale werkplek overal en altijd beschikbaar is.

2.3.2. Huisvesting GSF scholen 2021

De schoolgebouwen van de GSF scholen zijn in economisch eigendom van de gemeenten, er is geen sprake van doordecentralisatie. De GSF verzorgt zowel het groot- als het klein onderhoud en zorgt ervoor dat de schoolgebouwen in goede staat verkeren.

De coronamaatregelen hebben geleid tot een focus op de klimaatbeheersing en vooral de luchtkwaliteit in de schoolgebouwen. De GSF schoolgebouwen voldoen aan de ventilatienormen die passen bij het bouwbesluit. De schoolgebouwen kunnen voldoende geventileerd worden, ook op natuurlijke wijze. Dit kan alleen wel, vooral in de koude maanden, leiden tot koude klaslokalen.

De luchtbehandeling is lang niet altijd op het niveau van 'Frisse scholen klasse B', een gevolg van de ouderdom van de schoolgebouwen of delen van het gebouw. Voor de GSF scholen in Weesp zijn in 2021 voor klimaatverbeteringsprojecten SUVIS subsidies en een gemeentelijke bijdragen gevraagd en verkregen. De werkzaamheden voor het Vechtstede College zijn uitgevoerd in de zomer van 2021. Helaas kon inbedrijfstelling nog niet plaatsvinden, aangezien de capaciteit in de elektriciteitsvoorziening onvoldoende is. Liander kan mogelijk pas eind 2022 zorgen voor opschaling. De werkzaamheden voor Casparus College zullen medio 2022 worden afgerond en kunnen daarna in gebruik worden genomen. De GSF is in overleg met de overige gemeenten waarin onze schoolgebouwen zijn gevestigd om te komen tot verbeteringen.

In 2021 hebben de GSF scholen geïnvesteerd in aanpassingen in de huisvesting ter verbetering van de leer- en werkomgeving. Ook in 2022 en verder zullen de GSF scholen huisvestingsprojecten uitvoeren. Bij het Goois Lyceum zijn extra lokalen gepland in verband met de toenemende aantallen leerlingen en bij Huizermaat zal een Technasiumruimte worden gerealiseerd. Het A. Roland Holst College zet de werkzaamheden voort om een deel van haar gebouwen te upgraden.

Duurzaamheid

De GSF streeft naar het terugdringen van het vermijdbaar energiegebruik en werkt daarvoor samen met een extern bureau. De afgelopen jaren is daarmee het energiegebruik inzichtelijk geworden en een reductie bereikt in het energiegebruik. Op alle scholen zijn zonnepanelen aangebracht die circa 50% van het totale GSF elektriciteitsgebruik opwekken. Voor alle zonnepanelen krijgt de GSF (SDE)

subsidie. Ook heeft de GSF in 2022 de implementatie van een nieuw gebouwbeheersysteem afgerond waarmee zij haar energie- en klimaatbeheersing verder heeft versterkt.

2.4. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Evenals in 2020 was het ook in 2021 als gevolg van de coronamaatregelen noodzakelijk om online onderwijs te verzorgen. De GSF is zich nog altijd bewust van het belang van de bescherming van de privacy bij het werken met online onderwijs.

In 2021 is door SIVON in samenwerking met SURF en het Rijk een algemene DPIA uitgevoerd op Google Workspace, waar de GSF ook mee werkt. De algemene conclusie uit deze DPIA was dat aan het werken met Google Workspace privacy risico's kleven, maar dat deze risico's voldoende kunnen worden teruggedrongen door het aanpassen van instellingen. De GSF heeft de nodige instellingen aangepast en onderzoekt nog welke aanvullende aanpassingen zij kan uitvoeren. Aandachtspunt daarbij is de afweging tussen de werkbaarheid uit oogpunt van het onderwijskundig belang en de privacybelangen.

In 2021 vond vaststelling van het strategisch informatiebeveiligingsbeleid plaats, en is het uitwerken en implementeren van het tactisch / operationele beveiligingsbeleid opgepakt. Voorbeeld daarvan is het beperken van downloadmogelijkheden uit belangrijke databases waar de GSF mee werkt.

Nadat in 2020 een begin is gemaakt met het volledig digitaliseren van het aanmeldingsproces voor de 1ste jaars leerlingen, waar bij het opzetten nadrukkelijk rekening is gehouden met de eisen die de AVG stelt, is deze in 2021 in gebruik genomen.

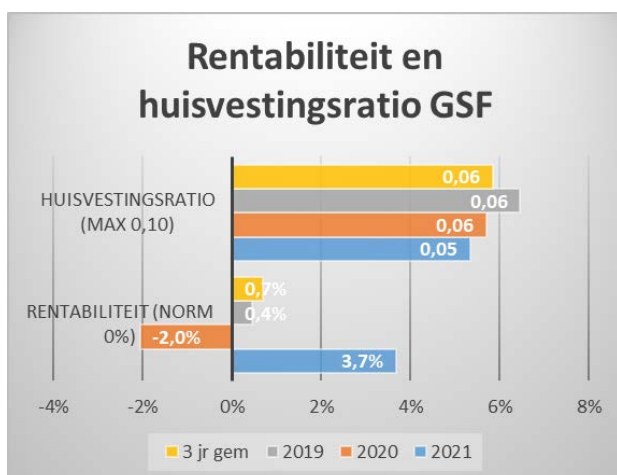
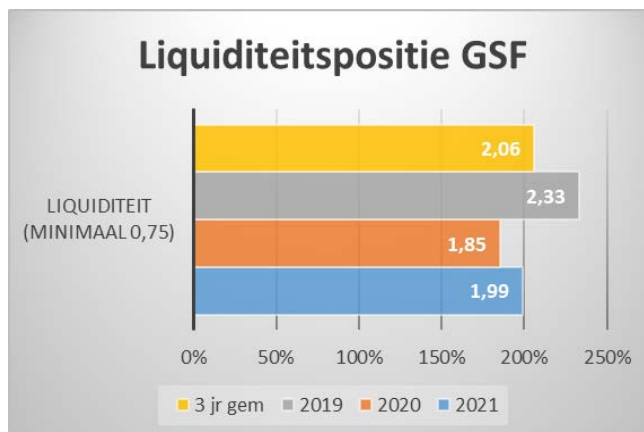
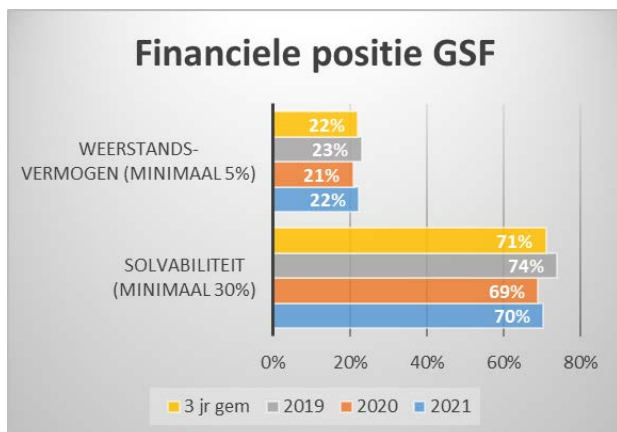
In 2021 is een team (EdTech) in het leven geroepen dat zich toelegt op de ontwikkeling van het gebruik van ICT in het onderwijs. Doelstelling is het realiseren van versterking van de digitale bekwaamheid van bij het onderwijs betrokken GSF-medewerkers en leerlingen, het bevorderen van het gebruik van en het doen van onderzoek naar digitale onderwijsmethode(n) en -techniek en het leggen de verbinding tussen onderwijsactiviteiten en informatiebeveiligingsbeleid, respectievelijk de privacy risico's die daarbij kunnen spelen.

Het aantal beveiligingsincidenten is in 2021 afgenomen naar twee (2020 vijf). Het risico dat de inbreuk tot nadelige gevolgen voor de betrokkenen zou kunnen leiden was dusdanig gering dat een melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens niet noodzakelijk was.

In 2022 zal de GSF zich blijven inspannen om de compliance met de AVG regelgeving te behouden. Als gevolg van wijzigingen in het gebruik van applicaties of nieuwe applicaties die in gebruik genomen worden, kan het noodzakelijk zijn om zogenaamde gegevensbeschermingseffectbeoordelingen (DPIA's) te verzorgen die plaats dienen te vinden voor het in gebruik nemen van de applicatie. Ook het stelselmatig monitoren en bijsturen om te blijven voldoen aan AVG bij alle verwerkingen en het verder optimaliseren van maatregelen voor beschikbaarheid, integriteit en met name vertrouwelijkheid van de verwerkte persoonsgegevens is van belang. Belangrijke speerpunten in 2022 zijn het blijvend werken aan bewustwording van privacy- en cyberrisico's, het uitwerken en implementeren van het informatiebeveiligingsbeleid en het uitvoeren van belangrijke DPIA's.

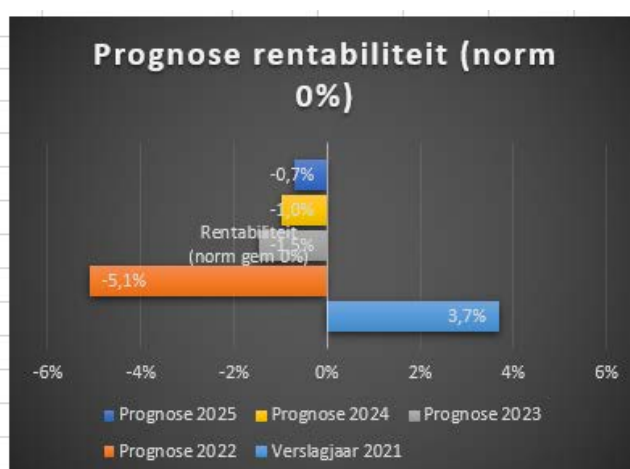
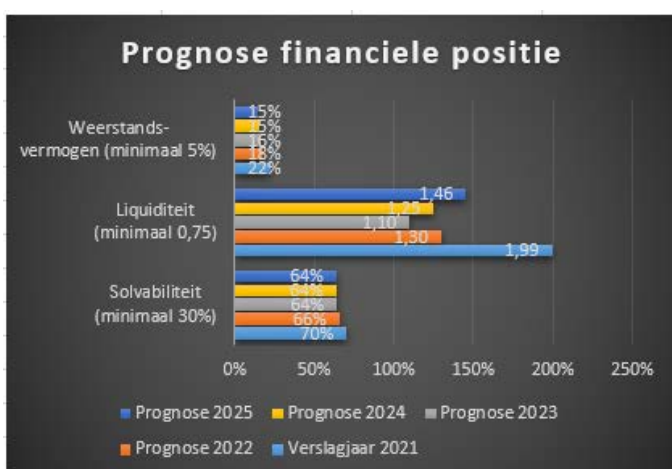
2.5. Financiën

In één oogopslag:



Staat van Baten en Lasten bedragen x € 1.000	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
Baten			
Rijksbijdragen	72.028	66.236	65.020
Overige overheidsbijdragen	1.221	604	468
Overige baten	2.131	2.391	2.031
Totaal baten	75.380	69.231	67.519
Lasten			
Personeelslasten	60.719	57.821	56.082
Afschrijvingen	2.150	2.273	2.043
Huisvestingslasten	3.273	3.208	3.094
Overige lasten	6.435	6.781	7.625
Totaal lasten	72.576	70.082	68.843
Saldo baten en lasten	2.804	-851	-1.324
Financiële baten en lasten	21-	23-	58-
Resultaat	2.783	874-	1.383-

Prognose rentabiliteit en financiële positie:



2.5.1. Financiële positie op balansdatum

De financiële positie van de GSF ligt met een solvabiliteitspercentage van 70% flink boven de signaleringswaarden van de Inspectie voor het Onderwijs (30%). Het Eigen Vermogen bedraagt per 31 december 2021 € 16,8 mln, een toename van € 2,8 mln ten opzichte van 2020. De oorzaak daarvan is het in 2021 ontvangen van de middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs voor het volledige schooljaar 2021-2022. Voor het vooruitontvangen deel is een bestemmingsreserve gevormd ter grootte van € 3,2 mln. Zonder deze bestemmingsreserve bedraagt het Eigen vermogen € 13,6 mln en ligt daarmee onder het normatief publiek eigen vermogen, dat ca € 15 mln bedraagt (berekend met rekenhulp signaleringswaarde van de inspectie voor het Onderwijs). De GSF streeft naar een eigen vermogen van ca € 8 mln, ter dekking van financiële risico's en beleidsruimte.

Het weerstandsvermogen (Eigen vermogen excl. voorzieningen/totale baten) geeft weer welke buffer de GSF heeft om tegenvallers op te kunnen vangen. Met een buffer van 22% is sprake van een stevige buffer.

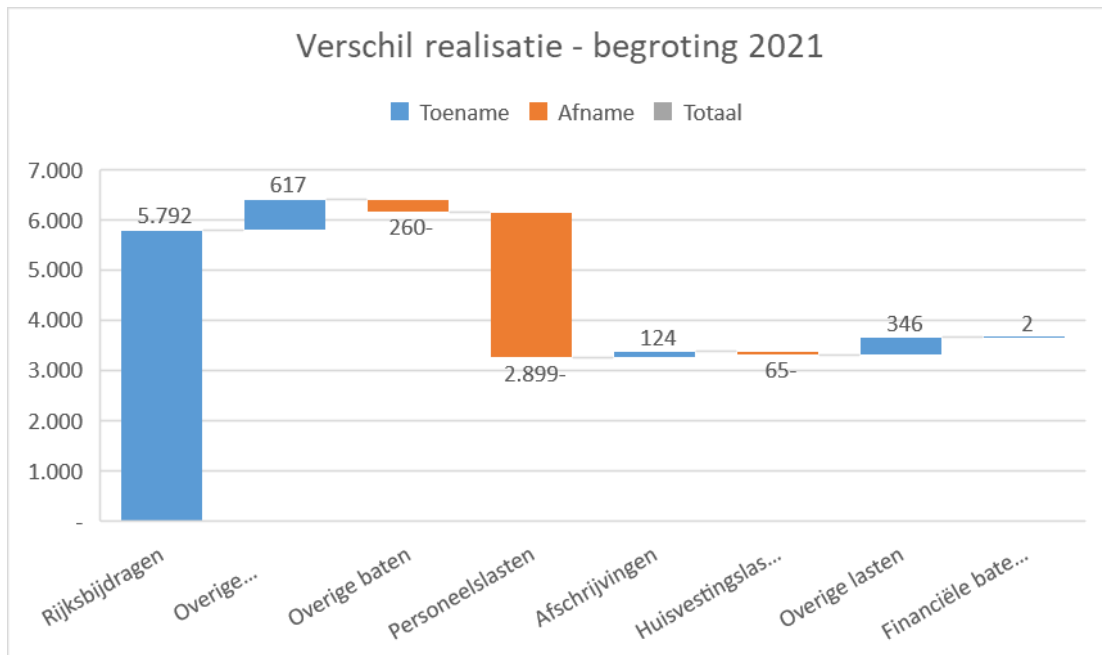
De liquiditeitspositie (liquide middelen + vorderingen/kortlopende schulden) ligt met 1,99 flink boven de minimum positie van 0,75. Oorzaak is de forse omvang van de liquide middelen, onder andere als gevolg van de beperkte mogelijkheden die de GSF heeft om haar liquide middelen anders in te zetten dan spaarrekeningen. De mogelijkheden voor beleggingen zijn beperkt vanuit de regeling beleggen en belenen, investeringsmogelijkheden zijn eveneens beperkt. Met het al bij de financiële positie beschreven beleid om op de reserves te gaan interen zullen de liquide middelen eveneens gaan dalen.

De rentabiliteit, het resultaat uitgedrukt in een percentage van de totale baten, bedraagt over 2021 3,7% positief, inclusief de vooruitontvangen middelen NPO. Over de afgelopen 3 jaar realiseerde de GSF een gemiddelde rentabiliteit van 0,7% positief. De resultaatanalyse staat in onderstaande paragraaf.

De huisvestingsratio, het aandeel van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale baten, ligt met 0,05 ruimschoots onder de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie (0,10).

2.5.2. Toelichting op het resultaat

Het resultaat is met € 2,8 mln positief circa € 3,66 mln beter geëindigd dan begroot. In onderstaande grafiek is aangegeven welke posten van de exploitatie positiever en welke negatiever zijn geëindigd (bedragen x € 1.000).



Het positieve verschil met € 3,66 mln vloeit vooral voort uit hogere baten, met name als gevolg van de in kalenderjaar 2021 vooruitontvangen middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs voor het gehele schooljaar 2021-2022.

Toelichting totale baten: € 6,2 mln. hoger dan geraamd:

- De rijksbijdragen zijn € 5,8 mln. hoger:
 - Voor ca € 2,9 mln is dit het gevolg van vooruitontvangen middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs.
 - Voor ca € 0,6 mln is dit het gevolg van de ontvangen subsidies voor de Inhaal en Ondersteunings Programma's waarmee gerichte ondersteuning kon plaatsvinden voor de leerlingen met de grootste achterstanden als gevolg van de coronamaatregelen
 - Voor ca € 0,7 mln is dit een gevolg van een hogere GPL bijdrage ivm CAO afspraken voor 2021. Hiertegenover staan uiteraard hogere loonkosten.
 - Voor ca € 1,3 mln is dit het gevolg een wijziging in de verantwoording van baten en lasten van de 'gratis' schoolboeken.
- De hogere overige overheidsbijdragen (€ 0,6 mln) zijn voor € 0,7 mln het gevolg van vergoedingen vanuit de (niet begrote) RAL-RAP subsidie voor Extra Handen voor de Klas (EHK)
- De lagere overige baten (€ 0,2 mln) zijn vooral een gevolg van de lagere ouderbijdragen voor werkweken en excursies etc. die evenals in 2020 ook in 2021 zijn gecancelled door de coronamaatregelen.

Toelichting totale lasten: € 2,5 mln. hoger dan geraamd:

- De personele lasten zijn € 2,9 mln hoger dan begroot:
 - De loonkosten voor medewerkers in loondienst zijn €2,6 mln hoger, De loonkosten zijn hoger als gevolg van de CAO afspraken (ca € 0,7 mln), uitbetalingen van vergoedingen

voor extra werkzaamheden in verband met de gewijzigde eindexamenregelingen, arbeidsmarkttoelage, transitie en ontslagvergoedingen, hogere vergoedingen woon-werk verkeer en meer FTE inzet dan begroot door inzet in verband met het Inhaal- en Ondersteuningsprogramma, Extra Handen voor de Klas en vervangingen in verband met zwangerschapsverlof. Tegenover de loonkosten voor vervangingen staan hogere UWV-uitkeringen van ca € 0,3 mln.

- De kosten voor dotaties aan de voorzieningen voor personele verplichtingen waren hoger, o.a. is een voorziening gevormd van ca € 0,3 mln voor toekomstige RVU verplichtingen.
- De afschrijvingskosten zijn lager in verband met nog achterblijvende investeringen in in pandige verbouwingen in de scholen.
- De lagere overige lasten van € 0,3 mln vallen uiteen in € 0,6 mln lagere kosten voor werkweken, excursies etc. als gevolg van de coronamaatregelen. Daartegenover staan dus € 0,3 mln hogere kosten bij andere onderdelen, te weten:
 - niet begrote kosten die rechtstreeks een gevolg zijn van corona € 0,1 mln (huur buitententen, extra onderwijsruimte, extra schoonmaak, aanschaf hygiëne artikelen, mondkapjes etcetera) hogere kosten voor leermiddelen, schoolboeken en ICT-apparatuur

TOELICHTING EXPLOITATIE REGULIER - BIJZONDER:

De exploitatie 2021 bevat, naast de reguliere exploitatie, een aantal bijzondere ontwikkelingen, te weten:

- extra subsidies en daaruit voortvloeiende kosten met betrekking tot Inhaal en Ondersteuningsprogramma's, Extra Handen voor de Klas, Arbeidsmarkttoelage en Eindexamensubsidies
- de exploitatie uit hoofde van het Nationaal Programma Onderwijs
- een eenmalige wijziging in de wijze van verantwoorden van de baten en lasten voor schoolboeken

Onderstaand overzicht geeft inzage in de exploitatie van deze verschillende onderdelen:

	Lasten	Baten	Saldo exploitatie
IOP, EHK, Arbeidsmarkt Toelage en Eindexamensubsidies	1.957.031	2.283.815	326.784
Nat Progr Onderwijs	1.601.609	4.789.274	3.187.665
Schoolboeken	-1.363.324	0	1.363.324
Reguliere exploitatie	70.401.646	68.306.739	-2.094.906
TOTALE EXPLOITATIE	72.596.962	75.379.828	2.782.867

Toelichting IOP, EHK, Arbeidsmarkttoelage en Eindexamen Subsidies

De totale subsidie inkomsten die zijn toegerekend aan 2021 bedragen € 2,3 mln. De daarmee samenhangende direct toe te rekenen kosten (vooral loonkosten, kosten van personeel niet in loondienst, externe partijen voor huiswerk- en leerlingbegeleiding) bedragen € 2,0 mln. Het verschil ad € 0,3 mln dient ter dekking van indirect met deze subsidies samenhangende kosten (vooral loonkosten) maar die niet direct ten laste van deze subsidies zijn geboekt.

Toelichting Nationaal Programma Onderwijs

De GSF heeft in het vierde kwartaal 2021 ca € 4,8 mln aan NPO middelen ontvangen, te weten ca 6.900 leerlingen x 700 per leerling. Dit betreft de basis NPO vergoeding voor het volledige schooljaar 2021-2022. Als gevolg van het lumpsum karakter van deze subsidie moet de GSF dit volledig als bate verantwoorden in 2021 en zal dit worden toegevoegd aan de reserves. Voor het kalenderjaar 2021 rekent de GSF echter 5/12 deel (augustus - december) toe aan de exploitatie. Dit betekent dat 7/12 deel als bestemmingsreserve zal worden opgenomen. Daarnaast is sprake van een nog positief saldo tussen begrote en gerealiseerde kosten voor NPO over de periode augustus-december 2021. Ook dit voordelig verschil zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Dit totaal beloopt een bedrag van ca € 3,2 mln.

Toelichting wijziging lumpsum schoolboeken

Als gevolg van de komst van de vereenvoudiging van de bekostiging per kalenderjaar 2022 heeft een wijziging plaatsgevonden in de wijze waarop de GSF de kosten en bekostiging van haar schoolboeken verantwoord. De jaarlijkse aparte bekostiging van de schoolboeken is met de komst van de vereenvoudigde bekostiging beëindigd. Dit levert een eenmalig exploitatievoordeel op van ongeveer 7/12 deel van de lumpsumbekostiging schoolboeken; € 1,36 mln. Gezien het bijzondere karakter van deze 'bate', de financiële omvang en invloed daarvan op de reguliere exploitatierekening is deze apart in het exploitatieoverzicht opgenomen. De bate is toegevoegd aan de reserveposities van de scholen per 31 juli 2021.

Toelichting reguliere exploitatie

De reguliere exploitatie is ca € 2,0 mln nadelig geëindigd, ofwel € 1,1 mln nadeliger dan begroot. Voor een deel wordt dit verklaard door het 'positief' saldo bij de IOP, EHK etcetera exploitatie; de €0,3 mln betreft zoals vermeld de dekking voor de meer indirect aan deze subsidies toe te rekenen kosten. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door meer FTE inzet in 2020-2021 als gevolg van ongunstige klassen splitsingen, overige hogere FTE inzet i.v.m. vervangingen, extra ondersteuning en kantine medewerkers. Voor het kalenderjaar 2021 is sprake van niet begrote kosten voor ontslag en transitievergoedingen en de vorming van een voorziening voor personele verplichtingen uit hoofde van de RVU regeling.

2.5.3. Allocatie van de middelen naar schoolniveau

De allocatie van de middelen naar schoolniveau vindt als volgt plaats:

- De GSF heeft drie brinnummers, zij ontving in 2020-2021 op basis van de bestaande Rijks Bekostigingssystematiek voor deze drie brinnummers haar personele en materiële bekostiging. Als gevolg van de wijze waarop deze drie brins zijn opgezet ontvangt de GSF een ander bedrag dan het bedrag dat deze scholen zouden ontvangen als zij éénpitters zouden zijn (=meer/minderwaarde)
- Het allocatiemodel van de GSF is erop gebaseerd dat elke GSF-school haar personele en materiële bekostiging ontvangt alsof het een éénpitter is (met eigen brinnummer). De

meer/minderwaarde wordt over de scholen toegewezen naar rato van de berekende éénpitter bekostiging.

- Van de personele bekostiging werd een percentage ingehouden als bijdrage voor het College van Bestuur in combinatie met KIEN en voor bovenschoolse kosten die worden geadmistreerd onder een kostenplaats 'GSF Algemeen'. Van de materiële bekostiging wordt een vast bedrag per leerling ingehouden als bijdrage.
- Alle overige Rijksbijdragen komen direct ten gunste van de GSF scholen.

Dit resulteert in onderstaand overzicht:

Allocatie 2021		GSF-Totaal	Scholen	KIEN/CVB/ GSF- Algemeen	2021 in % tot baten	2020 in % tot baten
Rijksbijdragen	personeel	50.480.133	47.963.668	2.516.465	5,0%	5,0%
	materieel	6.188.575	5.632.507	556.068	9,0%	9,2%
		56.668.708	53.596.175	3.072.533	5,4%	5,5%
Overige Rijksbijdragen		12.332.491	11.707.098	625.393	5,1%	4,0%
Inkomensoverdrachten		3.026.590	3.026.590	0	0,0%	0,0%
Totaal Rijksbijdragen		72.027.789	68.329.863	3.697.926	5,1%	5,1%
Totale overige baten		3.352.039	3.252.971	99.068		
Totale baten		75.379.828	71.582.834	3.796.994	5,0%	4,9%
Bijdrage scholen in ICT-voorzieningen		0	-2.203.640	2.203.640		
Totalen		75.379.828	69.379.194	6.000.634	8,0%	8,2%

Door de in 2021 ontvangen NPO middelen, opgenomen onder de Overige Rijksbijdragen, is het percentage afgenomen van 8,2% naar 8%.

KIEN verzorgt de personele-, salaris- en financiële administratie, ICT systeembeheer, ICT support (onder andere voor leerlingadministratie), licenties en alle ICT hardware en verleent facilitaire ondersteuning op gebied van inkopen, ver- en nieuwbouw. Ook dekken de bijdragen van de scholen de kosten voor het College van Bestuur, Raad van Toezicht, het bestuurssecretariaat, ondersteuning bij Ontwikkeling en Kwaliteit, juridische zaken en communicatie en centrale kosten voor onder andere verzekeringen, accountant, GSF lidmaatschappen (bijvoorbeeld VO-raad).

Besluitvorming over de allocatie van middelen voor het schooljaar 2021 binnen het schoolbestuur heeft plaatsgevonden in overleg met de GMR en schooldirecties.

Met de komst van het vereenvoudigd bekostigingssysteem met ingang van 1 januari 2022 is het allocatiemodel van de GSF herzien. In het najaar van 2020 is het nieuwe allocatiemodel met ingangsdatum 1 januari 2022 afgerond en heeft GMR, CvB en RvT positief besloten.

2.5.4. Treasurybeleid

De GSF heeft een treasurystatuut. Uitgangspunt voor dit statuut is de regeling 'Beleggen, lenen en derivaten'. Jaarlijks stelt de GSF een treasury plan op, wat in september/oktober besproken wordt in de treasurycommissie. Het CvB stelt uiteindelijk het treasuryplan vast. In januari 2021 is de GSF overgegaan op het zogenaamde 'schatkistbankieren'. Belangrijke redenen daarvoor zijn het voorkomen van negatieve rente die de banken op de spaarrekeningen van de GSF in rekening brengen en een vereenvoudiging van de treasury werkzaamheden.

Alle middelen die in 2021 door de GSF zijn uitgezet voldeden aan de regeling 'beleggen, lenen en derivaten'. De GSF is geen leningen en beleggingen aangegaan en beschikt daarnaast niet over derivaten.

Treasury rendement	2021	2020
Gemiddelde liquiditeitspositie	€ 15.926.982	€ 17.937.522
Totale rente (negatief)	€ -5.435	€ -46.756
In procenten:	-0,03%	-0,26%

Het gemiddeld rendement over 2021 (en 2020) is negatief door de in rekening gebrachte (negatieve) rente. In 2020 bleven de uitgaven in het 2de en 3de kwartaal flink achter als gevolg van de corona maatregelen. Dit veroorzaakte in deze periode flink hogere standen van de spaar- en rekening courant rekeningen, wat de verklaring is voor de lagere gemiddelde liquiditeitspositie in 2021 ten opzichte van 2020.

2.5.5. Continuïteitsparagraaf

De GSF kent een planning & controlcyclus gebaseerd op schooljaren, waarmee de aansluiting met het primaire onderwijsproces beter is geborgd.

A1 Personele bezetting en leerlingenaantallen

In onderstaande tabel staat het verloop van de FTE inzet opgenomen.

De verwachte afname in inzet van onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel de komende jaren is vooral een gevolg van het wegvallen van de extra middelen voor NPO, de inhaal- en ondersteuningsprogramma's en subsidies voor Extra Handen voor de Klas. De uit deze middelen betaalde aanstellingen betreffen ofwel project aanstellingen ofwel tijdelijke uitbreidingen, waarmee de benodigde flexibiliteit behouden blijft.

KENGETAL Gemiddelde personele bezetting in FTE	Verslagjaar 2021	Geact. Begroting 2021-2022	Begroting 2022-2023	Begroting 2023-2024	Begroting 2024-2025	Begroting 2025-2026
Management / Directie	17,6	18,0	18,1	18,1	18,1	18,1
Onderwijzend personeel	503,4	520,5	498,7	484,0	466,7	460,7
Onderwijs Ondersteunend Personeel	160,6	162,9	163,9	159,1	152,2	149,9
<i>Totaal</i>	<i>681,6</i>	<i>701,3</i>	<i>680,8</i>	<i>661,2</i>	<i>637,1</i>	<i>628,7</i>
aantal leerlingen (verslagjaar gemiddeld)	6.876	6.873	7.013	7.069	7.150	7.232

A2 De meerjarenbegroting

Voor de vertaling naar onderstaande tabellen zijn de GSF schooljaar-begrotingen voor 7/12de respectievelijk 5/12de deel toegewezen naar de kalenderjaren.

In onderstaande tabel is de prognose van de baten en lasten, inclusief de NPO middelen, zichtbaar gemaakt, herrekend naar kalenderjaar:

Staat / raming van baten en lasten	Verslagjaar 2021	Prognose / Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BATEN					
Rijksbijdragen OCW	72.027.789	70.610.933	71.051.138	69.928.049	68.948.893
Overige rijksbijdragen en subsidies	1.220.974	798.052	541.507	468.125	453.458
Overige baten	2.131.066	2.906.220	3.119.325	3.129.150	3.134.575
TOTAAL BATEN	75.379.829	74.315.204	74.711.970	73.525.324	72.536.926
LASTEN					
Personele lasten	60.719.029	63.185.290	60.957.081	59.788.191	58.892.394
Afschrijvingen	2.149.723	2.559.565	2.938.764	2.850.146	2.709.923
Huisvestingslasten	3.272.554	3.372.330	3.229.567	3.205.192	3.199.650
Overige lasten	6.434.718	8.933.207	8.671.171	8.403.433	8.224.492
TOTAAL LASTEN	72.576.024	78.050.392	75.796.583	74.246.962	73.026.459
SALDO BATEN EN LASTEN	2.803.805	-3.735.188	-1.084.613	-721.639	-489.532
Saldo financiële baten en lasten	-20.938	-11.854	-8.000	-8.000	-8.000
RESULTAAT	2.782.867	-3.747.042	-1.092.613	-729.639	-497.532

Het begrote kalenderjaar resultaat voor 2022 is fors negatief, maar is in belangrijke mate een correctie op de vooruitontvangen NPO middelen in kalenderjaar 2022 van € 3,2 mln. Deze vooruitontvangen middelen, in de balans verwerkt als bestemmingsreserve, worden de komende jaren ingezet. De begrote kalenderjaar resultaten voor 2023 tot en met 2025 zijn daarnaast negatief een gevolg van een bewuste en gecontroleerde afbouw van de reservepositie van de GSF. Deze

afbouw vindt plaats door de inzet van ten laste van de algemene reserve gevormde bestemmingsreserves, vooral ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten op investeringen in de schoolgebouwen van de GSF.

De kern van het financiële beleid van de GSF is dat zij een financieel gezonde organisatie wil zijn en de haar toevertrouwde financiële middelen goed wil inzetten voor de aan haar toevertrouwde leerlingen. In voorgaande jaren liet de GSF soms forse exploitatieoverschotten zien. Oorzaken daarvan waren een combinatie van zich gunstig ontwikkelende kosten en onverwachte hogere Rijksbijdragen, onder andere door hogere personele en materiële bekostiging.

Aan de batenzijde is de komende jaren sprake van afnemende totale inkomsten, een gevolg van het wegvallen van de NPO middelen (opgenomen onder Rijksbijdragen OCW). Aan de kostenzijde vertaalt zich dit in afnemende Personele lasten.

A3 Prognose balans

In onderstaande tabel is de geprognosticeerde balans van de Gooise Scholen Federatie opgenomen.

Balans / prognose	Verslagjaar 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024	Prognose 31-12-2025
VASTE ACTIVA:					
Immateriele vaste activa	0	0	0	0	0
Materiele vaste activa	13.011.737	15.426.427	16.198.944	14.354.061	12.487.675
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
TOTAAL VASTE ACTIVA	13.011.737	15.426.427	16.198.944	14.354.061	12.487.675
VLOTTENDE ACTIVA:					
Voorraden	0	0	0	0	0
Vorderingen	2.738.576	2.738.576	2.738.576	2.738.576	2.738.576
Kortlopende effecten	0	0	0	0	0
Liquide middelen	16.233.068	9.603.300	7.671.125	9.100.822	11.061.110
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	18.971.644	12.341.876	10.409.701	11.839.398	13.799.686
TOTAAL ACTIVA	31.983.381	27.768.303	26.608.644	26.193.460	26.287.361
PASSIVA:					
EIGEN VERMOGEN:	16.781.676	13.034.635	11.942.022	11.212.384	10.714.851
- Algemene reserve	10.566.626	7.838.856	7.988.075	8.248.766	8.358.042
- Bestemmingsreserve publiek	6.208.558	5.189.287	3.947.455	2.957.126	2.350.318
- Bestemmingsfonds privaat	6.492	6.492	6.492	6.492	6.492
VOORZIENINGEN	5.682.535	5.214.499	5.147.453	5.461.907	6.053.341
LANGLOPENDE SCHULDEN	0	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN	9.519.170	9.519.169	9.519.169	9.519.169	9.519.169
TOTAAL PASSIVA	31.983.381	27.768.303	26.608.644	26.193.460	26.287.361

Op basis van de begrote resultaten zal de Algemene reservepositie van de GSF per 31 december 2025 zijn afgenomen. De reserves zijn gesplitst in algemene reserve, bestemmingsreserves en een kleine private reserve. De bestemmingsreserves dienen ter dekking van toekomstige

afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in verbetering van schoolgebouwen, de kosten voor ontwikkeling en innovatieprojecten en ingroei voor de gevolgen van de vereenvoudiging bekostiging.

Wanneer het College van Bestuur de voor 31 december 2025 geraamde Algemene Reserve van ruim € 8,3 mln per 31-12-2025 afzet tegen het berekende benodigde buffervermogen voor de scholen en KIEN zoals in onderstaande paragraaf verder toegelicht van € 4,6 mln, is zij van mening dat de financiële positie van GSF ruimschoots voldoende is om de continuïteit van de organisatie te waarborgen.

Wanneer de vergelijking plaatsvindt op basis van de gewenste reservepositie van circa € 8,0 mln, te weten een buffervermogen van € 4,6 mln, daarbovenop 50% algemene beleidsruimte en € 1,0 mln VIER-fonds is nog sprake van een kleine over-reserve.

GSF breed zal daarmee de 'overreserve' per 31 december 2021 de komende jaren zijn ingezet. Het College van Bestuur zal actief blijven sturen op financieel en reservebeleid, waarbij prioriteit ligt op verdere ontwikkeling van het onderwijs op de GSF scholen met inachtneming van de financiële ontwikkelingen en het financieel risicoprofiel.

Zoals toegelicht in paragraaf 2.5.1. ligt de reservepositie van de GSF onder de signaleringswaarde die de inspectie voor het onderwijs als norm heeft gesteld; ultimo 2021 geeft de indicator een waarde voor de GSF van ca € 16 mln, de feitelijke totale reservepositie van de GSF bedraagt € 13,6 excl de NPO bestemmingsreserve van € 3,2 mln. Met het afnemen van de reservepositie de komende jaren zal de ratio ook verder teruglopen.

B1 Rapportage risicobeheersingssysteem

Het interne risicobeheersingssysteem is ingebed in de planning en controlcyclus van de GSF. Zowel expliciet, door een aparte risicoparagraaf in de begroting, jaarplannen en rapportages op te nemen, als impliciet door het op de diverse beleidsterreinen confronteren van gestelde doelen met realisatie, analyse van afwijkingen en bijsturen. In 2020 heeft de GSF een actualisatie van de risico-inventarisatie en risicoanalyse opgesteld. De resultaten van deze actualisatie zijn opgenomen in de relevante documenten van de planning en controlcyclus. De uitkomsten van deze analyse hebben voor de GSF als geheel tot een bedrag aan benoemde risico's van ca. € 3,7 mln geleid. Het totaal van de risico's van de afzonderlijke scholen bedraagt € 4,6 mln. Het verschil van € 0,9 mln wordt veroorzaakt door risicospreiding. Onderdeel van het risicobeheersingssysteem is het financieel kwantificeren van de risico's en deze af te zetten tegen de reservepositie van de GSF als geheel, maar ook per school. De reservepositie dient immers als dekking voor mogelijke risico's.

Het College van Bestuur gaat in haar gesprekken over begroting, jaarplannen en rapportages in gesprek met de schoolleiding in op de risico's, ontwikkelingen daarin en werking van de beheersmaatregelen.

De GSF streeft ernaar eens in de 2 á 3 jaar een actualisatie uit te voeren van haar risicoanalyse en risico-inventarisatie. Daarin worden actuele ontwikkelingen meegenomen respectievelijk de reeds geïdentificeerde risico's opnieuw beoordeeld.

B2 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Belangrijke risico's betreffen onder andere een onverwachte daling van het aantal leerlingen, een hoger ziekteverzuim dan geraamd en mogelijke personeelsconflicten die leiden tot hoge

uitstroomkosten. Ook is sprake van risico's die voortvloeien uit instabiliteit in de bekostiging of onvoldoende indexering vanuit de Rijksbekostiging en inherente risico's in de bedrijfsvoering. Daarbij is uiteraard ook stilgestaan bij de beheersmaatregelen die de GSF neemt om de risico's ofwel te verminderen ofwel daarop te kunnen anticiperen.

Om het risico van onverwachte terugloop van leerlingen te verminderen maakt de GSF jaarlijks gebruik van leerlingprognoses, in combinatie met een flexibele schil in haar personeelscapaciteit. Aan de raming van de leerlingenaantallen besteden de scholen van de GSF uiteraard aandacht, en zowel leerling ontwikkeling als de Rijksbijdragen worden realistisch geraamd. Voor beheersing van het ziekteverzuim respectievelijk ter voorkoming van personeelsconflicten voert de GSF een actief personeels- en verzuimbeleid.

B3 Rapportage van het toezichthoudend orgaan.

De Raad van Toezicht overlegt ten minste vier keer per jaar met het College van Bestuur, woont een bijeenkomst van het Centraal Management bij, organiseert samen met de GMR een jaarlijkse themabijeenkomst en legt per jaar twee werkbezoeken aan scholen af. In 2021 kon dit om voor de hand liggende redenen niet plaatsvinden. Het College van bestuur heeft in speciale digitale overleggen de Raad van Toezicht periodiek geïnformeerd over het reilen en zeilen van de GSF in de coronasituatie. Met name de wijze, waarop op een haalbare en goede wijze voortgang gegeven kon worden aan het onderwijs aan alle leerlingen stond hierin centraal. Ook door middel van voor de Raad van Toezicht toegankelijke logboeken is de wijze hoe bestuur en organisatie met de disruptieve situatie omgaan voor de Raad van Toezicht steeds duidelijk geweest.

Op de agenda van de vergaderingen stonden ook in 2021 vooral strategische onderwerpen. Deze kunnen het onderwijsbeleid betreffen, zoals passend onderwijs of betekenisvol onderwijs, maar ook onderwerpen als functioneren van de diverse scholen, het bieden van betekenisvol onderwijs in coronatijd, personeelsbeleid, huisvesting, leerlingenaantal, slagingspercentages en kwaliteitsbeleid en werden met het College van Bestuur besproken.

De Raad van Toezicht adviseert het bestuur gevraagd en ongevraagd over deze onderwerpen en verleent zijn goedkeuring inzake het meerjarenbeleid, de (meerjaren-)begroting en de jaarrekening respectievelijk jaarrapport.

Daarnaast rapporteert het College van Bestuur in de verschillende vergaderingen met de Raad van Toezicht omtrent de stand van zaken rond exploitatie, bedrijfsvoering, personeel, beleid, uitkomsten inspecties, kwartaalrapportages e.d., zodat de Raad van Toezicht haar toezichthoudende functie naar behoren kan uitoefenen. Deze rapportages betreffen zowel de Stichting als geheel alsook die van de afzonderlijke scholen.

De samenstelling van de Raad van Toezicht is gebaseerd op verschillende competentieprofielen, waardoor de raad beschikt over brede kennis van en ervaring op het gebied van onder andere juridische zaken, financiën, onderwijs, bestuurskunde en personeelszaken.

De Raad van Toezicht weegt in haar advisering en besluitvorming de belangen van zowel interne- als externe stakeholders zo veel mogelijk mee. De Raad van Toezicht weegt daarmee zowel het belang van de organisatie als het maatschappelijke belang af. Onderwerpen van specifiek financiële of bedrijfsvoering aard of risico's worden voorafgaand aan de raadsvergaderingen minstens drie keer per jaar door de financiële commissie besproken met het College van Bestuur.

Het College van Bestuur brengt de leden van de financiële commissie op de hoogte van feiten, ontwikkelingen en voornemens en legt (voorgenomen-) besluiten aan de commissie voor. Vervolgens

adviseert de commissie de Raad van Toezicht, indien door de raad een besluit moet worden genomen over bijvoorbeeld treasury vraagstukken, (meerjaren-) begroting en jaarrekening. Ook ziet de Raad van Toezicht erop toe dat periodiek door een externe partij het risicoprofiel voor de GSF wordt opgesteld. Tenminste een keer per jaar vindt een overleg met de externe accountant plaats over de managementletter en/of de jaarrekening controle. De financiële commissie adviseert de Raad van Toezicht over de samenwerking met de externe accountant en over een (eventuele aan de orde zijnde) verlenging van het contract of keuze voor een andere accountant. Met deze werkwijze is de raad op de hoogte van (potentiële) risico's op inhoudelijk en financieel/bedrijfsvoering gebied en vult zij haar statutaire opdracht het College van Bestuur 'met raad' bij te staan zo goed mogelijk in. Daarnaast vervult de Raad van Toezicht hiermee zijn taak als intern toezichthouder.

3. Steun en vertrouwen

3.1. Raad van Toezicht Gooise Scholen Federatie

3.1.1. Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2021

Raad van Toezicht
Dhr. prof. dr. P.R.J. Simons, voorzitter
Dhr. drs. M. Harms, vice-voorzitter
Mw. L.M. Tijhaar
Dhr. B.W.R.M. Bruijns
Mw. drs. R.M. Kooistra

De Raad van Toezicht (RvT) heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van het College van Bestuur (CvB) en op de gang van zaken binnen de stichting. De taken van de RvT en het CvB zijn specifiek omschreven in de Statuten en het Bestuursreglement. In het Bestuursreglement wordt ook de verhouding geregeld tussen de RvT en het CvB.

3.1.2. Verslag van de Raad van Toezicht

2021 stond ook voor de Raad van Toezicht van de GSF in het teken van de wereldwijde corona crisis. Vrijwel alle vergaderingen van de raad en van de commissies vonden plaats via digitale communicatie. Op vaste tijden werden extra online vergaderingen ingelast om de stand van zaken te bespreken met het College van Bestuur. In de eerste helft van het jaar was dit eens per twee weken; later verminderde de frequentie. Het CvB hield een uitgebreid en omvangrijk dagboek en logboek van de stand van zaken bij m.b.t. alle relevante aspecten van de pandemie voor de scholen en organisatie. Tegen het eind van het jaar werd de noodzaak tot extra overleggen minder. Iedereen snakte naar het einde van de crisis, de lontjes van alle betrokkenen werden zichtbaar korter en er trad bij velen vermoeidheid op. Tijdens die contacten ging het steeds meer over het in shape houden van de organisatie. Hoe blijft het onderwijs overeind en van goede kwaliteit wanneer zoveel leerlingen, docenten en schoolleiders veelvuldig afwezig zijn? Hoe de docenten energiek en gemotiveerd te houden? Hoe om te gaan met de achterstanden van leerlingen? Hoe goed in contact blijven met ouders en anderen?

Van de extra activiteiten waaraan de RvT belang hechtte is in 2021 door de pandemie niet veel gerealiseerd. Zo kon de geplande nieuwjaarslunch met RvT, CvB, rectoren/directeuren en adjuncts, GMR, KIEN niet doorgaan. Ook aan de werkbezoeken aan scholen kon de Raad van Toezicht geen invulling geven. De intentie van de RvT om regelmatig rectoren en stafmedewerkers uit te nodigen heeft wel doorgang kunnen vinden: op 8 februari nam de directeur van College de Brink, Eric van 't Zelfde, deel aan het overleg en op 22 november verzorgde de rector René Karman een toelichting over de ontwikkelingen bij het A. Roland Holst College. Het geplande Wereldcafé, waarin RvT en Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad een actueel thema bespreken, kon evenmin doorgang vinden. De vergaderingen samen met de GMR vonden online plaats. In het najaar bleek het eenmaal mogelijk om aan een bijeenkomst mee te doen. De RvT voorzitter was aanwezig bij de live Meetup Gelijke kansen 27 oktober 2021 in het College de Brink.

De vijf leden van de Raad van Toezicht hielden integraal en onafhankelijk toezicht op de organisatie, en hanteerden als uitgangspunt zowel het organisatiebelang als het publieke belang. Er waren in

2021 geen mutaties binnen de Raad van Toezicht; Robert-Jan Simons (voorzitter), Bart Bruijns, Merijn Harms, Rosetta Kooistra en Liesbet Tijhaar. Eind 2021 is gestart met de werving van twee nieuwe leden, aangezien de tweede en laatste zittingstermijn van Liesbet Tijhaar en Merijn Harms eerste helft 2022 afloopt. De Raad vervulde naast de werkgeversrol nog twee rollen: die van toezichthouder op de kwaliteit en die van “critical friend”. In die laatste rol gaf de RvT gevraagd en ongevraagd advies. In de rol van toezichthouder keurde de Raad de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag goed. Lonneke Kuijers fungeerde als secretaris van de RvT in combinatie met een rol als bestuurssecretaris van het CvB.

De Raad had in 2021 drie commissies: de financiële commissie (de heer Harms en mevrouw Tijhaar), de remuneratiecommissie (de heer Simons en mevrouw Tijhaar) en de commissie Ontwikkeling en Kwaliteit waarvan de heer Bruijns (voorzitter) en mevrouw Kooistra de leden waren. De heer Harms was en is vicevoorzitter van de RvT. De Raad vergaderde in 2021 vier keer. Een week voorafgaand aan elke vergadering kwamen de twee bestuurders en de voorzitter van de Raad van Toezicht digitaal bij elkaar om de vergadering voor te bereiden. In het uur voorafgaand aan elke vergadering hield de Raad van Toezicht enkele keren informeel vooroverleg als daar behoefte aan was. De vergaderingen hebben in verband met corona digitaal plaatsgevonden via Zoom. Op 1 november 2021 vond een fysieke zelfevaluatiebijeenkomst van de RvT plaats onder begeleiding van Marcel Bos van Scolix. De opbrengsten van het zelfevaluatieoverleg betroffen onder meer het functioneren als team, het opnieuw instellen van informeel vooroverleg, de rol van de voorzitter, het vastleggen en actualiseren van het toezichtskader, het bewaken dat alle leden voldoende hun bijdrage kunnen leveren, professionalisering en het belang van intercollegiale consultatie. Aan deze bijeenkomst namen de leden van het College van Bestuur ook deels deel.

Belangrijke onderwerpen van bespreking in de RvT vergaderingen waren de standaard onderwerpen als de kaderbrief, begroting, de meerjarenbegroting, het jaarrapport, de jaarrekening, de benoeming van de accountant en kennisname van benoemingsbesluiten (nieuwe rectoren, medewerkers ondersteunende diensten). Ook werden steeds de besluitenlijsten van de CvB-vergaderingen ter informatie geagendeerd. Dit jaar heeft de RvT onder andere gewerkt aan het updaten van de verschillende governance documenten:

1. Samenstelling RvT
2. Toezicht
3. Reglementen
4. Remuneratie

Natuurlijk werd ook uitvoerig stilgestaan bij de gevolgen van de coronacrisis voor de leerlingen, de docenten en de schoolleiding. De bezoeken van de inspectie werden nauwlettend gevolgd, de voorbereiding ervan, de oordelen van de inspectie en de hersteltrajecten. De stand van zaken en ontwikkelingen met betrekking tot passend onderwijs o.a. via de participatie in Qinas kwam regelmatig aan bod. Andere onderwerpen op de agenda waren in 2021 samenwerking met andere besturen en raden van toezicht in de regio, voortgang innovatieprojecten, aanvragen en gebruiken van NPO-gelden, bezwaar/ klachten procedures, risicoanalyses, stand van zaken op de scholen, ontwikkeling leerlingaantallen per school, slagingspercentages en kwaliteitsthema's, e.d.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie heeft in 2021 twee keer een gesprek gevoerd met de bestuurders; aan het eind van het schooljaar 2020-2021 en in november 2021. De commissie voerde in november 2021 zowel met beide bestuurders apart als met de bestuurders als collegiaal bestuur een waarderingsgesprek. Dit gesprek vond plaats op basis van 360 graden feedback, die de bestuurders hadden opgehaald. De remuneratiecommissie toonde zich zeer tevreden over het functioneren van

de beide bestuurders en de behaalde resultaten. Daarnaast was er enkele keren telefonisch overleg tussen de remuneratiecommissie en het CvB over secundaire arbeidsvoorwaarden, nevenfuncties en opleidingsbehoefte.

Commissie Ontwikkeling en kwaliteit

De commissie ontwikkeling en kwaliteit is in 2021 vijf keer bij elkaar geweest, op 8 februari, 19 april, 10 juni, 11 oktober en 22 november.

We hebben vanuit de toezichtrol met het bestuur en de staf gesproken over de voortgang van de herstelopdracht op het Casparus College Tot ons genoegen hebben de bestuurlijke interventies uiteindelijk geleid tot een positief inspectieoordeel.

Ook de ontwikkeling van het dashboard, waarmee het bestuur zicht krijgt c.q. houdt op de kwaliteitsontwikkelingen op de scholen, is een aantal keer besproken Het bestuur heeft ervoor gekozen om vooral in te zetten op 'draagvlak' binnen de organisatie voor de ontwikkeling van het dashboard, in plaats van éérs het dashboard te maken en dan te pogen dit te implementeren. Als commissie O&K denken we dat dit ook de goede volgorde is, mits het ook daadwerkelijk leidt tot een functioneel dashboard.

We hebben na laten vragen of de ontwikkelingen op College de Brink, waarbij MBO-opleidingen kunnen worden aangeboden op een VMBO-school, juridisch mogelijk is. Gelukkig biedt de Wet Sterk Beroepsonderwijs hiertoe voldoende mogelijkheden, waardoor de school een rijk aanbod kan realiseren.

Veel aandacht is besteed aan de planning en inzet van de NPO-middelen en tot ons genoegen zijn de plannen van goede kwaliteit. De uitvoering van de plannen is door de coronamaatregelen en het lerarentekort wel een punt van zorg geweest.

Naast de toezichthoudende taken hebben we een aantal keren uitgebreid gesproken over de gevolgen van de Corona-maatregelen; de aanpak van kansenongelijkheid (in de brede zin van het woord) en de aanpak van het lerarentekort (waaronder opleiden in de school).

Financiële commissie

De financiële commissie heeft in 2021 vier keer vergaderd. Voor meer informatie verwijzen wij u naar de continuïteitsparagraaf, die onderdeel uitmaakt van dit jaarverslag.

De RvT heeft bewondering voor de wijze, waarop het CvB en alle medewerkers er in zijn geslaagd het onderwijs op hoog niveau voortgang te laten vinden en oplossingen te vinden voor de enorme problemen die de pandemie veroorzaakte. De RvT dankt het CvB en alle medewerkers voor hun enorme inzet en de bereikte resultaten in 2021.

Namens de Raad van Toezicht

Prof. dr. (em.) P. Robert-Jan Simons

Voorzitter Raad van Toezicht

3.1.3. Beoordeling Raad van Toezicht doelmatigheid en financiële positie.

Als Raad van Toezicht toetsen wij de relatie tussen de ingezette middelen en de resultaten die daarmee worden behaald. Onder doelmatigheid verstaat de Raad van Toezicht dat strategische doelen die de Gooise Scholen Federatie zich stelt tegen zo laag mogelijke kosten worden behaald of als de ingezette middelen tot maximale prestaties leiden.

Toetsingskader voor de Raad van Toezicht is hierbij het strategische beleidsplan van de Gooise Scholenfederatie en de daarbij behorende meerjarenbegroting. Onder middelen verstaat de Raad van Toezicht in dit verband Rijksmiddelen. Wij geven aan onze toetsing op doelmatigheid onder andere invulling door:

1. vergaderingen van het College van Bestuur met de Raad van Toezicht, van de financiële commissie en vanaf 2019 ook van de Commissie Onderwijs en Kwaliteit;
2. schoolbezoek waarbij gesprekken met directie en docenten plaatsvinden en waarbij les bezoek een onderdeel vormt (zoals gezegd kon de Raad hieraan in 2021 geen invulling geven);
3. goedkeuring van de (meerjaren-) begrotingen en beoordeling van onderliggende plannen;
4. kennis nemen van de resultaten van het vierjaarlijks onderzoek door de inspectie voor het onderwijs;
5. kennis te nemen van periodieke (financiële-) stuurinformatie, zowel op schoolniveau als op stichtingsniveau;
6. bevindingen en rapportages van de controlerend accountant te beoordelen;
7. het op diverse andere manieren verzamelen van (inhoudelijke en financiële) informatie, waaronder door (digitale) gesprekken met de medezeggenschap.
8. het beoordelen of de GSF in haar jaarrapport over 2021 voldoende aandacht heeft besteed aan de door de minister geprioriteerde maatschappelijke thema's: Strategisch personeelsbeleid Passend onderwijs Allocatie van middelen Onderwijsachterstanden en (nieuw vanaf 2020) corona

De Raad van toezicht is van mening dat de middelen waarover de Gooise Scholen Federatie beschikt doelmatig worden ingezet. De financiële situatie van de GSF is in 2021 gezond en is in overeenstemming met de richtlijnen van het ministerie van Onderwijs. De solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit vallen alle binnen de geldende normen. In 2021 is het eigen vermogen toegenomen. De oorzaak hiervan is dat de middelen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs vooruit zijn betaald, terwijl slechts een deel van de uitvoering van dit programma kon plaatsvinden. Voor de uitvoering van het NPO is een bestemmingsreserve van 3,2 miljoen euro gevormd. De GSF is vanaf begin 2021 overgegaan tot schatkistbankieren.

Ook de kwaliteit van de primaire processen in de scholen is goed en gezond te noemen. Er zijn geen scholen of afdelingen die door de inspectie als zwak zijn beoordeeld, zodat geen scholen of afdelingen onder versterkt toezicht zijn geplaatst. Aan de herstelopdracht, die de GSF voor het Casparus College heeft verkregen is in 2021 op een goede wijze invulling gegeven.

De Huizermaat en het Goois Lyceum hebben in 2021 het predicaat Excellent gekregen. De Gooise Praktijkschool heeft in 2021 een aanvraag gedaan. Het Vechtstede College heeft er in 2021 (voorlopig) van afgezien dit predicaat opnieuw aan te vragen.

Het continueren van het onderwijs aan leerlingen in coronatijd is ook in 2021 een belangrijk thema geweest. De impact voor zowel docenten als leerlingen was groot. Vanuit het rijk zijn middelen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs ter beschikking gesteld om leerlingen met achterstanden extra te ondersteunen. Iedere school binnen de GSF heeft een schoolscan gemaakt en een keuze gemaakt voor interventies, zoals opgenomen in de menukaart van het Ministerie van

OCW. Het bestuur en de Raad van Toezicht volgen nauwlettend op welke wijze deze middelen worden ingezet en pogen zicht te krijgen op de bereikte resultaten.

De inspectie oordeelde in 2020 dat het bestuur van de GSF voldoende zicht heeft op de kwaliteit van het onderwijs op de GSF scholen.

3.2. Gemeenschappelijke Medezeggenschaps Raad

3.2.1. Samenstelling GMR per 31 december 2021

Personeelsleden GMR	Ouderleden GMR	Leerlingleden GMR
Dhr. D. Thomas, ARHC OP Voorzitter	Mw. B. Steenkamp-Eggenkamp, CDB	Mw. J. Hooijschuur, GL
Dhr. P. Boonstra, ARHC OP	Dhr. M. Jansen, GL	Dhr. B. Heijmerink, VSC
Mw. E. Reuling, CC, OP	Dhr. B. Voorbraak, GPS	
Dhr. M. van Luttermvelt, CDB OP	Dhr. G. van Es, HZM	
Dhr. P. Hogenbirk, CDB OP	Mw. G. de Weerd, VSC	
Mw. I. Petri, GL OP		
Dhr. M. Bakouri, GPS OP Secretaris		
Dhr. G. Boxem, HZM OP		
Dhr. N. Tabak, HZM OP		
Mw. I. Hoogendoorn, VSC OP Vice-voorzitter		
Dhr. M. Schukking, VSC OP		
Mw. S. Ponteyn, DF OOP		
Mw. M. Nak, GL OOP		
Mw. R. Rigter, KIEN OOP		

De GMR is het medezeggenschapsorgaan van de Gooise Scholen Federatie en kent 28 leden, per 31 december 2021 waren er zes vacatures (ouder/leerlinggeleding). De GMR bestaat uit:

- 14 leden gekozen door de personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden van de onder het bestuur staande scholen en KIEN.
- 14 leden gekozen door de ouder- en leerling-geledingen van medezeggenschapsraden van de onder het bestuur staande scholen.

Aan alle scholen zijn medezeggenschapsraden verbonden.

De bevoegdheden van de (Gemeenschappelijke) Medezeggenschapsraad zijn vastgelegd in het Medezeggenschapsreglement van de GSF.

3.2.2. Verslag van de GMR

In dit hoofdstuk van het jaarverslag neemt de GMR het kalenderjaar 2021 door.

WMS

Op grond van de Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) heeft ook de Gooise Scholenfederatie de verplichting om medezeggenschap goed te organiseren. De medezeggenschap op de Gooise Scholenfederatie bestaat uit zelfstandige medezeggenschapsraden (MR) op schoolniveau en een gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) op bestuursniveau. Samen met het College van Bestuur (ook wel het bevoegd gezag genoemd) bespreekt de GMR alle (verplichte) onderwerpen die

de stichting aan gaan. Naast de verplichte onderwerpen kan het ook gaan over zaken die het bestuur aandraagt, maar ook die de GMR zelf aandraagt.

De GMR heeft instemmings- en adviesbevoegdheden. Dat betekent dat het bestuur over een aantal zaken eerst officieel instemming of advies aan de GMR moet vragen voordat er een definitief besluit genomen kan en mag worden.

GMR en GSF

De eerste vergadering van 2021 vond plaats op 17 februari. Wie had toen gedacht dat we in 2021 het gehele jaar nog steeds midden in de corona-epidemie zouden blijven. Met aan het eind van 2021 opnieuw een harde lockdown en een schoolsluiting.

2021 begon met mooie vooruitzichten. Eind februari kondigde de overheid een investeringsprogramma aan, het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), om de achterstanden die zijn ontstaan door de corona-epidemie te repareren, voor zover dat mogelijk is. De scholen kregen de opdracht om op basis van een eigen analyse een herstel en ontwikkelingsplan op te stellen aan de hand van een Menukaart Interventies. Deze NPO-plannen hebben geleid tot een actualisatie van de begroting. Het gesprek heeft voornamelijk op schoolniveau plaatsgevonden.

Begin maart gingen wij weer gedeeltelijk open. Er mocht meer en meer naarmate we de zomer naderden. Tegelijkertijd ontstond er ook een discussie over ventilatie op scholen. Maar niets mocht de pret bederven want in september kondigde het kabinet een einde van de 1,5 meter-regel, het einde van de corona-epidemie was in zicht.

Eind oktober organiseerde de Gooise Scholenfederatie in samenwerking met de makers van de documentaireserie Klassen van HUMAN een MEETup rond het thema Kansengelijkheid in het onderwijs. Tijdens de MEETup zijn ouders, leerlingen, leraren, onderwijsondersteunend personeel, gemeenten en andere externe partijen met elkaar in gesprek gegaan aan de hand van drie thema's:

- Lage verwachtingen versus slechte prestaties
- Opgroeien in armoede
- De strijd van de docent tussen zorgen en lesgeven

Het doel was om het onderwerp op de agenda te zetten en in gesprek te gaan met alle betrokken partijen. Dat is gelukt, de MEETup was een groot succes. De MEETup heeft geleid tot een samenwerking met de gemeente Hilversum en vervolg MEETups.

In november werden we verrast door de Omikron variant. De nieuwe coronavariant in combinatie met de herfst zorgde weer voor een piek in het aantal besmettingen. Beetje bij beetje werden de veiligheidsmaatregelen weer ingevoerd. Met als dieptepunt de lockdown en schoolsluiting eind 2021.

Raad van toezicht (RvT)

Vanuit de WMS is er de verplichting om minimaal twee keer per jaar een overleg te organiseren tussen de GMR en de Raad van Toezicht. Twee keer per jaar overlegt de GMR van de GSF met de

Raad van toezicht. Op 11 januari en 26 oktober heeft de Raad van Toezicht overleg gehad met het dagelijks bestuur van de GMR.

Agenda GMR

De GMR kwam in 2021 vijf maal (17-2, 7-4, 23-6, 22-9 en 1-12) op reguliere wijze bijeen.

De belangrijkste onderwerpen in 2021 waren;

- Allocatiemodel vereenvoudiging bekostiging (instemming, unaniem)
- GMR reglementen en statuten (instemming, unaniem)
- Kaderrichtlijn vervroegd uittreden (instemming, unaniem)
- Examenreglement (instemming, unaniem)
- Jaarverslag GMR 2020 - akkoord
- IBP (Informatie Beveiligings Plan) (positief advies, unaniem)
- Formatie 2021-2022 (instemming, unaniem)
- Begroting GSF (Algemeen) 2021-2022
- Vakantieregeling (instemming, unaniem)
- Klachtenregeling 2021-2022 (instemming, unaniem)

In februari hebben we kennisgemaakt met de nieuwe bedrijfsarts, de heer Ed Vink. Het CvB wil de begeleiding rondom ziekteverzuim zo laag mogelijk in de organisatie beleggen. Dat betekent dat er een belangrijke rol in het ziekteverzuimproces is weggelegd voor de leidinggevende. Over 2020 zien we een dalende trend als het om ziekteverzuim gaat terwijl andere onderwijsinstellingen juist een lichte stijging laten zien. Het is onduidelijk waardoor dit komt.

De PGMR heeft ingestemd met de kaderrichtlijn vervroegd uittreden. Vanuit het strategisch beleidsplan VIER heeft het CvB een richtlijn ontwikkeld voor duurzaam doorwerken en vitaliteitsverlof.

Vanwege de complexiteit en corona heeft het nieuw functiebouwwerk vertraging opgelopen. In 2021 is er een doorstart gemaakt. Het doel is om tot generieke functies te komen die de huidige functies vervangen. De generieke functies bieden meer doorgroei- en overstapmogelijkheden. Besluitvorming wordt in het tweede deel van het schooljaar 2021-2022 verwacht.

Er zijn meer zaken besproken in de GMR. Voor een uitgebreide toelichting hierop verwijs ik naar het intranet van de GSF.

Namens het dagelijks bestuur van de GMR,

Mohamed Bakouri
secretaris

3.3. Informatie over ontwikkeling Governance

Basis voor governance zijn de afspraken die zijn gemaakt in de branchecode van de VO-Raad die de GSF naleeft. De afspraken gaan o.a. over het betrekken van belanghebbenden, verantwoording en het samenspel bestuur-intern toezicht. Er zijn in 2021 geen afwijkingen geweest van de VO-governance code die door de GSF wordt nageleefd.

Belangrijke ontwikkelingen in het verslagjaar 2021 waren:

- De uitzonderlijke coronasituatie: het CvB heeft veel en intensief contact gehad met en overleg gevoerd met de Raad van Toezicht, de schoolleiding en GMR als gevolg van de coronamaatregelen en besluitvorming daarover;
- In juni 2021 stelde het CvB de begroting 2021-2022 vast: alle MR-en van de scholen hebben positief geadviseerd met betrekking tot de school jaarplannen. De GMR heeft ingestemd met de begroting 2021-2022 en verder.
- Intern toezicht: In 2021 heeft de actualisering van alle toezichtsreglementen (in samenwerking met de RvT) en medezeggenschapsreglementen (in samenwerking met de GMR), dit in het kader van de vernieuwde Code Goed Onderwijsbestuur en actualisering in wetgeving plaatsgevonden en zijn de reglementen vastgesteld;

Bijlage 1 bevat een overzicht van de nevenfuncties van de leden van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht in het verslagjaar.

3.4. Afhandeling van klachten

De GSF kent twee regelingen aangaande klachten. Klachten over examens kunnen aanhangig worden gemaakt bij de Commissie van Beroep voor de Examens. In 2021 heeft de Commissie van Beroep geen klachten ontvangen.

Daarnaast hebben wij een Bezwaar- en Algemene Klachtenregeling. Conform deze regeling kunnen belanghebbenden een klacht indienen bij het bevoegd gezag en in laatste instantie bij de Landelijke Klachtencommissie (LKC). In 2021 zijn twee klachten conform deze regeling ontvangen. Beide bezwaren zijn na indiening weer ingetrokken nadat overleg tussen klager en school had plaatsgevonden. Er is geen klacht ingediend bij de LKC.

4. Gebeurtenissen na balansdatum

In februari 2022 is Rusland Oekraïne binnen gevallen. Dit leidt, naast zeer veel menselijk leed, tot een enorme vluchtelingenstroom waarbij ook Nederland Oekraïense vluchtelingen zal opnemen. Hieronder zullen ook veel kinderen in de schoolgaande leeftijd zijn. De GSF verzorgt voor de regio Gooi en Vechtstreek het ISK onderwijs en bereidt zich voor op de realiseren van onderwijs voor deze stroom leerlingen. Naar verwachting zal het om honderden leerlingen kunnen gaan, waarvoor extra onderwijshuisvesting, docenten, ondersteunend personeel en onderwijsfaciliteiten nodig zijn. In de toch al sterk belaste onderwijssituatie als gevolg van de coronapandemie is sprake van een forse uitdaging! De GSF is hierover in overleg met o.a. gemeenten en andere schoolbesturen in de regio. Naar verwachting zal de financiering van alle noodzakelijke extra aanstellingen, investeringen en dergelijke activiteiten door het Rijk en gemeenten worden gecompenseerd.

Jaarrekening 2021

Grondslagen voor de jaarrekening

Algemeen

De Stichting Gooise Scholen Federatie verzorgt voortgezet onderwijs op algemeen bijzondere grondslag in het Gooi en de Noordelijke Vechtstreek, in het bijzonder in scholen in Bussum, Hilversum, Huizen, Laren en Weesp. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nr. 41194761 en is statutair gevestigd te Bussum. Het bestuursnummer van de stichting is 40696.

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

Wanneer sprake is van transacties van betekenis met verbonden partijen, die niet onder de normale marktvoorwaarden zijn aangegaan, worden aard, omvang en relevante informatie van deze transacties toegelicht bij de betreffende jaarrekeningpost. Als verbonden partij zijn aan te merken rechtspersonen waarover overheersende of overwegende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook leden van het College van Bestuur, Raad van Toezicht en directie van de scholen van de GSF zijn verbonden partijen.

Waar sprake is van schattingen wordt de aard van deze schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen en oordeelsvorming opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar

Bijzondere waardeverminderingen op vaste activa worden bij de betreffende jaarrekeningpost toegelicht, een negatief verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde wordt ten laste van het resultaat gebracht.

Oekraïne, COVID-19 en continuïteit van de organisatie

Zowel de vluchtelingenstroom als gevolg van het militair conflict in Oekraïne als de gevolgen van de coronapandemie leiden voor de GSF tot aanzienlijk meer inspanningen en activiteiten om alle onderwijsactiviteiten die daaruit voortvloeien te realiseren.

De GSF verwacht dat de financiële gevolgen vooralsnog overzichtelijk zijn. De Rijksoverheid heeft omvangrijke geldstromen vrij gemaakt ter dekking van de kosten van de extra onderwijsactiviteiten uit hoofde van de coronapandemie, en zal naar verwachting ook de kosten voor het onderwijs aan de kinderen uit Oekraïne financieren. De impact op de totale financiële positie zal de continuïteit van de organisatie vooralsnog dan ook niet beïnvloeden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, inclusief toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Gebouwen en terreinen

Gebouwen waarvan de Stichting zowel economisch als juridisch eigenaar is, worden geactiveerd en in 40 jaar afgeschreven.

Bij gebouwen die door de overheid gefinancierd zijn, berust het juridisch eigendom bij de Stichting Gooise Scholen Federatie. Het economisch claimrecht berust bij de gemeenten.

Het is echter mogelijk dat een deel van deze gebouwen door de Stichting zelf is gefinancierd, waarbij geen economisch claimrecht is verworven. Dit deel van de gebouwen wordt na afloop van de ver- en nieuwbouw geactiveerd en in 20 jaar afgeschreven, mits de drempelwaarde van €25.000 overschreden wordt. Indien de drempelwaarde niet overschreden wordt, worden de investeringen direct ten laste van het resultaat gebracht.

Verbouwingen die gelijk zijn aan of hoger dan € 25.000 worden geactiveerd en in 10 (tien) jaar afgeschreven. Verbouwingen in en aan schoolgebouwen waarvan de geschatte resterende gebruikstermijn korter is dan 10 jaar, worden in 5 (vijf) jaar afgeschreven.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Activa in ontwikkeling

Deze projecten worden opgenomen tegen de vervaardigingskosten, verminderd met de ontvangen overheidssubsidies en, in voorkomende gevallen, met de opbrengst verkopen van gebouwen of terreinen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en eventuele bestemmingsreserves en/of -fondsen. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen voor personele verplichtingen worden gewaardeerd tegen contante waarde, de overige voorzieningen tegen nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor uitgaven voor groot onderhoud aan de gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De GSF maakt gebruik van de toegestane afwijking voor kalenderjaar 2021 om de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand 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 is in voorgaande jaren eveneens toegepast.

De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde, met uitzondering van de voorzieningen voor personele verplichtingen; deze worden zoals vermeld gewaardeerd tegen contante waarde.

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

Per balansdatum zijn voorts voorzieningen gevormd voor aanspraken die de medewerkers van de GSF in voorkomende gevallen hebben uit hoofde van de cao-regeling spaarverlof respectievelijk de persoonlijk budget uren te sparen. De voorzieningen worden bepaald door het aantal gespaarde uren te vermenigvuldigen met de genormeerde bedragen die behoren bij de loonschaal van de betreffende medewerker en dienen om bij opname van de uren vervanging voor de betreffende medewerker te kunnen bekostigen. Ook is per balansdatum een voorziening gevormd voor loonkosten van langdurig zieke medewerkers die naar verwachting tot het moment van uitdiensttreding niet meer aan het arbeidsproces deel zullen nemen en is een voorziening gevormd voor aanspraken van medewerkers van wie het zwangerschapsverlof in de zomervakantie viel.

Overige activa en passiva

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, tenzij anders vermeld. Indien deze bijdragen betrekking hebben op een specifiek doel en er sprake is van bestedingsverplichtingen, worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord. Indien toegekende gelden betrekking hebben op een specifiek doel, maar geen sprake is van bestedingsverplichtingen, worden de ontvangen gelden als baten verantwoord in het jaar waarop de gelden betrekking hebben, tenzij toerekening naar schooljaar plaatsvindt (in plaats van per kalenderjaar) of tenzij sprake is van een concreet bestedingsplan voor de periode na balansdatum.

De doorbetaalde rijksbijdragen vanuit samenwerkingsverband worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar van toewijzing, tenzij toerekening naar schooljaar plaatsvindt (in plaats van per kalenderjaar) of tenzij sprake is van een concreet bestedingsplan voor de periode na balansdatum.

Subsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt.

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit baten uit verhuur, detachering, ouderbijdragen en overige baten.

Lasten

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vereniging.

Voor de beloningen met opbouw van rechten, sabbatical leave, bonussen worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Een verwachte vergoeding ten gevolge van bonusbetalingen wordt verantwoord indien de verplichting tot betaling van die vergoeding is ontstaan op of vóór balansdatum en een betrouwbare schatting van de verplichtingen kan worden gemaakt. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Indien een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (cao en individuele arbeidsovereenkomsten).

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

De GSF heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. 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. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een “verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering” en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verwerkt.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief

De activeringsgrens voor inventaris en apparatuur was in 2021 € 1.500. Altijd wordt afgeschreven op de volgende categorieën:

- | | |
|---------------------------|---------|
| ● ICT-middelen- kort* | 3 jaar |
| ● ICT- middelen- middel** | 4 jaar |
| ● ICT-middelen- lang*** | 5 jaar |
| ● Software | 5 jaar |
| ● Audiovisuele middelen | 5 jaar |
| ● Digitale schoolborden | 7 jaar |
| ● Apparatuur en machines | 10 jaar |
| ● Meubilair (inventaris) | 20 jaar |

* Bij ICT-middelen-kort gaat het smartphones en tablets.

** Het betreft laptops en chromebooks.

*** Het betreft fat clients, servers, printers, monitoren, UPS, switches en access points.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Balans per 31 december 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021			
(na verwerking voorstel resultaatbestemming)			
		31-12-2021	31-12-2020
1 Activa			
Vaste activa			
1.1.2 Materiële vaste activa		13.011.737	12.108.405
<u>Totaal van vaste activa</u>		<u>13.011.737</u>	<u>12.108.405</u>
Vlottende activa			
1.2.2 Vorderingen		2.738.576	1.654.530
1.2.4 Liquide middelen		16.233.068	14.913.075
<u>Totaal van vlottende activa</u>		<u>18.971.644</u>	<u>16.567.605</u>
<u>Totaal van activa</u>		<u>31.983.381</u>	<u>28.676.010</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2021				
(na verwerking voorstel resultaatbestemming)				
	2 Passiva			
		31-12-2021	31-12-2020	
2.1	Eigen vermogen	16.781.676	13.998.809	
2.2	Voorzieningen	5.682.535	5.735.072	
2.4	Kortlopende schulden	9.519.170	8.942.129	
	Totaal van passiva	31.983.381	28.676.010	

Staat van baten en lasten 2021

Baten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020
3.1 Rijksbijdragen	72.027.789	66.236.099	5.791.690	65.020.011
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.220.974	604.419	616.555	467.600
3.5 Overige baten	2.131.066	2.390.713	259.647-	2.031.252
Totaal baten	75.379.829	69.231.231	6.148.598	67.518.863
Lasten				
4.1 Personeelslasten	60.719.029	57.820.528	2.898.501-	56.081.577
4.2 Afschrijvingen	2.149.723	2.273.377	123.654	2.042.630
4.3 Huisvestingslasten	3.272.554	3.207.622	64.932-	3.093.890
4.4 Overige lasten	6.434.718	6.780.867	346.149	7.625.108
Totaal lasten	72.576.024	70.082.394	-2.493.630	68.843.205
Saldo baten en lasten	2.803.805	-851.163	3.654.968	-1.324.342
6.1 Financiële baten	5.435-		5.435	46.756-
6.2 Financiële lasten	15.503	22.583	7.080	11.699
Resultaat	2.782.867	873.746-	3.656.613	1.382.797-

Kasstroombegroting

		2021	2020
Kasstroom uit operationele activiteiten			
	Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	2.803.805	-1.324.342
Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat			
4.2	Aanpassingen voor afschrijvingen	2.149.723	2.042.630
2.2	Toename (afname) van voorzieningen	-52.537	-552.575
Veranderingen in werkkapitaal			
1.2.2	Afname (toename) van kortlopende vorderingen	1.084.046	-538.898
2.4	Toename (afname) van kortlopende schulden	577.041	1.295.597
	Kasstroom uit bedrijfsoperaties	4.393.986	2.000.208
6.1	Ontvangen interest	5.435-	-46.756
6.2	Betaalde interest	15.503-	-11.699
	Kasstroom uit operationele activiteiten	4.373.048	1.941.753
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
1.1.2	Verwerving van materiele vaste activa	-3.053.056	-2.673.783
1.1.3	toename (afname) overige financiële vaste activa		
	Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-3.053.056	-2.673.783
	Toename (afname) van liquide middelen	1.319.993	-732.030
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:			
	Stand per 1 januari:	14.913.075	15.645.105
	Mutatie boekjaar	1.319.993	-732.030
	Stand per 31 december:	16.233.068	14.913.075

Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten

1. Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

1.1.2	Materiële vaste activa	Aanschaf prijs 1-1-2021	Afschrijving cumulatief 1-1-2021	Boekwaarde 1-1-2021	Investeringsen	Des- investeringsen
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	10.482.083	4.327.554	6.154.529	1.092.911	75.251
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	14.217.696	8.323.045	5.894.651	1.960.144	999.348
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	97.632	38.407	59.225	0	0
1.1.2.5	In uitvoering en vooruitbetalingen	0		0	0	0
	Materiële vaste activa	24.797.412	12.689.007	12.108.405	3.053.056	1.074.599

1.1.2	Materiële vaste activa	Afschrijvingen	Aanschaf prijs 31-12-2021	Afschrijving cumulatief 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	851.717	11.499.743	5.104.020	6.395.723
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	1.290.387	15.178.492	8.614.084	6.564.408
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	7.619	97.632	46.026	51.606
1.1.2.5	In uitvoering en vooruitbetalingen		0	0	0
	Materiële vaste activa	2.149.723	26.775.868	13.764.130	13.011.737

Ad 1.1.2.1:

In 2021 hebben er diverse investeringen plaatsgevonden. De grootste verbouwing was op het Vechtstede College, hier is de ventilatie aangepast waarvoor geen volledige dekking was vanuit de SUFIS en de gemeentelijke subsidies. Verder zijn hier de plafonds en verlichting vervangen. Op College De Brink zijn er klaslokalen omgebouwd tot een kapsalon. Goois Lyceum heeft diverse aanpassingen uitgevoerd onder andere aanpassingen aan technieklokalen en kantoren / spreekruimtes. Verder is de personeelskamer op het Casparus College verbouwd. Tenslotte heeft BOEG / BOEST hun voorziening bouwkundig aangepast. Ook onderdeel van deze rubriek betreft de zonnepanelen en de eigen bijdragen aan grote bouwprojecten waarvoor er geen dekking beschikbaar was vanuit gemeentesubsidies.

Ad 1.1.2.3:

De investeringen betreffen kantoor- en schoolmeubilair. ICT- investeringen betreffen onder andere de aanschaf van chromebooks en active panels. Verder is er geïnvesteerd in het gebouw beheerssysteem, elektronisch sleutelproject, automaten t.b.v de schoolkantines, inrichting van het STO- Technolab en vakgebonden inventaris. De desinvesteringen betreffen voornamelijk buitengebruikstellingen van in 2021 volledig afgeschreven ICT-apparatuur en inventaris van KIEN .

Ad 1.1.2.4:

Het betreft drie motorvoertuigen die in gebruik zijn. College de Brink, Gooise Praktijkschool en KIEN heeft een motorvoertuig in gebruik.

1.2.2 Vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

1.2.2	Vorderingen	31-12-2021	31-12-2020
1.2.2.1	Debiteuren	66.161	147.432
1.2.2.2	OCW / EZ	0	10.220
1.2.2.3	Gemeenten	45.000	78.750
1.2.2.7	Studenten, deelnemers en cursisten	112.845	132.173
1.2.2.8	Overige overheden	57.700	197.401
1.2.2.10	Overige vorderingen	144.176	214.753
1.2.2.16	Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen	55.000	50.000
	<u>subtotaal vorderingen</u>	<u>370.882</u>	<u>730.729</u>
	Overlopende activa		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	2.364.449	922.672
1.2.2.13	Verstrekke voorschotten	3.245	1.129
	<u>Overlopende activa</u>	<u>2.367.694</u>	<u>923.801</u>
	<u>Totaal van vorderingen</u>	<u>2.738.576</u>	<u>1.654.530</u>

Ad 1.2.2.3:

De Gooise Praktijkschool krijgt subsidie impuls gelden baankansen jongeren van de gemeente Hilversum.

Ad 1.2.2.7:

Het gaat om ouderbijdragen voor het schooljaar 2021-2022 die eind december nog niet ontvangen waren. De vordering op het externe boekenfonds en een externe dienstverlener, dat de inning van de ouderbijdrage en bijdragen t.b.v. de werkweken verzorgt, is in deze rubriek opgenomen.

Tegenover deze vordering staat de post vooruit ontvangen bijdrage schoolkosten, opgenomen in de rubriek overlopende passiva.

Ad 1.2.2.8:

De Gooise Praktijkschool heeft een ESF- subsidie via de gemeente Hilversum. De opgenomen vordering betreft alle gemaakte subsidiabele kosten van het schooljaar 2020-2021.

Ad 1.2.2.10:

Deze post betreft een vordering op de Universiteit van Amsterdam m.b.t NRO projecten / subsidies.

Ad 1.2.2.12:

In deze post zijn vooruitbetaalde kosten op investeringen opgenomen die in 2022 in gebruik worden genomen. Verder bestaat deze post uit 7/12 (januari t/m juli 2022) deel van de schoolboeken die betrekking hebben op heel 2021-2022.

Ad 1.2.2.16:

De GSF maakt een schatting van de oninbare ouderbijdragen (schooljaar 2021-2022) en treft hiervoor een voorziening.

1.2.4 Liquide middelen

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020
1.2.4.1	Kasmiddelen	13.719	7.784
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	476.537	14.905.291
1.2.4.3	Tegoeden op schatkistbankieren	15.742.812	0
	Liquide middelen	16.233.068	14.913.075

Tegoeden op bankrekeningen worden aangehouden bij de ING bank, d.m.v. een rekening courant faciliteit en een spaarrekening en bij de Rabobank d.m.v. rekening courant rekeningen voor de scholen en een spaarrekening. De GSF is in 2021 overgegaan op schatkistbankieren.

De toename van de liquide middelen kan worden verklaard door ontvangst van de NPO middelen in 2021 die betrekking hebben op het gehele schooljaar 2021-2022.

2. Passiva

2.1 Eigen vermogen (na resultaatbestemming)

2.1	Eigen vermogen	Stand per 1-1-2021	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Stand per 31-12-2021
2.1.1.1	Algemene reserve (publiek)	11.173.558	3.366.011	3.972.943-	10.566.626
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	2.818.759	583.144-	3.972.943	6.208.558
2.1.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	6.492	-	-	6.492
	Eigen vermogen	13.998.809	2.782.867	-	16.781.676
2.1.1.5	Schoolfonds	6.492	0	0	6.492
	Bestemmingsfonds (privaat)	6.492	0	0	6.492

Ad 2.1.1.2:

Per 31 december zijn vier groepen bestemmingsreserves (publiek) te onderscheiden, te weten:

- bestemmingsreserves Nationaal Programma Onderwijs: € 3,2 mln. Deze bestemmingsreserve is gevormd aangezien de GSF in 2021 de NPO middelen voor het gehele schooljaar 20-21 heeft ontvangen, en op grond van regelgeving volledig als bate moet verantwoorden. Deze middelen zijn uiteraard per 31 december nog niet volledig ingezet. Het nog niet ingezette deel van de ontvangen NPO middelen is als bestemmingsreserve aangewezen en dient ter dekking van de kosten van NPO activiteiten in 2022.
- bestemmingsreserve Ontwikkel- en innovatieprojecten € 0,6 mln. Deze bestemmingsreserve dient ter dekking van de kosten als gevolg van ontwikkel- en innovatieprojecten voor de periode 2022-2025.
- bestemmingsreserves investeringen: € 2,0 mln, ter dekking van de afschrijvingskosten op investeringen in de schoolgebouwen voor de periode 2022 - 2038
- bestemmingsreserve ingroei vereenvoudiging bekostiging € 0,4 mln. Deze bestemmingsreserve wordt ingezet om de nadelige exploitatie gevolgen bij enkele GSF scholen als gevolg van de invoering van de vereenvoudiging bekostiging te compenseren voor de periode 2022- 2025.

De 'Overige mutaties verslagperiode' zijn als volgt te specificeren:

- NPO bestemmingsreserves GSF-scholen	3.227.367
- bestemmingsreserve noodlokale Goois Lyceum	193.576
- bestemmingsreserve upgrade gebouw A Roland Holst College	87.000
- bestemmingsreserve ingroei vereenvoudiging bekostiging	375.000
- bestemmingsreserve huisvesting Passend Onderwijs BOEG/BOEST	<u>90.000</u>
- Totaal	<u>3.972.943</u>

Onderstaande tabel toont het verloop van de bestemmingsreserves.

School	Bestemmings-reserve investeringen	Bestemmings-reserve ontwikkel & innovatie projecten	Bestemmings-reserve NPO	Bestemmings-reserve ingroei vereenvoudiging bekostiging	TOTAAL
De Fontein			173.265		173.265
Goois Lyceum	173.412		575.126		748.538
Huizermaat	300.000		534.051		834.051
College De Brink			407.641		407.641
ISK			0		-
Casparus College			97.687		97.687
Vechtstede College	817.030		663.054		1.480.084
Gooise Praktijkschool			64.410		64.410
A. Roland Holst College	592.598		712.133		1.304.731
GSF-Algemeen		645.650	-	375.000	1.020.650
KIEN	77.500		0		77.500
TOTAAL	1.960.540	645.650	3.227.367	375.000	6.208.558

Ad 2.1.1.5:

Het schoolfonds is opgebouwd uit nog niet-bestede ouderbijdragen. In 2021 vonden geen verminderingen plaats.

2.2 Voorzieningen

2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	Stand per 31-12-2021	/oorzieningen me- looptijd korter dan één jaar	Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	Bedrag looptijd meer dan 5 jaar
2.2.1	Personele voorzieningen	2.387.401	963.604	-619.339	0		2.731.666	591.577	1.154.834	985.255
2.2.3	Voorziening Groot onderhoud	3.347.671	949.992	-1.346.794	0		2.950.869	-79.761	1.292.224	1.738.407
	Voorzieningen	5.735.072	1.913.596	-1.966.133	0	0	5.682.535	511.816	2.447.058	2.723.662
Uitsplitsing personele voorzieningen										
		Stand per 1-1-2021	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	Stand per 31-12-2021	/oorzieningen me- looptijd korter dan één jaar	Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	Bedrag looptijd meer dan 5 jaar
	Verlofsparen	1.021.860	347.300	133.602			1.235.558	125.000	567.658	542.900
	Jubileumuitkeringen	650.300	58.236	39.436			669.100	28.800	204.800	435.500
	Werkloosheidsbijdragen	402.000	102.777	178.777			326.000	135.740	183.405	6.855
	Langdurig zieken	115.713	21.605	77.585			59.733	52.754	6.979	-
	Overige personele voorzieningen	197.528	433.686	189.939			441.275	249.283	191.992	-
	Totaal personele voorzieningen	2.387.401	963.604	619.339	-	-	2.731.666	591.577	1.154.834	985.255

Ad 2.2.1:

De GSF onderscheidt personele voorzieningen voor spaarverlof, jubileumuitkeringen en overige personele verplichtingen.

De voorziening spaarverlof is gevormd voor vier personeelsleden (2020 6 personeelsleden) die hun verlof zullen opnemen in de periode 2019-2027. Deze voorziening bedroeg eind 2021 € 68.000 (2020 € 80.000). De voorziening wordt berekend door het gespaarde aantal uren te vermenigvuldigen met het bij de schaal behorende uurtarief op basis van de cao-vo.

De voorziening jubileumuitkeringen dient ter dekking van de kosten voor toekomstige ambtsjubilea, in het geval sprake is van een 25 of 40 jaar dienstverband bij de overheid. De voorziening wordt bepaald aan de hand van een berekening waarin de blijfkans van medewerkers is bepaald en de toekomstige jubilea tegen een netto contante waarde zijn becijferd. De voorziening bedroeg daarmee eind 2021 € 669.000 (2020 €650.000).

De voorziening overige personele verplichtingen bedraagt per 31 december 2021 € 1.995.000 (2020: €1.658.000) en valt uiteen in:

- € 1.168.000 ter dekking van kosten voor toekomstige opname van de tot en met 31 december 2021 gespaarde uren (50-uur regeling) levensfasebewust personeelsbeleid (2020: € 942.000).
- € 326.000 ten behoeve van het verwachte toekomstige door OCW in mindering op de uitkeringen te brengen 25% aandeel van de werkloosheidsuitkeringen van voormalige GSF-medewerkers (2020: €402.000).
- € 94.000 ten behoeve van verwachte transitievergoedingen (2020 € 141.000)
- In 2021 hebben we een nieuwe personele voorziening gevormd (€ 348.000) t.b.v de RVU. RVU staat voor Regeling Vervroegde Uitkering. Het gaat om een regeling die je recht geeft op een uitkering om de periode tot aan je pensioen en/of AOW te overbruggen.
- € 60.000 ter dekking van de nog te betalen loonkosten van langdurig zieke medewerkers waarvan terugkeer in het arbeidsproces tot het moment van uitdiensttreding niet meer waarschijnlijk is (2020 € 116.000).

Ad 2.2.3:

De overige voorzieningen betreft de onderhoudsvoorziening; gevormd ter egalisatie van uitgaven voor groot planmatig onderhoud. De voorziening is onderbouwd met onderhoudsplannen die begin 2022 geactualiseerd zijn. De onttrekking in 2021 ad € 1,35 mln. betreffen reguliere groot-onderhoudsuitgaven.

2.4 Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2021	31-12-2020
2.4.8	Crediteuren	961.391	1.249.632
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.771.961	2.337.196
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	806.413	702.169
2.4.12	Overige kortlopende schulden	770.844	839.671
	Subtotaal kortlopende schulden	5.310.609	5.128.668
	Overlopende passiva, uitsplitsing		
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW / EZ	1.132.759	876.061
2.4.15	Vooruitontvangen investeringssubsidies	314.077	314.077
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	1.892.202	1.830.528
2.4.19	Overige overlopende passiva	869.523	792.795
	Overlopende passiva	4.208.561	3.813.461
	Totaal van kortlopende schulden	9.519.170	8.942.129

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Ad 2.4.8:

Deze post bevat de per balansdatum nog te betalen facturen aan leveranciers. Per 31-12-2021 is in de post opgenomen nog te betalen facturen voor onder andere verbouwingen, inhuur extern personeel, ICT apparatuur, installatiekosten, gebouw beheerssysteem en energieleveringen.

Ad 2.4.9 en 2.4.10

Het betreft de in januari 2022 afgedragen loonheffingen, premies sociale lasten en pensioenpremies op basis van de salarissen over december 2021.

Ad 2.4.12:

Ultimo 2021 bestaat deze post onder andere uit nog te betalen bedragen voor energie, werkweken, ICT-licenties, leerlingenbegeleiding en nog te betalen bedragen voor schilderwerk. Verder betreft deze post de ontvangen borgsommen voor het gebruik van kluisjes en chromebooks (€ 72.000), verplichtingen aan het personeel in het kader van een 'lief en leed' fonds (€ 6.000), uitbetaling van het 50 uur persoonlijk budget (€ 63.000) en diverse kleinere nog te betalen posten.

Ad 2.4.14:

Onder de vooruitontvangen subsidies OCW / EZ geormerkt / niet geormerkt, ad € 1.132.759 zijn de volgende posten opgenomen:

Niet geormerkte overlopende subsidies:

o Regeling lerarenbeurs	€ 86.156
o Opleiden in de school	€ 50.458
o Beleidskader subsidie intensivering en verbreding regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	€ 99.400
o Subsidieregeling Schoolkracht	€ 17.500

Geormerkte overlopende subsidies:

o Sterk Techniek Onderwijs (STO)	€ 839.277
o Zij-instromers	€ 39.968
Totaal	<u>€ 1.132.759</u>

De niet geormerkte subsidies voor 'Opleiden in de school', en 'regeling lerarenbeurs' zijn als overlopend aangemerkt ten behoeve van een goede afstemming tussen het moment waarop de kosten worden gemaakt en waarop deze subsidie als bate wordt opgenomen.

De STO subsidie, waarvan de GSF penvoerder is, loopt door t/m juli 2024.

Ad 2.4.15:

De vooruitontvangen investeringssubsidies betreffen het nog niet bestede gedeelte van een bijdrage van de gemeente Hilversum in de geraamde investeringen voor aanpassing van het binnenklimaat van de schoolgebouwen van het A. Roland Holst College. In 2021 vonden geen mutaties plaats aangezien het A Roland Holst College onvoldoende eigen middelen kon vrijmaken om de betreffende investeringen te kunnen dekken. In 2022 en verder zullen de mogelijkheden opnieuw worden beoordeeld.

Ad 2.4.17:

Onder deze post is opgenomen de per 31 december 2021 opgebouwde vakantierechten van de medewerkers (€ 1.733.000) en de opgebouwde rechten voor de bindingstoelage (€ 159.000). Het opgebouwde recht voor de bindingstoelage betreft de uitwerking van de cao-regeling. Hierin is opgenomen dat de medewerker die éénmaal de bindingstoelage heeft ontvangen, maandelijks een recht opbouwt dat te gelde kan worden gemaakt bij uitdiensttreding voorafgaand aan de reguliere uitbetaling van de bindingstoelage in augustus.

Ad 2.4.19:

Deze post bevat onder andere vooruit ontvangen ouderbijdragen en bijdragen voor werkweken (€ 868.000) en sponsorbijdragen (€ 2.000).

Model G, verantwoording subsidies

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn

Omschrijving	Toewijzing	Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie- beschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Zij-instroom	1/112/3999	8-6-2021	J
Zij-instroom	1/145/39996	8-6-2021	N
Zij-instroom	1/103/39995	12-5-2021	N
Zij-instroom	1/267/39996	1-11-2021	N
Zij-instroom	1189720-1	21-12-2021	N
Schoolkracht	SK20-24TG	15-4-2021	N
Lerarenbeurs 24TG 20-21	2020/2/1632831	22-9-2020	J
Lerarenbeurs 145M 20-21	2020/2/1632831	22-9-2020	J
Lerarenbeurs 145M 21-22	1165537-1	20-8-2021	N
Lerarenbeurs 24TG 21-22	1166183-1	20-8-2021	N
Lerarenbeurs 11AI 21-22	1177246-1	21-9-2021	N
het Beleidskader	GKO22038	8-12-2021	N
Inhaal- en onder- steuningsprogramma's	IOP-40696-VO	10-7-2020	J
IOP 4	IOP4-40696-VO	9-6-2021	J

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt,

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum						
In 2021 geen G2A subsidies	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...
		Totaal:	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...	€ ...

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	Datum						
Sterk Techniekonderwijs	STO 19035	1-7-2019	3.732.027	1.008.655	477.388	1.026.199	664.310	839.277
		Totaal:	3.732.027	1.008.655	477.388	1.026.199	664.310	839.277

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er bestaat een aantal meerjarige financiële verplichtingen ten opzichte van derden.

De GSF is met Iddink, na Europese aanbesteding, overeenkomsten aangegaan, te weten voor de levering en distributie van de 'gratis' schoolboeken ingaande het schooljaar 2020-2021. De overeenkomst start per 1 februari 2020 en heeft een initiële looptijd van twee jaar en een verlengingsmogelijkheid van 2 jaar. Het jaarlijks daarmee gemoeide bedrag is circa € 2,2 mln.

De GSF heeft een overeenkomst met de Tomin groep voor onbepaalde tijd voor detachering van medewerkers met een afstand tot de arbeidsmarkt, die bij de GSF scholen vooral schoonmaakwerkzaamheden verrichten. Het jaarlijks daarmee gemoeide bedrag is ca € 0,8 mln.

Er is een overeenkomst voor dienstverlening door derden aangegaan op het gebied van reproductieapparatuur. Het betreft een overeenkomst met een looptijd tot 2027. De financiële verplichtingen die uit deze overeenkomsten voortvloeien betreffen zowel de huur als de daadwerkelijke afdrukkosten. De jaarlijks hiermee gemoeide bedragen zijn ca € 120.000

Ook heeft de GSF meerjarige contracten afgesloten voor dienstverlening door derden op het gebied van telecommunicatie, verkeer en opslag van data en licenties voor software. De geraamde kosten voor 2022 bedragen € 500.000.

De GSF heeft een huurovereenkomst met een looptijd tot 2026 voor haar kantoor aan de Burgemeester de Bordesstraat te Bussum, voor circa € 100.000 per jaar. De GSF heeft in goed overleg met de verhuurder besloten om de huur te beëindigen in het 4de kwartaal 2021 en haar kantoor te vestigen in een van haar scholen, te weten het College De Brink te Laren. Aan de vroegtijdige beëindiging is geen boete verbonden.

Verder zijn meerjarige overeenkomsten afgesloten voor de levering van energie voor de schoolgebouwen van de GSF (gas en elektriciteit), waarmee een jaarlijks bedrag is gemoeid van ruim € 500.000.

Het ministerie van OC&W brengt de kosten voor WW-uitkeringen aan werkloze onderwijsmedewerkers in mindering op de personele bekostiging van de onderwijsinstellingen. 75% van het totaal aan WW-uitkeringen wordt collectief verrekend, dat wil zeggen naar rato van de bekostiging die een onderwijsinstelling ontvangt.

Alle bovengenoemde verplichtingen vloeien voort uit de reguliere financiële bedrijfsvoering van de GSF en zijn opgenomen in de meerjaren- exploitatiebegroting.

Langlopende Vordering Ministerie OC&W

Voor onderwijsinstellingen vallende onder de WVO is het op basis van artikel 5 van de Regeling "Onvoorzien gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs" (kenmerk: WJZ2005/ 54063802) toegestaan een vordering op te nemen op de Minister van OCW/EZ. Ook voor GSF is dit het geval.

De Gooise Scholen Federatie heeft de keuze gemaakt om geen vordering op te nemen in de balans en deze als niet uit de balans blijvend actief toe te lichten. De vordering op het ministerie OC&W/EZ wordt jaarlijks berekend op maximaal 7,5% van de personele lumpsum van het desbetreffende jaar (zijnde het betaalritme verschil). Voor 2021 zou dit een vordering betreffen van ca € 3,6 mln., te weten 7,5% van € 48 mln. personele bekostiging.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Naar de stand van 31 december 2021 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 110,2% (2020: 93,2%). (bron: website www.abp.nl). Het pensioenfonds dient een dekkingsgraad over een periode van 5 jaar van ten minste 105% te hebben.

Stichting Gooise Scholen Federatie heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Gooise Scholen Federatie heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

3. Baten

3.1 Rijksbijdragen en 3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
3.1	Rijksbijdragen			
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	56.668.708	55.116.596	54.661.404
3.1.2	Overige subsidies OCW / EZ	12.332.491	8.319.455	7.899.553
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	3.026.590	2.800.048	2.459.054
	Rijksbijdragen	72.027.789	66.236.099	65.020.011
3.2	Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
3.2.2.1	Gemeentelijke bijdragen en subsidies	16.924	53.973	171.590
3.2.2.2	Overige overheden	1.204.050	550.446	296.010
	Overheidsbijdragen / subsidies	1.220.974	604.419	467.600
	Overige overheden			

Ad 3.1.1:

De basisbekostiging personeel en materieel is gebaseerd op de beschikkingen die de 3 brinnummers voor het bestrijdingsjaar 2021 ontvangen hebben. De bijdragen zijn in 2021 toegenomen ten opzichte van 2020, vooral door de GPL verhoging met 2,47% voor 2021. Ook de exploitatiekosten VO (materieële bekostiging) zijn in 2021 met 1,96% gestegen ten opzichte 2020. Daartegenover stond een kleine daling van het aantal leerlingen (van 7.009 per teldatum 1 oktober 2019 naar 6.863 per teldatum 1 oktober 2020).

Ad 3.1.2:

De overige subsidies OCW / EZ zijn ten opzichte van 2020 fors toegenomen. In 2021 was er sprake van de ontvangst van de NPO middelen van € 5,4 mln. Een uitgebreide toelichting hierop is opgenomen in paragraaf 2.5.2 Toelichting op het resultaat.

De overige subsidies betreffen onder andere de volgende vergoedingen:

- bekostiging schoolboeken € 2,2 mln.
- de regiomiddelen functiemix € 1,2 mln.
- prestatiebox voortgezet onderwijs € 0,8 mln.
- maatwerkbekostiging nieuwkomers € 0,6 mln.
- de regeling Sterk Techniek Onderwijs (STO) € 0,45 mln.
- Opleiden in de School € 0,3 mln.
- Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's (IOP) € 0,9 mln.
- Subsidie zij-instromers € 0,06 mln.
- regeling lerarenbeurs / verlofsubsidies € 0,13 mln.
- Convenant voortijdig schoolverlaten € 0,11 mln.

- Overige subsidies (aanpak jeugdwerkloosheid, doorstroomprogramma van vmbo naar mbo en subsidie schoolkracht) € 0,03 mln.

Met ingang van 2021 is een deel van de prestatieboxmiddelen, grofweg 2/3de deel, toegevoegd aan de lumpsum bekostiging. Het resterende deel van de prestatieboxmiddelen, € 0,8 mln. betreft vooral het strategisch personeelsbeleid. De GSF heeft deze middelen vooral ingezet voor professionaliseringsactiviteiten (GSF-Academie), interne doorstroming en trainingen voor teamleiders, ondersteuning en opleiding van aankomende en startende docenten, de gesprekscyclus en medewerkeronderzoek.

De techniekelden (STO) die de GSF in 2021 heeft ontvangen bedragen € 451.258 (2020 € 325.532). Deze gelden zijn vooral besteed aan techniekpromotie / techniekdagen, aanschaf apparatuur en leermiddelen voor techniekonderwijs en de GSF netwerkregisseur.

Ad 3.1.3

Over 2021 bedroeg de uitkering ten behoeve van Passend Onderwijs vanuit het samenwerkingsverband Qinas € 3.006.000 (2020 € 2.436.000). Hiervan was € 590.000 gebaseerd op een "arrangement". Daarnaast ontving de GSF € 20.000 in 2021 vanuit Visio (2020 € 23.000).

Ad 3.2.2.1:

In 2021 ontving het A. Roland Holst College vanuit de gemeente Hilversum subsidie tot een bedrag van € 28.000 voor innovatie samenwerking (2020 € 15.000). Verder was er sprake van een afboeking van de vordering op de gemeente Hilversum (€ 45.000) die de GPS had opgenomen m.b.t impuls gelden 2019-2020. Vanuit de gemeente Weesp zijn er subsidies voor een bedrag van € 4.000 (2020 €4.000).

Ad 3.2.2.2:

Door de GSF - scholen zijn in 2021 een paar grote subsidies ontvangen. De grootste betrof de subsidie Extra Handen in de klas (EHK) van € 720.000. Daarnaast was er sprake van NRO-subsidies (€ 105.000) voor samenwerkingsprojecten met Universiteiten, SDE-subsidies (€ 115.000 zonnepanelen), 'geld volgt leerling' bij het tussentijds instromen van leerlingen vanuit andere schoolbesturen (€ 30.000) en de RAL-RAP subsidie (€ 70.000 lerarentekort). In 2021 waren onder de 'overige overheden' opgenomen een ESF-subsidie voor De Gooise Praktijkschool van € 41.600 (2020 € 26.500).

Op deze baten zijn de bedragen die de GSF aan ROC's moet afdragen voor de VAVO-leerlingen in mindering gebracht voor een bedrag van € 120.000 (2020 € 174.000).

3.5 Overige baten

3.5	Overige baten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
3.5.1	Opbrengst verhuur	119.361	151.000	141.887
3.5.2	Detachering personeel	255.898	210.708	218.228
3.5.5	Ouderbijdragen	1.460.617	1.820.589	1.448.510
3.5.6	Overige	295.190	208.416	222.627
	Overige baten	2.131.066	2.390.713	2.031.252

Ad 3.5.1:

In het verslagjaar zijn gebruiksvergoedingen genoten voor het ter beschikking stellen van onder andere sportzalen. Door verplichte sluitingen van sportzalen in 2021 is er minder verhuurd.

Ad 3.5.2:

In het verslagjaar waren personeelsleden gedetacheerd bij onder andere CITO, Qinas, Hogeschool Utrecht en vakbonden. Voor deze detachering zijn vergoedingen ter dekking van de loonkosten in rekening gebracht.

Ad 3.5.5:

Ouders hebben vrijwillig bijgedragen voor excursies, culturele en buitenschoolse activiteiten, introductieweken en werkweken. Daarnaast ook voor leerlingbegeleiding, gereedschap, werkkleding en eindexamens zoals Cambridge.

De hoogte van de ouderbijdrage vindt plaats in overeenstemming met de MR van de scholen.

Ad 3.5.6:

Deze inkomsten bestaan onder andere uit bijdragen schoolkantines € 248.000 (2020 € 194.000). Daarnaast waren er incidentele baten in 2021 van € 51.000 (2020 € 11.000). Dit betrof loonkostenvoordeel (LKV) oudere werknemers, subsidie inzake het vitaliteitsbudget en een tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties.

4. Lasten

4.1 Personeelslasten

4.1	Personeelslasten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	56.221.782	53.611.023	52.672.198
4.1.2	Overige personele lasten	4.939.413	4.374.088	3.770.406
4.1.3	Af: ontvangen uitkeringen	442.166	164.583	361.028
	Personeelslasten	60.719.029	57.820.528	56.081.576
	Uitsplitsing			
4.1.1.1	Lonen en salarissen	43.102.384	41.751.977	41.112.615
4.1.1.2	Sociale lasten	6.079.379	5.149.010	5.373.118
4.1.1.5	Pensioenlasten	7.040.019	6.710.036	6.186.465
	<u>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</u>	<u>56.221.782</u>	<u>53.611.023</u>	<u>52.672.198</u>
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	963.604	10.917	958.873
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	2.390.074	2.301.846	1.877.237
4.1.2.3	Overige personele lasten	1.585.735	2.061.325	934.296
	<u>Overige personele lasten</u>	<u>4.939.413</u>	<u>4.374.088</u>	<u>3.770.406</u>

Ad 4.1.1:

De post “lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten” is in 2021 gestegen. In 2021 zijn er 21 FTE meer in dienst ten opzichte van de realisatie 2020. Er werden in 2021 7 FTE meer ingezet dan begroot, een gedeelte hiervan werd gedekt vanuit subsidies zoals Extra Handen in de Klas (EHK) en het inhaal- en ondersteuningsprogramma (IOP).

Ad 4.1.2.1:

Er zijn in 2021 diverse dotaties geweest aan de personele voorzieningen. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf voorzieningen.

Ad 4.1.2.2:

In 2021 heeft de GSF gebruik gemaakt van detachings- en uitzendbureaus voor onderwijsgevend en ondersteunend personeel, zowel voor regulier als vervangend personeel. De GSF voert het schoonmaak in eigen beheer uit. Deze medewerkers zijn bij de GSF gedetacheerd, de kosten hiervan zijn binnen deze rubriek opgenomen.

Ad 4.1.2.3:

Deze bevat onder andere de kosten voor deskundigheidsbevordering, kosten voor arbozorg, kosten voor werving personeel en kosten voor jubilea, recepties en consumpties. Ook zijn alle kosten die onderdeel zijn van de werkkostenregeling en alle bovenwettelijke kosten werkloosheid (75% WW) in deze rubriek opgenomen.

Ad 4.1.3:

De ontvangen vergoedingen betreffen uitkeringen ziektewet (€ 407.000) en WIA uitkeringen (€ 35.000).

N.B. De overzichten "Bezoldigingen van bestuurders en toezichthouders" en "WNT" zijn opgenomen in de bijlagen.

4.2 Afschrijvingen

4.2	Afschrijvingen	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
4.2.2	Afschrijvingen materiële vaste activa	2.149.723	2.273.377	2.042.630
	Afschrijvingen	2.149.723	2.273.377	2.042.630

De afschrijvingskosten in 2021 zijn hoger ten opzichte van 2020. De afschrijvingskosten op in pandige verbouwingen zijn gestegen met € 94.000.

4.3 Huisvestingslasten

4.3	Huisvestingslasten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
4.3.1	Huurlasten	217.360	255.667	249.828
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	569.940	562.202	566.968
4.3.4	Energie en water	853.253	741.854	714.969
4.3.5	Schoonmaakkosten	284.328	316.312	322.083
4.3.6	Belastingen en heffingen	206.551	169.337	193.925
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	949.992	950.000	893.999
4.3.8	Overige huisvestingslasten	191.130	212.250	152.118
	Huisvestingslasten	3.272.554	3.207.622	3.093.890

Ad 4.3.1:

Huurvergoedingen worden betaald voor het gebruik maken van zwembaden en sporthallen. Daarnaast gaat het om de huur van kantoorruimte van KIEN in Bussum.

Ad 4.3.3:

Het klein onderhoud is € 23.000 lager dan vorig jaar. Ook de kosten van beveiliging zijn € 12.000 lager. De kosten voor tuinonderhoud zijn € 38.000 hoger, er was sprake van eenmalige kosten / renovatie van een tuin bij College De Brink.

Ad 4.3.4:

De kosten van gas zijn € 70.000 hoger dan vorig jaar. In de lokalen hebben de ramen open gestaan tijdens lessen i.v.m. de ventilatie. De kosten van elektra zijn in 2021 € 295.000, deze zijn € 62.000 hoger in 2020 (€ 234.000).

Ad 4.3.5:

De schoonmaakkosten bestaan uit glasbewassing, kwaliteitskeuringen, verbruiksartikelen schoonmaak, dieptereiniging keukens en ongediertebestrijding.

Ad 4.3.8:

In 2021 zijn er diverse aanpassingen in de huisvesting uitgevoerd. Dit betrof onder andere het aanbrengen van muurschilderingen en het creëren van een sportruimte. Ook zijn er diverse kantoren en leslokalen bouwkundig aangepast op diverse scholen.

4.4 Overige lasten

4.4	Overige lasten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
4.4.1	Administratie en beheerslasten	2.739.270	2.582.575	2.835.062
4.4.2	Inventaris en apparatuur	394.486	344.192	459.421
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	1.825.061	1.736.967	3.069.223
4.4.4	Overige	1.475.901	2.117.133	1.261.402
	Overige lasten	6.434.718	6.780.867	7.625.108

Ad 4.4.1:

De kosten voor repro en drukwerk zijn € 81.000 hoger dan in 2020. De abonnementen (met name ICT licenties) zijn € 104.000 hoger dan in 2020. De advieskosten zijn lager dan vorig jaar: € 99.000. Hierin zijn kosten opgenomen die dekking hebben vanuit STO- en de RAL-RAP subsidie. In deze rubriek zijn ook de incidentele coronakosten (2021: € 121.000) opgenomen: CO2 meters, mondkapjes, extra verbruiksartikelen schoonmaak (oa gel, papieren doekjes). De coronakosten zijn in 2021 € 295.000 lager dan in 2020.

Specificatie accountantslasten	Realisatie 2021	Realisatie 2020
honorarium onderzoek jaarrekening	35.864	34.485
honorarium andere controleopdrachten		3.116
honorarium fiscale adviezen		
honorarium andere niet-controlediensten		
Accountantslasten	35.864	37.601

Ad 4.4.2:

In deze rubriek zijn de onderhoudskosten inventaris en exploitatiekosten systeembeheer opgenomen. De exploitatiekosten systeembeheer zijn € 71.000 lager dan vorig jaar. We hadden in 2021 geen licentiekosten meer voor de software Zoom.

Ad 4.4.3:

De kosten schoolboeken voor het schooljaar 2021-2022 zijn verdeeld over de twaalf maanden van dit schooljaar, dit betekent dat 7/12 deel terecht komt in het boekjaar 2022. Om deze reden zijn de

kosten schoolboeken in het jaar 2021 flink lager dan 2020. Dit heeft levert een positief resultaat effect op van € 1,36 mln. in 2021. De begroting was in 2021 hierop wel reeds aangepast.

Ad 4.4.4:

Onder deze post zijn de kosten van leerlingenbegeleiding en examenkosten voor Cambridge Engels en niet lesgebonden uitgaven, zoals introductiedagen, excursies, culturele en buitenschoolse activiteiten inbegrepen.

6. Financiële baten en lasten

6	Financiële baten en lasten	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
6.1.1	Rentebaten en soorgelijke opbrengsten	-5.435		-46.756
6.2.1	Rentelasten en soorgelijke kosten (-/-)	15.503	22.583	11.699
	Financiële baten en lasten	-20.938	-22.583	-58.455

De rentebaten waren in de eerste maanden van 2021 nog negatief, we moesten de banken betalen vanwege de positieve saldo's op onze GSF rekeningen. De GSF is eind januari 2021 overgestapt op schatkistbankieren van het Rijk. Hierdoor zijn we geen negatieve rente meer verschuldigd aan de banken.

7. Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 682 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (in 2020 660).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 887 in 2021 (in 2020 848).

Bestemming exploitatiesaldo

De Stichting Gooise Scholen Federatie heeft in 2021 een positief resultaat geboekt van € 2.782.867. Dit eindresultaat is opgebouwd uit de volgende deelresultaten:

Deelresultaten	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Resultaat reguliere bedrijfsvoering	2.803.805	-1.324.342
Renteresultaat	-20.938	-58.455
Totaal	2.782.867	-1.382.797

Het College van Bestuur heeft besloten het exploitatiesaldo als volgt te bestemmen:

Bestemming	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Algemene reserve (renteresultaat)	-20.938	-58.455
Algemene reserve	-585.994	-2.022.687
Bestemmingsreserve	3.389.799	698.345
Schoolfonds	0	0
Totaal	2.782.867	-1.382.797

Voor een geactualiseerd overzicht van de stand van de reserves per ultimo 2021 wordt verwezen naar paragraaf 2.1 in de toelichting op de balans.

Gebeurtenissen na balansdatum:

In februari 2022 is Rusland Oekraïne binnen gevallen. Dit leidt, naast zeer veel menselijk leed, tot een enorme vluchtelingenstroom waarbij ook Nederland Oekraïense vluchtelingen zal opnemen. Hieronder zullen ook veel kinderen in de schoolgaande leeftijd zijn. De GSF verzorgt voor de regio Gooi en Vechtstreek het ISK onderwijs en bereidt zich voor op de realiseren van onderwijs voor deze stroom leerlingen. Naar verwachting zal het om honderden leerlingen kunnen gaan, waarvoor extra onderwijshuisvesting, docenten, ondersteunend personeel en onderwijsfaciliteiten nodig zijn. In de toch al sterk belaste onderwijssituatie als gevolg van de coronapandemie is sprake van een forse uitdaging! De GSF is hierover in overleg met o.a. gemeenten en andere schoolbesturen in de regio. Naar verwachting zal de financiering van alle noodzakelijke extra aanstellingen, investeringen en dergelijke activiteiten door het Rijk en gemeenten worden gecompenseerd.

Wet Normering Topinkomens

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

bedragen x € 1	drs. A.M.E. Kil-Albersen	drs. T.W. Smit
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging 2021		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.843	135.548
Beloningen betaalbaar op termijn	22.474	22.323
<i>Subtotaal</i>	<i>162.317</i>	<i>157.872</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	177.000	177.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging 2021	162.317	157.872
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	drs. A.M.E. Kil-Albersen	drs. T.W. Smit
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging 2020		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	140.543	132.997
Beloningen betaalbaar op termijn	20.560	20.436
<i>Subtotaal</i>	<i>161.104</i>	<i>153.433</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	170.000	170.000
Totale bezoldiging 2020	161.104	153.433

De beloning van de huidige voorzitter en het lid van het College van Bestuur geschiedt volgens de cao-vo - bestuurders. Op grond van de definitie beloning die van toepassing is bij het jaarrapport over 2021 is als beloning gehanteerd het bedrag van de periodiek betaalde beloningen (excl. sociale werkgeverspremies), inclusief de werkgeversbijdragen voor de pensioenpremie.

De Stichting Gooise Scholen Federatie wordt ingedeeld in WNT klasse E (13 complexiteitspunten, te weten 6 punten o.b.v. haar totale baten tussen de 25 en de 75 miljoen, 3 punten o.b.v. haar leerling aantal tussen de 2.500 en 10.000 en 4 punten o.b.v. haar 4 onderwijssoorten pro, vmbo, havo en vwo), waarmee de maximum bezoldiging € 177.000 bedraagt.

De Raad van Toezicht heeft de complexiteitspunten en daarmee het bezoldigingsmaximum op 7 februari 2022 bevestigd.

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

Niet van toepassing

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	prof. dr. P.R.J. Simons	B.W.R.M. Bruijns	drs. M. Harms	Mw. drs. R.M. Kooistra	Mw. L.M. Tijhaar
Funcctiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging 2021					
Bezoldiging	12.530	8.353	6.404	8.353	8.353
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	26.550	17.700	17.700	17.700	17.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging 2021	12.530	8.353	6.404	8.353	8.353
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020					
bedragen x € 1	prof. dr. P.R.J. Simons	B.W.R.M. Bruijns	drs. M. Harms	Mw. drs. R.M. Kooistra	Mw. L.M. Tijhaar
Funcctiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging 2020					
Bezoldiging	10.778	7.185	6.404	7.185	7.185
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	25.500	17.000	17.000	17.000	17.000

Met ingang van 1 januari 2021 zijn de volgende jaarlijkse bruto vergoedingen vastgesteld, op basis van NTOI-richtlijnen: voorzitter € 12.530 (was € 10.778), vice voorzitter, commissie- en overige leden € 8.353 (was € 7.185)

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

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Model E: Verbonden Partijen

Naam	Juridische vorm 2021	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2021	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
Qinas cooperatie samenwerkende schoolbesturen in Het Gooi	Cooperatie	Bussum	Overige (Passend Onderwijs)	1.264.298	-97.959	Nee	GSF vormt één van de leden van het Samenwerkingsverband	Nee

Gedurende het verslagjaar waren tevens verbonden partijen de leden van de Raad van Toezicht, het College van Bestuur en de directies van de scholen (waarvan het College van Bestuur en de directies van de scholen in dienstbetrekking).

Bussum, 15 juni 2022
Stichting Gooise Scholen Federatie

College van Bestuur:

Drs . A. Kil-Albersen
Voorzitter College van Bestuur

Drs. T.W. Smit
Lid College van Bestuur

Raad van Toezicht:

Prof. dr. P.R.J. Simons
Voorzitter Raad van Toezicht

Dhr. P. Vrancken
Lid Raad van Toezicht

Mw. J. Rutten
Lid Raad van Toezicht

Dhr. B.W.R.M. Bruijns
Lid Raad van Toezicht

Mw. drs. R.M. Kooistra
Lid Raad van Toezicht

Stichting Gooise Scholen Federatie
Burgemeester de Bordesstraat 82
1404 GZ Bussum

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de raad van toezicht van Stichting Gooise Scholen Federatie

A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting Gooise Scholen Federatie te Bussum gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Gooise Scholen Federatie op 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

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

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie

Het jaarrapport omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- bestuursverslag;
- overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

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

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Zoetermeer, 15 juni 2022

Astrium Onderwijsaccountants B.V.

Was getekend,

Drs. N.E. Lansbergen RA EMITA RE

Bijlage bij de controleverklaring

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Bijlage 1 Overzicht nevenfuncties College van Bestuur en Raad van Toezicht

Overzicht nevenfuncties College van Bestuur in verslagjaar:

	Hoofdfunctie(s)	Relevante nevenfunctie(s)
Drs. A. Kil-Albersen (m.i.v. 1 september 2018)	Voorzitter College van Bestuur GSF	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Algemeen Bestuur VO-raad (vacatievergoeding gedoneerd aan Stichting Leraren van het Jaar) - Lid Raad van Toezicht Mc Kinsey LeerKracht (onbezoldigd) - Lid Raad van Advies Hogeschool Utrecht Instituut Archimedes (vacatievergoeding gedoneerd aan Stichting Leraren van het Jaar) - Lid Raad van Toezicht Nationaal Onderwijsmuseum (onbezoldigd) - Lid Adviesraad NTR (vacatievergoeding tbv werkgever/Edukans)
Drs. T.W. Smit (m.i.v. 1 maart 2018)	Lid College van Bestuur GSF	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter Stichting Hulp Nabij (onbezoldigd) - Voorzitter Stichting Vrienden van het Singer Museum (onbezoldigd) - lid van Commissie van Beheer van stichting Singer Memorial Foundation (Singer Laren) (onbezoldigd) - bestuurslid van stichting Gooische Mij (onbezoldigd) - Voorzitter Raad van Toezicht Beheerstichting Hart van Laren (onbezoldigd) - Lid Regieraad Proloog Hilversum (onbezoldigd)

Overzicht nevenfuncties Raad van Toezicht in verslagjaar:

Naam / functie in RvT-GSF / termijn	Hoofdfunctie(s)	Relevante nevenfunctie(s)
<p>Dhr. prof. dr. P.R.J. Simons Voorzitter RvT-GSF (lid Remuneratiecommissie) 1ste termijn (01-10-2016/01-10-2020) 2de termijn (01-10-2020/01-10-2024)</p>	<p>Directeur Visie op leren</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Raad van Toezicht Quadraam te Duiven (bezoldigd) - Lid wetenschappelijke adviesraad en commissie certificering Schoolleidersregister PO (bezoldigd) - Lid adviesraad Curriculum.nu (bezoldigd) - Wetenschappelijk coördinator Masteropleiding Human Development Schouten University of Applied Sciences (bezoldigd) - Gasthoogleraar aan de universiteit Tartu (Estland) (bezoldigd) - Lid Adviesraad leading house vocational education and technologies (Zwitserland) (bezoldigd) - Gastdocent bij diverse masteropleidingen leren en innoveren en educational management (bezoldigd)
<p>Dhr. drs. M. Harms Vice voorzitter RvT-GSF (lid van financiële commissie) 1ste termijn (01-03-2014/01.03-2018) 2de termijn (01-03-2018/01-03-2022)</p>	<p>Manager bestuursdienst Hogeschool Utrecht</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Lid bestuur PvdA afdeling De Bilt (onbezoldigd)
<p>Dhr. B.W.R.M. Bruijns Lid RvT-GSF (lid commissie onderwijs en kwaliteit) 1ste termijn (01-01-2016/01-01-2020) 2de termijn (01-01-2020/01-01-2024)</p>	<p>Adviseur onderwijsvraagstukken en</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Voorzitter Raad van Toezicht De Vlieger (SBO) in Leiden (bezoldigd) - Lid bestuur Stichting Cantarcolor (onbezoldigd) - Lid RvT (met portefeuille financiën) Stichting Openbaar Onderwijs aan de Amstel in Amsterdam (bezoldigd) - Lid RvT (met portefeuille onderwijskwaliteit) Stichting Gewoon Speciaal Onderwijs in Houten e.o. (bezoldigd)
<p>Mw. L.M. Tijhaar Lid RvT-GSF (lid van financiële commissie en van Remuneratiecommissie) 1ste termijn (01-06-2014/01-06-2018) 2de termijn (01-06-2018/01-06-2022)</p>		<ul style="list-style-type: none"> - Bestuurslid van de bibliotheek Huizen, Laren en Blaricum (onbezoldigd) - Lid Raad van Toezicht Stichting Wijkgezondheidscentra Huizen (bezoldigd)
<p>Mw. drs. R.M. Kooistra Lid RvT-GSF (lid commissie onderwijs en kwaliteit) 1ste termijn (01-11-2017/01-11-2021)</p>	<p>Directeur Wissenraet van Spaendonck</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Executive coach en Mindfulness trainer via 24U-coaching (bezoldigd)

