



# **GOOISE SCHOLEN FEDERATIE**

## **GSF Jaarrapport 2019**

***VERderDRAAIEN***

Versie 20200622

## Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Voorwoord College van Bestuur	5
Onderwijs	10
Missie	10
Aantal leerlingen	11
Onderwijsresultaten	11
Geslaagd!	13
Kwaliteit en onderwijskundige zaken	14
ICT in het onderwijs	14
Passend Onderwijs	15
Toekomstige ontwikkelingen	16
<b>Bedrijfsvoering</b>	<b>17</b>
Organisatie	17
Personeel	19
Kwantitatieve formatie-ontwikkeling	20
Functiemix	21
Strategisch personeelsbeleid	22
Ziekteverzuim	22
Toekomstige ontwikkelingen	23
ICT en Huisvesting	25
ICT 2019	25
Huisvesting GSF scholen 2019	25
Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	26
Financiën	28
Financiële positie op balansdatum	29
Toelichting op het resultaat	30
Allocatie van de middelen naar schoolniveau	31
Treasurybeleid	32
Continuïteitsparagraaf	33

Steun en vertrouwen	<b>37</b>
Raad van Toezicht Gooise Scholen Federatie	37
Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2019:	37
Verslag van de Raad van Toezicht	38
Beoordeling Raad van Toezicht doelmatigheid en financiële positie.	39
Gemeenschappelijke Medezeggenschaps Raad (GMR)	40
Samenstelling GMR per 31 december 2019	40
Verslag van de GMR	41
Informatie over ontwikkeling Governance	43
Afhandeling van klachten	43
<b>Gebeurtenissen na balansdatum</b>	<b>43</b>
<b>JAARREKENING 2019</b>	<b>45</b>
<b>Grondslagen voor de jaarrekening</b>	<b>46</b>
<b>BALANS PER 31 DECEMBER 2019</b>	<b>51</b>
<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>	<b>53</b>
<b>KASSTROOMOVERZICHT</b>	<b>54</b>
<b>Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten</b>	<b>55</b>
<b>Activa</b>	<b>55</b>
1.1.2 Materiële vaste activa	55
1.1.3 Financiële vaste activa	56
1.2.2 Vorderingen	56
1.2.4 Liquide middelen	58
<b>Passiva</b>	<b>59</b>
2.1 Eigen vermogen (na resultaatbestemming)	59
2.2 Voorzieningen	60
2.4 Kortlopende schulden	61
Model G	63
<b>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</b>	<b>63</b>
<b>Baten</b>	<b>65</b>
3.1 Rijksbijdragen en 3.2 Overige overheidsbijdragen en - subsidies	65
3.5 Overige baten	66

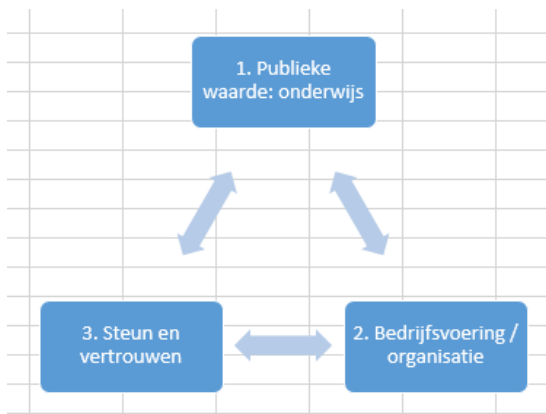
<b>Lasten</b>	<b>68</b>
4.1 Personeelslasten	68
4.2 Afschrijvingen	69
4.3 Huisvestingslasten	69
4.4 Overige lasten	70
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>71</b>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>	<b>72</b>
<b>Bestemming exploitatiesaldo</b>	<b>72</b>
<b>Wet Normering Topinkomens</b>	<b>73</b>
<b>Model E: Verbonden Partijen</b>	<b>75</b>
<b>CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT</b>	<b>77</b>
<b>Bijlage 1 Overzicht nevenfuncties College van Bestuur en Raad van Toezicht</b>	<b>81</b>

# 1. Voorwoord

## 1.1 Voorwoord College van Bestuur

Met veel plezier bieden wij u het jaarrapport 2019 aan. De Gooise Scholen Federatie heeft ook in 2019 op haar acht scholen, de internationale schakelklas en de ondersteunende dienst gewerkt aan betekenisvol onderwijs. Bij de Gooise Scholen Federatie draait het om de leerlingen en het onderwijs dat wordt verzorgd door of met ondersteuning van onze medewerkers. In dit jaarverslag over 2019 willen we dit meer tot uiting laten komen. Dit jaarrapport kent dan ook een andere opzet.

In deze nieuwe opzet baseren we ons op de drieslag van Mark Moore en maken we deze leidend



voor de indeling van ons jaarrapport. Met deze opzet hopen wij het onderwijs dat wij geven centraal te stellen bij onze verantwoording. Tegelijkertijd presenteren wij elk hoofdstuk in een oogopslag de feiten en cijfers en verantwoorden wij deze op de daaropvolgende pagina's.

Daarnaast hopen wij door de nieuwe vormgeving en uiteindelijk ook met een publieksvriendelijke samenvatting en infographic de leesbaarheid te vergroten. Wij creëren publieke waarde met ons onderwijs en daar leggen wij graag zo helder mogelijk rekenschap over af.

In 2020 is de wereld getroffen door het Corona virus, een onwerkelijke ervaring met veel menselijk leed. Enkele van onze medewerkers en ouders van leerlingen zijn getroffen door dit virus. Daarnaast hebben de economische effecten van dit virus vermoedelijk grote impact in de levens van onze leerlingen. Vanaf 16 maart zijn, als gevolg van dit virus de scholen gesloten en geven onze docenten onderwijs via videoverbindingen. De centrale eindexamens zijn afgeblazen, diplomering geschiedt op basis van schoolexamens. Ontwikkelingen volgen elkaar in hoog tempo op. Toch vindt het onderwijs aan de leerlingen van de GSF scholen op een goede gestructureerde wijze plaats en zijn de reacties van ouders van leerlingen positief. Het College van Bestuur spreekt haar dank uit naar alle medewerkers van de GSF die dit mogelijk maken en in het bijzonder de docenten.

2019 was het eerste volledige jaar dat wij als nieuw bestuur samenwerkten en tijdens dit jaar leerden wij de organisatie steeds beter kennen. In 2018 traden wij als nieuwe bestuurders aan bij de GSF: het was het voorlaatste jaar waarin het vierjaarsplan "Ambitieuze en Betrokken" de leidraad was voor ons handelen. In 2019 hadden we veel "meeloopdagen" op onze scholen en spraken we over allerlei aangelegenheden met collega's binnen de GSF en betrokkenen van buiten.

Op basis van deze gesprekken en onze samenwerking zijn wij in 2019 gekomen tot onze besturingsfilosofie. Wij willen "verdraaid goed onderwijs" faciliteren en dat realiseren door dienend en delend te leiden. Vorig jaar hebben wij het jaarrapport de titel "een verdraaid goed jaar" gegeven. De term verdraaid staat voor de werkwijze die wij als nieuw bestuur voorstaan. We kunnen en willen de bedoeling van onze organisatie nog verder versterken; de belofte aan onze leerling waarmaken. Alles staat ten dienste van het aanbieden en borgen van zo goed mogelijk onderwijs aan alle aan de GSF toevertrouwde leerlingen. Dat geldt voor iedere GSF school afzonderlijk en zeker ook voor de GSF als geheel. Binnen deze werkwijze is het van belang de systeem-, de leefwereld en de bedoeling

meer in samenhang te brengen. We kunnen daar ruim aandacht aan geven omdat de GSF er goed voor staat.

In 2019 zou het vierjaarlijks bestuurlijk onderzoek van de onderwijsinspectie plaatsvinden. Inmiddels weten we dat dit in het voorjaar van 2020 zal plaatsvinden. 2019 was daarnaast het laatste jaar van het strategisch beleidsplan "Ambitieuus en Betrokken".

Wij zijn tevreden over het onderwijs op onze scholen en bij een krimpend leerlingaantal is ons aantal leerlingen gelijk gebleven. Iedere dag maken we het best mogelijke onderwijs vanuit de volle overtuiging dat we samen elke dag een beetje beter kunnen worden. Onze tevredenheid leidt dus ook niet tot berusting. We streven naar een permanente verbetercultuur maar weten ook dat we er nog niet zijn.

Om die reden hebben we er dus voor gekozen onze scholen nog beter te gaan bedienen en schoolleiders meer te gaan ontzorgen. Daartoe hebben we binnen onze ondersteunende dienst formatie vrij gemaakt voor Ontwikkeling & Kwaliteit. We willen graag weten of we de goede dingen doen en of we deze goed doen. Dat zichtbaar maken en op basis daarvan leren van en met elkaar, kan nog beter.

Juist in 2019 hebben we stappen gezet om ons onderwijsaanbod en de belofte aan onze leerlingen meer diepgang te geven onder andere door de volgende voorbeelden:

- Huizermaat heeft sinds 2010-2011 onderwijs ontwikkeld voor hoogbegaafde (HB) leerlingen. We hebben een tweede Talent klas voor HB leerlingen in Hilversum (ARHC) mogelijk gemaakt toen in Huizen (HZM) geen ruimte meer bleek. Het ARHC maakt hierbij goed gebruik van de kennis en expertise van Huizermaat.
- De Gooise Scholen Federatie biedt alle onderwijssoorten aan. Binnen de federatie streven we ernaar alle leerlingen een doorlopen leerloopbaan te bieden, ook als zij daarvoor hun leerroute beter binnen een andere GSF school kunnen vervolgen. In 2019 is nadrukkelijk gewerkt aan een drempelloze overstap met een warm welkom. De pre-lyceum stroom bij de De Fontein is hiervan een goed voorbeeld evenals de instroom bij College de Brink.

De basis van de Gooise Scholen Federatie is zeer stevig. Dit geldt zowel voor de kwaliteit van het onderwijs als voor de financiële positie. Dit betekent dat de GSF in staat is tegenslagen op te vangen. We laten ons daarbij 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 zoals bijvoorbeeld het aanwenden van de (te hoge) reserves om onze onderwijsontwikkeling structureel te stimuleren.

Tot slot zijn wij trots op de nieuwe talentvolle mensen die wij, zowel in onze teams en schoolleidingen, aan ons hebben weten te binden.

Dit jaarrapport beschrijft de voortgang die we in 2019 hebben geboekt op de doelen die we ons gesteld hebben in het strategisch beleidsplan GSF 2020: Ambitieuus en betrokken. Het College van Bestuur van de GSF beschouwt het jaarrapport als een belangrijk document in zijn plicht om verantwoording af te leggen. Dat gebeurt niet alleen met dit jaarrapport, maar tevens via de websites, via [www.scholenopdekaart.nl](http://www.scholenopdekaart.nl), Schoolkompas en andere publicaties.

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

Samen kunnen we meer.

Bussum, april 2020

Annet Kil-Albersen & Tijmen Smit

College van Bestuur







### Straks ook mavo-diploma op het Casparus College

WESCP - Het Casparus College heeft een nieuw aanbod van mavo-diploma's. Het college heeft nu ook een mavo-diploma op het gebied van Technasium. Dit is een mavo-diploma op het gebied van Technasium. Het college heeft nu ook een mavo-diploma op het gebied van Technasium. Dit is een mavo-diploma op het gebied van Technasium.



### Nieuwe directeur Gooise Praktijkschool

WESCP - De Gooise Praktijkschool (GPS) in Alkmaar heeft een nieuwe directeur. De school heeft een nieuwe directeur. De school heeft een nieuwe directeur. De school heeft een nieuwe directeur.

5G Internaat start in 2020 met Technasium: biotechnisch onderwijs op havo en vwo



### Casparus College krijgt nieuwe directeur

WESCP - Het Casparus College heeft een nieuwe directeur. Het college heeft een nieuwe directeur. Het college heeft een nieuwe directeur. Het college heeft een nieuwe directeur.



### Hilversumse school zoekt slaapmatten voor vluchtelingen op Lesbos; 'kinderen slapen nu op karton'



### Groter Vechtstede College al druk bezig met eerste schooldag

WESCP - De eerste schooldag van het Groter Vechtstede College is al druk bezig. Het college heeft een eerste schooldag. Het college heeft een eerste schooldag. Het college heeft een eerste schooldag.

### Casparus College geeft techniekond stevige impuls - en dat is broodnodig



Het Casparus College heeft voor honderd scholieren van havo- en vwo-opleidingen een nieuwe directeur. Het college heeft een nieuwe directeur. Het college heeft een nieuwe directeur.



### Vechtstedeleerlingen kunnen nooit meer hun kluisleutel vergeten

WESCP - Leerlingen van de Vechtstede kunnen nooit meer hun kluisleutel vergeten. Het college heeft een kluisleutel. Het college heeft een kluisleutel. Het college heeft een kluisleutel.



### Overleden IPaul Baartman verraste leerlingen met nieuwe aula's

WESCP - Het Casparus College heeft een nieuwe aula. Het college heeft een nieuwe aula. Het college heeft een nieuwe aula. Het college heeft een nieuwe aula.



### Goois Lyceum krijgt plaquette voor Cambridge Engels

WESCP - Het Goois Lyceum heeft een plaquette gewonnen voor Cambridge Engels. Het college heeft een plaquette. Het college heeft een plaquette. Het college heeft een plaquette.



### Lunchen bij foodtrucks op het schoolplein

WESCP - Leerlingen van het Goois Lyceum kunnen lunchen bij foodtrucks op het schoolplein. Het college heeft een lunch. Het college heeft een lunch. Het college heeft een lunch.

### Tv-rector Eric van 't Zelfde droomt van ouderwetse LTS in Laren: 'Doorleren? Hoezo? We zijn met z'n allen hartstikke gek geworden'



WESCP - De tv-rector Eric van 't Zelfde droomt van ouderwetse LTS in Laren. Het college heeft een tv-rector. Het college heeft een tv-rector. Het college heeft een tv-rector.



### laait woensdag dicht

WESCP - Het Goois Lyceum laait woensdag dicht. Het college heeft een laait. Het college heeft een laait. Het college heeft een laait.



### Gymnasiasten van Huizermaat starten met archeologische workshop in Nijmegen

WESCP - Gymnasiasten van Huizermaat starten met een archeologische workshop in Nijmegen. Het college heeft een workshop. Het college heeft een workshop. Het college heeft een workshop.



### Werkdruk MAAKT MIJN WERK STUK!

WESCP - Het Goois Lyceum werkt aan een project met de slogan 'Werkdruk maakt mijn werk stuk'. Het college heeft een project. Het college heeft een project. Het college heeft een project.

### Gastles van Wopke Hoelstra op Goois Lyceum: 'Minister is de baas over het geld'



WESCP - Gastles van Wopke Hoelstra op Goois Lyceum. Het college heeft een gastles. Het college heeft een gastles. Het college heeft een gastles.

'Meten jullie eigenlijk wat ik doe?' Minister Wopke Hoelstra aan Huizermaat valt direct met de deur in huis tijdens de gastles aan 2 kaven van het Goois Lyceum in Huizermaat. Eropzwaaiend gaat de vinger van Mees van der Horst. De minister is de baas over het geld? Klinkt het vooralsnog.

WESCP - Het Goois Lyceum heeft een nieuw aanbod van mavo-diploma's. Het college heeft een nieuw aanbod. Het college heeft een nieuw aanbod. Het college heeft een nieuw aanbod.

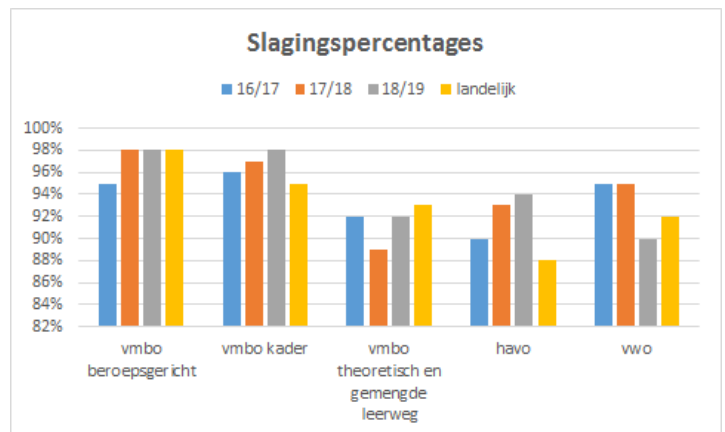
## 2. Onderwijs

In één oogopslag:

Aantal leerlingen per 1 oktober	2019	2018	2017	2016
De Fontein	337	316	340	374
Goois Lyceum	1.271	1.290	1.272	1.264
Huizermaat	1.316	1.287	1.251	1.202
College De Brink	657	696	802	905
ISK 't Gooi	85	79	84	64
Casparus College	282	240	235	256
Vechtstede College	1.403	1.362	1.345	1.335
Gooise Praktijkschool	294	303	302	306
A. Roland Holst College	1.367	1.451	1.478	1.544
<b>Totaal GSF</b>	<b>7.012</b>	<b>7.024</b>	<b>7.109</b>	<b>7.250</b>

Toezichtarrangement:

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



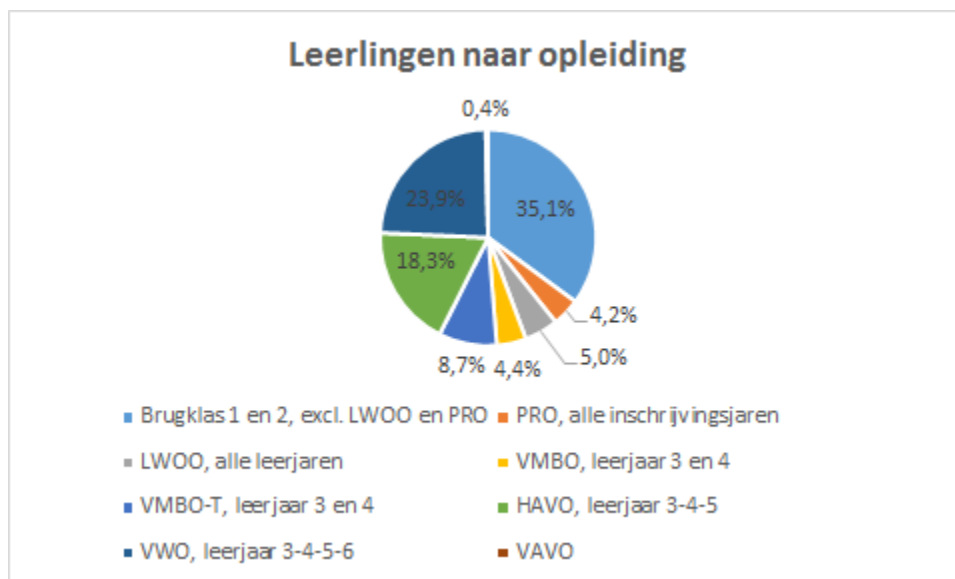
	aantal leerlingen	aantal voortijdig schoolverlaters	voortijdig schoolverlaters (%)	prestatienorm	streefnorm
Onderbouw	3313	11	0,3%	0,5%	0,1%
Bovenbouw VMBO	1156	13	1,1%	2,0%	1,0%
Bovenbouw HAVO / VWO	2194	10	0,5%	0,5%	0,1%

### 2.1. 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.

## 2.2. Aantal leerlingen

Het leerlingaantal van de GSF is boven de 7.000. Op vier scholen (De Fontein, Huizermaat, Casparus College en het Vechtstede College) is het aantal leerlingen toegenomen. Op vier scholen (Goois Lyceum, College De Brink, Gooise Praktijkschool en A. Roland Holst College ) is sprake van een daling van het leerlingaantal.



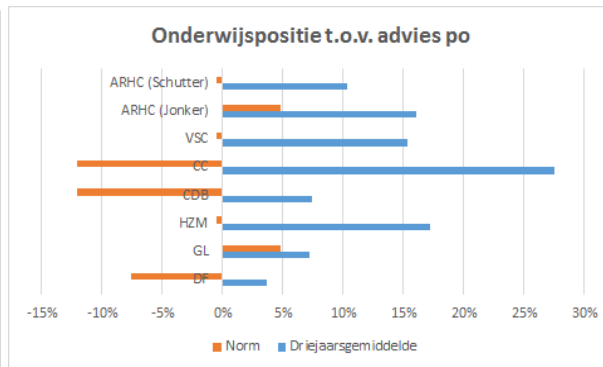
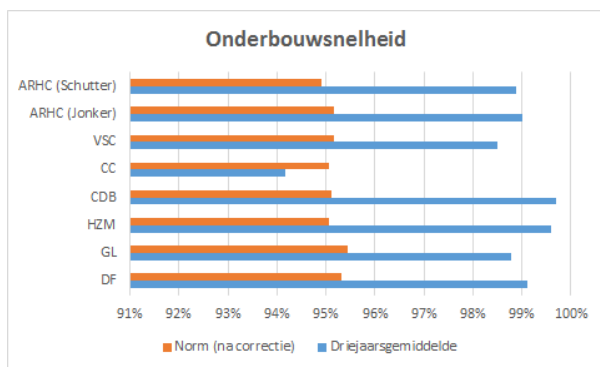
We constateren dat het aandeel vmbo leerlingen (leerjaar drie en vier) gestaag afneemt de laatste jaren ten gunste van havo en vwo leerlingen.

## 2.3. Onderwijsresultaten

Jaarlijks publiceert de Inspectie van het Onderwijs de opbrengsten-oordelen per school en per schoolsoort (vmbo/havo/vwo). Het oordeel 2020 wordt gevormd over de opbrengsten van drie jaar (schooljaar 2016-2017, 2017-2018 en 2018-2019). 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)

Met ingang van 1 maart 2020 is de systematiek van het berekenen van de onderwijsresultaten aangepast worden. De norm voor havo is verhoogd, de correctiefactor lwoo is gestopt, er is een nieuwe correctiefactor voor opstroom van vmbo t naar havo gekomen en van havo naar vwo, waarmee opstroom gestimuleerd wordt.



### Indicator Bovenbouwsucces:

		DF	GL	HZM	CDB	CC	VSC	ARHC (Jonker)	ARHC (Schutter)
<b>VMBO B</b>	Driejaarsgemiddelde	91,09%			95,25%	81,08%			
	Norm (na correctie)	86,62%			87,06%	86,72%			
	Inpectieoordeel 2020	●			●	●			
<b>VMBO K</b>	Driejaarsgemiddelde				95,84%	90,99%			
	Norm (na correctie)				86,27%	86,05%			
	Inpectieoordeel 2020				●	●			
<b>VMBO G/T</b>	Driejaarsgemiddelde			93,71%	90,38%		89,12%	85,36%	
	Norm (na correctie)			85,99%	85,90%		86,40%	85,61%	
	Inpectieoordeel 2020			●	●		●	●	
<b>HAVO</b>	Driejaarsgemiddelde		93,22%	86,40%			87,65%	88,30%	93,33%
	Norm (na correctie)		81,64%	80,90%			81,18%	80,83%	80,96%
	Inpectieoordeel 2020		●	●			●	●	●
<b>VWO</b>	Driejaarsgemiddelde		92,11%	89,15%			92,67%	94,26%	89,90%
	Norm (na correctie)		81,82%	81,32%			81,35%	81,42%	81,19%
	Inpectieoordeel 2020		●	●			●	●	●
	Boven de norm	●	Onder de norm		●				

### Indicator Examencijfers:

		DF	GL	HZM	CDB	CC	VSC	ARHC (Jonker)	ARHC (Schutter)
<b>VMBO B</b>	Driejaarsgemiddelde	6,44			6,92				
	Norm (na correctie)	6,19			6,47				
	Inpectieoordeel 2020	●			●				
<b>VMBO K</b>	Driejaarsgemiddelde				6,46	6,48			
	Norm (na correctie)				6,22	6,21			
	Inpectieoordeel 2020				●	●			
<b>VMBO G/T</b>	Driejaarsgemiddelde			6,57	6,10		6,24	6,16	
	Norm (na correctie)			6,16	6,16		6,17	6,15	
	Inpectieoordeel 2020			●	●		●	●	
<b>HAVO</b>	Driejaarsgemiddelde		6,60	6,35			6,42	6,39	
	Norm (na correctie)		6,26	6,24			6,25	6,24	
	Inpectieoordeel 2020		●	●			●	●	●
<b>VWO</b>	Driejaarsgemiddelde		6,83	6,49			6,58		6,55
	Norm (na correctie)		6,26	6,24			6,24		6,22
	Inpectieoordeel 2020		●	●			●		●
	Boven de norm	●	Onder de norm		●				

Het oordeel 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. De Gooise Praktijkschool kent geen opbrengstenoordeel. Aan het praktijkonderwijs wordt de eis gesteld dat 90% van de uitgestroomde leerlingen op een passende (leer)werkplek is gekomen. Met 93% scoort de school hoger dan de norm.

In 2020 hebben bijna alle afdelingen voldoende onderwijsopbrengsten gerealiseerd en het basisarrangement gekregen (waarbij Huizermaat, het Vechtstede College en de Gooise Praktijkschool beschikken over excellente afdelingen). Alleen voor het Casparus College zijn twee indicatoren, onderbouwsnelheid en bovenbouwsucces, onder de norm gezakt voor de vmbo-basis opleiding, waardoor hiervoor een onvoldoende gescoord is. Het bestuur is daarover in gesprek met de schoolleiding. Er was sprake van een kwalitatief lerarentekort dat door gerichte werving en selectie is gekeerd. De nieuw benoemde teamleiders monitoren het verbeterproces en rapporteren daarover.

Bij College De Brink was vorig jaar op de indicator "onderwijspositie" een wat lagere score te zien dan de norm, de school scoort nu wel boven de norm op dat punt, nu zijn echter de examencijfers voor de vmbo g/t afdeling net onder de norm gezakt, het inspectietoezicht blijft nog wel ongewijzigd.

## 2.4. Geslaagd!

Toetsing en examinering:

De VO-raad heeft de aanbevelingen van de Commissie Kwaliteit Schoolexaminering ter versterking van het schoolexamen - opgesteld naar aanleiding van de problemen bij de eindexamens van vmbo Maastricht in 2018 - vertaald naar negen concrete actielijnen. In 2019 is een bijeenkomst voorbereid met de gehele schoolleiding en alle examensecretarissen van de scholen. De GSF is vertegenwoordigd geweest in de onderzoekscommissie naar de situatie bij Calvijn. De actielijnen en de bevindingen van dit commissielid worden tijdens deze bijeenkomst gedeeld en besproken, wat leidt tot aanscherpingen en aanvullende formulering van het beleid in 2020. Jaarlijks 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 en vaststelling van het examenreglement.

Het slagingspercentage is een belangrijke indicator voor ouders. Voor de beoordeling van de kwaliteit door de inspectie wordt het slagingspercentage niet meegenomen.

- Ten opzichte van de slagingspercentages in 2018 lagen de resultaten in 2019 GSF breed voor vmbo-beroepsgericht met 98% gelijk aan dat van vorig jaar en voor vmbo kader is het percentage, net als vorig jaar, met 1% gestegen tot 98%. Het gemiddelde slagingspercentage voor vmbo t/gl kende vorig jaar een dip en lag 3% lager dan in 2017, in 2019 is het echter weer gestegen tot 92%. Dit is gelijk aan 2017, maar nog wel 1% onder het landelijk gemiddelde.
- Het slagingspercentage van de havo is, na de flinke stijging van vorig jaar, weer met 1% gestegen. Het ligt 6% boven het landelijk gemiddelde.
- Het slagingspercentage van het vwo is 5% gedaald naar 90%. Het landelijk gemiddelde ligt 2% hoger.

Alle vijftig leerlingen van de Gooise Praktijkschool, die aan het einde van schooljaar 2018-2019 de school hebben verlaten, hebben het certificaat Praktijkonderwijs behaald. Van deze leerlingen hebben 16 leerlingen een opleiding op MBO niveau 1 afgerond in de richtingen Horeca, Mobiliteitsbranche, Dienstverlening of Logistiek. Twintig leerlingen hebben een certificaat van een brancheopleiding behaald (keuken- en bedieningsassistent, assistent winkelmedewerker, assistent hovenier). Acht leerlingen hebben naast hun MBO opleiding Dienstverlening een branche erkend certificaat "Schoonmaak in de Groothuishouding" behaald.

Vijf leerlingen hebben de Gooise Praktijkschool gedurende het schooljaar verlaten. Twee van hen in verband met verhuizing, twee anderen door overplaatsing naar het Voortgezet Speciaal Onderwijs en één leerling is overgestapt naar een andere vorm van voortgezet onderwijs. Deze leerlingen hebben geen schooldiploma PrO ontvangen omdat zij het onderwijstraject niet voltooid hebben.

## 2.5. Kwaliteit en onderwijskundige zaken

Het onderwijsaanbod van de GSF- scholen is ongewijzigd gebleven. Wij vinden dat we te allen tijde op alle kwaliteitsgebieden minimaal aan de basiskwaliteit dienen te voldoen. Hiervoor bewaken we als bestuur dat de onderwijskwaliteit op onze scholen voldoet aan de basiskwaliteit en de wettelijke vereisten. Daarvoor verzamelen we informatie vanuit onafhankelijke externe bronnen (zoals Vensters, NCO en Inspectie), vanuit kwaliteitsonderzoeken (peer-reviews, interscolaire visitaties en audits), vanuit de scholen (zoals jaarplan met tussenevaluaties en verantwoordingsinformatie en zelfevaluaties) en eigen schoolbezoeken. Huizermaat en College De Brink zijn dit jaar met de stichting Leerkracht gaan werken, gericht op het werken aan een permanente verbetering van de onderwijskwaliteit.

Onze afzonderlijke scholen scoren hun eigen aspecten van kwaliteit welke wij in onze bilaterale en CMT-overleggen bespreken en delen. In deze bestuurlijke gesprekken (en met de onderliggende informatie) houden we in dialoog met de scholen zicht op de onderwijskwaliteit en sturen we op de verbetering van de onderwijskwaliteit, elk vanuit de eigen rol en verantwoordelijkheid.

VMBO Techniek:

College De Brink en het Casparus College hebben aanvullende middelen bekostiging technisch vmbo ontvangen. Er is inventaris en materiaal aangeschaft voor het verzorgen van het technisch vmbo. Het betreft onder andere een bankschroef, een vingerzetbank, elektra- en loodgietersmaterialen, een kolomboormachine en een draaibank. Ook zijn er materialen aangeschaft voor het profiel mobiliteit en transport zoals een "sleutelauto". Met deze gelden is er verder technisch personeel ingezet bij de profielen PIE (produceren, installeren en energie), profiel BWI (bouwen, wonen en interieur) en het profiel M&T (mobiliteit en transport). Daarnaast heeft er scholing plaatsgevonden van docenten, onder andere een cursus lassen en omgaan met nieuwe technieken zoals een 3D printer. Ten slotte is er externe expertise ingehuurd (vanuit de planvormingsmiddelen) om een aanvraag te doen op de landelijke STO subsidie.

## 2.6. ICT in het onderwijs

Om ICT in het onderwijs mogelijk te maken zijn de infrastructurele randvoorwaarden zeer belangrijk. Alle scholen zijn reeds voorzien van een 'dekkend' WiFi netwerk dat, als gevolg van het stijgend aantal devices, wordt aangepast aan de groeiende vraag. Wij hebben de afgelopen periode

door middel van de implementatie van moderne 'tooling' geïnvesteerd in het flexibeler maar ook veiliger maken van het netwerk in de scholen.

Op een aantal van onze scholen heeft iedere leerling en docent de beschikking over een Chromebook, de overige scholen volgen snel. Het gebruik van vaste Windows werkplekken loopt sterk terug en dit zal zeker nog worden versneld wanneer de toetsen op een Chromebook mogelijk gemaakt wordt. De verwachting is dat de ICT (support) functie op de scholen in de komende jaren steeds meer zal verschuiven van 'beheer van computer hardware' naar 'functionaliteit', met name naar het gebruik van ICT in het onderwijs.

In alle scholen zullen de Beamer/Activeboard combinaties worden vervangen door Active Panels. Deze Panels hebben meer functionaliteit, zijn minder storingsgevoelig en eenvoudiger te bedienen waardoor meer kwaliteit wordt gerealiseerd in de lessen.

Het Vechtstede College en College De Brink hebben deze vervanging reeds volledig gerealiseerd. De overige scholen ronden dit in het schooljaar 2020/2021 af.

De Onderwijs Ondersteunende Dienst wil zich de komende jaren meer gaan richten op de ondersteuning van de scholen door middel van het bieden van kennis en expertise. Ook in relatie tot ICT & Didactiek zal deze kennis en expertise functie inhoud krijgen. Het voornemen om dit in schooljaar 2019/2020 in de vorm van een medewerker ICT & Didactiek vorm te geven is niet uitgevoerd. Eerder in dit verslag hebben wij gemeld dat door herprioritering andere functies eerder zijn ingevuld.

Sinds schooljaar 2019-2020 werken alle scholen, behoudens de GPS, met het roosterprogramma Zermelo. Om het gebruik hiervan verder te professionaliseren is een bovenschools roostermaker (stafmedewerker organisatie en planning) aangesteld die scholen kan bijstaan bij het optimaal invullen van het roosterproces.

## **2.7. Passend Onderwijs**

In 2019 heeft de GSF in het kader van Passend Onderwijs in samenwerking met Qinas en de schoolbesturen in de regio Gooi en Vechtstreek een dekkend netwerk geboden voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. Op alle GSF scholen zijn daarvoor op basis van schoolondersteuningsplannen activiteiten ontplooid die de leerlingen de gevraagde ondersteuning bieden. Te denken valt aan specialistische inzet zoals ambulante begeleiders, schoolmaatschappelijk werk, orthopedagogen, psychologen, gedragsspecialisten maar ook extra mentoraat uren, verzuimbegeleiding, ondersteuning bij dyslexie, dyscalculie, visueel en auditief gehandicapten, remedial teaching en trainingen sociale vaardigheden. Ook is aandacht besteed aan scholing van docenten op de diverse gebieden. Voor een goede samenhang van alle ondersteuningsactiviteiten is een zorg coördinatie structuur opgezet waarin de GSF scholen onderling ervaringen uitwisselen.

De GSF ontving in 2019 in totaal € 1,93 mln. aan middelen vanuit het samenwerkingsverband Qinas. Deze middelen zijn besteed aan inzet van in- en externe medewerkers, aanschaf van extra onderwijsmaterialen, trainingen, opleidingen en externe onderzoeken. Gedetailleerde verantwoording van deze middelen binnen Qinas vindt jaarlijks plaats.

In 2019 is uitgebreid gesproken over de ambities Passend Onderwijs op landelijk, regionaal (Qinas) en GSF-niveau. Het is belangrijk te bepalen wanneer we tevreden zijn in Qinas verband met de

organisatie van het dekkend netwerk en ook op GSF-niveau. Dit is onderdeel van de actuele discussie die voortgezet wordt in 2019. Een bijeenkomst met de gehele schoolleiding en alle mensen, die actief zijn op het gebied van zorg is in voorbereiding voor mei 2020.

## 2.8. Toekomstige ontwikkelingen

Begin 2016 is het huidige strategisch beleidsplan van de GSF vastgesteld. In 2019 is begonnen met de start van een nieuw vierjaarsbeleidsplan, VIER genaamd. VIER slaat natuurlijk op de vierjaars ritmiek maar de afzonderlijke letters geven ook duiding aan waar we als GSF voor willen gaan en staan:

V = Verbeteren	We willen ons altijd verbeteren = Samen elke dag een beetje beter.
I = Inspireren	We willen onze leerlingen en elkaar inspireren tot leren
E = Excelleren	We willen excelleren, het beste halen uit onze leerlingen en uit onszelf
R = Regisseren	Wij stimuleren het zelf regisseren en zelfverantwoordelijkheid nemen, op alle levels (verdraaid werken)

VIER kan ook gezien worden als een werkwoord: wij vieren wat onze leerlingen op hun scholen bereiken, de bijdrage van onze collega's daaraan en het feit dat we dat met elkaar doen. Benoemen wat goed gaat, de trots uitstralen en delen en dat ook vieren. Dat past ons inziens even zo zeer in een professionele cultuur. In 2020 zal dit VIERjaarsbeleidsplan worden vastgesteld. Dat is slechts het begin van het proces omdat de robuuste kernwaarden uit VIER daarna in de praktijk tot uiting gebracht moeten worden.

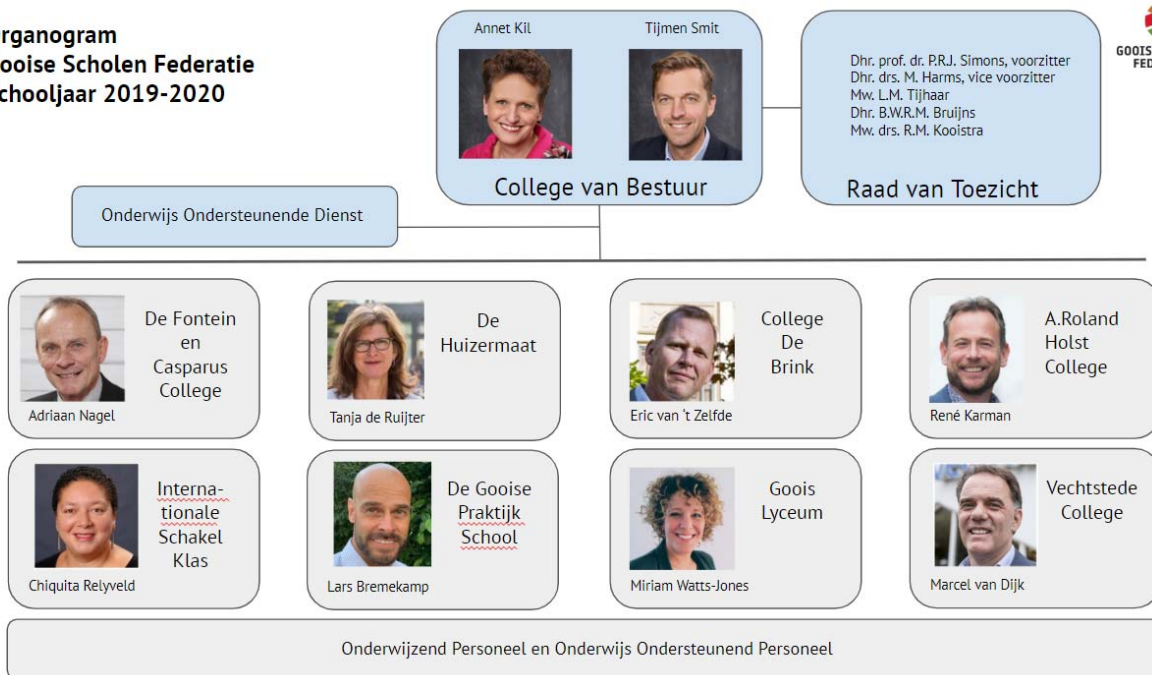
Interbestuurlijk stellen wij ons samenwerkend en coöperatief op naar de besturen binnen en buiten onze regio. Samen kunnen we meer. Met de ruimte die is ontstaan in Gooise Meren voor een nieuwbouwlocatie ten behoeve van één van de VO-scholen zal de, al intensieve, samenwerking met SIVOG nog verder worden vormgegeven in 2020 en verder.



### 3. Bedrijfsvoering

#### 3.1. Organisatie

**Organogram  
Gooise Scholen Federatie  
Schooljaar 2019-2020**



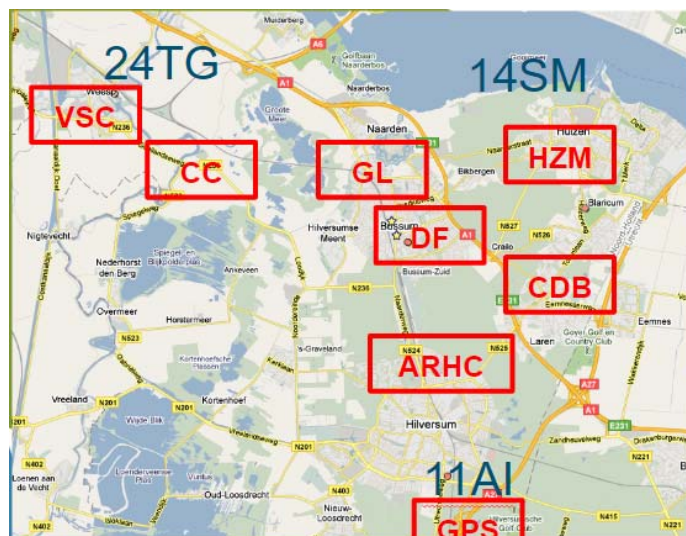
Binnen de schoolleidingen zijn afgelopen jaar wisselingen geweest. Raymond Kok richt zich, na 40 jaar verbonden te zijn geweest aan College De Brink, de komende jaren als kwartiermaker vmbo gaat richten op de brede vmbo-ontwikkeling binnen de GSF en de samenwerking binnen de regio Gooi- en Vechtstreek. Bij het Casparus College en De Fontein is Adriaan Nagel verzocht om het directeurschap voor beide scholen op zich te nemen. Chiquita Relyveld is verzocht een rol te spelen bij de ontwikkeling van de ISK. Daarbij zal zij ontwikkeling op het gebied van Internationaal onderwijs betrekken.

Marieke Sumter koos ervoor een loopbaanstap te zetten bij het Vechtstede College.

We zijn verheugd over de benoemingen van Miriam Watts-Jones tot rector van het Goois Lyceum, Eric van 't Zelfde tot directeur van College de Brink en Lars Bremekamp als directeur van de Gooise Praktijkschool.

De Gooise Scholen Federatie bestaat uit acht scholen en een internationale schakelklas die elk worden geleid door een rector of directeur. De rector respectievelijk directeur is verantwoordelijk voor de gang van zaken in de betreffende school en legt hierover verantwoording af aan het College van Bestuur.

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 zogenoemde “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 scholen van de Gooise Scholen Federatie worden ondersteund door de Onderwijs Ondersteunende Dienst. Hierin zijn ondergebracht de afdelingen Financiën en Facilitair Beheer, de centrale ICT-afdeling, Personeel en Organisatie (inclusief de salarisadministratie) evenals het secretariaat van het College van Bestuur.

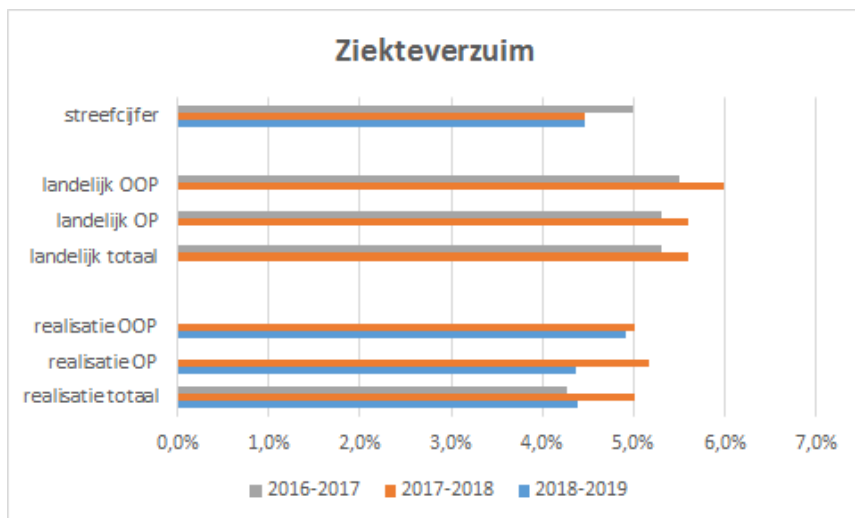
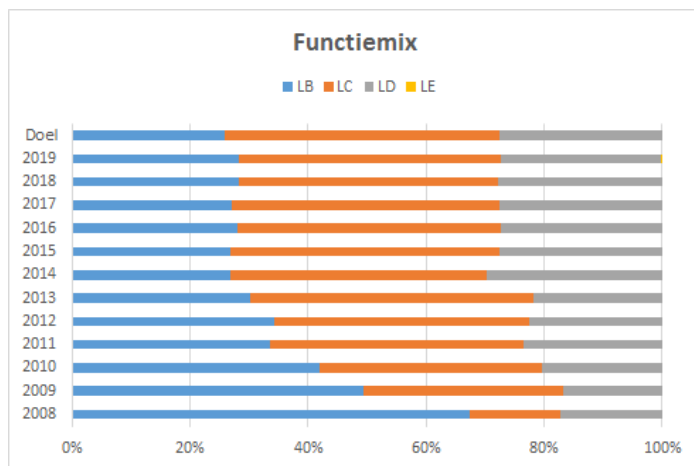
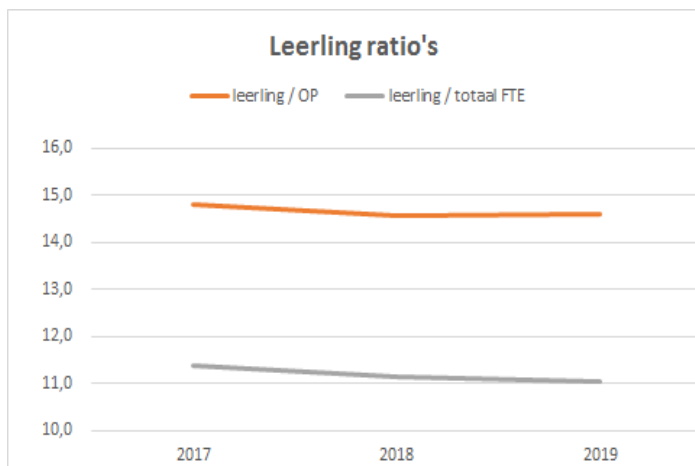
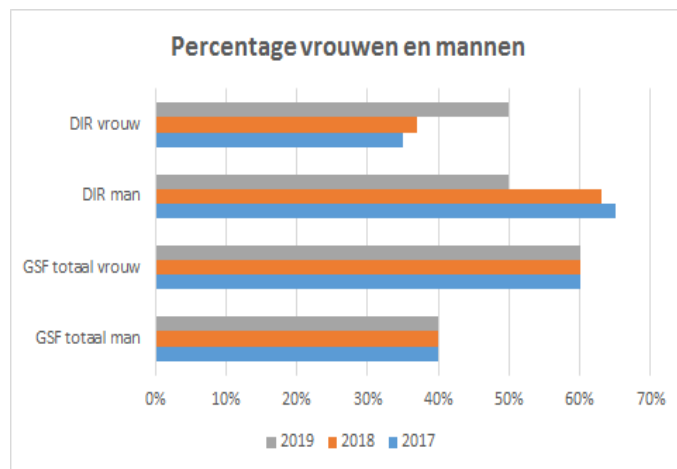
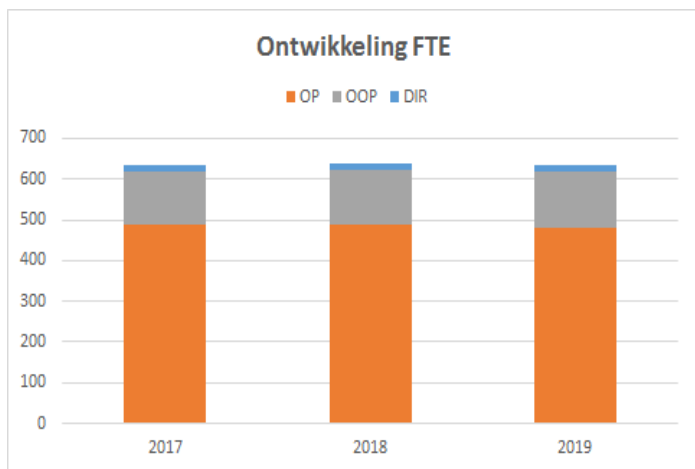
De rechtspersoonlijkheid van de Gooise Scholen Federatie is een stichtingsvorm. De stichting is op 24 mei 1995 opgericht. Het bestuur van de stichting is gevestigd te Bussum, Burgemeester de Bordesstraat 82.

Het CvB is eindverantwoordelijk voor de gang van zaken in de stichting.

De voorzitter beheerde in 2019 de portefeuilles onderwijsbeleid, personeelsbeleid en externe betrekkingen. Het lid van het CvB ging over de portefeuilles financiën en personeelsformatie, huisvesting en facilitaire zaken en ICT.

### 3.2. Personeel

In één oogopslag:



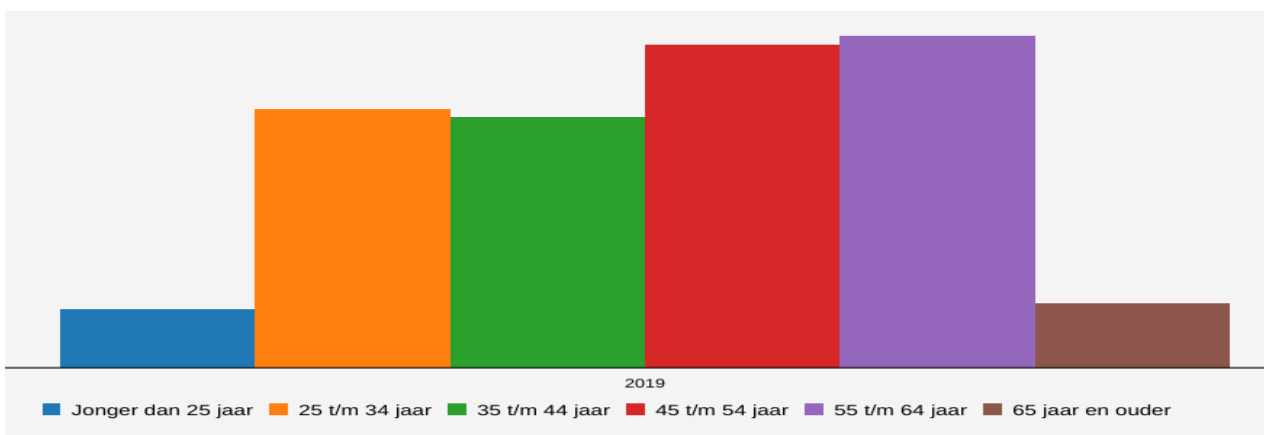
### 3.2.1. Kwantitatieve formatie-ontwikkeling

#### Aantal medewerkers en fte's in loondienst

Het aantal personeelsleden is ten opzichte van 2018 met 19 toegenomen tot 827. De totale benoemingsomvang is met 641 fte ca 8 fte toegenomen ten opzichte van 2018. De toename van het onderwijsondersteunend personeel (met 5,1 fte) is groter dan die van het onderwijzend personeel (2,2 fte). Hierdoor is ook een lichte verschuiving opgetreden in de verhouding leerling-totaal aantal fte's.

#### Opbouw personeelsbestand

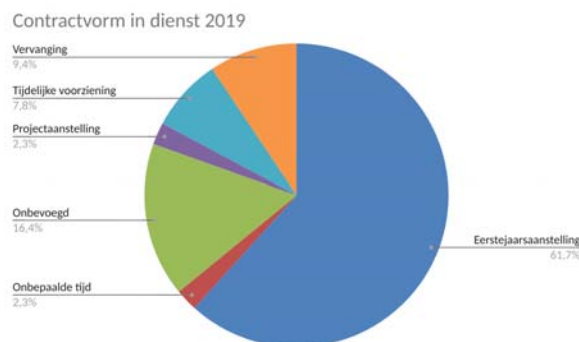
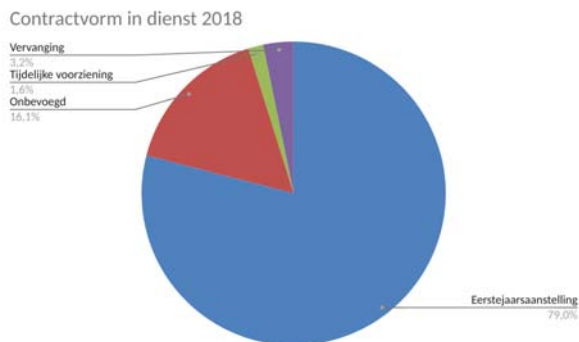
De gemiddelde leeftijd binnen de GSF schommelt al jaren tussen de 46 en 47. In 2019 is de gemiddelde leeftijd 46,7 jaar. In onderstaande tabel is de verdeling over de verschillende leeftijdscategorieën in 2019 terug te lezen.



In 2019 is 60% van de medewerkers vrouw en 40% man. Ook dit is nagenoeg gelijk aan de vorige jaren.

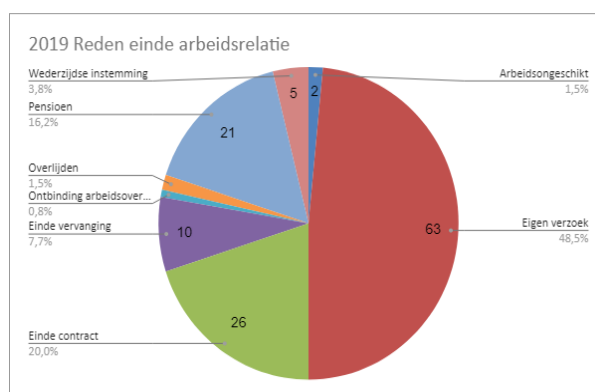
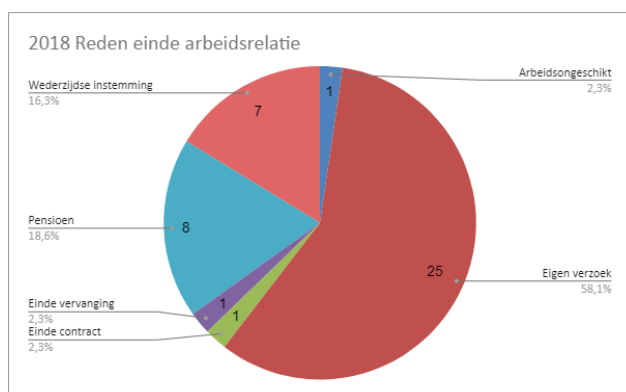
#### Instroom

In 2019 zijn 128 nieuwe medewerkers in dienst gekomen. Dit is een stijging van 62 medewerkers ten opzichte van 2018. In verhouding zijn er evenveel onbevoegde docenten in dienst gekomen (ongeveer 16%). Relatief veel medewerkers zijn in 2019 ter vervanging (7,8%) of in een tijdelijke voorziening (9,4%) in dienst gekomen. Het aantal eerstejaarsaanstellingen is gedaald van 79% naar 61,7%. Het hoge aantal nieuwe medewerkers is het gevolg van het feit dat in 2019 veel medewerkers de GSF verlaten heeft. Het merendeel van de contracten heeft namelijk een looptijd van een schooljaar.



## Uitstroom

In 2019 hebben 130 medewerkers de GSF verlaten. Ongeveer de helft, 63 medewerkers, deed dit op eigen verzoek. 21 Medewerkers zijn uit dienst gegaan wegens het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Helaas zijn er in 2019 2 medewerkers overleden. In onderstaande grafieken zijn de vertrekredenen over 2018 en 2019 terug te vinden.



Ook in 2019 is in een exit-onderzoek gevraagd naar de waardering van medewerkers op thema's als zelfstandigheid, betrokkenheid bij het werk, scholing, werkdruk, routine, sociale arbeidsomstandigheden en het algemene beeld over hun tijd bij de GSF. De oud-medewerkers die wel de vragenlijst hebben ingevuld, zijn over het algemeen positief over de tijd dat zij bij de GSF werkzaam zijn geweest. Dit beeld is over de afgelopen jaren zeer constant gebleven.

De wet normering topinkomens (WNT) wordt door GSF nageleefd. Voor uitkeringen en eventuele ontslagvergoedingen handelt GSF conform de CAO. In 2019 zijn ontslagvergoedingen ad € 115.125,- verstrekt aan medewerkers.

### 3.2.2. 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 is het College van Bestuur in overleg getreden met de GMR om maatwerkafspraken te maken over de invulling van de functiemix. Dit heeft geresulteerd in neerwaarts bijgestelde percentages. De doelstelling voor de functiemix is in 2019 (wederom) niet gehaald. Het aandeel LC-docenten is lager dan gewenst, terwijl er meer LB-docenten in dienst zijn.

### 3.2.3. Strategisch personeelsbeleid

#### Professionele ontwikkeling

Voor de GSF is de kwaliteit van het personeel cruciaal voor de kwaliteit van het onderwijs. Binnen de GSF is behoefte aan beleid op het gebied van mobiliteit. 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. De GSF heeft al jaren een eigen academie die een ruim aanbod van scholing aanbiedt. Dit aanbod komt in samenspraak met de scholen tot stand en sluit aan op de individuele ontwikkelbehoeftes en thema's zoals deze in het schoolplan opgenomen wordt. In 2019 heeft de GSF een online academie aangeschaft met een breed aanbod van ontwikkelmogelijkheden op zakelijk vlak, maar ook op het gebied van persoonlijke ontwikkeling. Thema's als duurzame inzetbaarheid, belastbaarheid en balans werk-privé zijn op dit platform ruimschoots aanwezig.

In de gehele GSF is de gesprekkencyclus in 2019 vervangen door waarderingsgesprekken. 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. Wanneer blijkt dat de toegevoegde waarde onvoldoende is, zal vanzelfsprekend een ander traject ingezet worden.

#### Opleiding van aankomende en startende docenten

Een belangrijk thema bij de GSF is het dreigend tekort aan voldoende gekwalificeerde medewerkers. De GSF is al jaren een erkende opleidingsschool en leidt samen met een vijf partners studenten op. In 2019 hebben wij via deze weg 184 studenten begeleid, waarvoor wij subsidie hebben ontvangen. Hiernaast hebben nog 23 studenten van opleidingsinstituten buiten ons partnerschap gebruikt gemaakt van deze opleidingsinfrastructuur. Een deel van deze studenten stroomt in als docent. In de regio Gooi en Vechtstreek hebben de vo-scholen een gezamenlijke subsidieaanvraag ingediend om het lerarentekort terug te dringen.

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. Op vijf scholen is dit programma in 2019 gecertificeerd.

### 3.2.4. Ziekteverzuim

GSF breed is sprake van een lichte daling van het twaalfmaands voortschrijdend gemiddelde. Ook liggen de cijfers voor de GSF als geheel onder het landelijke gemiddelde.

De inspanningen die de casemanagers, P&O en de arbodienst doen, lijken ertoe te leiden dat het verzuim daalt. Evenals een daling in het verzuimpercentage is de meldingsfrequentie ook licht gedaald. In 2019 was de meldingsfrequentie 1,10. Behalve een daling ten opzicht van 2018 is hiermee ook onder het streefcijfer van 1,15 gebleven.

Het ziekteverzuim was en blijft echter een continue aandachtspunt voor de schoolleiding. De teamleiders/casemanagers zijn getraind door P&O in uitvoering geven aan het eigen regiemodel. Dit lijkt dus een positief effect te hebben

## Nulverzuimers

Het percentage medewerkers van de GSF dat zich in 2019 geen enkele keer heeft ziekgemeld (440 medewerkers, 45,69%), is ruim 9 procent gestegen ten opzichte van 2018 (345 medewerkers, 36,2%).

### Verzuim naar leeftijd

Categorie	Medewerkers				Meldingen	FTE ⓘ			Percentage Verzuim
	Totaal	Met verzuim	Zonder verzuim	Nulverzuim		Totaal	Verzuim	Relatief	
Jonger dan 25 jaar	45	17	28	62.22%	40	15.9019	0.1879		1.18%
25 t/m 34 jaar	193	132	61	31.61%	248	129.9487	4.596		3.54%
35 t/m 44 jaar	188	107	81	43.09%	202	119.3094	4.0498		3.39%
45 t/m 54 jaar	242	112	130	53.72%	207	164.0828	4.2307		2.58%
55 t/m 64 jaar	247	136	111	44.94%	221	176.5684	11.8018		6.68%
65 jaar en ouder	48	19	29	60.42%	30	17.8598	0.352		1.97%
<b>Totaal</b>	<b>963</b>	<b>523</b>	<b>440</b>	<b>45.69%</b>	<b>948</b>	<b>623.671</b>	<b>25.2182</b>		<b>4.04%</b>

Tabel Verzuimoverzicht naar leeftijd 2019

### Verzuim naar leeftijd

Categorie	Medewerkers				Meldingen	FTE ⓘ			Percentage Verzuim
	Totaal	Met verzuim	Zonder verzuim	Nulverzuim		Totaal	Verzuim	Relatief	
Jonger dan 25 jaar	36	13	23	63.89%	23	9.4307	0.0886		0.94%
25 t/m 34 jaar	200	135	65	32.5%	284	123.3481	3.8694		3.14%
35 t/m 44 jaar	181	118	63	34.81%	229	124.8552	4.9606		3.97%
45 t/m 54 jaar	238	142	96	40.34%	245	161.3459	8.9068		5.52%
55 t/m 64 jaar	243	171	72	29.63%	319	174.4611	11.0215		6.32%
65 jaar en ouder	44	18	26	59.09%	28	19.0468	1.5446		8.11%
<b>Totaal</b>	<b>942</b>	<b>597</b>	<b>345</b>	<b>36.62%</b>	<b>1128</b>	<b>612.4878</b>	<b>30.3915</b>		<b>4.96%</b>

Tabel Verzuimoverzicht naar leeftijd 2018

### 3.2.5. Toekomstige ontwikkelingen

Strategisch personeelsbeleid (HRM)

Professionalisering

In 2020 zal de GSF weer veel aandacht besteden aan professionalisering. Enerzijds zal dit gebeuren door een aanbod van de academies dat aansluit bij op de schoolplannen en de daarin geformuleerde onderwijskundige visie.

In 2020 zal gestart worden met een pilot Traineeship Aspirant Teamleiders. We hopen hiermee de doorstroom van docenten naar een leidinggevende functie te vergroten en de interne mobiliteit tussen onze scholen te verruimen.

#### Medewerkersonderzoek

In 2020 zal weer een medewerkersonderzoek uitgevoerd worden. Bij de opzet van dit onderzoek zal aansluiting gezocht worden bij thema's die passen bij de onderwijskundige visies van de scholen. Hierin zullen ook onderwerpen als sociale veiligheid en ervaren werkdruk aan de orde komen.

#### Regionale aanpak personeelstekorten

De in 2019 door de vo-scholen in de regio Gooi en Vechtstreek ingediende subsidie-aanvraag voor de aanpak van de lerarentekorten zal een vervolg krijgen in een nieuwe aanvraag voor de verwachte personeelstekorten in het vo.

#### Functiebouwwerk

In 2020 zal samen met een werkgroep, GMR, management en onder begeleiding van een extern bureau verder gegaan worden met de implementatie van een nieuw functiebouwwerk. Uitgangspunt voor dit functiebouwwerk is generieke en toekomstgerichte functiebeschrijvingen te hanteren. Dit bouwwerk zou interne mobiliteit moeten ondersteunen. Het streven is naar implementatie van het nieuwe functiebouwwerk op 1 januari 2021.

#### Arbodienstverlening

Het contract met de arbodienst voor de arbodienstverlening liep formeel af op 1 januari 2020. De verwachting is dat na de meervoudig onderhandse aanbesteding een partnership wordt aangegaan met een ZZP bedrijfsarts. Er zal gebruikt gemaakt worden van de providerboog van de ZZP bedrijfsarts. De ZZP bedrijfsarts zal gaan werken vanuit een nieuwe visie op vitaliteit en bijbehorend verzuim verbeterplan, passend binnen het eigen regiemodel.



### 3.3. ICT en Huisvesting

#### 3.3.1. ICT 2019

##### ICT Platform

In het beleidsplan GSF 2020 'Ambitieuw en betrokken' stond als thema voor ICT 'Digitaal in de wolken'. In het schooljaar 2019-2020 worden hierin twee belangrijke fasen afgerond. De migratie naar Google G-suite is in 2019 afgerond. Dit betekent dat de 'kantoorautomatisering' zoals E-mail, Docs en sheets volledig (maar niet exclusief) in Google is ondergebracht. Alle documenten zijn overgezet naar Google (gedeelde) drives. Aan het einde van dit schooljaar zal de functionaliteit van onze gecentraliseerde server hardware zijn overgezet naar gevirtualiseerde servers in de Cloud en kan deze hardware worden afgevoerd.

De volgende fasen van 'Digitaal in de wolken' betreft het virtualiseren van de werkplekken en het omzetten van een aantal belangrijke programma's, die nu nog op onze servers draaien, naar SAAS (Software As A Service) oplossingen.

Na de afronding van deze laatste fasen is het plaats, tijd en device onafhankelijk werken 100% gerealiseerd.

##### Apparatuur

Het gebruik van Chromebooks zal de komende jaren GSF breed weer sterk toenemen omdat zowel ARHC, HZM en DF in schooljaar 2019-2020 voor het Chromebook als onderwijs device hebben gekozen en dit de komende jaren met de instroom van nieuwe leerlingen verder uitbouwen. Ook de overige scholen hebben plannen het gebruik van Chromebooks verder te intensiveren. Gelet op deze ontwikkeling zal de GSF de komende jaren niet investeren in nieuwe werkplek hardware maar waar nodig gevirtualiseerde werkplekken aanbieden aan medewerkers die afhankelijk zijn van Windows functionaliteiten.

#### 3.3.2. Huisvesting GSF scholen 2019

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

In 2019 is de uitbreiding van het Vechtstede College met ruim 2600m<sup>2</sup> gerealiseerd. Met de uitbreiding is het Vechtstede College duurzaam in staat om goed onderwijs te bieden aan de leerlingen. GSF is bouwheer geweest en heeft moeten constateren dat de totale benodigde middelen voor de uitbreiding hoger waren dan gepland. Dit heeft te maken met afspraken die met de gemeente Weesp zijn gemaakt omtrent de bekostiging van de uitbreiding, hierover is tijdens het project regelmatig overleg geweest met gemeente. De GSF heeft bij de gemeente Weesp 2 huisvestingsaanvragen ingediend; beiden voor verbetering van het binnenklimaat van zowel het casparus College als het Vechtstede College. Besluitvorming wordt verwacht in 2020.

In 2019 zijn bij het A Roland Holst College omvangrijke werkzaamheden gestart ter verbetering van het binnenklimaat. Vooral in het gebouw aan de Jonkerweg is het binnenklimaat in de zomermaanden niet acceptabel: de binnentemperatuur en CO<sub>2</sub> waarden zijn te hoog. In overleg met gemeente Hilversum is GSF gestart met de werkzaamheden, waarbij Hilversum op voorlopige basis een financiële bijdrage in de investeringsuitgaven heeft toegezegd. In het Integraal Huisvestingsplan

Onderwijshuisvesting van de gemeente dienen deze toezeggingen bij vaststelling in 2020 een definitieve status te krijgen.

Helaas diende de GSF haar activiteiten voor de renovatie van het Goois Lyceum op te schorten. De in het IHP van Gooise Meren opgenomen plannen daarvoor ondervonden vertraging, o.a. omdat een locatie voor tijdelijke huisvesting niet beschikbaar bleek.

Aangezien de GSF scholen niet zijn doorgedecentraliseerd heeft zij op het gebied van huisvesting daarmee een afhankelijke rol richting de gemeenten. GSF ziet een risico in de financiering door en de samenwerking met de gemeenten nu daar ook de begrotingen onder druk zijn komen te staan. Dit heeft er al toe geleid dat de GSF vanuit door haar opgebouwde reserves een deel van de noodzakelijke investeringen heeft moeten financieren.

In de schoolgebouwen van de Huizermaat, College De Brink, en Gooise Praktijkschool zijn in 2019 diverse kleinere en grotere huisvestingsprojecten uitgevoerd ter verbetering van het leefklimaat en capaciteit.

#### Veiligheid

De veiligheid van de gebouwen voor onze leerlingen en medewerkers is een zeer belangrijk gegeven.. In 2018 en 2019 zijn flinke aanpassingen aangebracht in de brandwerende scheidingen in de schoolgebouwen, nadat bij controle door de brandweer bleek dat op minder toegankelijke plaatsen, bijvoorbeeld boven plafonds, deze niet altijd voldoende bleken. De werkzaamheden verzorgen het upgraden naar 60 minuten brandwerendheid.

#### Duurzaamheid

De GSF streeft naar het terugdringen van het vermijdbaar energieverbruik en werkt daarvoor samen met een extern bureau. De afgelopen jaren is daarmee het energieverbruik inzichtelijk geworden en een reductie bereikt in het energieverbruik. Op alle scholen zijn zonnepanelen aangebracht die ca 50% van het totale GSF elektriciteitsgebruik opwekken, ook voor de uitbreiding van het Vechtstede College zullen in 2020 zonnepanelen worden geïnstalleerd. Voor alle zonnepanelen krijgt de GSF subsidie.

### **3.4. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)**

Evenals in 2018 heeft de GSF in 2019 haar werkzaamheden voor AVG compliance voortgezet. Daarbij heeft de GSF dankbaar gebruik gemaakt van de modellen die Kennisnet in

<https://aanpakibp.kennisnet.nl/> voor het voortgezet onderwijs heeft voorbereid. GSF heeft flink aandacht besteed aan training en bewustwording bij de medewerkers van GSF. Medewerkers hebben in 2019 verplicht een e-learning doorlopen om de bekend te zijn met belangrijkste beginselen van AVG regelgeving, met onder andere als doelstelling het verankeren van privacy in bedrijfsvoering.

Ook zijn in 2019 de registers voor gegevensverwerking verder ingericht en zo veel als mogelijk gevuld. Er is een concept informatiebeveiligingsbeleid uitgewerkt en er zijn verwerkersovereenkomsten afgesloten met dienstverleners die persoonsgegevens van leerlingen en medewerkers verwerken. Daarnaast is het protocol cameratoezicht op- en vastgesteld.

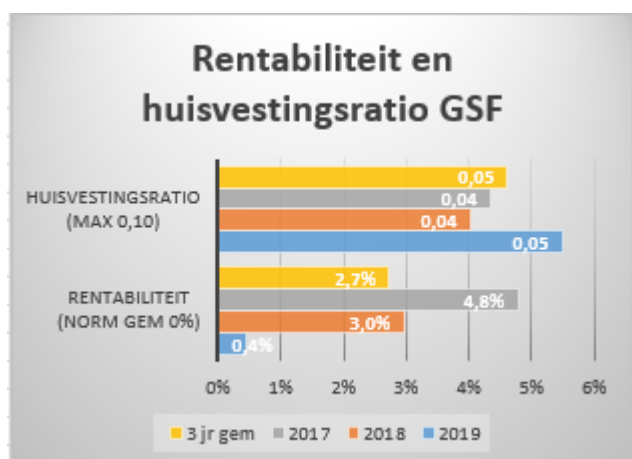
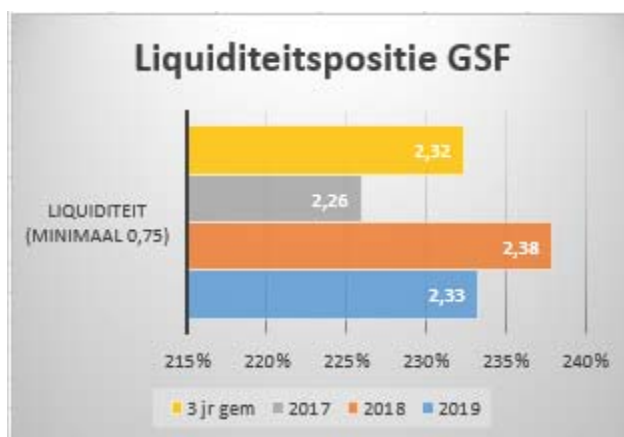
Ondanks alle zorg die GSF ook in 2019 heeft besteed aan AVG hebben er in 2019 enkele beveiligingsincidenten en datalekken plaatsgevonden. In 2019 was sprake van acht beveiligingsincidenten in de bescherming van de persoonsgegevens, daarvan hebben vier datalekken tot een melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens geleid. In deze gevallen was niet uit te sluiten dat de gelekte gegevens op een onrechtmatige wijze zijn gebruikt, maar GSF heeft geen enkele indicatie dat dit ook daadwerkelijk het geval is geweest. In twee gevallen diende de betrokkenen op de hoogte te worden gesteld. Verder zijn er in 2019 drie verzoeken ontvangen, één daarvan betrof een verzoek om vernietiging van de persoonsgegevens, één daarvan betrof een

verzoek om het gebruik van specifieke software te beëindigen en één daarvan betrof een verzoek om inzicht in alle verwerkte gegevens van een specifieke persoon. Alle verzoeken zijn afgehandeld.

De GSF zal ook in 2020 verdere inspanningen leveren op het vergroten van de compliancy met de AVG regelgeving; de GSF heeft nog stappen te gaan. Belangrijke onderdelen daarvan zijn het verder inrichten van de gegevensbeschermingseffectbeoordelingen (DPIA's) die plaats dienen te vinden bij het ingebruik nemen van nieuwe applicaties, het realiseren van de PDCA cyclus voor het stelselmatig monitoren en bijsturen op het blijven voldoen aan AVG bij alle verwerkingen en het verder optimaliseren van maatregelen voor beschikbaarheid, integriteit en met name vertrouwelijkheid van de verwerkte persoonsgegevens.

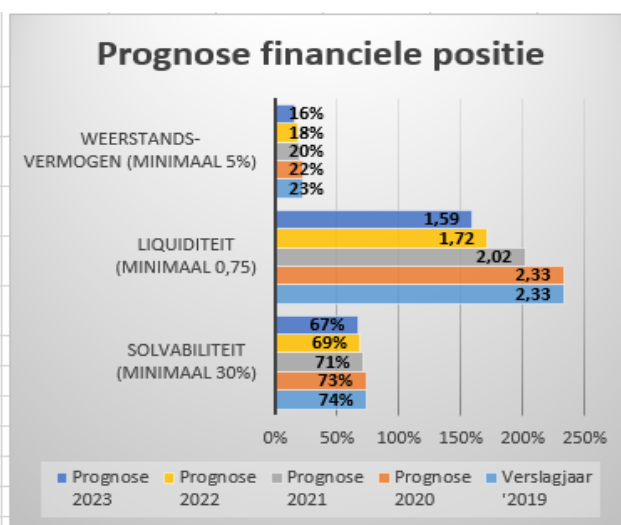
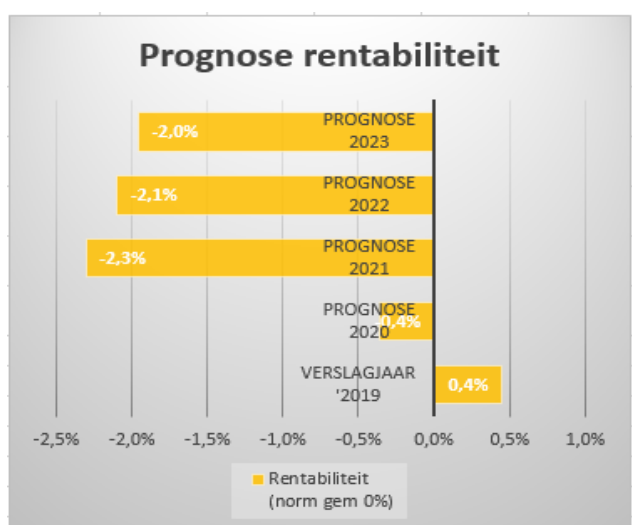
### 3.5. Financiën

In één oogopslag:



Staat van Baten en Lasten bedragen x € 1.000	Realisatie 2019	Begroot 2019	Realisatie 2018
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	63.880	61.124	61.478
Overige overheidsbijdragen	219	88	192
Overige baten	2.874	2.831	2.981
<b>Totaal baten</b>	<b>66.974</b>	<b>64.043</b>	<b>64.651</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	53.351	52.268	51.091
Afschrijvingen	1.901	1.788	1.656
Huisvestingslasten	3.674	2.668	2.600
Overige lasten	7.743	7.473	7.385
<b>Totaal lasten</b>	<b>66.668</b>	<b>64.197</b>	<b>62.731</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>306</b>	<b>-155</b>	<b>1.920</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>7-</b>	<b>1-</b>	<b>7-</b>
<b>Resultaat</b>	<b>299</b>	<b>-156</b>	<b>1.913</b>

- Prognose rentabiliteit en financiële positie:



### 3.5.1. Financiële positie op balansdatum

In 2019 zijn wij gestart met het gesprek over de effecten van het vereenvoudigd bekostigingsmodel en de afbouw van de reserves ten behoeve van het onderwijs. Afhankelijk van het besluit betreffende de convenantmiddelen '21-'22, die wij eind 2019 ontvingen, spreken we ook over de mogelijkheden om deze middelen structureel in te zetten. Deze drie factoren hebben een direct effect op de exploitatie van de scholen.

Het vereenvoudigd bekostigingsmodel heeft op bestuursniveau een klein negatief effect maar pakt veel negatiever uit voor met name de vmbo B/K scholen (College De Brink en Casparus College). Wij hebben het nieuwe model gesteund in de ALV VO-raad in 2019 maar vinden de daling van inkomsten voor het vmbo ongewenst. De bekostiging van het vmbo staat daarmee onder druk en elk bestuur zal zelf tot een model van herverdeling van de middelen moeten komen. Kwetsbaar is daarbij dat de vmbo-scholen in een dalende markt opereren en afgelopen jaren hun reserves al goeddeels hebben ingezet. Het gesprek over een duurzame ondersteuning van het vmbo-onderwijs binnen de GSF wordt op basis van het solidariteitsbeginsel binnen de federatie gevoerd en dit zal in het licht van de bovenstaande nog verder worden verdiept.

Voor het schooljaar 2019-2020 heeft de GSF een uitdagender begroting opgesteld gericht op volledige besteding van de middelen, uiteraard op een verantwoorde wijze. Met het huidige resultaat kunnen wij stellen dat dit beleid zijn vruchten afwerpt.

De financiële positie van de GSF ligt met een solvabiliteitspercentage van 74% zeer ruim boven de signaleringswaarden van de Inspectie voor het Onderwijs. Deze reservepositie kwalificeert GSF als (te) hoog en is het gevolg van onverwachte positieve exploitatie saldo's gedurende de afgelopen jaren door vooral hogere Rijksbijdragen dan begroot en incidentele meevallers. Het beleid van de GSF is erop gericht om de komende jaren de reserves gestructureerd te laten afnemen, gebaseerd op reserve management beleid. In de komende schooljaren wordt een jaarlijks exploitatietekort geraamd van ca € 1,5 per jaar, met als doelstelling o.a. het realiseren van werkdrukverlaging, innovatie, versterking van de kwaliteit en verbeteringen in haar schoolgebouwen.

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 23% is sprake van een zeer ruime buffer.

De liquiditeitspositie (liquide middelen + vorderingen / kortlopende schulden) is met 2,33 aan de forse kant. 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.

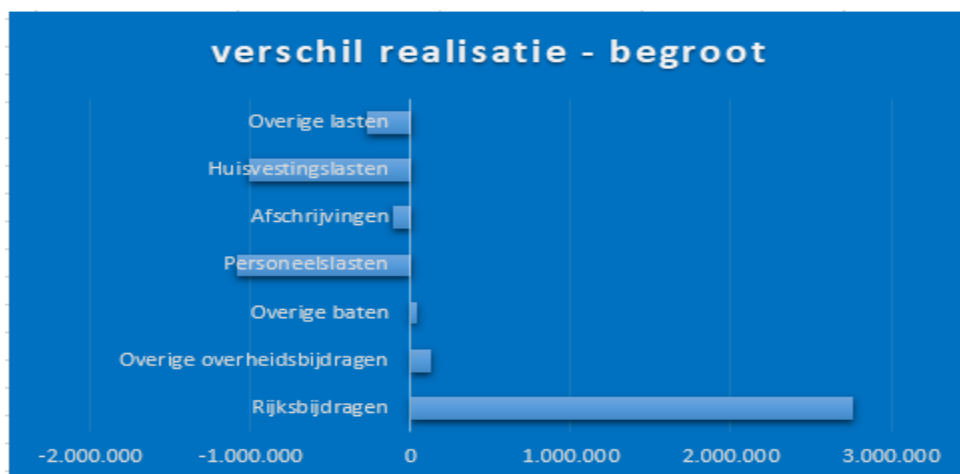
De rentabiliteit, het resultaat uitgedrukt in een percentage van de totale baten, bedraagt over 2019 0,43% positief. Over de afgelopen 3 jaar realiseerde de GSF een gemiddelde rentabiliteit van 2,7% positief. Zoals al vermeld streeft de GSF geen positieve exploitatie na, maar wil zij haar Rijksbijdragen direct ten gunste brengen van het onderwijsproces. Gezien de jaarlijks terugkerende positieve rentabiliteit, o.a. als gevolg van hogere dan begrote Rijksbijdragen, is de GSF bij het

begroten ingaande vorig schooljaar gestart met het incalculeren van een onverwacht hogere indexering van de Rijksbijdragen.

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

### 3.5.2. Toelichting op het resultaat

Het resultaat is met € 0,3 mln. positief ca € 0,45 mln. beter geëindigd dan begroot. In onderstaande grafiek is aangegeven welke posten van de exploitatie positiever en welke negatiever zijn geëindigd.



Het positieve verschil met € 0,5 mln vloeit voort uit hogere baten dan begroot, waar tegenover hogere lasten.

De baten zijn € 2,9 mln. hoger dan geraamd:

- Rijksbijdragen € 2,7 mln. hoger.  
Voor ca € 1.1 mln. is dit een gevolg van in december 2019 ontvangen convenantsmiddelen. Deze convenantmiddelen heeft het kabinet na intensief overleg met vakbonden als extra impuls voor het Onderwijs vrijgemaakt en dienen de schoolbesturen in de jaren 2020 - 2021 in te zetten in overleg met het onderwijzend personeel. GSF moest deze middelen in haar exploitatie 2019 verantwoorden waarmee dit heeft bijgedragen aan een positieve exploitatie en daarmee toename van de reserves. De reguliere personele en materiële bekostiging is ook ca € 1,1 mln. hoger; de GPL bijdrage voor 2019 was hoger dan begroot ivm CAO afspraken. Tot slot was de indexering van de prestatieboxmiddelen ca € 0,14 hoger en was sprake van hogere techniek gelden dan begroot (€ 0,2 mln.)
- De hogere overige overheidsbijdragen (€ 0,13 mln) worden vooral veroorzaakt door niet begrote subsidies voor de lenteschool, ca € 50.000, en niet begrote subsidies voor NRO samenwerkingsprojecten met Universiteiten. waartegenover ook niet begrote kosten.

De lasten zijn € 2,4 mln. hoger dan geraamd:

- De personele lasten zijn € 1,1 mln hoger dan begroot. € 0,77 mln. daarvan betreft hogere kosten voor inhuur personeel niet in loondienst, onder andere voor invulling van vacatures, werkdrukverlaging en ziektevervangning. Ruim €0,4 mln. betrof hogere kosten voor

voorzieningsvorming voor toekomstige jubilea en voor langdurig zieke medewerkers en transitievergoedingen.

- De afschrijvingskosten zijn € 0,1 mln hoger, vooral door versnelde investeringen in kantoor en schoolmeubilair en ICT apparatuur in de klas en de daarmee samenhangende hogere afschrijvingslasten.
- De huisvestingslasten zijn ca € 1,0 mln. hoger dan geraamd, vooral door een noodzakelijke éénmalige extra toevoeging aan de voorziening groot onderhoud om de voorziening op het gewenste niveau te brengen, ca € 0,43 mln. Daarnaast hogere onderhoudskosten (€ 0,2 mln.) , ca € 0,2 mln hogere kosten voor kleinere verbouwingen en hogere kosten voor energie. De hogere onderhouds- en verbouwingskosten konden plaatsvinden door de positieve resultaatontwikkeling in 2019.
- Oorzaak voor de ca € 0,3 mln hogere overige lasten zijn vooral hogere kosten voor aanschaf van leermiddelen en lesmaterialen. Ook hier speelde de ruimte exploitatiemogelijkheden een rol.

De lage renteopbrengsten die tot uiting komen in een negatief saldo financiële baten en lasten zijn een gevolg van de extreem lage rentevergoedingen op de spaarrekeningen. Verwezen wordt naar de treasury pagina

### 3.5.3. Allocatie van de middelen naar schoolniveau

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

- De GSF heeft drie brinnummers, zij ontvangt op basis van de bestaande Rijksbekostigingssystematiek 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 8 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 wordt een percentage ingehouden als bijdrage voor het College van Bestuur in combinatie met de Onderwijs Ondersteunende Dienst 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 2019		GSF-Totaal	Scholen	OOD/CVB/GSF- Algemeen	in % tot baten
Rijksbijdragen	personeel	47.086.182	44.731.873	2.354.309	5,0%
	materieel	6.196.146	5.627.200	568.946	9,2%
		<b>53.282.328</b>	<b>50.359.073</b>	<b>2.923.255</b>	<b>5,5%</b>
Overige Rijksbijdragen		8.647.300	8.609.121	38.179	0,4%
Inkomenoverdrachten		1.950.524	1.950.524	0	0,0%
Totaal Rijksbijdragen		<b>63.880.152</b>	<b>60.918.718</b>	<b>2.961.434</b>	<b>4,6%</b>
Totale overige baten		3.093.609	3.093.609	0	
<b>Totale baten</b>		<b>66.973.761</b>	<b>64.012.327</b>	<b>2.961.434</b>	<b>4,4%</b>
Bijdrage scholen in ICT-voorzieningen		0	-2.094.872	2.094.872	
<b>Totalen</b>		<b>66.973.761</b>	<b>61.917.455</b>	<b>5.056.306</b>	<b>7,5%</b>

De Onderwijs Ondersteunende Dienst verzorgt de volledige personele-, salaris- en financiële administratie, verzorgt ICT systeembeheer, ICT support, licenties en alle ICT hardware en verleent facilitaire ondersteuning op gebied van inkoop, ver- en nieuwbouw. Ook dekken de bijdragen van de scholen de kosten voor het College van Bestuur, Raad van Toezicht, het bestuurssecretariaat en centrale kosten voor o.a. verzekeringen, accountant, GSF lidmaatschappen (w.o. VO-raad) etc.

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

Opgemerkt wordt dat met de komst van het vereenvoudigd bekostigingssysteem het allocatiemodel van de GSF zal worden herzien. De herziening zal naar verwachting in het najaar 2020 tot stand komen.

#### 3.5.4. 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, waarin onder andere is opgenomen een liquiditeitsprognose voor het komend schooljaar en voorstellen voor het zo effectief mogelijk inzetten van de liquide middelen.

Jaarlijks in september / oktober bespreekt de treasurycommissie het treasuryplan voor het dan gestarte schooljaar. Het CvB stelt uiteindelijk het treasuryplan vast. Bij aanvang van het treasury-jaar 2019-2020 besloot het CvB het werken met verschillende bankrelaties (respectievelijk ING en Rabobank) te continueren en een zo actief mogelijk treasurybeleid te voeren om de financiële baten te optimaliseren. Dit laatste uiteraard binnen de kaders van het treasurystatuut. Alle middelen die in 2019 door de GSF zijn uitgezet voldeden aan de regeling 'beleggen, lenen en derivaten'.

Onderstaande tabel geeft het gemiddeld behaald rendement over 2019 weer.



Treasuryrendement 2019 GSF Middelen					
	stand 1-jan-19	stand 31-dec-19	gemiddeld uitstaand 2019	financiële baten	gemiddeld rendement 2019
Renterekeningen	€ 16.673.167	€ 15.088.713	€ 17.396.124	€ 1.167	0,01%
Rekening courant middelen	€ 889.033	€ 556.392	€ 1.152.920	€ 0	0,00%
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 17.562.200</b>	<b>€ 15.645.105</b>	<b>€ 18.549.044</b>	<b>€ 1.167</b>	<b>0,01%</b>

Het gemiddeld rendement over 2019 van de spaarrekeningen is minimaal door de almaar lagere rentevergoeding op de spaarrekeningen.

### 3.5.5. Continuïteitsparagraaf

De cijfers in deze paragraaf zijn ontleend aan de GSF meerjarenbegrotingen 2019-2020 tot en met 2022-2023, zoals vastgesteld in juni 2019 en de begroting 2020-2021 tot en met 2023-2024, zoals vastgesteld in juni 2020. 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 een gevolg van een verwachte afname van het aantal leerlingen, onder andere als gevolg van verwachte demografische ontwikkelingen, in combinatie met geraamde toenemende loonkosten op grond van anciënniteit. De afname kan in het algemeen goed opgevangen worden met natuurlijk verloop en aanpassingen in de flexibele schil.

KENGETAL	Verslagjaar 2019	Begroting 2019-2020	Begroting 2020-2021	Begroting 2021-2022	Begroting 2022-2023	Begroting 2023-2024
Gemiddelde personele bezetting in FTE						
Management / Directie	15,5	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Onderwijzend personeel	485,2	485,7	490,2	477,4	472,6	471,1
Onderwijs Ondersteunend Personeel	139,8	146,3	148,8	144,6	143,8	143,9
<i>Totaal</i>	<i>640,5</i>	<i>648,0</i>	<i>655,0</i>	<i>638,0</i>	<i>632,4</i>	<i>631,0</i>
aantal leerlingen (verslagjaar gemiddeld)	7.019	6.943	6.903	6.889	6.892	6.864

#### 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 zichtbaar gemaakt, herrekend naar kalenderjaar:

Staat / raming van baten en lasten	Verslagjaar 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
<b>BATEN</b>					
Rijksbijdragen OCW	63.880.153	63.174.300	63.890.858	63.676.325	63.585.950
Overige rijksbijdragen en subsidies	219.306	256.675	315.983	217.675	172.000
Overige baten	2.874.302	2.530.492	2.489.058	2.623.000	2.619.333
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>66.973.761</b>	<b>65.961.467</b>	<b>66.695.900</b>	<b>66.517.000</b>	<b>66.377.283</b>
<b>LASTEN</b>					
Personele lasten	53.350.590	54.323.142	55.166.425	54.883.150	54.853.167
Afschrijvingen	1.901.194	2.029.258	2.175.458	2.163.933	2.064.517
Huisvestingslasten	3.673.614	2.867.483	3.112.483	3.071.400	3.053.900
Overige lasten	7.742.669	7.504.125	7.697.458	7.745.733	7.695.667
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>66.668.067</b>	<b>66.724.008</b>	<b>68.151.825</b>	<b>67.864.217</b>	<b>67.667.250</b>
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>	<b>305.694</b>	<b>-762.542</b>	<b>-1.455.925</b>	<b>-1.347.217</b>	<b>-1.289.967</b>
Saldo financiële baten en lasten	-6.699	-18.125	-22.583	-8.000	-8.000
<b>RESULTAAT</b>	<b>298.995</b>	<b>-780.667</b>	<b>-1.478.508</b>	<b>-1.355.217</b>	<b>-1.297.967</b>

De begrote kalenderjaar resultaten zijn de komende jaren flink negatief, een gevolg van een bewuste en gecontroleerde afbouw van de reservepositie 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. De afgelopen jaren heeft de GSF soms forse exploitatieoverschotten laten zien. Oorzaken daarvan zijn een combinatie van zich gunstig ontwikkelende kosten en hogere Rijksbijdragen, onder andere door hogere personele en materiële bekostiging. Eind 2019 ontving de GSF ruim € 1 mln. aan zogenaamde 'convenantsmiddelen', die zijn toegevoegd aan de reserves. De GSF benadrukt dat het realiseren van exploitatieoverschotten geen beleidsdoel is; de ontvangen middelen moeten zoveel als mogelijk naar het onderwijs aan de leerlingen ten goede komen. Om hier uitvoering aan te geven zal de GSF de toegenomen reservepositie gaan inzetten, wat de komende jaren zal leiden tot negatieve exploitatieresultaten.

Aan de baten zijde is sprake van min of meer gelijkblijvende totale inkomsten. De verwachte geringe terugloop van het aantal leerlingen wordt gecompenseerd door een begrote stijging van de GPL, waarbij de GSF (in beperkte mate) heeft geanticipeerd onverwachte meevallers zoals die de afgelopen jaren bij de Rijksbijdragen zijn voorgekomen. De Rijksbijdragen zijn begroot op basis van de bestaande bekostigingssystematiek. De financiële gevolgen van de vereenvoudiging van de bekostiging voor het VO, geplande ingangsdatum 1 januari 2022, zijn overigens op basis van het rekentool op GSF bestuursniveau gering (ruim 0,1% afname).

De negatieve resultaten zijn dan ook vooral een gevolg van hogere personeelskosten, met name loonkosten. De komende jaren zal de GSF meer formatie inzetten, onder andere gericht op kleinere klassen en werkdruk verlagende maatregelen. Doelstelling daarbij is een verdere versterking van de onderwijskwaliteit. De afschrijvingslasten nemen wat toe door aanpassingen aan gebouwen. Bij de

huisvestingslasten gaat de GSF uit van een huisvestingssituatie waarbij het economisch eigendom van de gebouwen bij de gemeenten rust.

### A3 Prognose balans

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

Balans / prognose	Verslagjaar 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023
<b>VASTE ACTIVA:</b>					
Immateriele vaste activa	0	0	0	0	0
Materiele vaste activa	11.477.252	13.060.941	13.293.489	12.266.981	11.031.775
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>11.477.252</b>	<b>13.060.941</b>	<b>13.293.489</b>	<b>12.266.981</b>	<b>11.031.775</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA:</b>					
Voorraden	0	0	0	0	0
Vorderingen	2.193.428	2.193.428	2.193.428	2.193.428	2.193.428
Kortlopende effecten	0	0	0	0	0
Liquide middelen	15.645.105	13.235.151	10.933.347	9.994.796	9.763.699
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>17.838.533</b>	<b>15.428.579</b>	<b>13.126.775</b>	<b>12.188.224</b>	<b>11.957.127</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>29.315.785</b>	<b>28.489.520</b>	<b>26.420.265</b>	<b>24.455.206</b>	<b>22.988.903</b>
<b>PASSIVA:</b>					
<b>EIGEN VERMOGEN:</b>	15.381.606	14.600.939	13.122.431	11.767.214	10.469.248
- Algemene reserve	13.254.700	12.583.683	11.343.352	10.202.007	9.117.912
- Bestemmingsreserve publiek	2.120.414	2.010.764	1.772.587	1.558.716	1.344.844
- Bestemmingsfonds privaat	6.492	6.492	6.492	6.492	6.492
<b>VOORZIENINGEN</b>	<b>6.287.647</b>	<b>6.242.049</b>	<b>5.651.302</b>	<b>5.041.459</b>	<b>4.873.123</b>
LANGLOPENDE SCHULDEN	0	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN	7.646.532	7.646.532	7.646.532	7.646.532	7.646.532
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>29.315.785</b>	<b>28.489.520</b>	<b>26.420.265</b>	<b>24.455.206</b>	<b>22.988.903</b>

Op basis van de begrote resultaten neemt de reservepositie van de GSF per 31 december 2023 fors af. De reserves zijn gesplitst in algemene reserve en bestemmingsreserve en een kleine private reserve. De bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige afschrijvingslasten voortvloeiend uit investeringen in verbetering van schoolgebouwen. Wanneer het College van Bestuur de Algemene Reserve van ruim € 9,1 mln. afzet tegen het berekende benodigde weerstandsvermogen zoals in onderstaande paragraaf verder toegelicht van € 3,1 mln. voor de GSF als geheel is zij van mening dat de financiële positie van GSF ruimschoots voldoende is om de continuïteit van de organisatie te waarborgen. De 'overreserve' is daarmee verminderd. De komende jaren zal het College van Bestuur er waar mogelijk actief op blijven sturen om de overreserve in te zetten voor verdere ontwikkeling van het onderwijs op de GSF scholen met inachtneming van de financiële ontwikkelingen en het financieel risicoprofiel.

### 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 2018 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. € 3,1 miljoen geleid. Het totaal van de risico's van de afzonderlijke scholen bedraagt € 3,9 mln. Het verschil van € 0,8 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 a 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 in- en externe 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.

De wereldwijde Corona crisis kan een risico betekenen voor het onderwijs. Het is op dit moment nog moeilijk in te schatten waar de voornaamste risico's zich zullen voordoen. Wij zien als gevolg hiervan ook positieve ontwikkelingen in de samenwerking tussen de scholen, het gezamenlijk leren heeft door deze ontwikkeling een nieuwe impuls gekregen. Wij doen er alles om de vrijgekomen energie te behouden ten behoeve van het best mogelijke onderwijs aan onze leerlingen. Deze nieuwe vorm van onderwijs aan de leerling versnelt de aandacht voor de toepassing van ICT in het onderwijs en 21ste -eeuwse vaardigheden.

Het is cruciaal bij de ontwikkeling de combinatie van 21ste -eeuwse vaardigheden en persoonlijke vorming en socialisatie te bewaken. Ten tijde van het thuisonderwijs hebben onze scholen hier dan ook sterk op ingezet.

## B3 Rapportage van het toezichthoudend orgaan.

De Raad van Toezicht overlegt ten minste vier keer per jaar met het College van Bestuur en legt per jaar twee werkbezoeken aan scholen af.

Op de agenda van de vergaderingen staan doorgaans strategische onderwerpen. Deze kunnen het onderwijsbeleid betreffen, zoals passend onderwijs of betekenisvol onderwijs, maar ook onderwerpen als personeelsbeleid, huisvesting, leerlingenaantal en (meerjaren-)begroting worden behandeld.

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 e.d. opdat 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. 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. 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' toe te staan zo goed mogelijk in.

## 4. Steun en vertrouwen

### 4.1. Raad van Toezicht Gooise Scholen Federatie

#### 4.1.1. Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2019:

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.

#### 4.1.2. Verslag van de Raad van Toezicht

Het jaar 2019 was het eerste volledige jaar van het nieuw gevormde bestuur van de Gooise Scholen Federatie (GSF) onder leiding van Annet Kil-Albersen.

De vijf leden van de Raad van Toezicht houden integraal en onafhankelijk toezicht op de organisatie, in het bijzonder op het College van Bestuur in de rol van werkgever en houden daarbij rekening met het organisatiebelang en het publieke belang. De leden zijn Robert-Jan Simons (voorzitter), Bart Bruijns, Merijn Harms, Rosetta Kooistra en Liesbet Tijhaar. De Raad vervult naast de bovengenoemde werkgeversrol nog twee rollen: die van toezichthouder op de kwaliteit en die van “critical friend”. In die laatste rol geeft de RvT gevraagd en ongevraagd advies. In de rol van toezichthouder keurt de Raad de begroting, de jaarrekening en het jaarverslag goed. Lonneke Kuijers werd gevraagd om haar rol als bestuurssecretaris van het CVB op proef te combineren met een rol als secretaris RvT. Na een jaar werd deze rol geëvalueerd en werd tot voortzetting besloten.

De Raad had in 2019 drie commissies: de financiële commissie (de heer Harms en mevrouw Tijhaar) en de remuneratiecommissie (de heer Simons en mevrouw Tijhaar). Daarnaast functioneerde ook voor het eerst de commissie Onderwijs en Kwaliteit waarvan de heer Bruijns (voorzitter) en mevrouw Kooistra de leden zijn. De voorzitter van de RvT participeerde in 2019 aanvullend en tijdelijk in deze commissie. De heer Harms was en is vicevoorzitter van de RvT.

De Raad vergaderde in 2019 vier keer: op 29 januari, 8 april, 25 juni en 4 november. Een week voorafgaand aan elke vergadering kwamen de twee bestuurders en de voorzitter van de Raad van Toezicht in Bussum bij elkaar om de vergadering voor te bereiden. In het uur voorafgaand aan elke vergadering hield de Raad van Toezicht informeel vooroverleg. De vergaderingen vonden niet meer op dezelfde plek in Bussum (Bel Ami), maar op verschillende locaties plaats. Belangrijke onderwerpen van bespreking in de RvT vergaderingen (naast de standaard onderwerpen als begroting, meerjarenbegroting, jaarrapport, jaarrekening, benoeming accountant en kennisname van benoemingsbesluiten (nieuwe rectoren) waren onder andere; zelfevaluatie van de RvT, professionalisering van RvT leden, resultaten van werkbezoeken, Qinas (passend onderwijs), curriculum.nu, onderwijsdialoog, samenwerking met andere besturen in de regio, examenresultaten, verbouwingen en nieuwbouw voor scholen, voortgang en voorbereiding nieuw strategisch beleidsplan, voortgang innovatieprojecten, bezwaar / klachten procedures, risicoanalyses,, stand van zaken op de scholen, ontwikkeling leerlingaantallen per school, slagingspercentages en kwaliteitsthema's, e.d..

In januari 2019 werd een gezamenlijke nieuwjaarslunch met rectoren, waarnemend rectoren/directeuren, plaatsvervangers en hoofden van dienst georganiseerd. Tijdens die lunch is gelijk besloten om vanaf 2020 ook het dagelijks bestuur van de GMR hierbij te betrekken. In november vond samen met de GMR een wereldcafé plaats alsmede een week later een diner passant met interne en externe stakeholders.

De commissie onderwijs en kwaliteit vergaderde op 8 april, 17 juni en 4 november. Onderwerpen waren o.a de belofte aan de leerling (Elk kind een passende plek), zichtlijnen in het onderwijs en kwaliteitsbeleid, domeinen voor O&K, inrichting onderwijs en kwaliteit in de organisatie, voorbereiding inspectiebezoek, reglement voor de commissie etc.

De financiële commissie vergaderde drie keer: op 9 april, op 12 juni (met de accountants) en op 2 oktober. De remuneratiecommissie kwam ook twee keer bij elkaar, in verband met de ontwikkelgesprekken met de bestuurders en de bestuurssecretaris.

De geplande zelfevaluatie van de RvT vond plaats op 12 maart onder leiding van Sacha Aussems.

Daarnaast werden twee werkbezoeken afgelegd, op 7 maart aan de Fontein en op 15 oktober aan het Goois Lyceum. De Raad van Toezicht heeft gesproken met school-, teamleiders en leerkrachten en heeft verschillende lessen bijgewoond. OP 11 maart namen leden van de RVT deel aan de GSF onderwijsdialoog bij Huizermaat.

Voor meer informatie verwijzen wij u ook naar de continuïteitsparagraaf, die onderdeel uitmaakt van dit jaarverslag.

Conform de in 2017 vastgestelde, landelijke governance code heeft de Raad van Toezicht onafhankelijk(er) informatie verzameld, meer extern geopereerd en contact onderhouden met de GMR. Nuttig was hierbij dat beide bestuursleden actief zijn in landelijke netwerken en de VO-raad. De voorzitter van de RVT bracht zijn ervaringen met curriculum.nu in. De RvT baseert zijn werk op statuten, een bestuursreglement, een reglement Intern Toezicht, een Toezichtvisie en een informatieplanning Raad van Toezicht. In de Toezichtvisie is bepaald dat de RvT bij het Toezien uitgaat van de GSF kernwaarden: Vertrouwen en Optimisme, Relatie en Dialoog, Respect en Veiligheid en Professionaliteit en Leiderschap.

Een aantal RvT leden volgden de studiedag van de VTOI (vereniging van toezichthouders in het onderwijs) en rapporteerden hun bevindingen in de RvT.

Om aan passend onderwijs vorm te geven zijn alle schoolbesturen verplicht aangesloten bij een Samenwerkingsverband. De GSF is lid van de coöperatieve vereniging Qinas. De RvT wordt op de hoogte gehouden door de voorzitter en lid van het CvB die beiden participeren in Qinas. De RvT dankt het CVB en alle medewerkers voor hun enorme inzet en de bereikte resultaten in 2019.

Namens de Raad van Toezicht

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

Voorzitter Raad van Toezicht

#### **4.1.3. Beoordeling Raad van Toezicht doelmatigheid en financiële positie.**

Als Raad van Toezicht toetsen wij de relatie tussen de ingezette middelen en de opbrengsten 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;
3. goedkeuring van de (meerjaren-) begrotingen en beoordeling van onderliggende plannen;

4. kennis te nemen van periodieke (financiële- ) stuurinformatie, zowel op schoolniveau als op stichtingsniveau;
5. bevindingen en rapportages van de controlerend accountant te beoordelen;
6. het op diverse andere manieren verzamelen van (inhoudelijke en financiële) informatie, waaronder door gesprekken met de medezeggenschap.
7. het beoordelen of de GSF in haar jaarrapport over 2019 voldoende aandacht heeft besteed aan de door de minister geprioriteerde maatschappelijke thema's: Strategisch personeelsbeleid (HRM), Passend onderwijs, Allocatie van middelen naar schoolniveau, vmbo-Techniek en Toetsing en examinering.

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 2019 gezond te noemen en is in overeenstemming met de richtlijnen van het ministerie van Onderwijs. De solvabiliteit, liquiditeit en rentabiliteit vallen alle binnen de geldende normen.

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. De Gooise Praktijkschool en de havo-afdeling van het Vechtstede College hebben in 2019 het predicaat excellent weten te verlengen. Voor Huizermaat geldt het predicaat nog <sup>TM</sup> 2020, een aanvraag voor verlenging van het predicaat is reeds gedaan.

## 4.2. Gemeenschappelijke Medezeggenschaps Raad (GMR)

### 4.2.1. Samenstelling GMR per 31 december 2019

Personeelsleden GMR	Ouderleden GMR	Leerlingleden GMR
Dhr. E.P.R. van Neer (VSC) voorzitter	Dhr. F. Kerkhof (ARHC)	Dhr. N. van Kaam (ARHC)
Dhr. D. Thomas (ARHC) vice voorzitter en budgethouder	Mw. B. Eggenkamp (CDB)	Mw P. van der Meij (ARHC)
Dhr. M. Bakouri (GPS) secretaris	Mw. C. Boekhoven (DF)	Mw. R. Wagenaer (HZM)
Dhr. P. Boonstra (ARHC)	Mw. L. Bakker (GL)	Mw. El Jaadi (VSC)
Dhr. C. van Uden (CDB)	Dhr. G. van Es (HZM)	
Mw. L. van den Beld (CDB)	Mw. M. Hagen (CC)	
Dhr. P. Willemsen (DF)	VSC vacant	
Mw. M. Nak (GL)	GPS vacant	
Dhr. P. Drapers (GL)		
Dhr. G. Boxem (HZM)		
Dhr. N. Tabak (HZM)		
Dhr. E. van Schaik (OOD)		
Dhr. G. Harms (VSC)		
Mw. A. van der Wal (CC)		

De GMR is het medezeggenschapsorgaan van de Gooise Scholen Federatie en kent 28 leden, waarvan per 31 december 2019 twee vacant waren. De GMR bestaat uit:

- 14 leden gekozen door de personeelsgeledingen van de medezeggenschapsraden van de onder het bestuur staande scholen en de Onderwijs Ondersteunende Dienst.



- 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.

#### 4.2.2. Verslag van de GMR

In deze paragraaf van het jaarverslag evalueert het dagelijks bestuur van de GMR het kalenderjaar 2019.

Wet Medezeggenschap Scholen

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 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 GMR heeft het afgelopen kalenderjaar een grote wisseling van leden meegemaakt. Toch heeft deze wissel niet geleid tot stagnatie of kennisverlies. Integendeel, de GMR heeft het afgelopen jaar verschillende activiteiten en initiatieven ondernomen. Hierdoor zijn er grote stappen gezet wat betreft professionalisering en het vergroten van de democratische gehalte van de GMR. De GMR vergaderingen hebben namelijk een nieuwe invulling gekregen waarbij kennisdeling een groter onderdeel is geworden van de vergadering. Daarnaast worden PGMR leden vroegtijdig betrokken bij het onderzoeken dan wel ontwikkelen van nieuw beleid. Na een korte evaluatie blijkt 71% positief over de nieuwe opzet van de vergadering.

Binnen de GSF hebben ook een aantal grote veranderingen plaatsgevonden. Het bestuur heeft een nieuwe besturingsfilosofie en gaat in het kalenderjaar 2020 aan de slag met de herwaardering van de kernwaarden.

Bij College de Brink was er een dreiging van overformatie vanwege teruglopende leerlingenaantallen. De GMR heeft als standpunt dat het belangrijk is zoveel mogelijk leraren te behouden voor de GSF in verband met de werkgelegenheid en de te voorziene lerarentekorten. Het bevoegd gezag heeft adequaat gereageerd door beleid te ontwikkelen dat gericht is op het behoud van werkgelegenheid. Door de maatregelen en natuurlijk verloop bleek achteraf toch geen overformatie.

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 Gooise Scholenfederatie met de Raad van toezicht. In het kalenderjaar 2019 heeft de Raad van toezicht deelgenomen aan een GMR-vergadering, het tweede contactmoment betreft een discussieavond met GMR-leden op 19 november 2019 met als thema; De maatschappelijke opgave: Het best mogelijke onderwijs.

#### Stakingen in het onderwijs

Het kalenderjaar 2019 is een jaar vol stakingen, zowel binnen als buiten het onderwijs. De onderwijsvakbonden organiseerden op vrijdag 15 maart een landelijke onderwijsstaking. De eisen waren/zijn simpel, meer geld voor beter onderwijs en een verlaging van de werkdruk. Het was de eerste keer in Nederland dat het gehele onderwijs de straat opging, van primaire onderwijs tot aan de universiteiten. De staking heeft meer dan 40.000 mensen op de been gebracht. Ook als GSF en GMR waren we goed vertegenwoordigd. Uiteindelijk kwam er vanuit het ministerie van onderwijs een toezegging van een eenmalige investering. De toegezegde investering zal in 2020 op schoolniveau samen met het onderwijsgevend personeel invulling krijgen. Dit was voor het personeel in het onderwijs niet acceptabel. Het personeel eist een structurele investering. Waardoor op 6 november de 2de landelijke staking werd georganiseerd.

#### Onderwerpen

De GSF is bezig met de herziening van het functiebouwwerk. Het doel is om de functiebouwwerk flexibeler te maken en te moderniseren. De GMR wordt bij het proces betrokken. Besluitvorming wordt in schooljaar 20-21 verwacht.

Eind 2019 heeft de de Rijksoverheid de vereenvoudigde bekostiging voor scholen bekend gemaakt. De GSF zal er enigszins op achteruit gaan. Vooral de vmbo-scholen zullen minder ontvangen. Het CvB wil in een werkgroep kijken hoe dit in de GSF opgevangen kan worden. Dit zal waarschijnlijk leiden tot een aanpassing van het allocatiemodel. Besluitvorming wordt in schooljaar 20-21 verwacht.

De GMR kwam in 2019 vijf maal op reguliere wijze bijeen.  
De belangrijkste onderwerpen in 2019 waren;

- Begroting GSF Algemeen 2019-2020(advies 17 voor 1 onthouding), formatie(instemming unaniem)
- Begroting 2019-2020(instemming/advies unaniem)
- Leerlingstatuut 2019-2021(instemming unaniem)
- GSF 25 jaar
- Meldcode kindermishandeling(instemming unaniem)
- Privacyreglement(instemming unaniem)
- Vakantieregeling 2019-2020 herziening(instemming unaniem)
- Functiebouwwerk
- Ontwikkeltijd
- Overformatiebeleid College de Brink(advies 16 voor 1 onthouding)
- Reservemanagement(advies unaniem)
- Aanbesteding arbodienst : mandaat voor E. van Neer(instemming 11 voor 1 tegen)

- Mogelijkheid tot toekennen extra periodiek(instemming 11 voor 2 onthoudingen)
- Examenreglement 2019-2020(instemming unaniem)
- Implementatie waarderingsgesprekken(instemming 9 voor 2 onthoudingen)
- Klachtenregeling(instemming unaniem)
- Reglement Cameratoezicht(instemming unaniem)
- Vitaliteitsplan(instemming unaniem)

Er zijn nog veel meer zaken besproken in de GMR waaronder de lezing van de heer Buiting met als thema de verdraaide organisatie. Daarnaast is er tijdens een GMR bijeenkomst een uiteenzetting gegeven van het teacher leader concept. Voor de agenda's en de notulen verwijs ik naar het intranet/website van de GSF.

#### **4.3. Informatie over ontwikkeling Governance**

Het College van Bestuur en de Raad van Toezicht hebben ook in 2019 governance verder versterkt. In 2019 werd het klachtenreglement herzien, de GSF heeft hiermee afscheid genomen van een eigen externe klachtencommissie en zich aangesloten bij de landelijke klachtencommissie (LKC). In 2019 is bovendien een reglement Cameratoezicht, een vitaliteitsplan, een reglement Onderwijscommissie RvT en de meldcode Kindermishandeling vastgesteld. In het najaar van 2019 heeft er een zeer geanimeerd 'Wereldcafé' plaatsgevonden, waarbij onder leiding van dhr van Velzen van de VO Raad leden van de GMR, Raad van Toezicht en van het CvB met elkaar in gesprek over de Governance bij de GSF. Basis voor governance is de branchcode van de VO-Raad die de GSF naleeft.

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

#### **4.4. 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 2019 heeft de Commissie van Beroep één klacht afgehandeld, deze is ongegrond verklaard. Twee klachten zijn na indiening weer ingetrokken nadat overleg tussen klager en school had plaatsgevonden.

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 Algemene Klachtencommissie. In 2019 zijn twee bezwaren conform deze regeling afgehandeld. Beide bezwaren zijn ongegrond verklaard. Daarnaast zijn twee bezwaren na indiening weer ingetrokken nadat overleg tussen klager en school had plaatsgevonden.

### **5. Gebeurtenissen na balansdatum**

Op 15 maart 2020 heeft de regering van Nederland het besluit genomen om onder andere horecagelegenheden, sportscholen e.d. maar ook de scholen per 16 maart te sluiten tot 6 april om daarmee de uitbraak van het Corona virus onder controle te krijgen. Op 31 maart is de sluiting van de scholen verlengd tot en met 28 april. De maatschappelijke en economische consequenties zijn enorm. In welke mate de economische gevolgen zich zullen uitstrekken naar de GSF is nog niet in te schatten. Uiteraard zal de GSF haar reguliere bekostiging blijven ontvangen, maar gezien het beslag

op de overheidsmiddelen door de zeer omvangrijke steunmaatregelen en de te verwachten recessie is het niet onwaarschijnlijk dat de onderwijsmiddelen het komend jaar, wellicht de komende jaren, niet zullen toenemen. Naar verwachting zullen deze ontwikkeling niet van invloed zijn op de continuïteit van de GSF en het door haar te verzorgen onderwijs.

# JAARREKENING 2019

## 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.

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

##### Algemeen

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.

Inpandige verbouwingen die gelijk zijn aan of hoger dan € 25.000 worden geactiveerd en in 10 jaar afgeschreven.

Op terreinen wordt niet 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.

## **Financiële vaste activa**

Het als financiële vaste activa opgenomen bedrag betreft een per 31 december 2018 opgeboekte langlopende vordering op UWV voor door GSF uitgekeerde transitievergoedingen over de periode 2015-2018 aan medewerkers waarbij het dienstverband is beëindigd als gevolg van ziekte. De GSF zal de vordering in het voorjaar van 2020 bij UWV indienen.

## **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.

## **Vorzieningen**

Vorzieningen 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 worden gewaardeerd tegen de 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 de kalenderjaren 2018, 2019 en 2020 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 2017 en voorgaande jaren eveneens toegepast.

De voorzieningen worden opgenomen tegen nominale 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.

## **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.



Subsidies worden als bate 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**

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

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 2019 € 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 om servers, chromebooks en tablets.

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

\*\*\* Het betreft laptops.

### **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 2019

BALANS PER 31 DECEMBER 2019			
(na verwerking voorstel resultaatbestemming)			
<b>1 Activa</b>			
	31-12-2019	31-12-2018	
<b>Vaste activa</b>			
1.1.2 Materiële vaste activa	11.477.252	9.462.501	
1.1.3 Financiële vaste activa		284.845	
<u>Totaal van vaste activa</u>	<u>11.477.252</u>	<u>9.747.346</u>	
<b>Vlottende activa</b>			
1.2.2 Vorderingen	2.193.428	1.636.290	
1.2.4 Liquide middelen	15.645.105	17.562.199	
<u>Totaal van vlottende activa</u>	<u>17.838.533</u>	<u>19.198.489</u>	
<u><b>Totaal van activa</b></u>		<u>29.315.785</u>	<u>28.945.835</u>



## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

<b>Baten</b>	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.1 Rijksbijdragen	63.880.153	61.123.848	61.477.867
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	219.306	87.593	191.800
3.5 Overige baten	2.874.302	2.831.247	2.980.967
<b>Totaal baten</b>	<b>66.973.761</b>	<b>64.042.688</b>	<b>64.650.634</b>
<b>Lasten</b>			
4.1 Personeelslasten	53.350.590	52.267.732	51.090.568
4.2 Afschrijvingen	1.901.194	1.788.446	1.655.984
4.3 Huisvestingslasten	3.673.614	2.668.322	2.599.582
4.4 Overige lasten	7.742.669	7.472.762	7.384.632
<b>Totaal lasten</b>	<b>66.668.067</b>	<b>64.197.262</b>	<b>62.730.766</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>305.694</b>	<b>-154.574</b>	<b>1.919.868</b>
6.1 Financiële baten	1.167	6.042	1.251
6.2 Financiële lasten	7.866	7.417	7.875
<b>Resultaat</b>	<b>298.995</b>	<b>155.949-</b>	<b>1.913.244</b>

## KASSTROOMOVERZICHT

		2019	2018
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>			
	Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	305.694	1.919.868
<b>Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat</b>			
4.2	Aanpassingen voor afschrijvingen	1.901.194	1.655.984
2.2	Toename (afname) van voorzieningen	492.735	442.671
<b>Veranderingen in werkkapitaal</b>			
1.2.2	Afname (toename) van kortlopende vorderingen	557.138	626.314
2.4	Toename (afname) van kortlopende schulden	-421.780	676.215
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		<b>1.720.705</b>	<b>4.068.424</b>
6.1	Ontvangen interest	1.167	1.251
6.2	Betaalde interest	-7.866	-7.875
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<b>1.714.006</b>	<b>4.061.800</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>			
1.1.2	Verwerving van materiele vaste activa	-3.915.945	-1.906.218
1.1.3	toename (afname) overige financiële vaste activa	284.845	-284.845
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		<b>-3.631.100</b>	<b>-2.191.063</b>
<b>Toename (afname) van liquide middelen</b>		<b>-1.917.094</b>	<b>1.870.737</b>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Stand per 1 januari:</b>		17.562.199	15.691.462
Mutatie boekjaar		-1.917.094	1.870.737
<b>Stand per 31 december:</b>		<b>15.645.105</b>	<b>17.562.199</b>

## 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 1-1-2019	Afschrijving cumulatief 1-1-2019	Boekwaarde 1-1-2019	Investerings	Des- investerings
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	7.805.324	3.097.364	4.707.961	1.855.255	179.238
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	12.532.325	7.881.152	4.651.173	2.053.683	1.113.530
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	97.632	22.277	75.356	0	0
1.1.2.5	In uitvoering en vooruitbetalingen	28.012		28.012	7.006	0
	<b>Materiële vaste activa</b>	<b>20.463.293</b>	<b>11.000.792</b>	<b>9.462.501</b>	<b>3.915.945</b>	<b>1.292.768</b>

1.1.2	Materiële vaste activa	Afschrijvingen	Aanschaf prijs 31-12-2019	Afschrijving cumulatief 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2019
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	652.831	9.481.342	3.570.956	5.910.385
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	1.239.851	13.472.478	8.007.473	5.465.006
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	8.512	97.632	30.789	66.843
1.1.2.5	In uitvoering en vooruitbetalingen		35.017	0	35.017
	<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1.901.194</b>	<b>23.086.470</b>	<b>11.609.218</b>	<b>11.477.252</b>

Ad 1.1.2.1:

In 2019 is de uitbreiding van het Vechtstede College in gebruik genomen. De financiële bijdrage van de gemeente Weesp was niet toereikend. De eigen bijdrage aan de bouwkosten betrof € 926.000. Ook zijn de in pandige verbouwingen een onderdeel van deze rubriek. In 2019 hebben er diverse investeringen plaatsgevonden. De grootste verbouwing was op het A. Roland Holst College, hier heeft een upgrade van de Jonkerweg plaatsgevonden. Verder zijn er teamkamers van de Huizermaat verbouwd tot leslokalen. Het Vechtstede College heeft investeringen gedaan in klimaatverbetering en hun kunst- en dramalokaal bouwkundig aangepast. Het laatste onderdeel van deze rubriek betreft de zonnepanelen.

Ad 1.1.2.3:

De investeringen betreffen kantoor- en schoolmeubilair en kluisjes. ICT- investeringen betreffen onder andere de aanschaf van chromebooks, pc's met schermen en active panels. Verder is er geïnvesteerd in camerasystemen, geluidsinstallaties, projectors, televisieschermen, koffiemachines,

zitmeubilair schoolplein en vakgebonden inventaris. De desinvesteringen betreffen voornamelijk buitengebruikstellingen van in 2019 volledig afgeschreven ICT-apparatuur, vervanging kluisjes en active panels.

Ad 1.1.2.4:

Het betreft drie motorvoertuigen die in gebruik zijn. College De Brink, Gooise Praktijkschool en de Onderwijs Ondersteunende Dienst heeft een motorvoertuig in gebruik.

Ad 1.1.2.5:

Dit zijn de voorbereidingskosten die het Goois Lyceum heeft gemaakt, deze school krijgt een volledige renovatie van het gehele gebouw.

### **1.1.3 Financiële vaste activa**

Het verloop van de financiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

<b>1.1.3 Financiële vaste activa</b>	<b>Boekwaarde 1-1-2019</b>	<b>Investerings en verstrekte leningen</b>	<b>Desinvesteringen en aflossingen</b>	<b>Waardeveranderingen</b>	<b>Aandeel in resultaat deelnemingen</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2019</b>
1.1.3.8 Overige vorderingen	284.845	17.415	302.260			0
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>284.845</b>	<b>17.415</b>	<b>302.260</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Ad 1.1.3.8:

In 2018 is er een vordering opgenomen op het UWV. Het betreffen uitgekeerde transitievergoedingen uit de periode 2015 t/m 2018 waarbij sprake is van gehele en/of gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid. In 2019 deze vordering opgehoogd met € 17.415. Vanaf 1 april 2020 kunnen we deze vordering terugvragen aan het UWV. Om deze reden (looptijd korter dan 1 jaar) is deze post opgenomen bij de kortlopende vorderingen (rubriek 1.2.2).

### **1.2.2 Vorderingen**

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



<b>1.2.2</b>	<b>Vorderingen</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
1.2.2.1	Debiteuren	92.533	81.709
1.2.2.2	OCW / EZ	10.205	10.205
1.2.2.7	Studenten, deelnemers en cursisten	443.219	169.967
1.2.2.8	Overige overheden	170.901	321.726
1.2.2.10	Overige vorderingen	365.897	21.821
1.2.2.16	Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen	45.000	40.000
	<b>subtotaal vorderingen</b>	<b>1.037.755</b>	<b>565.428</b>
	<b>Overlopende activa</b>		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	1.145.150	1.062.178
1.2.2.13	Verstreckte voorschotten	10.523	8.684
	<b>Overlopende activa</b>	<b>1.155.673</b>	<b>1.070.862</b>
	<b>Totaal van vorderingen</b>	<b>2.193.428</b>	<b>1.636.290</b>

Ad 1.2.2.2:

College De Brink krijgt een OCW-subsidie doorstroomprogramma vmbo-mbo van groot € 24.500 voor het schooljaar 2019-2020. Hiervan is 5/12 deel als vordering opgenomen in 2019.

Ad 1.2.2.7:

Het gaat onder andere om ouderbijdragen voor het schooljaar 2019-2020 die eind december nog niet ontvangen waren. De vordering op het externe boekenfonds, 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 beschikking. De opgenomen vordering betreft alle gemaakte subsidiabele van het schooljaar 2017-2018.

Ad 1.2.2.10:

De grootste post (€ 302.260) betreft de vordering op het UWV met betrekking tot de uitgekeerde transitievergoedingen wegens ziekte.

Ad 1.2.2.12:

In deze post zijn onder andere vooruitbetaalde kosten op investeringen opgenomen die in 2020 in gebruik worden genomen.

Ad 1.2.2.16:

Eind december maakt de GSF centraal een schatting van de oninbare ouderbijdragen in het schooljaar en treft hiervoor een voorziening.

### 1.2.4 Liquide middelen

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
1.2.4.1	Kasmiddelen	11.761	10.938
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	15.633.344	17.551.261
	<b>Liquide middelen</b>	<b>15.645.105</b>	<b>17.562.199</b>

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 afname van de liquide middelen kan worden verklaard door de investeringen van € 3,9 miljoen in de materiële vaste activa (in 2018: € 1,9 mln.). Met name op het Vechtstede College is er flink geïnvesteerd, geheel uit eigen GSF middelen gefinancierd.

## 2. Passiva

### 2.1 Eigen vermogen (na resultaatbestemming)

2.1	Eigen vermogen	Stand per 1-1-2019	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Stand per 31-12-2019
2.1.1.1	Algemene reserve (publiek)	13.597.203	448.108	790.611-	13.254.700
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	1.478.916	149.113-	790.611	2.120.414
2.1.1.5	Bestemmingsfonds (privaat)	6.492	-	-	6.492
	<b>Eigen vermogen</b>	<b>15.082.611</b>	<b>298.995</b>	<b>-</b>	<b>15.381.606</b>
2.1.1.5	Schoolfonds	6.492	0	0	6.492
	<b>Bestemmingsfonds (privaat)</b>	<b>6.492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.492</b>

Ad 2.1.2:

Er zijn voor drie scholen bestemmingsreserves gevormd. Voor Huizermaat gaat het om een bestemmingsreserve ter dekking van een deel van de afschrijvingslasten die zien op interne verbouwingen en de eigen bijdragen in de revitalisatie van het gebouw. Voor het Vechtstede was een bestemmingsreserve gevormd ter dekking van de afschrijvingskosten van een deel van de uitbreiding die Vechtstede voor eigen rekening neemt: € 593.916. De eigen bijdrage is in 2019 verhoogd a.g.v. kostenoverschrijdingen met een bedrag van 335.042. Bij het A. Roland Holst College heeft een upgrade plaatsgevonden voor het interieur van haar gebouwen waarbij een bestemmingsreserve is gevormd voor de helft van de afschrijvingslasten. In 2019 zijn investeringen gedaan in de verbetering van het binnenklimaat, waarvoor het A. Roland Holst 50% van de kosten voor haar rekening neemt en gemeente Hilversum de andere 50%. Het deel van de school bedraagt € 355.569,- Daarnaast het het A Roland Holst een bestemmingsreserve gevormd van € 100.000 ter dekking van de kosten die een gevolg zijn van de onderwijs transitie die de school ter hand heeft genomen. Onderstaande tabel toont het verloop van de bestemmingsreserves.

Verloop bestemmingsreserves	Bestemmings-reserve per 31 december 2018	Af: bestemming in 2019	Bij: toevoeging in 2019	Bestemmings-reserve per 31 december 2019
Huizermaat	525.000	75.000-	-	450.000
Vechtstede College	593.916	19.298-	335.042	909.660
A. Roland Holst College	360.000	54.815-	455.569	760.754
<b>Totaal</b>	<b>1.478.916</b>	<b>149.113-</b>	<b>790.611</b>	<b>2.120.414</b>

Ad 2.1.5:

Het schoolfonds is opgebouwd uit nog niet-bestede ouderbijdragen. In 2019 vonden geen verminderingen plaats.

## 2.2 Voorzieningen

2.2 Voorzieningen	Stand per 1-1-2019	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	Stand per 31-12-2019	Voorzieningen met looptijd korter dan één jaar	Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	Bedrag looptijd meer dan 5 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen	2.109.817	1.236.944	-872.127	0		2.474.634	1.038.456	1.175.188	260.990
2.2.3 Voorziening Groot onderhoud	3.685.095	1.284.191	-1.156.273	0		3.813.013	494.687	811.476	2.506.850
<b>Voorzieningen</b>	<b>5.794.912</b>	<b>2.521.135</b>	<b>-2.028.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.287.647</b>	<b>1.533.143</b>	<b>1.986.664</b>	<b>2.767.840</b>
<b>Uitsplitsing personele voorzieningen</b>	<b>Stand per 1-1-2019</b>	<b>Dotaties</b>	<b>Onttrekkingen</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Oprenting en/of verandering disconteringsvoet</b>	<b>Stand per 31-12-2019</b>	<b>Voorzieningen met looptijd korter dan één jaar</b>	<b>Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar</b>	<b>Bedrag looptijd meer dan 5 jaar</b>
Verlofsparen	835.165	276.500	196.610			915.055	217.140	585.525	112.390
Jubileumuitkeringen	409.500	228.770	55.270			583.000	20.800	428.000	134.200
Werkloosheidsbijdragen	316.000	45.595	123.595			238.000	93.400	130.200	14.400
Langdurig zieken	379.587	375.540	335.270			419.857	388.394	31.463	-
Overige personele voorzieningen	169.565	310.539	161.382			318.722	318.722	-	-
<b>Totaal personele voorzieningen</b>	<b>2.109.817</b>	<b>1.236.944</b>	<b>872.127</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.474.634</b>	<b>1.038.456</b>	<b>1.175.188</b>	<b>260.990</b>

### Ad 2.2.1:

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

De voorziening spaarverlof is gevormd voor 9 personeelsleden (2018 12 personeelsleden) die hun verlof zullen opnemen in de periode 2019-2027. Deze voorziening bedroeg eind 2019 € 94.000 (2018 € 157.000). 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. Eind 2018 is de voorziening bepaald op basis van een gemiddeld bedrag van € 750 per FTE in vaste dienst. Met ingang van 2019 is de voorziening 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 2019 € 583.000 (2018 €410.000).

De voorziening overige personele verplichtingen bedraagt per 31 december 2019 € 1.798.000 (2018: €1.543.000) en valt uiteen in:

- € 821.000 ter dekking van kosten voor toekomstige opname van de tot en met 31 december 2019 gespaarde uren (50-uur regeling) levensfasebewust personeelsbeleid (2018: € 678.000).
- € 238.000 ten behoeve van het verwachte toekomstige door OCW in mindering op de uitkeringen te brengen 25% aandeel van de werkloosheidsuitkeringen van voormalige GSF-medewerkers (2018: €316.000).
- € 319.000 ten behoeve van verwachte transitievergoedingen (2018 € 169.000)
- € 420.000 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 (2018 €380.000)

### 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

2020 geactualiseerd zijn. De onttrekking in 2018 ad € 1.16 mln. betreffen reguliere groot-onderhoudsuitgaven.

## 2.4 Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2019	31-12-2018
2.4.8	Crediteuren	1.440.554	1.618.381
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.150.581	2.110.759
2.4.10	Schulden ter zake van pensioenen	675.107	601.340
2.4.12	Overige kortlopende schulden	609.303	880.938
	<b>Subtotaal kortlopende schulden</b>	<b>4.875.545</b>	<b>5.211.418</b>
	<b>Overlopende passiva, uitsplitsing</b>		
2.4.14	Vooruitontvangen subsidies OCW / EZ	175.046	183.755
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	1.708.414	1.651.507
2.4.19	Overige overlopende passiva	887.526	1.021.632
	<b>Overlopende passiva</b>	<b>2.770.986</b>	<b>2.856.894</b>
	<b>Totaal van kortlopende schulden</b>	<b>7.646.531</b>	<b>8.068.312</b>

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 31-12-2019 is in de post opgenomen nog te betalen facturen voor onder andere verbouwingen, premie collectieve vrijwillige arbeidsongeschiktheidsverzekering, inhuur extern personeel, ICT apparatuur, lesmaterialen en energieleveringen.

Ad 2.4.9 en 2.4.10

Het betreft de in januari 2020 afgedragen loonheffingen, premies sociale lasten en pensioenpremies op basis van de salarissen over december 2019.

Ad 2.4.12:

Ultimo 2019 bestaat deze post onder andere uit nog te betalen bedragen voor inhuur van extern personeel (ca € 50.000), energie (€ 90.000), nog te betalen bedragen voor huisvestings- en verbouwingsprojecten (€ 100.000), ontvangen borgsommen voor het gebruik van kluisjes op de scholen (€ 53.000), verplichtingen aan het personeel in het kader van een 'lief en leed' fonds (€9.000), uitbetaling van het 50 uur persoonlijk budget (€ 61.000) en diverse kleinere nog te betalen posten.

Ad 2.4.14:

Onder de vooruitontvangen subsidies OC&W / LNV geoormerkt / niet geoormerkt, ad € 175.046 zijn de volgende posten opgenomen:

Niet geoormerkte overlopende subsidies:

o	Convenant voortijdig schoolverlaten	€ 56.000	
o	Regeling lerarenbeurs	€ 117.208	
o	Opleiden in de school	€ <u>1.838</u>	
	Totaal		<u>€ 175.046</u>

De niet geormerkte subsidies voor 'Convenant voortijdig schoolverlaten', '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.

Ad 2.4.17:

Onder deze post is opgenomen de per 31 december 2019 opgebouwde vakantierechten van de medewerkers (€ 1.561.000) en de opgebouwde rechten voor de bindingstoelage (€ 147.000). 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 (€ 867.000) en vooruit ontvangen bedragen voor onder andere internationalisering en sponsorbijdragen (€ 21.000).

## Model G

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule											
(Regeling FQJS art.13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op de EL&I subsidies)											
Omschrijving	Toewijzing kenmerk	datum	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m vorig boekjaar	Lasten t/m vorig boekjaar	Stand begin boekjaar	Ontvangst in boekjaar	Lasten in boekjaar	Vrijval niet besteed in boekjaar	Stand ultimo boekjaar	Prestatie afgerond?
Zij-instroom	2019/2/1158526	15-4-2019	20.000				20.000	20.000			- Ja
Zij-instroom	2019/2/1189040	22-7-2019	20.000				20.000	20.000			- Ja
Totaal zij-instroom			40.000	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0
Lerarenbeurs HSM	2017/2/539085	20-9-2017	135.266	135.266	131.151	4.115		4.115			- Ja
Totaal lerarenbeurs 2017-2018			135.266	135.266	131.151	4.115	0	4.115	0	0	0
Lerarenbeurs 24TG	2018/2/942651	20-9-2018	21.173		21.173	7.322	13.851				- Ja
Lerarenbeurs HSM	2018/2/942651	20-9-2018	125.108		125.108	52.129	72.979				- Ja
Lerarenbeurs TIAI	2018/2/942651	20-9-2018	10.296		10.296	4.286	6.000				- Ja
Totaal lerarenbeurs 2018-2019			156.568	156.568	63.737	32.931	0	32.931	0	0	0
Lerarenbeurs 24TG	2019/2/1215600	20-9-2019	47.532				47.532	19.805			27.727 Nee
Lerarenbeurs 24TG	2019/2/1358368	20-11-2019	1.029				1.029	429			600 Nee
Lerarenbeurs HSM	2019/2/1384913	19-12-2019	5.143				5.143	2.143			3.000 Nee
Lerarenbeurs HSM	2019/2/1215600	20-9-2019	138.995				138.995	57.915			81.080 Nee
Lerarenbeurs TIAI	2019/2/1215600	20-9-2019	8.229				8.229	3.429			4.800 Nee
Totaal lerarenbeurs 2019-2020			200.328	0	0	0	200.328	83.720	0	0	117.208
Techniek gelden HSM	2019/2/1358368	20-11-2019	304.443				304.443	304.443			0 Ja
Techniek gelden 24TG	2019/2/1358368	20-11-2019	4.043				4.043	4.043			0 Ja
Totaal techniek gelden			308.486	0	0	0	308.486	308.486	0	0	0
Lenteschool			18.000				18.000	18.000			Ja
Lenteschool	LENZ0019127	5-4-2019	15.750				15.750	15.750			Ja
Lenteschool	LENZ019213	5-4-2019	8.550				8.550	8.550			Ja
Totaal lenteschool			42.300	-	-	-	42.300	42.300	-	-	-
<b>Totaal G1</b>			<b>883.547</b>	<b>291.834</b>	<b>194.888</b>	<b>96.946</b>	<b>591.713</b>	<b>571.451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117.208</b>

## 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 € 1,8 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 zijn overeenkomsten voor dienstverlening door derden aangegaan op het gebied van reproductieapparatuur. Het betreft overeenkomsten met een looptijd tot 2020, de GSF heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid om dit te verlengen. De financiële verplichtingen die uit deze overeenkomsten voortvloeien betreffen de daadwerkelijke afdrukkosten.

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 2020 bedragen € 500.000.

Voor langlopende huurcontracten van kantoorruimten bedraagt de verplichting per 1 januari 2020 circa € 100.000 per jaar. Het betreft de huur van de kantoorruimte aan de Burgemeester de Bordesstraat te Bussum. Dit huurcontract loopt tot 30 september 2026.

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 "Onvoorziene 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 2020 zou dit een vordering betreffen van ca € 3,45 mln., te weten 7,5% van € 46 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 2019 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 97,8% (2018: 97,0%). (bron: website [www.abp.nl](http://www.abp.nl)). Het pensioenfonds dient een dekkingsgraad over een periode van 5 jaar van ten minste 104,2% 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

3.1 Rijksbijdragen		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	53.282.329	52.167.704	52.314.733
3.1.2	Overige subsidies OCW / EZ	8.647.300	6.989.445	7.278.842
3.1.3	Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	1.950.524	1.966.699	1.884.292
	<b>Rijksbijdragen</b>	<b>63.880.153</b>	<b>61.123.848</b>	<b>61.477.867</b>
3.2 Overheidsbijdragen / subsidies overige overheden		Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.2.2.1	Gemeentelijke bijdragen en subsidies	15.770	10.667	25.243
3.2.2.2	Overige overheden	203.536	76.926	166.557
	<b>Overheidsbijdragen / subsidies</b>	<b>219.306</b>	<b>87.593</b>	<b>191.800</b>
	<b>Overige overheden</b>			

Ad 3.1.1:

De basisbesteding personeel en materieel is gebaseerd op de beschikkingen die de 3 brinnummers voor het bestedingjaar 2019 ontvangen hebben. De bijdragen zijn in 2019 toegenomen ten opzichte van 2018, vooral door de GPL verhoging met 3,13% voor 2019. Daartegenover stond een kleine daling van het aantal leerlingen (van 7.109 per teldatum 1 oktober 2017 naar 7.024 per teldatum 1 oktober 2018).

Ad 3.1.2:

De overige subsidies OCW / EZ zijn eveneens ten opzichte van 2018 toegenomen, vooral door de onverwachte ontvangst van de zogenaamde convenantsmiddelen in december 2019 van € 1,1 mln. De overige subsidies betreffen onder andere de volgende vergoedingen:

- convenantsmiddelen € 1,1 mln
- besteding schoolboeken € 2,2 mln.,
- de regiomiddelen functiemix € 1,1 mln.
- prestatiebox voortgezet onderwijs € 2,3 mln.
- maatwerkbesteding nieuwkomers € 0,9 mln.
- techniekgeden € 0,3 mln.
- Opleiden in de School € 0,3 mln.
- regeling lerarenbeurs / verlofsubsidies € 0,2 mln.
- Convenant voortijdig schoolverlaten € 0,08 mln.

De prestatieboxmiddelen zijn in 2019 evenals voorgaande jaren ingezet in overeenstemming met de vijf doelstellingen uit het bestuursakkoord. Om een aantoonbare verbetering voor Nederlands, Engels en wiskunde te bereiken, zijn bijv. extra lessen geprogrammeerd en is studiehulp aangeboden. Het opbrengstgericht werken komt onder andere tot uiting in de kwalificatie excellente school die het Goois Lyceum en het Vechtstede hebben en die de Huizermaat ontving. De ambitieuze leercultuur, waarbij de resultaten voor 20% van de vwo leerlingen aantoonbaar stijgen, is eveneens in ontwikkeling, wederom in relatie met de excellente scholen. Op de scholen is gedifferentieerd lesgeven verder in ontwikkeling. Tot slot is gewerkt aan de lerende cultuur, bijvoorbeeld via de GSF-Academie, waar docenten aan hun professionalisering werken.

De techniekelden die de GSF in 2019 heeft ontvangen bedragen € 308.486,- Deze gelden zijn als voortzetting van 2018 vooral besteed aan inzet personeel van docenten voor techniekonderwijs, opleidingen, aanschaf apparatuur en leermiddelen voor techniekonderwijs en externe advisering om te komen tot een herontwerp van het vernieuwd technisch VMBO.

#### Ad 3.1.3

Over 2019 bedroeg de uitkering ten behoeve van Passend Onderwijs vanuit het samenwerkingsverband Qinas € 1.930.000 (2018 € 1.864.000) en ontving GSF € 21.000 vanuit Visio en Auris (2018 € 20.000).

#### Ad 3.2.2.1:

In 2019 ontving de GSF vanuit de gemeente Hilversum subsidies tot een bedrag van € 12.000 voor voorzetting van de maatschappelijke stages en brede school (2018 € 21.200) en vanuit de gemeente Weesp subsidies voor een bedrag van € 4.000 (2018 €4.000).

#### Ad 3.2.2.2:

Door de GSF - scholen zijn in 2019 subsidies ontvangen uit hoofde van NRO-subsidies voor samenwerkingsprojecten met Universiteiten, SDE-subsidie (zonnepanelen), 'geld volgt leerling' bij het tussentijds instromen van leerlingen vanuit andere schoolbesturen, promotiebeurs voor leraren, BTW teruggaven en andere kleinere bijdragen. In 2018 waren onder de 'overige overheidsbijdragen' opgenomen een ESF-subsidie voor een van de GSF scholen voor een bedrag van € 147.000. In 2019 is geen ESF bijdrage ontvangen.

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 € 178.000 (2018 € 179.000).

### 3.5 Overige baten

3.5	Overige baten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
3.5.1	Opbrengst verhuur	154.838	144.192	152.057
3.5.2	Detachering personeel	182.342	139.250	233.917
3.5.5	Ouderbijdragen	2.431.036	2.472.259	2.404.645
3.5.6	Overige	106.086	75.546	190.348
	<b>Overige baten</b>	<b>2.874.302</b>	<b>2.831.247</b>	<b>2.980.967</b>

Ad 3.5.1:

In het verslagjaar zijn gebruikersvergoedingen genoten voor het ter beschikking stellen van onder andere sportzalen en aula.

Ad 3.5.2:

In het verslagjaar waren personeelsleden gedetacheerd bij onder andere de Universiteit 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, werkweken, uitwisselingsprojecten en buitenlandse reizen. Daarnaast ook voor leerlingbegeleiding, gereedschap, werkkleding, examenfeesten en de huiswerkklas.

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 in verband met internationalisering (ca € 1.000), kantine- en restaurant exploitatie (ca € 87.000).

## 4. Lasten

### 4.1 Personeelslasten

4.1	Personeelslasten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	48.646.315	48.548.196	46.961.820
4.1.2	Overige personele lasten	4.979.280	3.906.494	4.375.795
4.1.3	Af: ontvangen uitkeringen	275.005	186.958	247.047
	<b>Personeelslasten</b>	<b>53.350.590</b>	<b>52.267.732</b>	<b>51.090.568</b>
	Uitsplitsing			
4.1.1.1	Lonen en salarissen	37.701.685	38.014.603	36.797.231
4.1.1.2	Sociale lasten	5.000.576	4.753.710	4.790.001
4.1.1.5	Pensioenlasten	5.944.054	5.779.883	5.374.588
	<u>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</u>	<u>48.646.315</u>	<u>48.548.196</u>	<u>46.961.820</u>
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	1.236.944	155.737	849.861
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	2.604.534	1.825.424	2.364.197
4.1.2.3	Overige personele lasten	1.137.802	1.925.333	1.161.737
	<u>Overige personele lasten</u>	<u>4.979.280</u>	<u>3.906.494</u>	<u>4.375.795</u>

Ad 4.1.1:

De post "lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten" is in 2019 gestegen. Er zijn in 2019 8 FTE meer in dienst ten opzichte van de realisatie 2018, wel bleef de werkelijke inzet achter bij de begrote inzet door niet ingevulde vacaturruimte en lagere inschalingen bij vacatures dan begroot. Verder zijn de de pensioenpremies flink gestegen.

Ad 4.1.2.1:

Er zijn in 2019 diverse dotaties geweest aan de personele voorzieningen. Voor nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf voorzieningen.

Ad 4.1.2.2:

In 2019 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 (€ 265.000) en WIA uitkeringen (€ 10.000). N.B. De overzichten “Bezoldigingen van bestuurders en toezichthouders” en “WNT” zijn opgenomen in de bijlagen.

## 4.2 Afschrijvingen

4.2	Afschrijvingen	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.2.2	Afschrijvingen materiële vaste activa	1.901.194	1.788.446	1.655.984
	<b>Afschrijvingen</b>	<b>1.901.194</b>	<b>1.788.446</b>	<b>1.655.984</b>

De afschrijvingskosten in 2019 zijn hoger ten opzichte van 2018. De afschrijvingskosten op in pandige verbouwingen zijn gestegen met € 106.000. Ook de afschrijvingskosten op ICT-middelen zijn gestegen.

## 4.3 Huisvestingslasten

4.3	Huisvestingslasten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.3.1	Huurlasten	243.396	236.115	216.892
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	624.287	415.200	346.221
4.3.4	Energie en water	744.846	630.070	637.734
4.3.5	Schoonmaakkosten	285.651	282.233	253.258
4.3.6	Belastingen en heffingen	154.392	115.474	120.260
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	1.284.191	854.000	942.085
4.3.8	Overige huisvestingslasten	336.851	135.230	83.132
	<b>Huisvestingslasten</b>	<b>3.673.614</b>	<b>2.668.322</b>	<b>2.599.582</b>

Ad 4.3.1:

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

Ad 4.3.3:

Het klein onderhoud is € 254.000 hoger dan vorig jaar. Ook de kosten van beveiliging zijn hoger: € 22.000.

Ad 4.3.4:

De kosten van gas zijn € 61.000 hoger dan vorig jaar. Ook de kosten van elektra zijn € 25.000 hoger dan vorig jaar.

Ad 4.3.5:

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

Ad 4.3.7:

Er is een aanvullende dotatie aan de voorziening groot onderhoud geweest om deze op peil te brengen voor de uitgaven die op korte termijn plaatsvinden.

Ad 4.3.8:

In 2019 zijn er diverse aanpassingen in de huisvesting uitgevoerd. Dit betrof onder andere de eigen bijdrage van de verbouwing van het restaurant van de Gooise Praktijkschool. Ook zijn er diverse kantoren en leslokalen bouwkundig aangepast op diverse scholen.

#### 4.4 Overige lasten

4.4	Overige lasten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
4.4.1	Administratie en beheerslasten	2.191.098	2.204.497	2.063.338
4.4.2	Inventaris en apparatuur	335.972	343.846	393.122
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	2.992.037	2.712.367	2.740.325
4.4.4	Overige	2.223.562	2.212.052	2.187.847
	<b>Overige lasten</b>	<b>7.742.669</b>	<b>7.472.762</b>	<b>7.384.632</b>

Ad 4.4.1:

De kosten voor abonnementen (met name ICT licenties) zijn € 50.000 hoger dan in 2018. Ook de advieskosten zijn hoger dan vorig jaar: € 67.000.

Specificatie accountantslasten	Realisatie 2019	Realisatie 2018
honorarium onderzoek jaarrekening	34.485	34.460
honorarium andere controleopdrachten		3.134
honorarium fiscale adviezen		
honorarium andere niet-controlediensten		
<b>Accountantslasten</b>	<b>34.485</b>	<b>37.594</b>

Ad 4.4.2:

De exploitatiekosten systeembeheer zijn € 32.000 lager dan vorig jaar.

Ad 4.4.3:

De kosten van schoolboeken zijn met € 69.000 gestegen. Ook de kosten van leermiddelen en lesmateriaal zijn gestegen met € 132.000.

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, werkweken en buitenlandse reizen begrepen.

## 5. Financiële baten en lasten

6	Financiële baten en lasten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
6.1.1	Rentebaten en soorgelijke opbrengsten	1.167	6.042	1.251
6.2.1	Rentelasten en soorgelijke kosten (-/-)	7.866	7.417	7.875
	<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-6.699</b>	<b>-1.375</b>	<b>-6.624</b>

De rentebaten waren in 2019 flink lager dan begroot, als gevolg van de lage rentepercentages op de spaarrekeningen.

## 6. Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2019 waren gemiddeld 641 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (in 2018 633).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 827 in 2019 (in 2018 808).

## Bestemming exploitatiesaldo

De Stichting Gooise Scholen Federatie heeft in 2019 een positief resultaat geboekt van € 298.995. Dit eindresultaat is opgebouwd uit de volgende deelresultaten:

Deelresultaten	Realisatie 2019	Realisatie 2018
Resultaat reguliere bedrijfsvoering	305.694	1.919.868
Renteresultaat	-6.699	-6.624
<b>Totaal</b>	<b>298.995</b>	<b>1.913.244</b>

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

Bestemming	
Algemene reserve (renteresultaat)	-6.699
Algemene reserve (regulier resultaat)	-335.804
Bestemmingsreserve	641.498
Schoolfonds	0
<b>Totaal</b>	<b>298.995</b>

Voor een geactualiseerd overzicht van de stand van de reserves per ultimo 2019 wordt verwezen naar paragraaf 2.1 in de toelichting op de balans.

### Gebeurtenissen na balansdatum:

Op 15 maart 2020 heeft de regering van Nederland het besluit genomen om onder andere horecagelegenheden, sportscholen e.d. maar ook de scholen per 16 maart te sluiten tot 6 april om daarmee de uitbraak van het Corona virus onder controle te krijgen. Op 31 maart is de sluiting van de scholen verlengd tot en met 28 april. De maatschappelijke en economische consequenties zijn enorm. In welke mate de economische gevolgen zich zullen uitstrekken naar de GSF is nog niet in te schatten. Uiteraard zal de GSF haar reguliere bekostiging blijven ontvangen, maar gezien het beslag op de overheidsmiddelen door de zeer omvangrijke steunmaatregelen en de te verwachten recessie is het niet onwaarschijnlijk dat de onderwijsmiddelen het komend jaar, wellicht de komende jaren, niet zullen toenemen. Naar verwachting zullen deze ontwikkeling niet van invloed zijn op de continuïteit van de GSF en het door haar te verzorgen onderwijs.



## Wet Normering Topinkomens

Tabel model 1a, bezoldiging toefunctionarissen in dienstbetrekking:

<b>bedragen x € 1</b>	<b>drs. A.M.E. Kil-Albersen</b>	<b>drs. T.W. Smit</b>	<b>drs. C.J. Elsinga</b>	<b>drs. M.G.M. de Haas</b>
<b>Funcctiegegevens</b>	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	N.v.t.	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	N.v.t.	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	ja	nee	nee
<b>Bezoldiging 2019</b>				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.402	116.424	N.v.t.	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	19.830	19.721	N.v.t.	N.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>138.232</i>	<i>136.145</i>	<i>N.v.t.</i>	<i>N.v.t.</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	164.000	164.000	N.v.t.	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging 2019</b>	<b>138.232</b>	<b>136.145</b>	<b>N.v.t.</b>	<b>N.v.t.</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	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.
<b>Gegevens 2018</b>				
<b>bedragen x € 1</b>	<b>drs. A.M.E. Kil-Albersen</b>	<b>drs. T.W. Smit</b>	<b>drs. C.J. Elsinga</b>	<b>drs. M.G.M. de Haas</b>
<b>Funcctiegegevens</b>	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur	Voorzitter College van Bestuur	Lid College van Bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/09 - 31/12	01/03 - 31/12	01/01 - 22/04	01/01 - 04/03
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging 2018</b>				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	37.681	90.129	43.755	25.724
Beloningen betaalbaar op termijn	6.030	14.937	5.644	3.163
<i>Subtotaal</i>	<i>43.711</i>	<i>105.066</i>	<i>49.398</i>	<i>28.887</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	52.811	132.460	48.482	27.271
<b>Totale bezoldiging 2018</b>	<b>43.711</b>	<b>105.066</b>	<b>49.398</b>	<b>28.887</b>

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 2019 is als beloning gehanteerd het bedrag van de periodiek betaalde beloningen (excl. sociale werkgeverspremies), inclusief de werkgeversbijdragen voor de pensioenpremie. Er is geen sprake van winstdelingen en bonusbetalingen.

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 € 164.000 bedraagt.

De Raad van Toezicht heeft de complexiteitspunten en daarmee het bezoldigingsmaximum op 6 april 2020 bevestigd.

Tabel model 1 b, Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

bedragen x € 1		drs. M.G.M. de Haas	
Functiegegevens	Voorzitter College van Bestuur		
Kalenderjaar	2019	2018	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	nvt	23/4 tm 31/8	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	nvt	5	
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	187	182	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	nvt	25.300	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalenderjaar 1 t/m 12	nvt	126.500	
<b>Bezoldiging</b>			
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	nvt	ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	nvt	59.250	
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	nvt	59.250	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
<b>Totale bezoldiging, exclusief BTW</b>	<b>nvt</b>	<b>59.250</b>	
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.	

In het verslagjaar waren er geen leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking.

Tabel model 1c, bezoldiging toezichthoudende functionarissen

bedragen z   1	prof. dr. P.R.J. Simons	B.W.R.M. Bruijns	drs. M. Harms	Mw. drs. R.M. Kooistra	Mw. L.M. Tijhaar
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter RvT	Lid RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
<b>Bezoldiging 2019</b>					
Totale bezoldiging	10.778	7.185	6.404	7.185	7.185
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	24.600	16.400	16.400	16.400	16.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
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.
<b>Gegevens 2018</b>					
<b>bedragen z   1</b>	<b>prof. dr. P.R.J. Simons</b>	<b>B.W.R.M. Bruijns</b>	<b>drs. M. Harms</b>	<b>Mw. drs. R.M. Kooistra</b>	<b>Mw. L.M. Tijhaar</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter RvT	Lid RvT	Vice-voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
<b>Bezoldiging 2018</b>					
Totale bezoldiging	10.778	7.185	6.404	7.185	7.185
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.700	15.800	15.800	15.800	15.800

Met ingang van 1 januari 2018 zijn de volgende jaarlijkse bruto vergoedingen vastgesteld, op basis van NTOI-richtlijnen: voorzitter € 10.778, vice voorzitter, commissie- en overige leden € 7.185.

## Model E: Verbonden Partijen

Naam	Juridische vorm 2019	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2019	Resultaat jaar 2019	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
Qinas cooperatie samenwerkende schoolbesturen in Het Gooi	Cooperatie	Bussum	Overige (Passend Onderwijs)	Nog niet bekend	Nog niet bekend	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, 22 juni 2020  
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

\_\_\_\_\_

Drs. M. Harms  
Vice voorzitter Raad van Toezicht

\_\_\_\_\_

Mw. L.M. Tijhaar  
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 2019

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 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 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 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 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2019;
- (2) de staat van baten en lasten over 2019; 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 2019 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 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j 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**

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 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 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

#### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

##### **Verantwoordelijkheden van het 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.

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, 22 juni 2020

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 2019, 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)
<b>College van Bestuur:</b>		
Drs. A. Kil-Albersen (m.i.v. 1 september 2018)	Voorzitter College van Bestuur GSF	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid Raad van Toezicht Mc Kinsey LeerKracht (onbezoldigd)</li> <li>- Lid nationaal bestuur Zonnebloem Nederland (onbezoldigd)</li> <li>- Lid Raad van Toezicht Nationaal Onderwijsmuseum (onbezoldigd)</li> <li>- Lid Raad van Toezicht Kennisland (tot 1 maart 2020 - onbezoldigd)</li> <li>- Lid Adviesraad NTR (vacatievergoeding tbv werkgever/Edukans )</li> <li>- Lid RVT Haagsche Schoolvereniging (vrijwilligersvergoeding)</li> </ul>
Drs. T.W. Smit (m.i.v. 1 maart 2018)	Lid College van Bestuur GSF	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter Stichting Hulp Nabij (onbezoldigd)</li> <li>- Bestuurslid Stichting Regionaal Bureau Toerisme Gooi- en Vechtstreek (tot 31/12/20 - onbezoldigd)</li> <li>- Voorzitter Laren Jazz (tot 31/12/20 - onbezoldigd)</li> <li>-</li> <li>- Voorzitter Stichting Vrienden van het Singer Museum (onbezoldigd)</li> <li>- lid van Commissie van Beheer van stichting Singer Memorial Foundation (Singer Laren) (onbezoldigd)</li> <li>- bestuurslid van stichting Gooische Mij (onbezoldigd)</li> </ul>

## Overzicht nevenfuncties Raad van Toezicht in verslagjaar:

Naam / functie in RvT-GSF / termijn	Hoofdfunctie(s)	Relevante nevenfunctie(s)
<b>Raad van Toezicht:</b>		
Dhr. prof. dr. P.R.J. Simons Voorzitter RvT-GSF (lid Remuneratiecommissie) 1ste termijn (01-10-2016/01-10-2020)	Directeur Visie op leren	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid Raad van Toezicht Quadraam te Duiven (bezoldigd)</li> <li>- Lid wetenschappelijke adviesraad en commissie certificering Schoolleidersregister PO (bezoldigd)</li> <li>- Lid adviesraad Curriculum.nu (bezoldigd)</li> <li>- Wetenschappelijk coördinator Masteropleiding Human Development Schouten University of Applied Sciences (bezoldigd)</li> <li>- Gasthoogleraar aan de universiteit Tartu (Estland) (bezoldigd)</li> <li>- Lid Adviesraad leading house vocational education and technologies (Zwitserland) (bezoldigd)</li> <li>- Gastdocent bij diverse masteropleidingen leren en innoveren en educational management (bezoldigd)</li> </ul>
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)	Manager bestuursdienst Hogeschool Utrecht	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lid bestuur PvdA afdeling De Bilt (onbezoldigd)</li> </ul>
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)	Adviseur onderwijsvraagstukken	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Voorzitter Raad van Toezicht De Vlieger (SBO) in Leiden (bezoldigd)</li> <li>- Lid bestuur Stichting Cantarcolor (onbezoldigd)</li> </ul>
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)	Directeur-bestuurder samenwerkingsverband Primair Onderwijs Amsterdam Diemen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bestuurslid van de bibliotheek Huizen, Laren en Blaricum (onbezoldigd)</li> <li>- Lid Raad van Toezicht Stichting Wijkgezondheidscentra Huizen (bezoldigd)</li> </ul>
Mw. drs. R.M. Kooistra Lid RvT-GSF (lid commissie onderwijs en kwaliteit) 1ste termijn (01-11-2017/01-11-2021)	Directeur organisatie SBI Concern (SBI Formaat, SBI Beheer, Odyssee en Hotel/conferentiecentrum Landgoed Zonheuvel	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Executive coach en Mindfulness trainer via 24U-coaching (bezoldigd)</li> </ul>