

JAARVERSLAG 2020



INHOUDSOPGAVE

Deel I: Bestuursverslag - algemeen

Voorwoord	3
1. Het schoolbestuur	5
1.1 Profiel	5
1.2 Organisatie	6

Deel II: Bestuursverslag - verantwoording van het beleid

2. Verantwoording van het beleid	11
2.1 Ons Onderwijs; onderwijs & kwaliteit	11
2.2 Onze mensen; personeel & professionalisering	17
2.3 Onze zichtbaarheid; huisvesting & facilitaire zaken	21
2.4 Onderwijs ontzorgd; financieel beleid	23
2.5 Risico's en risicobeheersing	28
3. Verantwoording van de financiën	31
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	31
3.2 Staat van baten en lasten en balans	32
3.3 Financiële positie	35
Bijlage 1 – Overzicht scholen van Kalisto Boeiend Basisonderwijs	37
Bijlage 2 – Verslag Intern Toezicht 2020 Raad van Toezicht	38
Bijlage 3 – Jaarverslag 2020 GMR Kalisto Boeiend Basisonderwijs	41
Bijlage 4 – Behaalde onderwijsresultaten en schooladviezen	43

Deel III: Jaarrekening

VOORWOORD

Het jaarverslag van het bestuur bestaat uit een bestuursverslag en de jaarrekening. Het bevat op compacte wijze een verantwoording over het verslagjaar.

Met dit jaarverslag verantwoordt Stichting Kalisto Boeiend Basisonderwijs! -kortweg Kalisto- zich verticaal en horizontaal voor haar beleid, de uitvoering daarvan en de behaalde resultaten in 2020. Verticaal leggen we verantwoording af aan de overheid en onze interne toezichthouder over de kwaliteit van het onderwijs en de (doelmatige) besteding van de middelen. Horizontaal -ook wel maatschappelijk genoemd- aan de belanghebbenden en belangstellenden over het functioneren van de zestien Kalisto-scholen en de bijdrage die het bevoegd gezag daaraan levert.

In 2020 heeft COVID-19 een grote impact gehad op de scholen van Kalisto. Collega's van de diverse Kalisto-scholen omschrijven de periode van onderwijs-op-afstand in het voorjaar als intensief. Deze manier van onderwijs vergt organisatie, structuur en flexibiliteit. Het 'echte' (fysieke) contact met de leerlingen werd gemist. Tegelijkertijd heeft de periode ook veel gebracht. Binnen korte tijd is er veel geleerd op het gebied van digitale vaardigheden en het inzetten van digitaal (leer-)materiaal. Er bleek (veel) meer mogelijk dan van tevoren werd gedacht. Deze kennis is volop ingezet in de periode van de tweede lockdown, die kort voor de Kerstvakantie is gestart. De scholen willen graag het geleerde en de winst die in de periode van onderwijs op afstand is geboekt, gebruiken voor hun reguliere onderwijs. De situatie was (en is nog steeds) hectisch door COVID-19, waardoor de focus op de basiskwaliteit en de gezondheid heeft gelegen. Er is op bestuursniveau een regiegroep ingericht die de leiding nam over de uit te voeren maatregelen en als vraagbaak diende voor de scholen.

Ik ben trots op wat er door alle scholen, apart en in gezamenlijkheid, ondanks corona aan goede ontwikkelingen op het gebied van onderwijs is gerealiseerd.

Vanwege COVID-19 is het vierjaarlijkse bestuursgericht onderzoek door de onderwijsinspectie dat in 2020 zou plaatsvinden, in een 'Compacte variant' uitgevoerd. Dit bestond uit de jaarlijkse prestatieanalyse van Kalisto die de inspectie heeft uitgevoerd en een gesprek met het bestuur in december. Er is geconcludeerd dat er geen indicaties van risico's zijn bij het bestuur en de onderliggende scholen die een regulier vierjaarlijks onderzoek in het schooljaar 2020/2021 noodzakelijk maken. Het regulier vierjaarlijks onderzoek zal daarom op een later tijdstip plaatsvinden, in principe in schooljaar 2021/2022 of 2022/2023.

Met de start van het schooljaar 2020-2021 is de directievoering van de scholen doorontwikkeld. Elke school werkt toe naar een integraal verantwoordelijke schooldirecteur en maakt deel uit van een cluster van vier of (in één geval) drie scholen. Op deze wijze wil Kalisto het van en met elkaar leren als persoon en als school centraal stellen. SBO de Keerkring is een op zichzelf staande school met een directeur.

Het Jaarverslag van Kalisto bestaat uit drie delen en bijlagen en is als volgt opgebouwd:

- **Deel I: Bestuursverslag – algemeen**

Het eerste deel beschrijft de organisatie op stichtingsniveau. Naast de organisatiestructuur van Kalisto, haar kernwaarden, missie en visie komen binnen de vastgestelde strategische doelstellingen van de beleidsperiode 2019-2023 de belangrijkste gebeurtenissen en ontwikkelingen aan de orde. Ook zetten we stippen op de horizon bij de diverse onderwerpen: wat willen we uiteindelijk in de toekomst bereikt hebben? De Raad van Toezicht (RvT) en de

Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) leveren een eigen bijdrage met hun bevindingen over 2020.

- **Deel II: Bestuursverslag – verantwoording van het beleid**

In het tweede deel worden de belangrijkste financiële ontwikkelingen en cijfers van 2020 samengevat en toegelicht.

- **Deel III: Jaarrekening – verantwoording van de financiën**

In het derde deel treft u de volledige jaarrekening en de accountantsverklaring aan.

Dit jaarverslag 2020 wordt digitaal verspreid onder belanghebbenden zoals overheden, Raad van Toezicht, medezeggenschapsorganen en eigen medewerkers, waarmee inzicht wordt gegeven in het functioneren van de organisatie. Daarnaast is dit jaarverslag te downloaden op de website van Kalisto; www.kalisto-basisonderwijs.nl.

Hebt u bij het lezen van dit jaarverslag vragen, opmerkingen of suggesties, dan kunt u ons bereiken via [**info@kalisto-basisonderwijs.nl**](mailto:info@kalisto-basisonderwijs.nl). Wij stellen uw reacties op prijs en staan ervoor open. Als lerende organisatie kunnen we alleen met deze instelling onze missie “Passie voor leren” de komende jaren duurzaam waarmaken.

Marlies van der Starre
Voorzitter College van Bestuur
Stichting Kalisto Boeiend Basisonderwijs!

Woerden, 21 mei 2021

1. HET SCHOOLBESTUUR

1.1 Profiel

MISSIE EN VISIE

MISSIE

Leerlingen kunnen zijn en mogen worden wie ze zijn:
elke leerling ontdekt en ontwikkelt zijn/haar unieke potentieel en talenten.

Leerlingen kunnen eigenaarschap nemen over hun leven en volwaardig deelnemen
aan de huidige en toekomstige samenleving.

VISIE

Leerlingen leren actief
Leerlingen ontwikkelen hun talenten
Leerlingen en leraren nemen hun verantwoordelijkheid
Onze scholen zijn betekenisvol voor de omgeving

STRATEGISCH BELEIDSPLAN

De ambities in het strategisch meerjarenbeleidsplan 2019 - 2023 van Kalisto rusten op vier pijlers.

DOELSTELLINGEN

in vier domeinen

Domein 1 Ons onderwijs	Domein 2 Onze mensen	Domein 3 Onze zichtbaarheid	Domein 4 Onderwijs ontzorgd
<i>Optimale ontwikkeling van al onze leerlingen</i>	<i>Continue professionalisering van kapitaal belang</i>	<i>Marktgericht met een sterk profiel</i>	<i>Scholen duurzaam ontzorgd</i>
<i>Doel 1 – Leeropbrengsten scholen boven landelijk gemiddelde</i> <i>Doel 2 - Scholen minimaal inspectieoordeel 'Voldoende', minimaal 50% 'Goed'</i> <i>Doel 3 - Toekomstgericht onderwijsaanbod</i> <i>Doel 4 - Brede persoonlijke ontwikkeling van leerlingen</i> <i>Doel 5 – Vanuit hoge verwachtingen onderwijs geven</i>	<i>Doel 1 - Doelgerichte verbetercultuur</i> <i>Doel 2 - Nieuwe medewerkers opleiden tot professional</i> <i>Doel 3 - Permanente ontwikkeling van medewerkers</i> <i>Doel 4 - Inzet experts</i> <i>Doel 5 - Teamleren als systeem vanuit growth mindset</i> <i>Doel 6 - Vitaal personeel</i>	<i>Doel 1 - Kalisto-scholen zijn herkenbaar als kwaliteitsschool</i> <i>Doel 2 - Kalisto-scholen hebben een merkbaar goede relatie met ouders</i>	<i>Doel 1 - Leraren focussen zich op hun kerntaken</i> <i>Doel 2 - Management is volledig toegerust om taak uit te kunnen voeren</i> <i>Doel 3 - Extra financiële ruimte ten gunste van het leerproces</i>

1.2 Organisatie

CONTACTGEGEVENS

- Naam bestuur Kalisto Boeiend Basisonderwijs!
- Bestuursnummer 70002
- Adres Pelmolenlaan 12-14, 3447 GW Woerden
- Telefoonnummer 0348-408985
- Email info@kalisto-basisonderwijs.nl
- Website <https://www.kalisto-basisonderwijs.nl/>

CONTACTPERSOON

Er kan contact worden opgenomen met vragen naar aanleiding van het jaarverslag met:

- Naam contactpersoon Martin Metselaar
- Functie Manager Bedrijfsvoering
- Telefoonnummer 0348-408985
- E-mail info@kalisto-basisonderwijs.nl

OVERZICHT SCHOLEN

- Zie bijlage 1 en link naar [scholenopdekaart.nl](https://www.kalisto-basisonderwijs.nl/scholenopdekaart.nl).

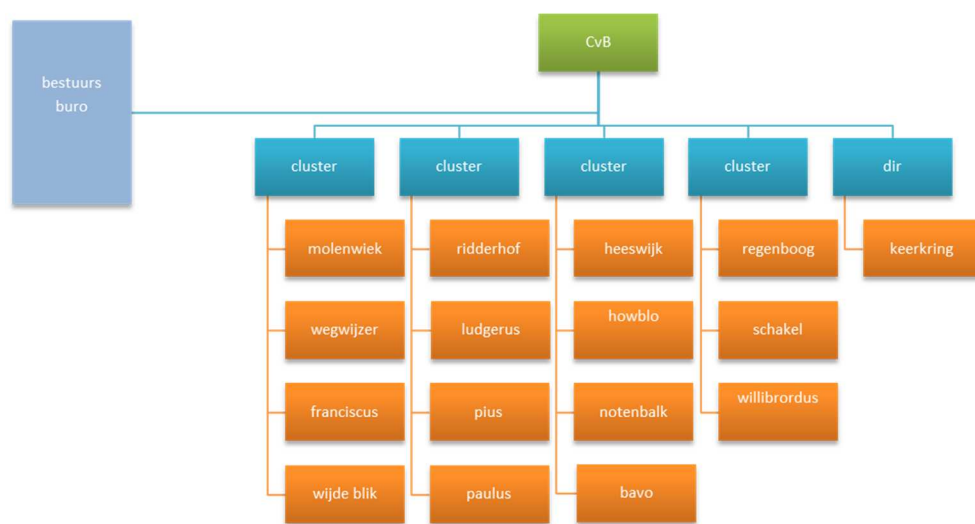
Toegankelijkheid & toelating

De scholen van Kalisto staan in principe open voor elk kind vanaf de 4-jarige leeftijd, waarvan de ouders/verzorgers de grondslag van de school respecteren en inschrijving wensen. Met ingang van 1 augustus 2014 (invoering Wet Passend Onderwijs) is het voldoen aan de zorgplicht een belangrijke opdracht. Dat betekent dat het bevoegd gezag verplicht is ouders te begeleiden bij het vinden van een passende school voor hun kind. De zorgplicht ligt bij de school van de eerste aanmelding en gaat in als blijkt dat een leerling extra ondersteuning nodig heeft om het onderwijs goed te kunnen doorlopen.

Het bestuur van Kalisto sluit zich aan bij de afspraken zoals vastgelegd in het plaatsings- en thuiszittersprotocol van ons samenwerkingsverband Passenderwijs 26.04, dat voor elk kind zo thuisnabij mogelijk een passend aanbod met kwalitatief goed onderwijs wil realiseren.

ORGANISATIESTRUCTUUR

In 2020 heeft een doorontwikkeling van de directievoering plaatsgevonden. In augustus 2020 is deze van kracht geworden. Iedere school van Kalisto wordt aangestuurd door een schooldirecteur en is onderdeel van een cluster van drie of vier scholen. Een clusterdirecteur stuurt het cluster aan. Het SBO de Keerkring is geen onderdeel van een cluster.



BESTUUR

Kalisto heeft een eenhoofdig bestuur die de volledige verantwoordelijkheid voor Kalisto draagt.

Naam	Functie	Nevenfuncties
Drs. M.E.J. van der Starre MBA (Marlies)	Voorzitter College van Bestuur	Bestuurslid Samenwerkingsverband Passenderwijs (onbezoldigd)

INTERN TOEZICHTSORGAAN

Kalisto kent als intern toezichtsorgaan de Raad van Toezicht, bestaande uit 5 leden. In de tabel hieronder staat de samenstelling van de RvT met functies en nevenfuncties in 2020:

Naam	Functie	Nevenfuncties
Drs. P.C.M. Dekkers (Pieter) Voorzitter per 21-4-2019	Zelfstandig adviseur	Voorzitter Raad van Toezicht Kalisto (vacatiegeld)
Drs. J.C.A. Prinsen MCT (Annette) Aangetreden per 21-04-2018	Docent Finance & Control Hogeschool Utrecht	- Lid Raad van Toezicht Kalisto (vacatiegeld) - Lid Raad van Toezicht Helicon Opleidingen (vacatiegeld)
S. C.M. Josephi, MSM (Suzanne) Aangetreden per 21-04-2018	Zelfstandig adviseur/interimmanager	- Lid Raad van Toezicht Kalisto (vacatiegeld) - Lid Raad van Toezicht Markant v.a. 1/9/2019 (vacatiegeld) - bestuurslid Broodfonds Breda (onbezoldigd)

Drs. E.J.T. van den Berg MBA (Ed) Aangetreden per 11-12-2012	Directeur NWO- Institutenorganisatie a.i.	• Lid Raad van Toezicht Kalisto (vacatiegeld) • Lid Raad van Toezicht Stichting Westelijke Tuinsteden, Amsterdam (vacatiegeld) • Lid Raad van Toezicht Stichting De Korre (speciaal onderwijs), Zeeland (vacatiegeld) • Lid Raad van Toezicht Stichting Passend Voortgezet Onderwijs Walcheren (vacatiegeld) • Extern lid toezichthoudend bestuur Passend Onderwijs Breda (vacatiegeld)
Drs. A.J. Cnossen (Alien) Aangetreden per 1-1-2020	Directeur van de AVS Academie	• Lid Raad van Toezicht Kalisto (vacatiegeld) • Voorzitter van het bestuur van de Groene Hart Bibliotheek, regio Woerden, Oudewater en Montfoort (onbezoldigd) • Lid van de Raad van Toezicht Passendwijs, samenwerkingsverband in de regio Arnhem (vacatiegeld) • Lid van de Raad van Toezicht Lowijs Porquin, koepel voor primair onderwijs en kinderopvang in zuidoost Brabant (bezoldigd)

Zie ook: **Bijlage 2 – Verslag Intern Toezicht 2020 Raad van Toezicht**

(GEMEENSCHAPPELIJKE) MEDEZEGGENSCHAP

Elke school heeft een medezeggenschapsraad (mr) waarin ouders en personeelsleden zijn vertegenwoordigd. De mr heeft instemmings- en adviesrecht op specifieke aangelegenheden van de school. In het mr-reglement zijn deze taken en bevoegdheden beschreven. De schooldirecteur treedt op als vertegenwoordiger van het bevoegd gezag. De Wijde Blik, die deel uitmaakt van De Schakel en geen eigen Brinnummer heeft, heeft een deelraad.

Elke mr is vertegenwoordigd in de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr) van Kalisto. De gmr heeft instemmings- of adviesrecht voor aangelegenheden die de meerderheid of alle scholen van de scholen betreffen. Deze gmr is gelijkkelijk samengesteld uit ouders en personeelsleden. De gmr bestaat uit 16 leden. De gmr kent een dagelijks bestuur bestaande uit een voorzitter (ouder), een secretaris (personeelslid) en een lid (personeelslid).

Zie ook: **Bijlage 3 – Jaarverslag 2020 GMR Kalisto Boeiend Basisonderwijs**

STAKEHOLDERS

Zowel Kalisto als de scholen hebben regelmatig contact met onze stakeholders en overige belanghebbenden (ouders, leerlingen, medewerkers, gemeenten, instellingen voor kinderopvang, vervolgonderwijs, samenwerkingsverbanden, jeugdzorg etc.). In onderstaande tabel daarvan de gegevens en omschrijvingen.

Verbonden organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de vorm van de samenwerking of dialoog
Gemeente Woerden	Onderwijshuisvesting, LEA, OOGO, leerplichtambtenaar
Gemeente Montfoort	Onderwijshuisvesting, LEA, OOGO, leerplichtambtenaar
Gemeente Stichtse Vecht	Onderwijshuisvesting, LEA, OOGO, leerplichtambtenaar
Gemeente Ronde Venen	Onderwijshuisvesting, LEA, OOGO, leerplichtambtenaar
Brandweer per gemeente/ woonkern	Gebruikersvergunningen aanvragen en actueel houden
Samenwerkingsverband 26.04 Passenderwijs Woerden	Passend onderwijs, leerlingonderzoek, dossieropbouw t.b.v. verwijzen van leerlingen, allocatie van geboden middelen, DAG
Medezeggenschapsraden	Zowel met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad als met de afzonderlijk medezeggenschapsraden van de scholen wordt regelmatig overleg gepleegd aangaand advies- en instemmingsrecht, alsmede de informatieplicht over allerhande onderwerpen.
Ouderverenigingen en ouderraden	Elke school kent een oudervereniging of ouderraad, die de school ondersteunt bij het uitvoeren van allerhande activiteiten.
Leerlingenraad	Veel scholen kennen een leerlingenraad waarmee de directie op gezette tijden overleg voert over diverse onderwerpen
Ouder- en driehoeksgesprekken	Overleg met de ouders van het kind over de ontwikkeling en voortgang van de lesstof. Op veel scholen in aanwezigheid van het kind in een zgn. driehoeksgesprek.
Kinderopvang en peuterspeelzalen	Instroom, warme overdracht, naschoolse opvang
Voortgezet onderwijs	Doorstroom naar VO op basis van advies, terugkoppeling geslaagde advisering
GGD	Gezondheid van groepen en individuele leerlingen
Veilig Thuis en Jeugdzorg	Meldingen en contact indien welzijn, ontwikkeling of gezondheid van kind(eren) bedreigd wordt.

Meer informatie over samenwerkingsverbanden? www.samenwerkingsverbandenopdekaart.nl

KLACHTENBEHANDELING

Binnen Kalisto is een klachtenregeling van kracht. Deze regeling geldt voor alle medewerkers van Kalisto. Ook kunnen ouders, leerlingen en eenieder die deel uitmaakt van een school van Kalisto een klacht indienen. In de schoolgidsen van de scholen staat beschreven waar de regeling gevonden kan worden, wie op school en op bestuursniveau optreden als contactpersoon, wie de externe vertrouwenspersonen zijn en hoe deze te bereiken zijn. Kalisto is aangesloten bij de Geschillencommissies Bijzonder Onderwijs (GCBO).

In 2020 is geen officiële klacht van leerlingen, ouders of medewerkers binnengekomen bij het bestuur van Kalisto.

JURIDISCHE STRUCTUUR

Kalisto Boeiend Basisonderwijs! is een stichting.

GOVERNANCE

In de **Code Goed Bestuur** van het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Kalisto volgt deze Code Goed Bestuur. De bevoegdheidsverdeling tussen RvT en CvB is vastgelegd in het **Toezichtsreglement**. De code benadrukt de verplichte scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht binnen organisaties voor primair onderwijs. Voor het schoolbestuur van Kalisto is functionele scheiding (two-tier)¹ van toepassing.

De verdeling van verantwoordelijkheden en taken tussen bestuurder en directies is vastgelegd in **Reglement College van Bestuur en directeuren**. De doorontwikkeling van de organisatie in de 2^e helft van 2020 van meerscholendirecteuren en locatieleiders naar clusterdirecteuren en schooldirecteuren maakt dat dit reglement een update nodig heeft. Deze update wordt in 1e helft van 2021 gerealiseerd.

¹ Onderbrenging van de functies van bestuur en intern toezicht in twee verschillende organen van het bevoegd gezag. Daarbij komt bijvoorbeeld de functie van bestuur bij een college van bestuur of statutair bestuurder te berusten (bestuur) en de functie van intern toezicht bij een raad van toezicht (intern toezichtsorgaan).

2. VERANTWOORDING VAN HET BELEID

In dit hoofdstuk verantwoordt Kalisto het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken en Financieel beleid. De verantwoording over de doelen uit het strategisch meerjarenbeleidsplan, de behaalde resultaten en de mogelijke vervolgstappen staan centraal. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op het beleid rond Risico's en risicobeheersing.

De belangrijkste opdracht voor Kalisto is het geven van goed onderwijs. Alle inspanningen zijn erop gericht de kwaliteit van onderwijs hoog te houden en te versterken. Kalisto heeft een mooie ontwikkeling doorgemaakt op zowel de gestelde doelen als op zaken waarop we hebben moeten anticiperen. Het jaar 2020 is voor een groot deel getekend door de uitbraak van COVID-19. De impact van de uitbraak en de maatregelen die door de overheid zijn genomen, is zoals voor alle scholen, ook voor Kalisto groot. Het onderwijs kon zowel in de periode maart-juni als ook in een deel van de maand december niet op de reguliere wijze worden uitgevoerd en moest op afstand gegeven worden. Het opzetten van het geven van onderwijs op afstand van goede kwaliteit heeft veel aandacht gevraagd en ook mooie ontwikkelingen gebracht.

2.1 Ons Onderwijs; onderwijs & kwaliteit

ONDERWIJSKWALITEIT

Onze definitie van onderwijskwaliteit

In ons kwaliteitsbeleid verwoorden we onderwijskwaliteit. Elke school heeft de basiskwaliteit op orde zoals deze gesteld wordt in de wettelijke eisen en het toezichtskader van de onderwijsinspectie. En elke school stelt vanuit hoge verwachtingen ambities passend bij de eigen school waarbij de plek van de school en de kenmerken van de schoolpopulatie van groot belang zijn in de keuzes die de school maakt.

De scholen en de stichting werken vanuit een doelgerichte koers cyclisch aan borging en versterking van de onderwijskwaliteit met een school(jaar)plan. Hierin ligt een collectieve verantwoordelijkheid en krijgt de professional autonomie en verantwoordelijkheid voor zijn/haar rol in het ontwikkelen en borgen van een doorgaande ontwikkellijn.

Kwaliteit definiëren we als de mate waarin scholen erin slagen hun doelen op het gebied van kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming te bereiken naar tevredenheid van zichzelf, de overheid, het team, de ouders en de leerlingen. De kwaliteit kan afhankelijk van het thema meetbaar, merkbaar en/of zichtbaar zijn.

Zicht houden op onderwijskwaliteit

Op iedere school en stichting breed zijn normen gesteld passend bij de ambitie². Deze worden cyclisch besproken in kwaliteits- en voortgangsgesprekken. In alle geledingen van Kalisto wordt de onderwijskwaliteit geëvalueerd. Hiervoor worden zelfevaluaties gedaan, tevredenheidsenquêtes, audits en worden data geanalyseerd. Deze verkregen informatie wordt gebenchmarkt om ons scherp te houden. Jaarlijks vindt er een voortgangsgesprek en een kwaliteitsgesprek plaats met de scholen en het bestuur.

Werken aan onderwijskwaliteit

Er wordt continu planmatig gewerkt aan de borging en versterking van de onderwijskwaliteit van de scholen van Kalisto. Hiertoe is een jaarplan opgesteld en een cyclische planning. Het delen van kennis en leren met en van elkaar staat hoog op de agenda. De doorontwikkeling van de directievoering in 2020 naar werken binnen clusters van scholen met op iedere school een integraal verantwoordelijke directeur en per cluster een clusterdirecteur draagt bij aan het leren met en van elkaar. Binnen de cluster vindt verdiepende uitwisseling en intervisie plaats.

Er wordt actief samenwerking gezocht met partners in de omgeving waardoor er waar mogelijk een doorgaande aanpak/lijn voor de leerlingen wordt gerealiseerd.

Voor Kalisto-brede ontwikkelingsthema's worden projectteams ingesteld met een brede vertegenwoordiging vanuit de organisatie. En ook is er de mogelijkheid voor bovenschoolse ondersteuning bij het maken van een kwaliteitsslag voor scholen.

Er is veel ruimte voor professionalisering om de kwaliteit hoog te houden zowel in analysegesprekken met beleidsmedewerkers als in scholing en deelname aan relevante netwerken.

Verantwoorden over onderwijskwaliteit

Het bestuur verantwoordt zich regelmatig over de onderwijskwaliteit. Het bestuur rapporteert jaarlijks met een bestuursverslag en tussentijds worden data gedeeld die beschikbaar komen zoals de schoolresultaten. Binnen de stichting is de lijn van verantwoording van schooldirecteur naar clusterdirecteur en de clusterdirecteur verantwoordt zich in twee gesprekken per jaar aan de bestuurder; een voortgangsgesprek en een kwaliteitsgesprek.

Ons kwaliteitsbeleid is vastgelegd in [Regie op onderwijskwaliteit bij Kalisto](#).

DOELN UIT HET MEERJARENBELEIDSPAN EN BEHAALDE RESULTATEN

Doel	<i>Leeropbrengsten scholen boven landelijk gemiddelde</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen definiëren het kwaliteitsniveau dat zij nastreven voor kwalificatie. - Scholen werken vanuit een data-gestuurde verbetercultuur - Scholen analyseren minimaal twee keer per jaar resultaten als basis voor planmatig handelen.

² Er wordt op dit moment een kwaliteitskalender ontwikkeld waar een bovenschools dashboard een onderdeel van is met daarin de kwantitatieve gegevens zichtbaar.

Wat bereikt	- Alle scholen hebben schooleigen normen gesteld voor Lezen, Taalverzorging en Rekenen. - Er zijn 21 kwaliteitsstandaarden vastgesteld waarop Kalisto en de scholen normen gaan stellen in een kwaliteitskalender. - Acht scholen scoren op 1F boven het landelijk gemiddelde en vijftien scholen boven de signaleringswaarde. Zeven scholen scoren op 2F/1S boven het landelijk gemiddelde en veertien scholen scoren boven de signaleringswaarde. Voor SBO gelden referentieniveaunormen niet. - Tweedaagse DT/KMT over regie op onderwijskwaliteit binnen Kalisto. - Projectteam Regie op onderwijskwaliteit geformeerd met projectplan.
Vervolg	- Aanscherpen van gestelde de schooleigen normen. - Borgen van data-gestuurde verbetercultuur binnen de scholen. - Definieren schooleigen normen voor andere vak- en leergebieden binnen kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Het projectteam Regie op onderwijskwaliteit maakt een kwaliteitskalender en dashboard.

Doel	<i>Scholen minimaal inspectieoordeel 'Voldoende', minimaal 50% 'Goed'</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen realiseren minimaal de basiskwaliteit - Scholen hebben ambitieuze, concrete actieplannen met betrekking tot de eigen kwaliteit - Scholen voeren planmatig zelfevaluatie en de reflectieve dialoog uit. - Scholen realiseren gezien hun populatie de bijbehorende referentieniveaus
Wat bereikt	- De scholen hebben het zelfevaluatie instrument Riskchanger in gebruik genomen om te reflecteren op de basiskwaliteit. - Veertien van de vijftien reguliere basisscholen van Kalisto scoren boven de signaleringswaarde van de inspectie. Het bestuur heeft de risicoschool in beeld. - Scholen met een risico op de basiskwaliteit hebben een plan van aanpak opgesteld. - Acht scholen hebben dit jaar aangegeven in schooljaar 2021-2022 op te willen gaan voor het predicaat 'Goed' en in één geval 'Excellent'. In verband met corona is er een extra accent gelegd op de basis in orde hebben. Afhankelijk van de situatie van de school was daarnaast eventueel ruimte voor ambities. - Alle scholen hebben zich geschoold in de referentieniveaus en het nieuwe resultatenmodel van de onderwijsinspectie.
Vervolg	- Heroriënteren op een bij Kalisto passend tevredenheidsinstrument. - De reflectieve dialoog versterken. - De acht scholen die hebben aangegeven dat ze voor het predicaat 'Goed' in aanmerking willen komen bereiden zich voor op het doen van de aanvraag in schooljaar 21-22. Noot: Op dit moment voert de onderwijsinspectie geen onderzoeken naar 'Goed' uit ivm corona.

Doel	<i>Toekomstgericht onderwijsaanbod</i>
Waaraan gewerkt	- 21^e eeuwse vaardigheden maken onderdeel uit van het curriculum. Scholen vergroten planmatig het eigenaarschap van leerlingen. - Scholen werken aan kennis en attitudevorming van leerlingen m.b.t. duurzaamheid en milieu. - Scholen hebben aanbod in wetenschap en technologie.

Wat bereikt	- Scholen hebben geïnvesteerd in hun pedagogisch-didactische aanpak met hierin expliciet ruimte voor eigenaarschap van de leerlingen. - Er is een beleidskader Duurzaamheid vastgesteld - Er is een beleidskader ICT en onderwijs ontwikkeld - Er is een samenwerking met Knooppunt Wetenschap en Techniek binnen de stichting. - Door COVID-19 zijn scholen sterk gegroeid in het toepassen van digitale middelen in het onderwijs. - Er hebben 6 scholen in 2020 gebruik gemaakt van het innovatiefonds van Kalisto om hun onderwijs toekomstgericht te versterken. - Geïnvesteerd in de faciliteiten voor digitaal onderwijs geven en in de vaardigheden die nodig zijn hiervoor bij zowel leerkrachten als leerlingen.
Vervolg	- De nieuwe beleidskaders worden elk doorontwikkeld op de scholen naar school specifiek beleid.

Doel	<i>Brede persoonlijke ontwikkeling van leerlingen</i>
Waaraan gewerkt	- Leerlingen tonen zelfstandigheid en kunnen omgaan met verantwoordelijkheid - Leerlingen kunnen omgaan met tegenslag, tonen doorzettingsvermogen en onbaatzuchtigheid.
Wat bereikt	- Door COVID-19 is er sprake geweest van een periode van schoolsluiting en onderwijs op afstand. Hierin werd een groot beroep gedaan op de zelfstandigheid en eigen verantwoordelijkheid van leerlingen. Ook werd doorzettingsvermogen en omgaan met tegenslag gevraagd.
Vervolg	- Verder ontwikkelen van de brede persoonlijke ontwikkeling van leerlingen door de lijn die ingezet is te vervolgen en kritisch te evalueren

Doel	<i>Vanuit hoge verwachtingen onderwijs geven</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen werken doelgericht op basis van leerlijnen - Scholen maken ruimte voor een manier van leren die bij de leerling past vanuit een 'growth mindset' - Scholen zetten educatieve software in voor versterking van gepersonaliseerd leren. - Kalisto zet vakleerkrachten en experts in om hoge kwaliteit te leveren - Scholen hebben een passend onderwijsaanbod voor alle leerlingen - Scholen kennen de reikwijdte van hun handelingsbekwaamheid en werken proactief samen met SO en SBO en het samenwerkingsverband - Kalisto onderzoekt een leerling-nabije tussenvoorziening tussen regulier en speciaal (basis)onderwijs op haalbaarheid en uitvoering
Wat bereikt	- Scholen zetten in op leerlijnen en leerdoelen met de methode als middel. - Door COVID-19 en het onderwijs op afstand geven hebben scholen versneld keuzes gemaakt in het aanbod en gebruik van educatieve software. - Samenwerking met gemeente en Passenderwijs over het vormgeven van een ZML-4 voorziening binnen het SBO van Kalisto om thuisnabij onderwijs beter te realiseren en verdere inclusie te verkennen. - Er is een projectteam Hoogbegaafdheid (HB) van start om een beleidskader voor HB-onderwijs te maken.

	- Er is naast het projectteam HB ook een training gestart voor teamleden van elke school om coördinator HB op school te kunnen zijn. Ook zijn enkele specialisten opgeleid.
Vervolg	- Versterken samenwerking met SBO binnen de stichting en gebruik van aanwezige expertise op elkaars scholen. - Onderzoek naar een bovenschoolse voorziening voor HB is eind 2020 gestart.

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Door COVID-19 is het gebruik van educatieve software sterk gegroeid. Dit zal naar alle waarschijnlijkheid leiden tot een snellere ontwikkeling van gepersonaliseerd leren voor leerlingen waarbij er kindgericht onderwijs gegeven wordt.

ONDERWIJSRESULTATEN EN SCHOOLADVIEZEN

De onderwijsresultaten en schooladviezen van onze scholen zijn weergegeven in **Bijlage 4 – Behaalde onderwijsresultaten en schooladviezen**. Hier staan zowel de behaalde referentieniveaus 2020 en de doorstroomgegevens naar het VO.

In 2020 is in verband met COVID-19 geen Eindtoets afgenomen bij de leerlingen van groep 8. De referentieniveaus zijn bepaald op basis van de Eindtoetsen van 2018 en 2019. Ook betekent het ontbreken van een Eindtoets dat er dit jaar ook geen heroverwegingen waren van het gegeven advies.

De onderwijsresultaten van de scholen zijn ook zichtbaar op scholenopdekaart.nl.

INTERNATIONALISERING

Binnen Kalisto is internationalisering zichtbaar binnen het domein vroeg vreemdetalenonderwijs (vvt) en internationaal georiënteerde leerinhouden. De focus en zwaarte van het accent hierin verschilt per school.

INSPECTIE

Minstens één keer in de vier jaar onderzoekt de onderwijsinspectie ieder schoolbestuur in Nederland. In het jaar 2020 zou dit onderzoek plaatsvinden bij Kalisto Boeiend Basisonderwijs. In verband met COVID-19 heeft de inspectie het uitvoeren van hun toezicht aangepast. Bij besturen en scholen die volgens de vierjaarscyclus worden bezocht, maakt de inspectie een inschatting van de risico's. Dit gebeurt op basis van een analyse van meldingen, signalen en de toezicht historie.

Vindt de inspectie in het voorbereidend onderzoek geen risico, dan bespreekt zij dit op afstand met het bestuur. Zijn bestuur en inspectie het eens dat er geen risico's zijn, dan legt de inspectie dit vast in een brief aan het bestuur, waarbij de inspectie géén oordelen geeft op bestuurs- of schoolniveau.

In december 2020 heeft voor Kalisto dit gesprek op afstand plaatsgevonden. Hierin is geconcludeerd dat er geen risico's zijn. Dit is door middel van **een brief** door de inspectie vastgelegd.

VISITATIE

Tijdens het verslagjaar heeft er geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden. Er heeft een bestuurlijke visitatie door de PO-raad plaatsgevonden op 8 maart 2018.

Zie hier '[Visitatierapportage](#)'.

PASSEND ONDERWIJS

Alle scholen van Kalisto vallen binnen het verzorgingsgebied van samenwerkingsverband Passenderwijs 2604. De bestuurder van Kalisto maakt deel uit van het bestuur van Passenderwijs. In het **'Ondersteuningsplan Samenwerkingsverband Passenderwijs 26.04 aug 2017 – juli 2021'** is vastgelegd op welke wijze invulling gegeven wordt aan Passend Onderwijs. In de taakverdeling tussen samenwerkingsverband en haar scholen is bepaald dat de scholen in samenspraak met het bestuur zelf de basisondersteuning vormgeven. Alle scholen binnen het Samenwerkingsverband Passenderwijs ontvangen jaarlijks een financiële middelen om deze basisondersteuning gestalte te geven (in 2020 € 218 per leerling). Onderstaand is weergegeven waar de middelen voor basisondersteuning aan zijn uitgegeven. Dit is voornamelijk in de inzet van personeel gestoken.

Verantwoording toegekende middelen Kalisto 2020 op de vijf elementen binnen de basisondersteuning

Toegekend structureel bedrag 2020 **€ 785.672**

Besteding:

1. preventie interventie	€ 30.029
2. aanbod ondersteuning	€ 110.094
3. bekwaamheid leerkrachten	€ 55.136
4. ondersteuningsstructuur	€ 532.436
5. handelingsgericht werken	€ 61.213

Totaal € 788.908

2.2 Onze mensen; personeel & professionalisering

Kalisto wil een goede werkgever zijn en zorgt voor een stimulerend personeelsbeleid gericht op duurzame professionalisering. Medewerkers stellen hun bezieling, passie en vakmanschap ten dienste van ons onderwijs. Zij zijn er zelf op gericht hun kwaliteiten continu te ontwikkelen, te verbeteren en in te zetten binnen de gehele organisatie. Zij doen dit mede op basis van wetenschappelijke inzichten.

DOELEN UIT HET MEERJARENBELEIDSPAN EN BEHAALDE RESULTATEN

Doel	<i>Doelgerichte verbetercultuur</i>
Waaraan gewerkt	- Leraren stellen voor hun handelen doorlopend normen en toetsen op. Zij evalueren die om vervolgens bij te sturen en te verbeteren. - Leraren geven leerlingen gerichte feedback, leren strategieën aan, werken vanuit leerlijnen en investeren in de relatie met de leerling. - Leraren gebruiken data systematisch om de verbetercultuur te realiseren - Scholen bespreken opbrengstgericht denken en werken met regelmaat in teambijeenkomsten - Scholen hebben leraren geschoold in reflecteren en feedback geven en ontvangen - De bestuurder en schoolleiders hebben de in company-leergang tot systeemleider van een professionele organisatie gevolgd - Kalisto-leidinggevenden geven als systeemleider permanent en doelgericht leiding aan onderwijsontwikkelingen
Wat bereikt	- Meerscholendirecteuren zijn clusterdirecteuren geworden (3 clusters met 4 scholen, 1 cluster met 3 scholen en daarnaast 1 SBO schooldirecteur) - Iedere school heeft een schooldirecteur in D12 of richt zich op het verkrijgen hiervan. - Directeuren werken vanuit clusters samen; van en met elkaar leren - Directeuren is een ontwikkelassessment aangeboden als basis voor persoonlijke ontwikkeling en Kalistobrede ontwikkeling op thema's - Er heeft een evaluatie plaatsgevonden voor het uitvoeren van audits. - Riskchanger is als zelfevaluatie-instrument op schoolniveau in gebruik genomen waarmee scholen zicht krijgen op hun kwaliteiten en ontwikkelpunten.
Vervolg	- Vanuit de resultaten van de ontwikkelassessments eventueel een gezamenlijke opleiding. - Evalueren doorontwikkeling - Riskchanger tevens op bestuursniveau in gebruik nemen. - Succes!Spiegel heeft geen vervolg gekregen door COVID-19. Er zijn twijfels over de keuze van dit instrument. Deze gaat in 2021 heroverwogen worden. - Versterken van de reflectieve dialoog. - Doorontwikkeling van audits staat in 2021 op de agenda.

Doel	<i>Nieuwe medewerkers opleiden tot professional</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen faciliteren startbekwame leraren bij het programma Young Professionals. - Scholen begeleiden nieuwe medewerkers volgens het vastgestelde inwerkplan. - Scholen begeleiden studenten optimaal i.h.k.v. Opleiden in de school.

Wat bereikt	- Young Professionals Programma (2 jaar) - Coaching-on-the-job voor startende leerkrachten - Pilot zij- instroom
Vervolg	- Introductiemiddag voor nieuwe medewerkers - Vervolg zij- instroomtraject

Doel	<i>Permanente ontwikkeling van medewerkers</i>
Waaraan gewerkt	- Voor alle medewerkers zijn jaarlijks concrete afspraken over professionalisering gemaakt. - Kalisto actualiseert jaarlijks het scholingsaanbod.
Wat bereikt	- TOP opleiding voor leerkrachten (2 jaar) - Kalisto academie (cursusaanbod) - Teamscholing - Professionele leergemeenschappen, ook school overstijgend - Masterclasses - Ontwikkelassessment directieleden - Opleiding tot expert, die bovenschools werkt - Young Professionals Programma (2 jaar)
Vervolg	- Vanuit de resultaten van de ontwikkelassessments eventueel een gezamenlijke opleiding voor directeuren. - Verdere professionalisering netwerk van IB-ers.

Doel	<i>Inzet experts</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto heeft (kandidaat-)experts geïnventariseerd, opgeleid, gefaciliteerd en opgenomen in een expertpool. - Scholen zetten gericht experts in.
Wat bereikt	- Er is een in-companytraining gestart voor teamleden van elke school om coördinator HB op school te kunnen zijn. Ook zijn enkele specialisten opgeleid. - Er is een netwerk HB voorbereid welke in 2021 wordt opgestart.
Vervolg	- Het inventariseren van experts en het vormen van pools is nog niet uitgevoerd. Dit zal in 2021 alsnog gedaan worden.

Doel	<i>Teamleren als systeem vanuit growth mindset</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto heeft een werkwijze gerealiseerd die maakt dat teams duurzaam kennis en vaardigheden delen in het belang van het geheel. - Kalisto-medewerkers verdiepen zich in onderzoek en literatuur voorafgaand aan nieuwe ontwikkelingen. ('research informed' werken). - Kalisto heeft Professionele Leergemeenschappen en beleidsteams opgeleid in 'research informed' werken.
Wat bereikt	- Professionele leergemeenschappen, ook school overstijgend - Clusters zijn in augustus op directieniveau gestart met leren met en van elkaar

	- Research-informed werken in de startfase; incidenteel en verschillend per school en op stichtingsniveau
Vervolg	- Werken met clusters versterken op directieniveau en daarnaast voor IB en HB - Research-informed sterker naar voren brengen en breed bestendigen, mede door brede scholing hierin.

Doel	<i>Vitaal personeel</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto voert cyclisch een vitaliteitsscan en het daaruit voortvloeiende verbeterplan uit. - Kalisto streeft ernaar dat 90% van de medewerkers zich voldoende vitaal voelt. - Kalisto heeft een ziekteverzuim lager dan 6%.
Wat bereikt	- Vitaliteitsscan voor alle medewerkers en van daaruit gesprek voeren op teamniveau en de hieruit voortkomende acties uitvoeren. - Periodieke inzet van de vitaliteitsmonitor (digitale vragenlijst mbt op werkvermogen, verbinding en werkplezier) en daaruit voortvloeiende aanpak - Inventarisatie welzijn, gezondheid en veiligheid op school door externe adviseur (RI&E) - Er zijn nieuwe aangescherpte afspraken met de arbodienst gemaakt
Vervolg	- Vervolg RI&E afname in 2021 op alle Kalistoscholen - Vervolg vitaliteitsmonitor door structureel in te zetten en op te nemen in de kwaliteitscyclus

UITKERINGEN NA ONTSLAG

In 2020 heeft Kalisto als uitkeringen na ontslag € 10.000 betaald (excl. transitievergoeding i.c.m. UWV).

AANPAK WERKDruk

In het werkdrukakkoord is afgesproken dat scholen vanaf 01-08-2018 extra middelen krijgen om werkdruk aan te pakken. Deze middelen zijn structureel. Scholen bepalen zelf wat ze met het extra geld doen. Bij Kalisto wordt deze procedure gevolgd:

1. Op schoolniveau wordt door het schoolteam onder begeleiding van de directie een bestedingsplan met bestedingsdoelen voor het verlagen van de werkdruk gemaakt.
2. De bestedingsplannen van alle Kalisto-scholen worden eerst voorgelegd aan het bestuur. Het bestuur checkt de plannen op juridische en financiële aspecten en eventuele (bestuurs-) risico's.
3. De P-MR van de school heeft tenslotte instemmingsrecht en toetst of de procedure goed verlopen is.

Het totale budget Werkdrukmiddelen 2020 € 890.536 is voor 7/12 deel samengesteld van het budget schooljaar 19/20 en voor 5/12 deel uit het budget schooljaar 20/21, respectievelijk op basis van de leerlingenaantallen op teldatum 1-10-2018 en 1-10-2019. Hieronder is de besteding totaal €890.567 weergegeven.

2020	Budget		Besteding
TOTAAL KALISTO	€ 890.536		
		Personeel	€ 844.323
		Materieel	€ 34.250
		Professionalisering	€ 2.375
		Overig	€ 9.619

PRESTATIEBOXGELDEN

Kalisto ontvangt Prestatieboxgelden. Deze worden ingezet voor:

- talentontwikkeling door uitdagend onderwijs te bieden
- een brede aanpak voor duurzame onderwijsverbetering neer te zetten
- professionaliseren van de scholen
- ontwikkelen en borgen van doorgaande ontwikkellijnen

Op al deze onderwerpen wordt gericht geïnvesteerd door de scholen van Kalisto. Met name het inzetten op doorgaande leerlijnen heeft op veel van onze scholen extra aandacht gekregen in het licht van de lockdown door COVID-19 en het herstellen van de opgelopen vertragingen.

STRATEGISCH PERSONEELSBELEID

Het strategisch personeelsbeleid heeft in 2020 op verschillende manieren verder vorm gekregen:

- In algemene beleidsafspraken: in 2020 zijn algemene afspraken gemaakt met de arbodienst m.b.t. ziekteverzuimbeleid.
- In school specifieke afspraken: tijdens de begrotingsgesprekken wordt gesproken over de opgaven waarvoor elke school zich gesteld weet en de benodigde extra financiële ruimte. Als dat nodig is, worden afspraken gemaakt m.b.t. het (tijdelijk) overschrijden van de begroting of het benutten van het Innovatiefonds. In de kwaliteitsgesprekken wordt de opbrengst van deze extra personele inzet besproken.
- Bestaande taken en functies zijn opnieuw geïdentificeerd, beschreven en gewaardeerd en daarop is het functieboek aangepast.

Kalisto monitort jaarlijks in welke mate de beoogde effecten zich voordoen en waar eventueel extra maatregelen nodig zijn. De resultaten van de monitoring worden jaarlijks gedeeld met de GMR en de RvT.

2.3 Onze zichtbaarheid; huisvesting & facilitaire zaken

De scholen van Kalisto zijn gehuisvest in 13 zelfstandige en 3 gezamenlijke schoolgebouwen met daarbij een vereniging van eigenaren constructie. Het bestuursbureau huurt voor haar huisvesting een beperkt deel van een kantoorgebouw in Woerden. De scholen zijn gesitueerd in de gemeenten Woerden, Montfoort, Stichtse Vecht en Ronde Venen. Het beleid is erop gericht dat het leer- en werkklimaat in en om de gebouwen van een kwalitatief en kwantitatief goed niveau moet zijn. Een goed binnenklimaat moet er zijn dat bijdraagt aan het leerrendement van de leerlingen en de arbeidsvreugde en vitaliteit van medewerkers. Het onderwijsconcept en het leerproces zijn leidend voor de inrichting en aanpassingen van de gebouwen binnen de mogelijkheden en beschikbare middelen (publieke en private gelden). Gewerkt wordt met (meer)jarenonderhoudsplannen, die jaarlijks na uitvoering getoetst en bijgesteld worden op hun effecten. De uitvoering en begeleiding van het groot onderhoud en de (onderhoud) contracten in 2020 is conform vastgesteld plan uitgevoerd onder begeleiding van Dyade Huisvesting. Het klein onderhoud aan de gebouwen t.b.v. verbeteren van het onderwijs- en werkklimaat is in 2020 door de cluster directeurs en de manager bedrijfsvoering uitgevoerd en begeleid.

Mede vanwege COVID zijn ook op aanwijzing van het ministerie van Onderwijs extra controles e.d. uitgevoerd van lucht- klimaatkwaliteit systemen van onze scholen. Dit heeft extra (exploitatie) kosten tot gevolg gehad. De volgende activiteiten zijn o.a. verricht:

- Inspectie van de 16 scholen door extern deskundig bedrijf.
- Opvolgen van adviezen en uitvoer door installatietechniek bedrijven variërend van instellen van tijdschakelaars, vervangen van filters, gangbaarder maken van hang- en sluitwerk, (extra) schoonmaken van ventilatie kanalen etc.

DOELEN UIT HET MEERJARENBELEIDSPLAN EN BEHAALDE RESULTATEN

Doel	<i>Kalisto-scholen zijn herkenbaar als kwaliteitsschool</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto en haar scholen werken vanuit eenzelfde webkader, met volop ruimte voor zichtbaarheid van de eigen identiteit. - Kalisto zorgt dat alle scholen herkenbaar zijn als een Kalisto-school in kwaliteit, keurmerk en uitingen.
Wat bereikt	- LinkedIn is operationeel met name voor werving en Kalisto profilering - Profilering Kalisto op site van de scholen versterkt
Vervolg	- Volledige implementatie 1e halfjaar 2021 afronden dat alle scholen een nieuwe website hebben gekoppeld aan social schools app (communicatieapp met ouders, kind, leerkracht en school)

Doel	<i>Kalisto-scholen hebben een merkbaar goede relatie met ouders en ketenpartners</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen maken gebruik van social media en eigentijdse communicatie. - Scholen zien ouders als partners in opvoeding en ontwikkeling. - Kalisto heeft met de ketenpartners een optimale samenwerking uitgewerkt.
Wat bereikt	- Scholen maken goed gebruik van social media / Social Schools voor communicatie met ouders. - Leerkrachten betrekken ouders meestal actief bij de opvoeding en ontwikkeling

	- De schooldirecties betrekken hun MR bij beleidsvoorbereiding en CvB betreft de GMR: constructieve dialoog. - Gezien omvang stichting gering aantal klachten ouders: in 2020 geen en ca. 18 meldingen op de scholen - Kalisto werkt waar mogelijk constructief samen met kinderopvang (m.n. Kind&Co), voortgezet onderwijs en jeugdhulp voor afstemming en doorgaande lijnen. - Goede samenwerking met de Marnix Academie i.h.k.v. opleiden in de schol: behoud van stagiaires voor baan op een Kalisto-school (2019-2020: 3 van de 5 vierdejaars hebben een baan bij Kalisto). - Constructief overleg met de vier gemeenten (huisvesting, jeugdbeleid)
Vervolg	- Samenwerking met ouders versterken met daarbij het goede van de nieuwe samenwerking met ouders door onderwijs op afstand behouden - Samenwerking in Woerdense is duidelijk, maar niet altijd daarbuiten VO. - Jeugdzorg landelijk problematisch. Goed overleg met gemeenten hierin. - Stichting Kalisto nog meer naar voren brengen op de scholen om ouders het voordeel van een school binnen een stichting te laten ervaren.

DUURZAAMHEID & MAATSCHAPPELIJK VERANTWOORD ONDERNEMEN

Kalisto staat midden in de maatschappij en wil een bijdrage leveren aan betekenisvol onderwijs op haar scholen. Het klimaat en een duurzame samenleving vormen in de huidige maatschappij een basis voor de toekomst van onze leerlingen. Kalisto heeft gekozen om de 17 SDG (sustainable development goals) - doelen van de VN te volgen. Deze doelen geven richting aan een maatschappelijke beweging naar een duurzame toekomst. Ze zijn een mondiaal kompas voor uitdagingen als armoede, onderwijs en de klimaatcrisis. (www.sdg Nederland.nl)

Kalisto vindt het van belang dat we er niet alleen over schrijven, maar we ons inzetten en actie ondernemen om deze doelen te behalen en resultaten kunnen zichtbaar maken. Wij vinden dat leerlingen de toekomst zijn en dat wij de leerlingen voldoende moeten voorbereiden op wat ze te wachten staat, zodat zij er zelf mee aan de slag kunnen. Onze duurzame visie (voorjaar 2020 vastgesteld) geeft een aanzet tot duurzaam onderwijs op de scholen. Iedereen die verbonden is aan Kalisto krijgt de ruimte om een bijdrage te leveren aan deze visie. Duurzaamheid wordt onderdeel van lessen burgerschap en wetenschap & techniek. Daarbij kan projectmatig, onderzoekend en ontwerpend leren de basis zijn om dit op te nemen in het lesprogramma als invulling voor het behalen van de kerndoelen met maatschappelijke meerwaarde. Kalisto moedigt haar scholen aan duurzaamheid integraal op te nemen in het onderwijs. De school zelf bepaalt de inhoud van het onderwijs en de maatschappelijke context van de lessen. Vanwege COVID-19 is in 2020 beperkt invulling gegeven aan de uitvoering van het duurzaamheidsbeleid.

2.4 Onderwijs ontzorgd; financieel beleid

Elk jaar opnieuw kijken we welke middelen waarvoor nodig en beschikbaar zijn om ons beleid uit te voeren en om onze doelen te behalen. Het maken van (nieuwe) keuzes (in uitvoering en tijd) is daarbij een onderdeel.

Bij alle activiteiten kijken we scherp naar de kaders van ons financieel beleid te weten:

- Is er voldoende financiële buffer (vermogen).
- Zijn er voldoende liquide middelen beschikbaar.
- Om de kosten van aanvullend schoolbeleid of financiële tegenvallers op te vangen, kunnen scholen gebruikmaken van het Kalisto-vermogen.

Over 2020 kunnen we constateren dat onze resultaten passen binnen de kaders van het financieel beleid.

Doel	<i>Leraren focussen zich op hun kerntaken</i>
Waaraan gewerkt	- Scholen zetten met passende middelen ondersteunend personeel in voor niet-kerntaken van leraren. - Kalisto en haar scholen hebben ervoor gezorgd dat leraren beschikken over devices en software om optimaal hun kerntaak uit te voeren
Wat bereikt	- Er worden beredeneerde keuzes gemaakt voor de opslagfactor, gemiddeld 40%. - Werkdrukmiddelen worden beredeneerd ingezet, overal op extra personeel (conciërge, OOP, vakleerkracht, evenementen coördinator).
Vervolg	- Bewuste aandacht voor budget neutrale keuzes die de teams kunnen maken om zich te blijven focussen op hun kerntaken.

Doel	<i>Management is volledig toegerust om taak uit te kunnen voeren</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto beschikt over (reken)tools om efficiënt beleidsrijke (financiële) perspectieven te maken. - Kalisto en haar scholen beschikken over een betrouwbaar ICT netwerk en netwerkbeheer.
Wat bereikt	- Aanvullende en nieuwe software geïmplementeerd m.b.t. verwerken van facturen, begroten, (geïntegreerde) verantwoording en maken van eigen scenario's. - Riskchanger is geïmplementeerd - Sharepoint is goed in gebruik
Vervolg	- Eind 2021 zal een nieuw p-/hrm software worden geïmplementeerd (geïntegreerd in de financiële software). - Een borgingsplan voor Riskchanger opstellen om het systeem goed te benutten.

Doel	<i>Extra financiële ruimte ten gunste van het leerproces</i>
Waaraan gewerkt	- Kalisto en haar scholen volgen subsidiemogelijkheden en toetsen die op haalbaarheid. - Kalisto draagt zorg voor het vergroten van de 3e geldstroom (b.v. het verhuren van beschikbare ruimtes). - Kalisto heeft de mogelijkheden voor klimaat-neutrale maatregelen (b.v. zonnepanelen en/of energiebesparende maatregelen) onderzocht als basis voor besluitvorming
Wat bereikt	- Scholen waar dit voor gold hebben gebruik gemaakt van de eerste en tweede subsidiemogelijkheid rondom COVID-19 om de leervertraging die is ontstaan tijdens de eerste lockdown te herstellen - Sluitende begroting scholen tenzij. Voor de 'tenzij' is maximaal 5% ruimte van de eigen lumpsum beschikbaar

	- Beroep op innovatiegelden door enkele scholen
Vervolg	- Beleidsrijk begroten verder versterken - Beleid rondom subsidiestromen en rolneming daarin kort beschrijven om dit beter te stroomlijnen in de nieuwe organisatiestructuur

OPSTELLEN BEGROTING

De begroting is de financiële invulling van het jaar van de uitvoering in het strategisch meerjarenbeleidsplan 2019-2024. Het plan is ingedeeld naar 4 domeinen met daarbinnen geformuleerde doelen ter realisatie in deze periode. De domeinen betreffen:

Domein 1	- Ons onderwijs
Domein 2	- Onze mensen
Domein 3	- Onze zichtbaarheid
Domein 4	- Onderwijs ontzorgd

Op hoofdlijnen zijn in de begroting per domein uitvoeringsactiviteiten van scholen benoemd om te laten zien hoe in de begroting invulling wordt gegeven aan de doelen binnen de afzonderlijke domeinen. Op schoolniveau is een nadere verbijzondering per domein beschreven die aansluit op de eigen schoolplannen. Hiermee kunnen in periodieke (kwaliteits)gesprekken (schooldirecteuren met clusterdirecteuren en clusterdirecteuren met bestuurder) de (financiële) resultaten in samenhang worden gevolgd en besproken.

De begroting en het meerjarenperspectief zijn een resultante van inhoudelijke/beleidsrijke (meerjarenperspectief) gesprekken met alle betrokkenen. Scholen worden gestimuleerd om beleidsrijk te begroten door hen te vragen goed na te denken waar ze op in willen zetten met hun onderwijs en de financiële middelen die daarvoor beschikbaar zijn volledig te benutten.

Om de innovatie in de stichting extra te ondersteunen en aan te moedigen is extra financiële ruimte van in totaal €250.000,- beschikbaar gesteld. Hiervan is €100.000,- beschikbaar voor innovatieve projecten en €150.000,- voor de verbetering van onze “zorgplicht” in de meest brede zin van het woord.

In principe geldt dat Kalisto-breed een sluitende begroting wordt opgesteld met daarbij een ‘tenzij’. Per school geldt dit ook met een ‘tenzij’. De afzonderlijke scholen hebben voor dit ‘tenzij’ een financiële ruimte ter hoogte van 5% van de eigen lumpsum (basis begrotingsjaar). Dit is een besteedbaar eigen vermogen in enig jaar om eigen aanvullend schoolbeleid en/of financiële tegenvallers te kunnen opvangen. Daarnaast kan een beroep worden gedaan op additionele middelen voor vernieuwing/innovatie met een niet-structureel karakter. In de begroting wordt het (meerjaren-)beleid inzichtelijk gemaakt en vertaald naar benodigde middelen voor het kalenderjaar. Doel is o.a. dat de organisatie bewuste keuzes maakt, helder weet wat de effecten zijn van de inzet van (extra) middelen op de diverse gebieden en de betekenis daarvan in meerjarenperspectief duidelijk is. Scenario denken en vertalen naar gevolgen is hierbij nodig. De Stichtingsbegroting valt uiteen in een drietal deelbegrotingen te weten A. scholen, B. gezamenlijke activiteiten en C. bestuursbureau.

TREASURY

Kalisto hanteert het in november 2018 vastgestelde Kalisto treasurystatuut. In dit statuut is opgenomen binnen welke kaders Kalisto haar financierings- en beleggingsbeleid inricht.

Het treasurybeleid heeft primair als doel het beheersen van financiële risico's, secundair het reduceren van financieringskosten en waarborgen dat alleen bevoegde personen namens de stichting kunnen handelen. Naast de algemene doelstellingen van het treasurybeleid zijn er uitvoeringsactiviteiten opgenomen.

Cursief is aangegeven wat in 2020 gerealiseerd is:

a. Het kunnen voldoen aan de financiële verplichtingen van de organisatie door tijdige beschikbaarheid van de benodigde liquide middelen tegen acceptabele condities.	<i>In 2020 hebben zich geen liquiditeitsproblemen voorgedaan. De omvang van de liquide middelen is ruim voldoende en er is afdoende zicht op de ontwikkeling van de liquide middelen tot 2025.</i>
b. Het optimaliseren van het rendement op de overtollige liquide middelen.	<i>Gebruik wordt gemaakt van schatkist bankieren.</i>
c. Het minimaliseren van de kosten van leningen.	<i>De organisatie heeft als uitgangspunt om geen langlopend vreemd vermogen aan te trekken. Er zijn in 2020 geen beleggingen en beleningen.</i>
d. Het beheersen en bewaken van de risico's en kosten die aan de financiële posities en de geldstromen van de organisatie zijn verbonden.	<i>De financiële logistiek (zoals aan te houden banken en bankrekeningen) is in 2020 adequaat geregeld. Daarnaast is het kasstroomoverzicht geheel geïntegreerd met de begroting, meerjarenbegroting, investeringsbegroting en de softcloses. Hiermee is voldoende zicht op de liquiditeitsontwikkeling.</i>

Zie hier het 'Treasurystatuut'.

CORONACRISIS

Kosten vanwege COVID-19 zijn per school eigenstandig besloten en gemaakt en daar waar nodig vanuit het collectief. Uitgangspunt was dat er geen financiële beperking werd opgelegd en ook geen bezuiniging binnen de school hoefde plaats te vinden om deze (extra en voornamelijk niet structurele) kosten te financieren. Wel is er achteraf verantwoording gevraagd over de besteding. Totaal is er gemiddeld € 20.000 tot € 25.000 per school aan COVID-19 gerelateerde kosten gemaakt. Daarnaast zijn extra investeringen gemaakt m.b.t. aanschaf extra chromebooks e.d. i.v.m. het thuiswerken (online).

ALLOCATIE VAN MIDDELEN

Uitgangspunt voor het financieel kader is dat er Kalisto breed jaarlijks een sluitende exploitatiebegroting wordt gemaakt.

Afspraken/ uitgangspunten zijn:

1. Inzicht moet er zijn in reguliere activiteiten (minimaal uit de reguliere lumpsum te betalen) en incidentele activiteiten.
2. De rijksbijdrage 2020 is berekend op basis van de leerlingtelling per 1-10-2019 en per 1-10-2020 en de meerjarige rijksbijdrage op basis van de afgegeven leerlingprognoses van de scholen.
3. Uitgangspunt van de begroting 2020 is om het totaal beschikbare budget per school zoveel mogelijk via de scholen aan het onderwijs te goede laten komen.
4. Vanuit de rijksbijdrage die op schoolniveau wordt berekend wordt de dekkingsbijdrage ten behoeve van de gezamenlijke activiteiten en het bestuursbureau vooraf in mindering gebracht. Dit wordt besproken met de directeuren en besloten door het CvB,
5. Beroep op vermogen van Kalisto kan voor niet-structurele uitgaven mits onderbouwd.
6. Er is totaal € 250.000 extra boven het OC&W budget beschikbaar voor het honoreren van aanvragen voor vernieuwende projecten en aanvullende zorgtaken. Benutting van dit bedrag komt hiermee t.l.v. het Kalisto eigen vermogen
7. Het vigerende meerjarenonderhoudsplan en het jaaronderhoudsplan zijn leidend.
8. Voor aanpassingen van gebouwen om (nieuwe) onderwijskundige concepten (beter) te faciliteren kan (extra) financiële ruimte beschikbaar worden gesteld. Hiervoor is een onderbouwing nodig.
9. Aanschaffen van bijv. meubilair, nieuwe IT-toepassingen e.d. vervroegen is in beginsel mogelijk als dit ten dienste staat van de uitvoering van het onderwijskundig concept.

Deelbegrotingen zijn opgesteld op niveau van:

- A. totaal van de scholen
- B. gezamenlijke activiteiten
Hierin zijn middelen begroot t.b.v. ziektevervanging, Arbodienst, ICT-contracten, grootonderhoud voorziening, scholing, inhuur administratiekantoor voor financiën, hrm, salaris, adviseurs huisvestingbegeleiding, AVG, algemene profilering, collectieve verzekeringen, contributies etc.
- C. bestuursbureau
Hierin zijn middelen begroot voor 1 lid CvB, 3 beleidsmedewerkers en secretariële ondersteuning, huisvestingskosten bestuursbureau, inhuur kosten voor advies e.d.

Deelbegrotingen:

- A. scholen totaal 84,1 %
- B. gezamenlijke activiteiten 13,6 %
- C. bestuursbureau 2,3 %



ONDERWIJSACHTERSTANDEN

De CBS-schoolweging van de scholen varieert tussen de 20 en 32. Wij bevinden ons landelijk daarmee aan de kant van de minder complexe leerlingpopulatie tot ongeveer gemiddeld complex. Gezien de schoolweging van de scholen van Kalisto ontvangt Kalisto geen extra onderwijsachterstandsmiddelen. Wel ontvangt de SBO-school De Keerkring gelden vanuit de cumi-regeling. Omdat dit de enige SBO-school van de stichting is, gaan deze gelden rechtstreeks naar deze school en vindt er geen herverdeling plaats.

Binnen Kalisto wordt op de scholen gericht ingezet op het verkleinen van achterstanden. Dit wordt passend bij de school gedaan waarbij binnen het SBO altijd met kleinere groepen wordt gewerkt en met onderwijsassistenten. Over het algemeen wordt intensief ingezet op scholing en verdere professionalisering van de kennis en vaardigheden van de leerkrachten en de samenwerking met de ouders. Als de situatie erom vraagt, wordt gekozen voor klassenverkleining en op enkele scholen is een onderwijsassistent actief. Ook wordt er geïnvesteerd in verbreding en rijk aanbod waarbij ook de kunst- en cultuurvakken en wereldoriëntatie extra aandacht krijgen.

2.5 Risico's en risicobeheersing

INTERN RISICOBEBEERSINGSSYSTEEM

Binnen Kalisto wordt periodiek aandacht besteed aan het in kaart brengen en beheersen van risico's. Er is hier redelijk tot goed zicht op en Kalisto geeft hieraan opvolging. Mede door scholing wordt een aanpak ontwikkeld om met risico's -zoals omvang personeel ten opzichte van leerlingendaling- om te gaan. Daarnaast worden er risicoanalyses gemaakt voorafgaande aan omvangrijke beslissingen of bij belangrijke wijziging in de wet- en regelgeving. Structureel wordt door middel van de planning- en control cyclus en risicoanalyses zoveel mogelijk geanticipeerd op mogelijke risico's en vervolgens ingeperkt. Daarnaast is er sprake van een adequate begrotings- en budgetteringssystematiek. Informatie over de voortgang en resultaten van activiteiten en de zgn. uitputting van de budgetten (waaronder ook de formatieomvang uitgedrukt in WTF) is georganiseerd en geeft voldoende inzicht binnen de totale organisatie om tijdig bij te sturen.

BORGEN, SYSTEMATISCH VOLGEN, UITVOEREN, EVALUEREN EN HANDELEN

Door middel van de plan-do-check-act-cyclus volgen we de voortgang van de activiteiten en de realisatie van de doelen. Dat doen we op meer niveaus; bestuursniveau, cluster- en schoolniveau.

Jaarlijks worden op bestuursniveau managementrapportages opgesteld voor de bestuurder en de raad van toezicht. Daarnaast zijn er maandelijkse kwaliteit-, financiële en- personele voortgangsgesprekken tussen beleidsmedewerkers en bestuurder.

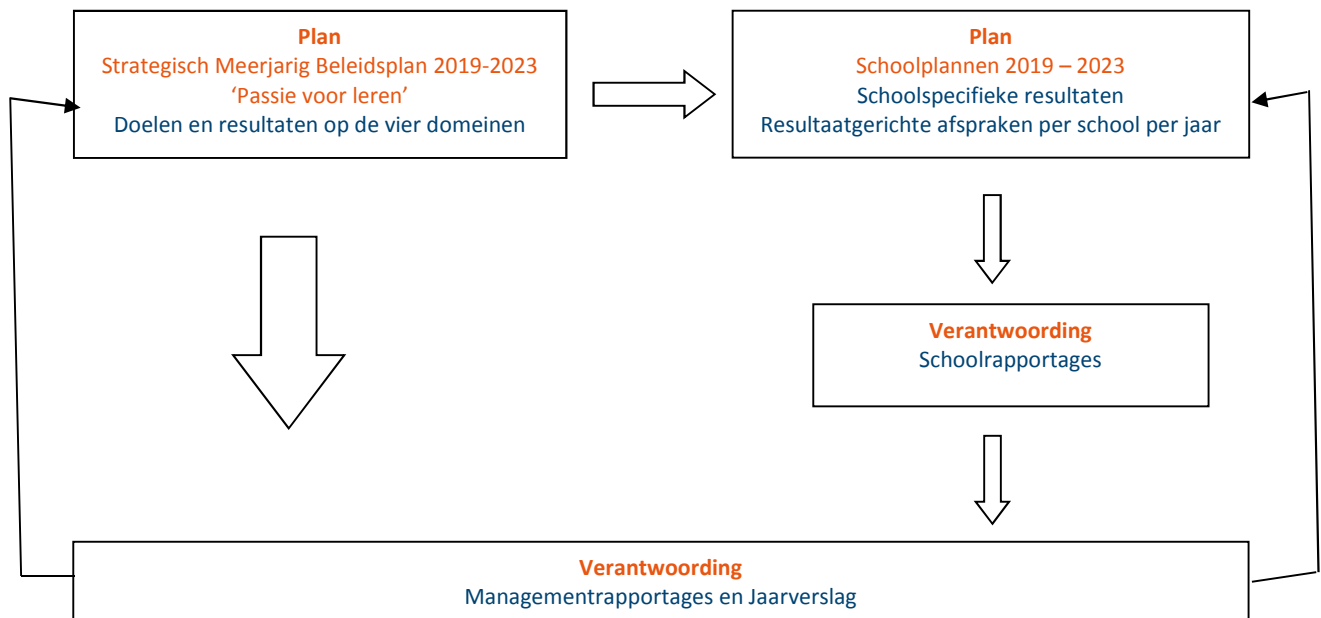
De doorontwikkeling van de organisatiestructuur in 2020 naar clusters met enkele scholen heeft gezorgd voor een aanpassing in de halfjaarlijkse gesprekken met de bestuurder en directeuren. Jaarlijks legt de clusterdirecteur in minimaal twee gesprekken verantwoording af over de voortgang en kwaliteit van de scholen binnen het cluster. De schooldirecteur is daarbij aanwezig. Daarnaast zijn er maandelijkse voortgangsgesprekken tussen schooldirecteuren en clusterdirecteuren op de terreinen kwaliteit, de financiën en het personeel.

Om goed te kunnen monitoren worden gestelde doelen voor elk jaar in de gesprekken tussen schooldirecties en bestuur vertaald naar concrete haalbare en waarneembare resultaten. Dat maakt het eenvoudiger tussentijds de balans op te maken en acties zo nodig aan te passen, te versnellen of te intensiveren. Zo kan ook beter onderbouwd worden dat processen mogelijk wat meer tijd nodig hebben. In gesprek met elkaar komen we tot verantwoording van beleid en bijstelling van de acties, die in evaluaties en aangepaste jaarplannen worden vastgelegd.

In 2020 is een start gemaakt met het ontwikkelen van een dashboard op bestuurs- en schoolniveau om de gegevens van de scholen en het bestuur overzichtelijk bij elkaar te hebben en zo de stand van zaken en de risico's beter in beeld te hebben. In het ontwikkelen van een dashboard op bestuursniveau komen de gegevens van de scholen samen om zo de risico's eenduidig in beeld te hebben en hiernaar te kunnen handelen. De verwachting is dat dit instrument medio 2021 in gebruik genomen kan worden.

Na twee jaar en na vier jaar maken we integraal de balans op aangaande het meerjarenbeleidsplan. De evaluatie na twee jaar gaat plaatsvinden in 2021. Zijn de doelen bereikt en welke activiteiten hebben als

kritische succesfactoren daaraan het meeste bijgedragen? Op deze wijze komen we ook op stichtingsniveau tot bijstelling van de planvorming en ontstaat er beter inzicht in welke routes succesvol zijn; dat is niet alleen belangrijk voor nu, maar ook voor toekomstig beleid. Deze meetmomenten zijn in de jaarplannen opgenomen.



BELANGRIJKSTE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN

In najaar 2018 heeft Kalisto i.s.m. Verus een risico-inventarisatie uitgevoerd om risico's in beeld te krijgen waarmee Kalisto te maken kan krijgen. Per domein zijn risico's/ bedreigingen genoemd, gevolgd door de kansen/ beperkende maatregelen. Eind 2020 en begin 2021 is deze risico-inventarisatie getoetst aan het huidige tijdgewricht en ontwikkelingen en aanpassingen in de organisatie. Eerste beeld geeft aan dat een aantal risico's nu lager zijn beoordeeld vanwege ingevoerde maatregelen.

In het algemeen kan worden gesteld dat de volgende potentiële risico's aanwezig zijn:

- Leerlingaantallen (op schoolniveau)
- Voldoende profilering
- Binding personeel

AVG

In oktober 2019 is er een AVG-audit uitgevoerd. In verband met COVID-19 is er in het jaar 2020 geen audit uitgevoerd. Deze zal in de eerste helft van 2021 plaatsvinden.

INCIDENTENREGISTRATIE

Bij de incidentenregistratie zijn in 2020 twee incidenten geregistreerd. Dit waren menselijke fouten waarbij persoonsgegevens betrokken zijn (agenda kwijt, laptops gestolen). Bij de beoordeling van deze incidenten is vastgesteld dat er - getoetst aan de criteria van de autoriteit persoonsgegevens – geen enkele gekwalificeerd is als datalek. Er zijn daarmee geen meldingen gedaan aan de autoriteit persoonsgegevens. Ter vergelijking: in 2019 vonden er elf incidenten plaats waarvan er drie gekwalificeerd werden als datalek.

Er zijn extra maatregelen genomen om de gevolgen van de incidenten zoveel mogelijk te beperken en om herhaling van een vergelijkbare incidenten in de toekomst te voorkomen. Deze zijn gericht op voorlichting aan onze medewerkers.

3. VERANTWOORDING VAN DE FINANCIËN

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

LEERLINGEN

	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal Stichting	3.604	3.578	3.538	3.465	3.434

Het belangrijkste aspect in de bekostiging is het aantal leerlingen. Zoals veel andere scholen in Nederland heeft Kalisto te maken met een dalend aantal leerlingen. Deze daling heeft te maken met een dalend geboortecijfer in de regio's waar de Kalisto-scholen zich bevinden en zal zich de komende jaren verder voortzetten.

Om een inschatting te kunnen maken met betrekking tot de te verwachten bekostiging voor de aankomende jaren is het nodig om de leerlingaantallen voor de aankomende jaren zo nauwkeurig mogelijk te voorspellen. Aan de basis voor de prognoses van het aantal leerlingen binnen Kalisto staan de prognoses van de gemeenten en de prognoses vanuit VERUS.

Om de belangrijkste factoren die de ontwikkeling van het aantal leerlingen de komende jaren binnen het schoolbestuur beïnvloeden wordt jaarlijks het leerlingenaandeel per woonplaats (-wijk) en de mutatie voor de Kalisto-scholen t.o.v. niet Kalisto gevolgd. Om te weten wat mogelijke oorzaken zijn van het leerlingenverloop worden er o.a. ouder- en leerling-tevredenheidsspeilingen gehouden. Doel is om indien mogelijk op o.a. de uitkomsten van deze tevredenheidsspeilingen adequaat te acteren.

De belangrijkste factoren die de ontwikkeling van het aantal FTE de komende jaren beïnvloeden zien wij als volgt.

De benodigde formatieve bezettingen van een aantal scholen wordt gebaseerd op het aantal leerlingen. Vanwege een dalend geboortecijfer in de regio's waar de Kalisto-scholen zich bevinden, vermindert de rijksbijdrage en zal de totale formatie-omvang mede afnemen. Kalisto heeft hierdoor minder personeel nodig. Kalisto anticipeert hierop door jaarlijks een meerjarige personeelsanalyse op te stellen die steeds 5 jaar vooruitkijkt. Deze analyse zet de leerlingenkrimp, en daarmee de daarbij behorende benodigde formatie-daling, af tegen het verwachte natuurlijke verloop wegens pensioen en (gedeeltelijk) vertrek van personeel.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Vershil realisatie/ begroting 2020	Vershil realisatie 2020/ realisatie 2019
Baten								
3.1 Rijksbijdrage OC&W	22.938.508	23.170.460	22.122.789	22.872.744	22.505.162	22.322.605	1.047.671	231.952
3.2 Overige overheidsbijdragen	72.824	83.343	75.500	71.620	58.220	29.870	7.843	10.519
3.5 Overige Baten	441.614	374.681	421.191	372.486	364.186	364.186	-46.510	-66.933
Totaal Baten	23.452.946	23.628.484	22.619.480	23.316.850	22.927.568	22.716.661	1.009.004	175.538
Lasten								
4.1 Personele Lasten	19.202.714	19.888.971	18.674.026	19.127.805	18.549.154	18.599.170	1.214.945	686.257
4.2 Afschrijvingen	654.954	671.322	639.597	714.316	727.771	744.982	31.725	16.368
4.3 Huisvestingslasten	1.786.204	1.880.012	1.652.264	1.783.785	1.786.984	1.771.984	227.748	93.808
4.4 Overige materiële lasten	1.797.760	1.910.496	1.650.560	1.803.972	1.703.964	1.652.186	259.936	112.736
Totaal Lasten	23.441.632	24.350.801	22.616.447	23.429.878	22.767.873	22.768.322	1.734.354	909.169
Saldo baten en lasten	11.314	-722.317	3.033	-113.028	159.695	-51.661	-725.350	-733.631
Totaal financiële baten en lasten	-42	-72	0	0	0	0	0	0
T.l.v. vermogen (w.o. innovatie)	0	-	-	-	250.000	250.000	-	-
Saldo Exploitatie	11.272	-722.389	3.033	-113.028	-90.305	-301.661	-725.350	-733.631

NB. Er is geen sprake van doordecentralisatie *) van huisvesting of majeure investeringen.

*) Volgens de wet op het primair onderwijs is het mogelijk dat de gemeente en het schoolbestuur afspraken maken om schoolbesturen zelf verantwoordelijk te maken voor nieuwbouw, uitbreiding, constructiefouten en herstel in bijzondere omstandigheden. Dit noemen we 'volledige doordecentralisatie'

RESULTAAT NORMALISATIE (bedragen x € 1.000)

Het resultaat over 2020 is € -722.389 (t.l.v. publiek vermogen €-684.133 en t.l.v. privaat vermogen €-38.256). In dit resultaat zitten specifiek in 2020 gemaakte eenmalige lasten. Deze eenmalige lasten gecorrigeerd geeft het volgende resultaat over 2020 (genormaliseerd).

Resultaat (x€1.000) t.l.v. eigen vermogen € -/- 684

Convenant (extra OC&W geld eind 2019 voor o.a. het primair onderwijs) kosten waarvan deels dekking in jaarrekening 2019 € + 366

COVID 19 kosten (eenmalig) € + 350

Innovatie gelden (bovenop begroting) € + 60

Vrijval jubileum voorziening € -/- 160

Genormaliseerd resultaat € -/- 60

Resultaat t.l.v. privaat vermogen € -/- 44

Het Kalisto-brede tekort kent over 2020 geen verrassing. In de softclose van april 2020 en september 2020 was dit al aangegeven. In het jaar is hierop steeds geacteerd zoals geen bezuinigingen door te

voeren om de COVID- kosten te betalen, financiële ruimte benutten o.a. om versnelling aan te brengen in het vernieuwen van alle 17 websites e.d. en het deel van de convenant uitgaven (niet volledig begroot in 2020) in 2020 als een tekort in 2020 te beschouwen (deel van de bekostiging is eind 2019 in resultaat verwerkt).

Onderbouwing van het resultaat is driedelig:

1. Deels rijksbijdrage, zijnde de helft ter dekking van het extra salaris in Februari, was al in het resultaat van 2019 opgenomen (366.000 euro)
2. Kosten a.g.v. COVID (+/- 350.000) (vervanging van personeel, 30% meer kopieerwerk, extra schoonmaak, extra onderhoud luchtklimaat, aanpassingen etc.)
3. Innovatie- en leerling zorg projecten (zijn niet begrote lasten en mogen boven op het resultaat komen) (60.000 euro). Vanaf de begroting 2021 wordt dit in het begrote resultaat verwerkt.

In 2020 zijn verder aanvullende rijksbijdragen ontvangen die ter dekking zijn gebruikt voor extra (niet begrote) incidentele uitgaven met name:

- De andere helft rijksbijdrage ter dekking van de extra salarislust in februari (€734.000)
- Eind december 2019 is een nieuwe CAO afgesproken. In de begroting is hier niet volledig rekening mee gehouden.
- Extra Pr-activiteiten zoals implementatie van nieuwe websites bij alle (16) scholen en professionalisering LinkedIn (€ 80.000)
- Functiehuis implementatie (€ 30.000)
- Dekking voor boven-formatieve lasten (tussentijds geaccordeerd)
- Inhuur van aantal interimers e.d. a.g.v. langdurig verzuim e.d. (niet voorzien)

Op schoolniveau is achteraf geconstateerd a.g.v. diepte analyses dat bij het merendeel van de scholen er resultaatsafwijkingen zijn die niet strookten met de afgegeven softclose resultaten in 2020 en signalen. Deels is dit verklaarbaar doordat in het jaar (opnieuw) extra kosten a.g.v. COVID moesten worden gemaakt. Daarnaast was het uitgangspunt dat er geen financiële beperking werd opgelegd m.b.t. de zogenoemde "COVID19-kosten" maar wel achteraf verantwoording moest worden gegeven over de besteding.

BALANS IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Stichting Kalisto	Realisatie	Realisatie	Begroting	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Activa							
Materiële vaste activa	3.969.732	4.043.639	4.395.323	4.230.552	4.119.570	3.703.903	3.154.310
Financiële vaste activa	4.909	8.659	8.659	8.659	8.659	8.659	8.659
Vorderingen	1.344.745	1.302.431	1.302.431	1.302.431	1.302.431	1.302.431	1.302.431
Liquide middelen	4.766.091	3.665.274	3.050.562	3.125.028	2.934.349	2.828.022	2.815.487
Totaal activa	10.085.477	9.020.003	8.756.975	8.666.670	8.365.009	7.843.015	7.280.887
Passiva							
Eigen vermogen	6.842.860	6.120.471	5.857.443	5.767.138	5.465.477	4.943.483	4.381.355
- publiek vermogen	6.300.822	5.616.689	5.378.662	5.313.357	5.036.696	4.539.702	4.002.574
- privaat vermogen	542.037	503.781	478.781	453.781	428.781	403.781	378.781
Voorzieningen	781.604	517.651	517.651	517.651	517.651	517.651	517.651
Kortlopende schulden	2.461.013	2.381.881	2.381.881	2.381.881	2.381.881	2.381.881	2.381.881
Totaal passiva	10.085.477	9.020.003	8.756.975	8.666.670	8.365.009	7.843.015	7.280.887

Nb. Er is geen sprake van doordecentralisatie van huisvesting of majeure investeringen.

VERMOGENSONTWIKKELING 2021 – 2023

Het verloop van het totaal vermogen neemt af als gevolg van de benutting van de jaarlijks extra financiële ruimte van € 250.000 t.b.v. vernieuwing en het voldoen aan onze zorgplicht. Vanaf 2021 zal de dotatie aan de voorziening groot onderhoud jaarlijks hoger zijn dan de jaarlijks onttrekking. Een gevolg van prijsstijgingen en gevolg van het (jaarlijks) aangepaste onderhoudsmeerjarenplan.

Investerings	Realisatie	Begroting	Prognose	Prognose
	2020	2021	2022	2023
Gebouwen en terreinen	32	157	43	96
Inventarissen	318	278	54	181
Apparatuur	284	337	228	239
Leermiddelen	127	294	238	118
Totaal	761	1.066	563	634
Gemid per school	48	67	35	40
Onderhoudsplan	752	700	700	700
Gemid per school	47	44	44	44
Totaal	1.513	1.766	1.263	1.334
Gemid per school	95	110	79	83

3.3 Financiële positie

KENGETALLEN

Ontwikkeling Kalisto kengetallen vanaf realisatie 2019 en Meerjarenbegroting 2021 - 2023								
Soort kengetal	Signalering	Streefwaarde	Benchmark *)	Realisatie	Realisatie	Begroting	Prognose	Prognose
	Inspectie	Kalisto	2019	2019	2020	2021	2022	2023
Bovenmatig eigen publiek vermogen	1,00	1,00			1,07	0,97	0,99	0,95
in euro					431.549			
Weerstandvermogen excl. MVA	< 5%	> 25%	27%	29,18%	30,73%	29,93%	30,03%	28,46%
Solvabiliteit 2 (incl. voorzien.)	30%	> 70%	73,45	75,60%	73,59%	72,80%	72,52%	71,53%
Huisvestingsratio	> 10%	< 10%	7,50%	7,62%	7,86%	7,78%	8,02%	7,96%
Liquiditeit	< 0,75	> 1,5	2,59	2,48	2,09	1,83	1,86	1,78
Rentabiliteit (1-jarig)	< -10%	< -1,0%	1,80%	0,05%	-3,06%	-1,13%	-0,39%	-1,33%

*) vergelijkbare stichtingen qua omvang 12- 18 scholen

Nb. Er is geen sprake van doordecentralisatie*) van huisvesting of majeure investeringen.

*) Volgens de wet op het primair onderwijs is het mogelijk dat de gemeente en het schoolbestuur afspraken maken om schoolbesturen zelf verantwoordelijk te maken voor nieuwbouw, uitbreiding, constructiefouten en herstel in bijzondere omstandigheden. Dit noemen we 'volledige doordecentralisatie'

In bovenstaande tabellen zijn de ontwikkelingen van de kengetallen uiteengezet over de jaren 2019 tot en met 2023. Hierbij zijn ook de benchmarkgegevens opgenomen van besturen met een vergelijkbare omvang op basis van het aantal scholen. De benchmarkgegevens zijn gehaald uit de databestanden van DUO. Verder zijn in dit overzicht de signaleringsgrenzen opgenomen zoals de Inspectie van het Onderwijs deze hanteert bij het beoordelen van de financiële positie van onderwijsinstellingen waaronder vanaf dit jaar de signaleringswaarde bovenmatig eigen publiek vermogen. Alle kengetallen blijven binnen de signaleringswaarden zoals gesteld door de Inspectie van het Onderwijs en de zelf gestelde eigen waarden van Kalisto.

VERMOGENSPOSITIE

De publieke vermogenspositie per einde van het verslagjaar is licht boven niveau t.o.v. het ministeriele criterium van bovenmatig vermogen van € 431.549 t.o.v. de signaleringswaarde. Het beleid is om jaarlijks innovatie in de stichting extra te ondersteunen en aan te moedigen. In principe is hiervoor een jaarlijkse extra financiële ruimte ter beschikking van totaal €250.000,-. Hiervan is €100.000,- beschikbaar voor innovatieve projecten en €150.000,- voor de verbetering van onze “zorgplicht” in de meest brede zin van het woord. Door deze extra middelen in te zetten zal de reservepositie niet bovenmatig gaan bewegen.

Zie ook de **jaarrekening**.

Bijlage 1 – Overzicht scholen van Kalisto Boeiend Basisonderwijs

Brinnr	Naam school	Link <u>scholenopdekaart.nl</u>	Website school
01KJ00	SBO De Keerkring	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11853/SBO-De-Keerkring?school=11853&presentatie=1&sortering=2	https://www.dekeerkring.nl/
03SY00	KBs Pius	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11854/KBs-Pius?school=11854&presentatie=1&sortering=2	https://www.piusschool.nl/
03UB00	KBs Willibrordus	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11855/KBs-Willibrordus?school=11855&presentatie=1&sortering=2	https://www.willibrordusbreukelen.nl/
03YM00	KBs Sint Ludgerus	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8040/KBs-St-Ludgerus?school=8040&presentatie=1&sortering=2	https://www.ludgerusschool.nl/
03TP00	CSV Ridderhof	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/23009/CSV-Ridderhof?school=23009&presentatie=1&sortering=2	https://www.csvridderhof.nl/
05BK00	KBs De Notenbalk	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8041/KBs-De-Notenbalk?school=8041&presentatie=1&sortering=2	https://www.bsdenotenbalk.nl/
06LL00	KBs Paulus	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11856/KBs-Paulus?school=11856&presentatie=1&sortering=2	https://www.rkbspaulusschool.nl/
07RK00	KBs Sint Bavo	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/11858/St-Bavoschool?school=11858&presentatie=1&sortering=2	https://www.st-bavoschool.nl/
08XT00	KBs De Howiblo	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8042/KBs-De-Howiblo?school=8042&presentatie=1&sortering=2	https://howiblo.nl/
10OE00	KBs De Heeswijk	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8043/KBs-De-Heeswijk?school=8043&presentatie=1&sortering=2	https://www.heeswijkschool.nl/
10QE00	KBs Franciscus	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8044/KBs-Franciscus?school=8044&presentatie=1&sortering=2	https://www.kbs-franciscus.nl/
11EW00	KBs De Molenwiek	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8045/KBs-De-Molenwiek?school=8045&presentatie=1&sortering=2	https://www.molenwiekwoerden.nl/
11QY00	KBs De Schakel	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8046/KBs-De-Schakel?school=8046&presentatie=1&sortering=2	https://www.deschakelwoerden.nl/
11QY01	KBs De Wijde Blik	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/22253/De-Wijde-Blik?school=22253&presentatie=1&sortering=2	https://www.dewijdeblikkamerik.nl/
12BS00	KBs De Wegwijzer	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8047/KBs-De-Wegwijzer?school=8047&presentatie=1&sortering=2	https://www.wegwijzerwoerden.nl/
24ZB00	KBs De Regenboog	https://scholenopdekaart.nl/basisscholen/8048/KBs-De-Regenboog?school=8048&presentatie=1&sortering=2	https://www.regenboogwoerden.nl/

Bijlage 2 – Verslag Intern Toezicht 2020 Raad van Toezicht

Taakopvatting

De Raad van Toezicht houdt toezicht op het College van Bestuur, op de doelen en de daartoe behorende prestaties en resultaten, die het College van Bestuur realiseert door middel van zijn strategie, beleid en beheer. Het gaat hierbij om toezicht op het beleid inzake de kwaliteit van het onderwijs en de middelen om dat te realiseren (waaronder financieel beheer, organisatie inrichting, personeel, gebouwen en communicatie). Bij de vervulling van zijn taak richt de Raad van Toezicht zich ook op een integrale beoordeling vanuit de maatschappelijke functie van Kalisto.

Naast de rol als toezichthouder is de Raad van Toezicht ook klankbord voor het College van Bestuur en verantwoordelijk voor het werkgeverschap van het College van Bestuur. De Code Goed Bestuur Primair Onderwijs is uitgangspunt voor de inrichting van en de eisen voor het toezicht.

In gesprekken met bestuur, beleidsmedewerkers, schooldirecties, medewerkers en de GMR laat de Raad van Toezicht zich informeren over de ontwikkelingen binnen Kalisto. Normaal gesproken bezoekt de Raad van Toezicht ook enkele scholen, maar daar is dit jaar vanwege corona van afgezien.

Kwaliteit van het onderwijs

De Raad van Toezicht ziet erop toe of het bestuurlijk handelen voldoende gericht is op het bereiken van de doelstellingen verwoord in het Meerjarenbeleidsplan. De Raad van Toezicht kijkt jaarlijks naar de opbrengsten zoals de CITO-scores, inspectierapporten, doorstroom naar vervolgonderwijs, aanbevelingen voor vervolgonderwijs, tevredenheid van ouders, leerlingen en medewerkers.

De komst van corona en de coronamaatregelen hebben in 2020 alle aandacht gekregen. Er is een enorm beroep gedaan op het aanpassingsvermogen van de medewerkers. De basis, gelegd met beleid op innovatie, opleiding van medewerkers, kennis delen, een goede onderlinge sfeer en de basis op orde, heeft ervoor gezorgd dat de Kalisto-organisatie deze uitdaging aankon. De Raad van Toezicht heeft ervaren dat Kalisto een onderwijsorganisatie is met professionele medewerkers die met vertrouwen in zichzelf en elkaar zich volledig inzetten voor de leerlingen. Maar ook met voldoende zelfreflectie om problemen te onderkennen en door te werken aan verbeteringen.

Het onderwijs is nog meer in de schijnwerpers komen te staan. De Raad van Toezicht volgt nadrukkelijk het gesprek over hoe de goede ontwikkelingen kunnen worden behouden en verder verbeterd in de toekomst.

In 2020 is de Raad van Toezicht ook nauw betrokken geweest bij de verdere ontwikkeling van de directievoering, waarbij clusterdirecteuren 3 of 4 scholen (voorheen 2 scholen) aansturen en op grotere afstand zijn komen te staan van de schooldirecteuren. Doel van deze aanpassing is om de rol van schooldirecteuren, kennisdeling en innovatie te versterken.

Daarnaast stond op de agenda de ontwikkeling van hoogbegaafden onderwijs, kansengelijkheid, het leerkrachtentekort en duurzaamheid.

Financiën

De Raad van Toezicht ziet toe op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de scholen, die vallen onder het stichtingsbestuur, verkregen op grond van de Wet op het Primair Onderwijs.

Gedurende het jaar is de Raad van Toezicht geïnformeerd over de bedrijfsvoering. Twee keer per jaar beoordeelde de RvT de softclose rapportages en daarnaast werd na de jaarlijkse accountantscontrole de jaarrekening 2019 goedgekeurd en de begroting 2020 vastgesteld inclusief het meerjarenperspectief. De bedrijfsvoering van Kalisto is in control en de stichting is financieel gezond te noemen.

Kalisto kiest ervoor om extra geld dat voorhanden is te investeren in de kwaliteit van het onderwijs om ervoor te zorgen dat Kalisto kwalitatief prima onderwijs blijft bieden. Ook is er extra geld beschikbaar voor het opleiden en ontwikkelen van medewerkers.

Sinds de jaarrekening van 2017 is Flynth de controlerend accountant. In 2019 is gewisseld van verantwoordelijk accountant binnen de Flynth organisatie.

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit vijf leden en kent de volgende commissies:

- Auditcommissie: Ed van den Berg (voorzitter) en Annette Prinsen
- Remuneratiecommissie: Pieter Dekkers (voorzitter) en Suzanne Josephi

De auditcommissie bereidt besluiten voor van de Raad van Toezicht inzake de jaarrekening en begroting inclusief meerjarenplanning. Tevens bespreekt ze met het College van Bestuur en de accountant de management letter en de jaarrekening. De bedrijfsvoering van Kalisto is in control en de stichting is financieel gezond.

De remuneratiecommissie adviseert de Raad van Toezicht over de werkgeversrol. In 2020 is aandacht uitgegaan naar de re-integratie en succesvolle werkhervatting van de bestuurder.

Eind 2020 heeft Kalisto met woorden van dankbaarheid afscheid genomen van Pieter Dekkers en Ed van den Berg. Hun tweede termijn van vier jaar zat erop. Per 1 januari 2021 zijn Ed Bosschaart en Jeroen Wismans tot de Raad van Toezicht toegetreden. Bij de zoektocht naar nieuwe kandidaten heeft de Raad van Toezicht gezocht naar kandidaten met kennis van onderwijs, ICT en financiën. Het dagelijks bestuur van de GMR is nauw betrokken geweest bij het proces van beide kandidaten. Jeroen Wismans is tot de raad toegetreden op voordracht van de GMR.

De Raad van Toezicht is direct bij de eerste lock-down overgestapt op online vergaderen.

Tenslotte



Het was een bijzonder jaar. Wij zijn trots op de medewerkers van Kalisto die het onderwijs onder deze omstandigheden met veel wendbaarheid, veerkracht en professionaliteit hebben verzorgd.

Bijlage 3 – Jaarverslag 2020 GMR Kalisto Boeiend Basisonderwijs

De rol van het onderwijs in het leven van eenieder is van groot belang en wordt alleen maar groter. De GMR levert daarin haar eigen bijdrage. Ze is gesprekspartner, adviseur, klankbord, kritisch meedenker en overlegorgaan in het algemeen. De leden van de GMR maken gebruik van hun advies- cq instemmingsrecht bij de beoordeling van beleidsstukken die zij voorgelegd krijgen door het College van Bestuur. In de wet op de Medezeggenschapsraad staat duidelijk omschreven wanneer gebruik gemaakt moet worden van adviesrecht en wanneer van instemmingsrecht. Daarnaast staat in die wet ook omschreven welk deel van de GMR (het ouderdeel, het personeelsdeel of de voltallige GMR) gebruik maakt van deze rechten. De GMR bestaat uit zestien betrokken leden. Omdat de wet een fifty/fifty verdeling tussen ouders en leerkrachten voorschrijft, bestaat onze GMR uit acht ouders en acht leerkrachten. Elk lid van de GMR vertegenwoordigt één van de zestien Kalisto scholen. Daarnaast levert iedere school (lees iedere MR) een werkgroep lid. Als de school door een leerkracht vertegenwoordigd is in de GMR levert de MR van diezelfde school een ouder als werkgroep lid. Als de school door een ouder vertegenwoordigd is in de GMR, dan levert de MR van deze school een leerkracht als werkgroep lid. De GMR kent drie werkgroepen: Onderwijs en Kwaliteit, Bedrijfsvoering en Profileren en Personeel en Organisatie. Zowel GMR-leden als werkgroep leden zijn verdeeld over deze drie werkgroepen. We streven gedurende een schooljaar naar 100% bezetting van de GMR en GMR-werkgroep leden.

In de regel is de afspraak dat beleidsstukken via de mail worden voorgelegd aan zowel GMR-leden als werkgroep leden. Zij kunnen vragen en opmerkingen doorgeven aan de voorzitter van de werkgroep. Deze voorzitter legt de vragen dan voor aan een lid van het bestuursbureau. Waar nodig werden de vragen in het afgelopen jaar schriftelijk beantwoord en op uitnodiging van de GMR kwamen leden van het bestuursbureau vaak ook mondeling een toelichting geven. De werkgroepen adviseren de GMR over ingebrachte beleidsstukken, zoals bijvoorbeeld het meerjarenbeleidsplan, de begroting, het bestuursformatieplan, enz. Als de werkgroepen hun advies uitgebracht hebben, nemen de leden van de GMR daarover vervolgens een besluit.

De voorzitter van het College van Bestuur heeft tijdens de werkgroep vergaderingen overleg met het Dagelijks bestuur van de GMR. Daarna schuift de voorzitter van het College van Bestuur aan bij de plenaire GMR-vergadering om informatie te delen en elkaar te informeren over ontwikkelingen binnen Kalisto. Tijdens de besluitvorming van de GMR is de bestuurder niet aanwezig. Ook is er minstens twee keer per jaar overleg met de leden van de Raad van Toezicht.

Onze missie is een sterke GMR, breed gedragen in alle geledingen, een prettige gesprekspartner voor iedereen die meehelpt de uitdagingen in het onderwijs aan te pakken. Om dit te bevorderen wordt er verslag gedaan van de vergaderingen en worden deze verslagen verspreid onder College van Bestuur, directieleden, leden van de medezeggenschapsraden en teamleden.

Het dagelijks bestuur van de GMR zou uit vier leden moeten bestaan; twee ouders en twee leerkrachten. Tot aan de zomervakantie bestond het dagelijks bestuur van de GMR uit voorzitter Michel de Groot

(ouder), Kees Freyee (leerkracht) was tot dit moment secretaris a.i. en Odette Houweling (leerkracht) algemeen DB lid/ plv. voorzitter.

Aan het einde van het schooljaar 2019/2020 hebben zowel Kees Freyee als Odette Houweling afscheid genomen als GMR lid. Vanaf het nieuwe schooljaar is Bas Veelenturf secretaris van de GMR. De overige twee functies binnen het DB zijn vacant gebleven tot en met 31 december 2020.

Namens de GMR van Kalisto, het dagelijks bestuur

Michel de Groot (voorzitter), Bas Veelenturf (secretaris) en Paul Lancee (algemeen lid/ plv. voorzitter).

Bijlage 4 – Behaalde onderwijsresultaten en schooladviezen

Tot en met 2019 werd de gemiddelde score op de eindtoets door de inspectie gebruikt in haar jaarlijkse risicobepaling. Vanaf 2020 is er, vooruitlopend op de invoer van het nieuwe onderwijsresultatenmodel in schooljaar 2020-2021, vooral worden gekeken naar de behaalde referentieniveaus op de onderdelen lezen, rekenen en taalverzorging. Het onderwijsresultatenmodel is gebaseerd op een gemiddelde van de drie referentieniveaus, berekend over de eindtoetsen van de laatste drie jaren. Bij de normering wordt rekening gehouden met de populatie leerlingen door middel van een door het CBS vastgestelde schoolweging.

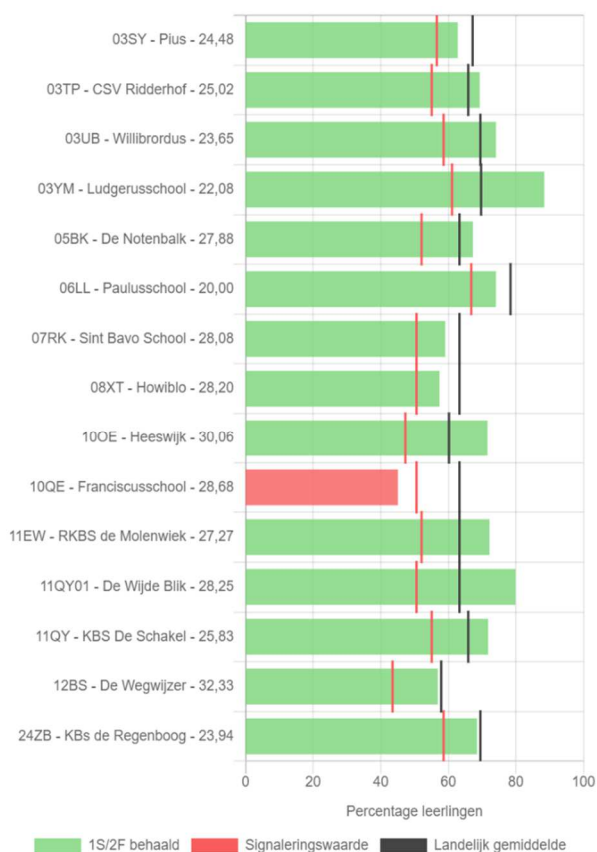
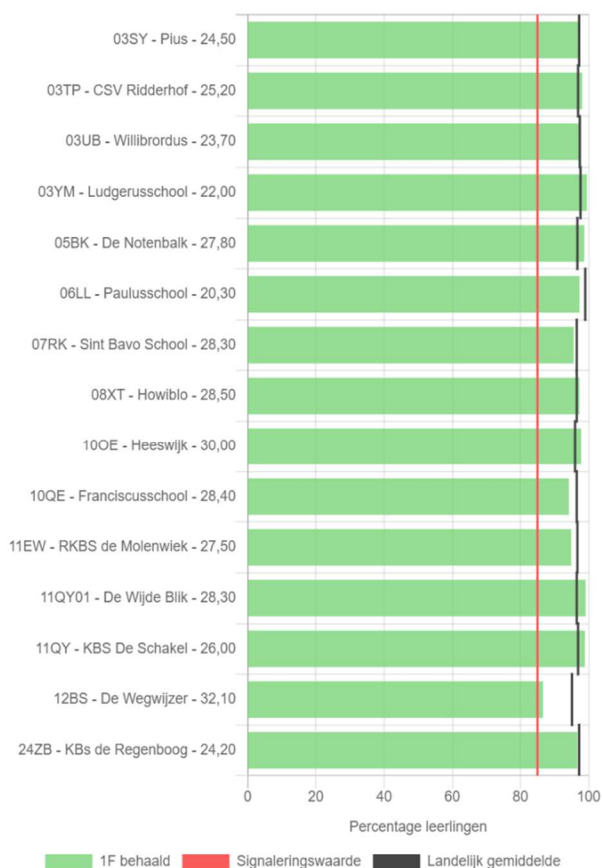
De referentieniveaus geven aan wat een leerling zou moeten kunnen op het gebied van lezen, taalverzorging en rekenen. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende niveaus:

- o 1F: het fundamentele niveau om succesvol vervolgonderwijs te kunnen volgen
- o 1S: het streefniveau (een meer abstract niveau en daarom voorzien van een andere codering) voor rekenen om succesvol vervolgonderwijs vanaf vmbo tl/havo te kunnen volgen.
- o 2F: het streefniveau voor taalverzorging en lezen om succesvol vervolgonderwijs vanaf vmbo tl/havo te kunnen volgen.

In het vervolgonderwijs lopen deze fundamentele- en streefniveaus door waarmee de doorgaande lijn voor leerlingen meer aandacht krijgt dan voorheen het geval was.

De vijftien reguliere scholen van Kalisto hebben alle het vereiste fundamentele niveau 1F behaald, waarbij acht scholen niet alleen boven de signaleringswaarde, maar ook boven het landelijk gemiddelde scoren. Veertien scholen hebben ook het vereiste streefniveau 2F/1S behaald. Zeven scholen hebben hierbij boven het landelijk gemiddelde gescoord. Voor het SBO worden geen eisen gesteld aan het behalen van de referentieniveaus.

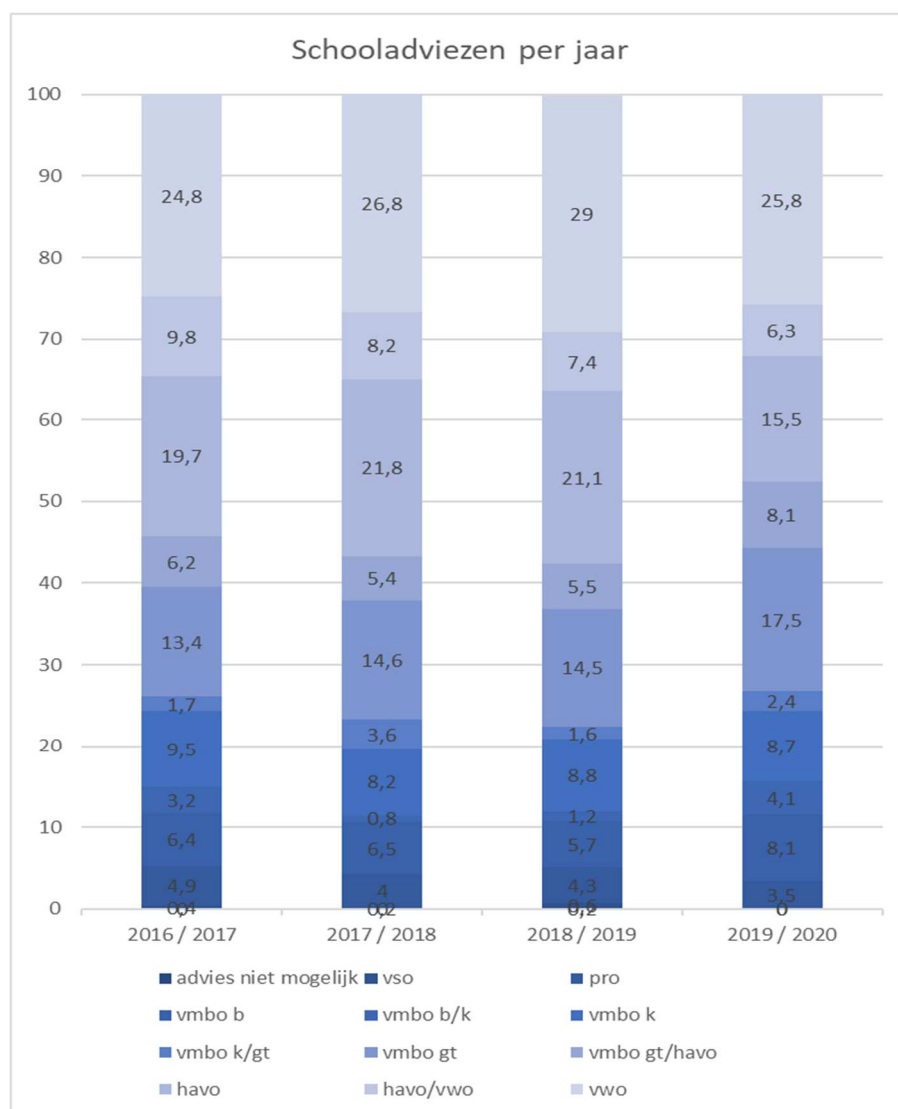
In de overzichten op de volgende pagina zijn de scores op de referentieniveaus voor de eindtoetsen van 2018 en 2019 op een rij gezet voor de vijftien reguliere basisscholen van Kalisto. In de linkertabel staan de behaalde referentieniveaus voor het fundamentele niveau 1F. In de rechtertabel staan de behaalde niveaus voor het streefniveau 1S/2F.



Schooladviezen

De pagina hieronder bevat een grafiek met de schooladviezen per jaar. In het jaar 2020 vond geen bijstelling van de adviezen plaats, doordat er i.v.m. COVID-19 geen Eindtoets is afgenomen. Zichtbaar is dat waar de afgelopen jaren er een stijging was van het aantal leerlingen dat naar VMBO gt of hoger ging, dit in 2020 gedaald is. Dit kan mogelijk te maken hebben met het uitblijven van heroverwegingen en bijgestelde adviezen. In onderstaande tabel ziet u de heroverwegingen en bijgestelde adviezen van de jaren ervoor.

	Percentage heroverwegingen	Percentage bijgestelde adviezen
2019	38,5	4,2
2018	32,6	6,7
2017	30,1	3,8



JAAARREKENING

INHOUDSOPGAVE

Pagina:

Jaarrekening:

Balans per 31 december 2020	46
Staat van baten en lasten 2020	47
Kasstroomoverzicht 2020	48
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	49
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	54
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	57
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	58
(Voorstel) bestemming van het resultaat	61
Gebeurtenissen na balansdatum	62
Verbonden partijen	63
Verantwoording subsidies	64
WNT-Verantwoording 2020	65
Gegevens over de rechtspersoon	69
Ondertekening door bestuurders en raad van toezicht	70

Overige gegevens:

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	71
---	----

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

En vergelijkende cijfers 2019. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	4.043.640		3.969.732	
1.1.3	Financiële vaste activa	8.659		4.909	
	<i>Totaal vaste activa</i>		<u>4.052.299</u>		<u>3.974.641</u>
1.2	Vlottende activa				
1.2.2	Vorderingen	1.302.431		1.344.745	
1.2.4	Liquide middelen	3.665.272		4.766.091	
	<i>Totaal vlottende activa</i>		<u>4.967.703</u>		<u>6.110.836</u>
	TOTAAL ACTIVA		<u>9.020.002</u>		<u>10.085.477</u>
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	6.120.471		6.842.860	
2.2	Voorzieningen	517.650		781.604	
2.4	Kortlopende schulden	2.381.881		2.461.013	
	TOTAAL PASSIVA		<u>9.020.002</u>		<u>10.085.477</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020
En vergelijkende cijfers 2019

		2020		Begroot 2020		2019	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	23.170.460		22.122.789		22.938.508	
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	83.343		75.500		72.824	
3.5	Overige baten	374.681		421.191		441.614	
	<i>Totaal baten</i>		<i>23.628.484</i>		<i>22.619.480</i>		<i>23.452.946</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	19.888.971		18.674.025		19.202.714	
4.2	Afschrijvingen	671.322		639.597		654.954	
4.3	Huisvestingslasten	1.880.012		1.652.264		1.786.204	
4.4	Overige lasten	1.910.496		1.650.560		1.797.760	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>24.350.801</i>		<i>22.616.446</i>		<i>23.441.632</i>
	<i>Saldo baten en lasten *</i>		<i>-722.317</i>		<i>3.034</i>		<i>11.314</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.2	Financiële lasten	72		-		42	
	<i>Saldo financiële baten en lasten *</i>		<i>-72</i>		<i>-</i>		<i>-42</i>
	Totaal resultaat *		-722.389		3.034		11.272

*(- is negatief)

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Een (Voorstel) bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2020
En vergelijkende cijfers 2019

		2020		2019	
	Ref.	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsoefening (saldo baten en lasten)			-722.317		11.314
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	671.322		654.954	
- Mutaties voorzieningen	2.2	-263.953		-1.243.517	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			407.369		-588.563
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	42.314		42.705	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	-79.132		116.325	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			-36.818		159.030
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			-351.766		-418.219
Betaalde interest	6.2.1/-2.4.18		72		42
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			-351.838		-418.261
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-760.968		-1.277.744	
Desinvesterings in materiële vaste activa	1.1.2	15.739		8.766	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	-3.750		6.900	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-748.979		-1.262.078
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		-1.100.817		-1.680.339
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2020		2019	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		4.766.090		6.446.429	
Mutatie boekjaar liquide middelen		-1.100.817		-1.680.338	
Stand liquide middelen per 31-12			3.665.273		4.766.091

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Schattingswijziging

Kalisto heeft in de jaarrekening 2020 een schattingswijziging toegepast ten aanzien van de vertrekkans voorziening jubilea.

Het percentage komt nu dichterbij de werkelijke vertrekkans bij Kalisto.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven.
Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie		afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Verbouwing	Verbouwingen	240	5	500
Installaties	Verwarming	144	8,3	500
	Alarm	120	10,0	500
	Zonnepanelen	120	10,0	500
Terreinen	Kunstgrasveld, speeltoestellen	180	6,7	500
Kantoormeubilair	Bureau's	180	6,7	500
	Stoelen	120	10,0	500
	Kasten	240	5,0	500
Huishoudelijke apparatuur		60	20,0	500
Schoolmeubilair/inv	Docentensets	180	6,7	500
	Leerlingensets	180	6,7	500
	Schoolborden	300	4,0	500
	Garderobe	300	4,0	500
Onderwijsk. apparatuur	Audio/video installatie	60	20,0	500
	Projectiemiddelen	120	10,0	500
ICT	Servers, printers	48	25,0	500
	Computers	48	25,0	500
	Netwerk	120	10,0	500
	Telefooncentrale	120	10,0	500
	Beamer	60	20,0	500
Leermiddelen	Leermethodes	96	12,5	500
	Spel-/sportmateriaal	180	6,7	500

Gebouwen

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.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvat een waarborgsom en wordt initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. In 2016 is het bestuurskantoor verhuist naar Pelmolenlaan 12 te Woerden. Hiervoor is een borg betaald aan de verhuurder NSI Kantoren BV.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve een bestemmingsreserve publiek en bestemmingsreserve privaat.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2020 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) -/- Inflatie (bron: CBS).

Bij een negatieve uitkomst van de rekenrente zal deze op nul worden gesteld.

Voor 2020 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,00%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,70% is.

Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2020 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Kortlopende schulden

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

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen Staat van Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de bestemde reserves die door het bestuur zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

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 Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2020 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2020 93,20%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.2	Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.2 Terreinen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	1.1.2.5 Vaste bedrijfs- activa in uitvoering en voortuit- betalingen op MVA	1.1.2.6 Niet aan de bedrijfsuit- oefening MVA	Totaal materiële vaste activa
		€	€	€	€	€	€	€
Stand per 01-01-2020								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	601.612	238.100	4.872.827	1.372.266	-	-	7.084.804
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	131.907	30.238	2.142.947	809.979	-	-	3.115.072
	Materiële vaste activa per 01-01-2020	469.705	207.862	2.729.880	562.287	-	-	3.969.732
Verloop gedurende 2020								
	Investerings	8.862	22.884	602.064	127.158	-	-	760.968
	Desinvesteringen	-	15.827	-	-	-	-	15.827
	Afschrijvingen	50.992	19.107	482.896	118.328	-	-	671.323
	Afschrijvingen op desinvesteringen	-	88	-	-	-	-	88
	Mutatie gedurende 2020	-42.130	-11.962	119.168	8.830	-	-	73.906
Stand per 31-12-2020								
	Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	610.474	245.157	5.474.891	1.499.424	-	-	7.829.946
	Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	182.899	49.257	2.625.843	928.307	-	-	3.786.306
	Materiële vaste activa per 31-12-2020	427.575	195.900	2.849.048	571.117	-	-	4.043.640

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Investe- ringen 2020	Desinves- teringen 2020	Waarde- verandering 2020	Resultaat 2020	Boek- waarde 31-12-2020
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8	Overige vorderingen	4.909	3.750	-	-	-	8.659
	Totaal Financiële vaste activa	4.909	3.750	-	-	-	8.659

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.2.2	OCW	1.053.356	1.018.811
1.2.2.3	Gemeenten en Gemeenschappelijke regelingen	32.455	78.466
	<i>Subtotaal vorderingen</i>	<i>1.085.811</i>	<i>1.097.277</i>
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	114.243	52.413
1.2.2.15	Overige overlopende activa	102.378	195.055
	<i>Overlopende activa</i>	<i>216.621</i>	<i>247.468</i>
	Totaal Vorderingen	1.302.432	1.344.745

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2020	31-12-2019
		€	€
1.2.4.1	Kasmiddelen	52	17
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	3.665.221	4.766.074
	Totaal liquide middelen	3.665.273	4.766.090

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1 Eigen vermogen								
2.1.1.1 Algemene reserve	6.082.110	933	-	6.083.043	6.083.043	-684.133	217.779	5.616.689
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-217.779	-
2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)	-	542.037	-	542.037	542.037	-38.256	-	503.781
Totaal Eigen vermogen	6.299.889	542.970	-	6.842.859	6.842.859	-722.389	-	6.120.470

De toelichting over de beperkte doelstellingen van de reserves zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.2.6 Reserve BAPO	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-217.779	-
Totaal bestemmingsreserves (publiek)	217.779	-	-	217.779	217.779	-	-217.779	-

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)

	Stand per 01-01-2019	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Stand per 01-01-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.3.1 Algemene reserve privaet	531.700	10.337	-	542.037	542.037	-38.256	-	503.781
Totaal bestemmingsreserves (privaet)	531.700	10.337	-	542.037	542.037	-38.256	-	503.781

2.2 Voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1 Personele voorzieningen	393.501	21.033	23.255	162.540	-	228.739	49.445	139.009	40.285
2.2.3 Voorzieningen voor groot onderhoud	388.103	630.000	729.191	-	-	288.912	288.912	-	-
Totaal Voorzieningen	781.604	651.033	752.446	162.540	-	517.651	338.357	139.009	40.285

* bij netto contante waarde

2.2.1 Personele voorzieningen

	Stand per 01-01-2020	Dotatie 2020	Onttrek-king 2020	Vrijval 2020	Rente mutatie*	Stand per 31-12-2020	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 t/m 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.2 Verlofsparen en sabbatical leave	62.040	21.033	-	-	-	83.073	5.854	77.219	-
2.2.1.4 Jubileumuitkeringen	331.461	-	23.255	162.540	-	145.666	43.591	61.790	40.285
Totaal personele voorzieningen	393.501	21.033	23.255	162.540	-	228.739	49.445	139.009	40.285

* bij netto contante waarde

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2.4.8 Crediteuren	370.299	517.680
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	781.226	800.487
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen	241.941	242.685
2.4.12 Kortlopende overige schulden	15.580	7.276
Subtotaal kortlopende schulden	1.409.046	1.568.128
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW	95.785	23.077
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	46.933	25.810
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	607.509	571.579
2.4.19 Overige overlopende passiva	222.608	272.418
Overlopende passiva	972.835	892.884
Totaal Kortlopende schulden	2.381.881	2.461.012

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Rechten

De volgende niet uit balans blijkende rechten worden hieronder toegelicht.

Kalisto-Boeiend Basisonderwijs! Verhuurt diverse schoolgebouwen aan organisaties voor kinderopvang. Hieraan liggen huurovereenkomsten ten grondslag voor onbepaalde tijd. Deze overeenkomsten zijn met een termijn van één jaar conform de overeenkomsten opzegbaar. In 2020 is in totaal € 163.912 aan huursommen ontvangen. De huurbedragen worden jaarlijks geïndexeerd.

Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijkende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vlg Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd Mndn	Bedrag per maand €	Bedrag verslag- jaar €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €	Bedrag totaal €
1	Schoonmaakbedrijf Meerwijk	1-1-2021	31-12-2021	12	1.635	22.539	19.620	-	-	19.620
2	Xtandit	1-1-2021	31-12-2021	12	5.547	62.778	66.568	-	-	66.568

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdragen						
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	21.082.571		21.062.016		20.959.167	
Totaal Rijksbijdrage		21.082.571		21.062.016		20.959.167
3.1.2 Overige subsidies						
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	938.081		46.500		854.026	
Totaal Rijksbijdragen		938.081		46.500		854.026
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV		1.149.808		1.014.273		1.125.316
Totaal Rijksbijdragen		23.170.460		22.122.789		22.938.509

3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden						
3.2.2.2 Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	83.343		75.500		72.824	
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		83.343		75.500		72.824
Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden		83.343		75.500		72.824

3.5 Overige baten	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
3.5.1 Verhuur	163.912		151.886		196.400	
3.5.2 Detachering personeel	5.327		-		-	
3.5.4 Sponsoring	23.630		28.450		40.070	
3.5.5 Ouderbijdragen	51.066		54.400		60.774	
3.5.10 Overige	130.747		186.455		144.370	
Totaal overige baten		374.682		421.191		441.614

4 Lasten

4.1 Personeelslasten	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten			
4.1.1.1 Lonen en salarissen	14.567.622	17.675.195	13.676.845
4.1.1.2 Sociale lasten	2.031.896	-	1.872.280
4.1.1.3 Premies Participatiefonds	535.382	-	483.354
4.1.1.4 Premies Vervangingsfonds	17.553	-	24.424
4.1.1.5 Pensioenpremies	2.092.832	-	2.061.209
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	19.245.285	17.675.195	18.118.112
4.1.2 Overige personele lasten			
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	-164.762	20.000	34.507
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	26.699	15.325	21.979
4.1.2.3 Overige	1.063.162	963.505	1.192.912
Totaal overige personele lasten	925.099	998.830	1.249.398
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel			
4.1.3.3 Overige uitkeringen personeel	281.412	-	164.797
Af: Ontvangen uitkeringen personeel	281.412	-	164.797
Totaal personele lasten	19.888.972	18.674.025	19.202.713

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 385 in 2020 (2019: 384). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2020	2019
Bestuur / Management	24	27
Personeel primair proces	290	294
Ondersteunend personeel	71	63
Totaal gemiddeld aantal werknemers	385	384

4.2 Afschrijvingen	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
4.2.2 Afschrijvingen op materiële vaste activa	671.322	639.597	654.954
Totaal afschrijvingen	671.322	639.597	654.954

4.3 Huisvestingslasten	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
4.3.1 Huur	36.174	28.500	36.202
4.3.2 Verzekeringen	-	850	-
4.3.3 Onderhoudslasten (klein onderhoud)	218.488	194.285	191.327
4.3.4 Energie en water	269.694	224.298	269.528
4.3.5 Schoonmaakkosten	593.599	457.294	541.582
4.3.6 Belastingen en heffingen	63.954	45.334	51.069
4.3.7 Dotatie onderhoudsvoorziening	630.000	630.000	549.996
4.3.8 Overige	68.103	71.703	146.501
Totaal huisvestingslasten	1.880.012	1.652.264	1.786.205

4.4 Overige lasten	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1 Administratie en beheerlasten		480.822		416.998		506.888
4.4.2 Inventaris en apparatuur		37.633		27.086		30.844
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen		821.222		728.537		789.369
4.4.5 Overige		570.818		477.939		470.659
Totaal overige lasten		<u><u>1.910.495</u></u>		<u><u>1.650.560</u></u>		<u><u>1.797.760</u></u>

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantsshonoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1. Controle van de jaarrekening		18.785		22.848		19.045
4.4.1.1. Controle van de jaarrekening 2019		7.669		-		-
4.4.1.1. Andere controlewerkzaamheden		-		-		-
4.4.1.1. Fiscale advisering		-		-		-
4.4.1.1. Andere niet-controlediensten		-		-		-
		<u><u>26.454</u></u>		<u><u>22.848</u></u>		<u><u>19.045</u></u>

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor in het huidig en/of vorig boekjaar.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountantsshonoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

6 Financiële baten en lasten

6.2 Financiële lasten	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		72		-		42
Totaal financiële lasten		<u><u>72</u></u>		<u><u>-</u></u>		<u><u>42</u></u>

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		Resultaat 2020	
		€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-684.133
2.1.3	<u>Bestemmingsreserves (privaat)</u>		
2.1.3.1	Algemene reserve privaat	-38.256	
	Totaal bestemmingsreserves privaat		-38.256
	Totaal resultaat		-722.389

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm 2020	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Deelname- percentage
Stichting Passenderwijs	Stichting	Woerden	4	n.v.t.

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Prestatie is ultimo 2020 conform subsidiebeschikking	
	Kenmerk	Datum	geheel afgerond	niet afgerond
Zij-instroom 2020	2020/2/1731908	21-12-2020	x	
Studieverlof 2020/2021	2020/2/1633738	22-09-2020		x
Studieverlof 2019/2020	2019/2/1216416	20-09-2019	x	
Overige subsidies DUS-I:				
Inhaal en ondersteuningsprogramma 20-21	IOP-70002-PO	02-07-2020	x	
Inhaal en ondersteuningsprogramma 20-21	IOP2-70002-PO	16-10-2020		x
Onderwijsass. Naar Opleiding tot Leraar	SOOL20094	14-8-2020		x

WNT-VERANTWOORDING 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria te weten:

- (a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- (b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten, en
- (c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren.

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2020
Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	3
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	2
Totaal aantal complexiteitspunten	9
Bezoldigingsklasse	D
Bezoldigingsmaximum	€ 157.000

Afwijkende bezoldiging

Er is geen afwijkende bezoldiging van toepassing voor het verslagjaar 2020.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1a. Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt, zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam	Mw. M.E.J. van der Starre	de heer M.L. Metselaar
Functiegegevens (2020)		
Functie(s)	Voorzitter CvB	Waarnemend Voorzitter CvB
Aanvang functie	01-01	01-04
Afloop functie	31-12	01-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	ja	Ja
Bezoldiging (2020)		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	109.146	60.853
Beloningen betaalbaar op termijn	21.278	10.748
Subtotaal bezoldiging	130.424	71.601
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	130.424	71.601
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	157.000	105.096
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens (2019)		
Functie(s)	Voorzitter CvB	Waarnemend Voorzitter CvB
Aanvang functie	01-01	15-02
Afloop functie	31-12	01-09
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	1,000
Dienstbetrekking	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	116.328	44.966
Beloningen betaalbaar op termijn	19.708	7.443
Subtotaal bezoldiging	136.036	52.409
Bezoldiging	136.036	52.409
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	152.000	82.871

WNT-VERANTWOORDING 2020

1b. Leidinggevend topfunctionaris zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking maand 1 - 12 van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam	De heer R. van Wijngaarden
Functiegegevens	
Functie(s)	Interim Bestuurder
Aanvang functievervulling in verslagjaar	01-01
Afloop functievervulling in verslagjaar	31-03
Uren in verslagjaar (uur)	318
Aantal maanden in verslagjaar (mndn)	3
Aanvang functievervulling in vorig verslagjaar	01-09-19
Afloop functievervulling in vorig verslagjaar	31-12-19
Uren in vorig verslagjaar (uur)	430
Aantal maanden in vorig verslagjaar (mndn)	4
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in 2020	193
Maximum op basis van de normbedragen per uur in verslagjaar	61.374
Maximum op basis van de normbedragen per maand in verslagjaar	73.900
Maximum uurtarief in 2019	187
Maximum op basis van de normbedragen per uur in vorig verslagjaar	80.410
Maximum op basis van de normbedragen per maand in vorig verslagjaar	103.600
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum gehele tijdvak 1 t/m 12 maanden	141.784
Bezoldiging	
Werkelijk uurtarief in verslagjaar lager dan het maximum uurtarief	Ja
Werkelijk uurtarief in verslagjaar indien hoger	-
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar lager dan het maximum uurtarief in vorig verslagjaar	Ja
Werkelijk uurtarief in vorig verslagjaar indien hoger	-
Uitgekeerde bezoldiging in verslagjaar	39.688
Uitgekeerde bezoldiging in vorig verslagjaar	53.750
Subtotaal bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	93.438
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	93.438
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

WNT-VERANTWOORDING 2020

1c. Toezichthoudend topfunctionaris

De volgende toezichthoudend topfunctionarissen zijn in de tabel hieronder opgenomen.

Naam toezichthouder	de heer P.C.M. Dekkers	de heer E.J.T. van den Berg	Mevrouw S. Josephi	Mevrouw J.C.A. Prinsen
Functiegegevens 2020				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging in 2020				
Bezoldiging	6.000	5.000	5.000	5.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	23.550	15.700	15.700	15.700
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	6.000	5.000	5.000	5.000
Het bedrag van de overschrijding	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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019				
Functiecategorie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang functie	01-01	01-01	01-01	01-01
Afloop functie	31-12	31-12	31-12	31-12
Bezoldiging	6.000	5.000	5.000	5.000
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	22.800	15.200	15.200	15.200
Naam toezichthouder				
Mevrouw A.J. Cnossen				
Functiegegevens 2020				
Functiecategorie	Lid			
Aanvang functie	01-01			
Afloop functie	31-12			
Bezoldiging in 2020				
Bezoldiging	5.000			
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	15.700			
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.			
Bezoldiging	5.000			
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.			
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.		
Gegevens 2019				
Functiecategorie				
Aanvang functie				
Afloop functie				
Bezoldiging				
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum				

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Kalisto Boeiend Basisonderwijs!
Rechtsvorm: Stichting
Zetel: Woerden
KvK nummer: 30154088

Adres: Pelmolenlaan 12, 3447 GW Woerden
Telefoon: 0348-408985
E-mailadres: info@kalisto-basisonderwijs.nl
Internetsite: www.kalisto-basisonderwijs.nl

Contactpersoon: M.E.J. van der Starre
Telefoon: 0683245197
E-mailadres: vanderstarre@kalisto-basisonderwijs.nl

Bestuursnummer: 70002

BRIN-nummers:	03SY	Pius School
	03UB	Willibrordus
	03YM	St. Ludgerus school
	05BK	De Notenbalk
	06LL	Paulus school
	07RK	St. Bavo
	08XT	Howiblo
	10OE	Heeswijk
	10QE	Franciscus school
	11EW	De Molenwiek
	11QY	De Schakel
	12BS	De Wegwijzer
	24ZB	De Regenboog
	11QY	De Wijde Blik
	01KJ	SBO De Keerkring
	03TP	De Ridderhof

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bestuurder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening
M.E.J. van der Starre	Woerden			

Toeziethouder(s)

Naam	Plaats	Datum	Ondertekend	Reden niet ondertekend / Ondertekening
J.C.A. Prinsen	Woerden			
A. Cnossen	Woerden			
S. Josephi	Woerden			
J. Wismans	Woerden			
E. Bosschaart	Woerden			

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT