



FLUENTA

GELOOF IN DE TOEKOMST



Bestuursverslag Stichting Fluenta 2019

Weverstede 33
3431 JS Nieuwegein
Telefoon 030 - 600 88 11
E-mail: info@fluenta.nl
Website: www.fluenta.nl

Inhoudsopgave

Inleiding	4
Bestuurlijke en algemene zaken	6
Raad van Toezicht	8
Koersplan	10
Onderwijs en identiteit	12
Personeelsbeleid	14
Opleiden in de school	18
Kwaliteitsbeleid	19
Huisvesting	24
Financiën	26

Harriëtte de Haan-de Bruijn

Op 13 december 2019 is Harriëtte de Haan-de Bruijn onverwachts overleden.

Harriëtte vierde een week daarvoor op haar school, De Ark in Vianen, haar 40-jarig jubileum.

Harriëtte heeft zich veertig jaar lang met hart en ziel ingezet voor de kinderen van De Ark.

Voor De Ark, maar ook Fluentia betekent dit een enorm gemis.

Fluenta is dankbaar voor alles wat zij voor de kinderen en voor het onderwijs heeft betekend.



Voor succes heb je altijd hulp nodig
Simon Sinek

Van betekenis zijn

Laatst las ik een interview van een leerkracht die werkzaam is in het primair onderwijs. Op de vraag: 'waarom heb je gekozen voor het vak van leerkracht', antwoordde hij: 'Je hebt hart voor kinderen. Hen motiveren om het beste uit zichzelf te halen, daar ga je voor. Lesgeven is meer dan alleen maar lesstof overbrengen. Je leert jouw leerlingen zichzelf te begrijpen, problemen op te lossen, interacteren in een groep en voor zichzelf en anderen op te komen.'

Een fantastisch antwoord waar velen zich in zullen herkennen, volgens mij wil iedere leerkracht van betekenis zijn voor de leerlingen die aan hem/haar zijn toevertrouwd.

Samen

Kinderen leren sneller en meer als ze geholpen worden door een goede leerkracht. Hoe zorg je dat je als leerkracht goed bent en goed blijft? Uiteraard door je te blijven professionaliseren en door onderzoek te blijven doen naar manieren om het onderwijs te verbeteren. Je komt echter als individu minder ver dan als groep. Als je als team samenwerkt en de talenten van iedereen benut, kun je veel meer bereiken en daarnaast geeft het veel energie. Voor echt succes heb je hulp nodig van anderen.

Fluenta

In oktober 2019 ben ik gestart als voorzitter College van Bestuur van Fluenta. Als 'nieuwe bestuurder' probeer je eerst de grote lijnen te ontdekken van de stichting en later volgen de details. Ik zie, en dat heb ik zelf ook zo ervaren, dat je je als nieuwkomer welkom voelt en dat geeft een prettig gevoel. Ik merk ook dat er een verlangen is om veel samen te werken. 'Alleen ga je sneller en samen kom je verder', is een bekende uitspraak en binnen Fluenta wordt duidelijk gekozen om 'samen verder te gaan'. Een fijne stichting om voor te werken.

Bedankt

Wij, iedereen die bij Fluenta werkt, bepalen met elkaar wie en wat Fluenta is. We kunnen met elkaar trots zijn op wat we bereikt hebben: we verzorgen dagelijks onderwijs aan ruim 4400 leerlingen. Daarvoor leveren wij dagelijks een topprestatie, zowel individueel en ook als groep. De afgelopen jaren gaf Matthijs Wesseloo leiding aan Fluenta. Hij stond voor de mensen die voor Fluenta werkten en bracht de gelijknamige kernwaarde 'verbinden' dagelijks in de praktijk. Namens alle medewerkers van Fluenta wil ik hem hiervoor bedanken.

Harry de Vink
Voorzitter College van Bestuur



Visie en missie Stichting Fluenta

Stichting Fluenta heeft haar visie en missie geformuleerd.

Visie

Het christelijk geloof, gebaseerd op en geïnspireerd door de Bijbelse verhalen, is de basis voor de identiteit van de scholen. Deze identiteit is gebaseerd op de protestantse-christelijke traditie. Fluenta wil, zonder daaraan te kort te doen, rekening houden met het brede spectrum van verschijningsvormen die het christelijk geloof nu kent. Daarbij wordt respectvol omgegaan met andere wijzen van geloven en andere godsdiensten.

Missie

Wij handelen vanuit:

- een levensbeschouwelijke opdracht: geloof, hoop en liefde zijn leidend in ons doen en laten;
- een pedagogische opdracht: alle leerlingen en medewerkers hebben recht op een veilig leer- en werkklimaat;
- een onderwijskundige opdracht: alle leerlingen hebben recht op betekenisvol en passend onderwijs;
- een maatschappelijke opdracht: de school ontwikkelt en stimuleert waarde(n)vol burgerschap.

Stichting Fluenta bestaat sinds 2005. Het College van Bestuur van Stichting Fluenta vormt het bevoegd gezag van de scholen. Stichting Fluenta heeft scholen in Houten, Nieuwegein, Vianen, Hoef en Haag, IJsselstein en Leersum. Er zijn 19 scholen voor basisonderwijs waaronder één SBO-school.



Interne organisatie en juridische structuur

Raad van Toezicht-model

Stichting Fluenta kent een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur. Hiermee wordt recht gedaan aan de wettelijke verplichting om scheiding aan te brengen tussen het besturen en toezicht houden. De Raad van Toezicht en het College van Bestuur hanteren de code 'Goed Bestuur' als uitgangspunt voor al hun handelen.

Raad van Toezicht

Het verslag van de Raad van Toezicht kunt u vinden onder het hoofdstuk 'Raad van Toezicht'.

Voorzitter College van Bestuur

De heer Matthijs Wesseloo tot 1 oktober 2019.

De heer Harry de Vink vanaf 1 oktober 2019.

Bestuursmanager

De bestuursmanager, de heer Jan Spier heeft de dagelijkse leiding van het stafbureau. In zijn portefeuille heeft hij onder andere onderwijskundige zaken. De bestuursmanager vervangt het College van Bestuur bij diens afwezigheid.



Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR)

De GMR bestond begin 2019 uit 12 personen, zes ouders en zes leraren afkomstig van de vijf plaatsen: Houten, Nieuwegein, IJsselstein, Vianen en Leersum. De scholen uit Nieuwegein zijn met twee ouders en twee leraren vertegenwoordigd. Sinds augustus 2019 zijn er twee vacatures: één vacature in de oudergeleding en één vacature in de personeelsgeleding.

Tijdens de GMR-vergadering is het College van Bestuur deels aanwezig en worden beleidszaken besproken ter meningsvorming, instemming en/of advisering. Besproken zijn onder meer: de begroting, de jaarrekening, het bestuursformatieplan, de krapte op de arbeidsmarkt, de notitie zij-instroom, versterking arbeidsmarktpositie, de opbrengsten van de scholen, het bestuursverslag en passend onderwijs. Ook is tweemaal gesproken met de Raad van Toezicht. Met hen is een gesprek geweest over de positie van de GMR en Raad van Toezicht binnen Fluenta en over de (notitie) identiteit van Fluenta.

Dit seizoen is binnen de GMR ook ingezet op het werken in werkgroepen en het profileren van de GMR in de Fluenta Nieuwsbrief.

Directie

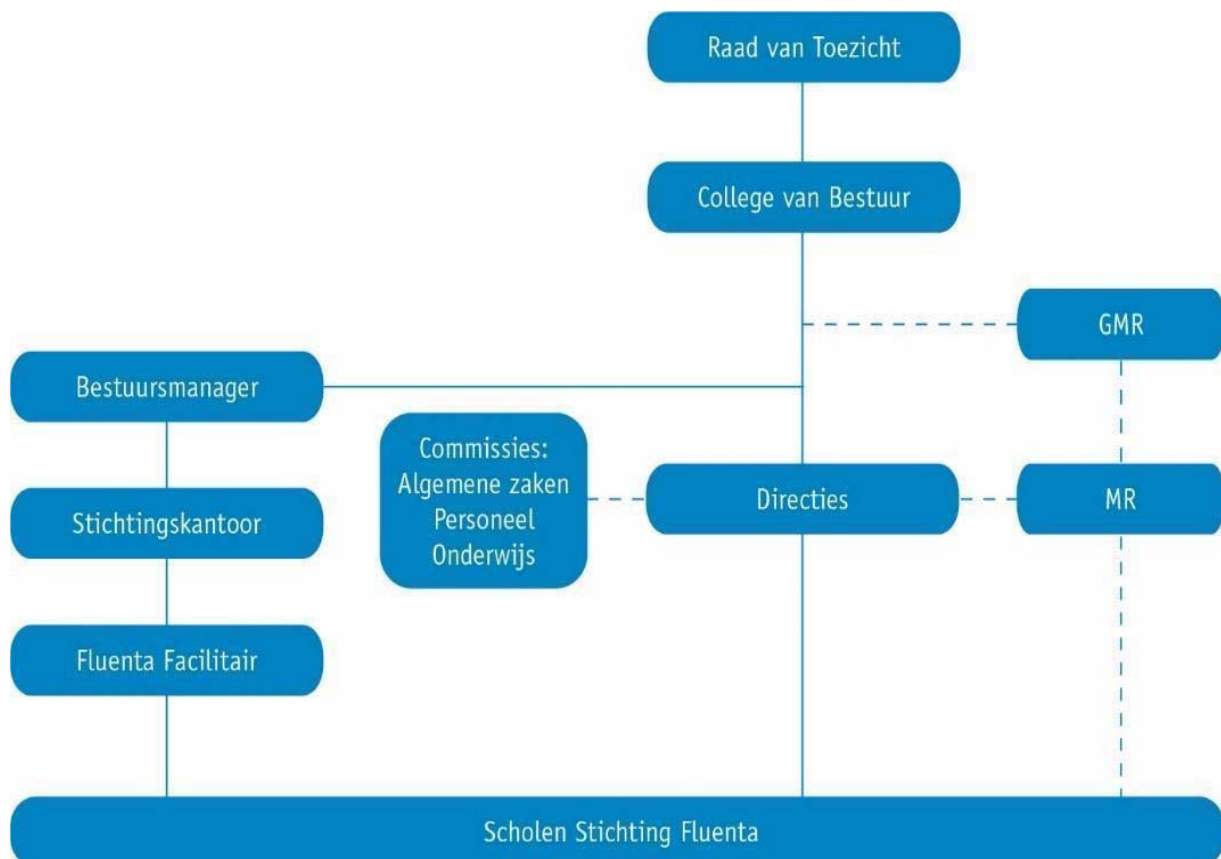
Elke school heeft in principe een eigen directeur en veelal een adjunct-directeur. Op scholen met meerdere locaties of BRIN-nummers kan ook worden gewerkt met een managementteam. De directies zijn nauw betrokken bij de beleidsvoorbereiding. Alle directeuren participeren in één van de beleidscommissies. Binnen de directies was er behoefte om meer met elkaar te delen en te sparren ook tijdens het directieoverleg. Dit is opgepakt en heeft geleid tot het DIRactief. De directies zijn nu meer eigenaar van dit overleg.

Eén van de directeuren is procesbegeleider en er is tijdens het overleg ruimte om hulp- en leervragen met elkaar te bespreken. We starten met een inspiratiemoment en een zogenaamde bordsessie. Het DIRactief is een goede ontwikkeling die de onderlinge samenwerking verdiept en de veiligheid biedt om kwetsbaar te kunnen en mogen zijn.

Het DIRactief sluit aan bij de thema's: eigenaarschap en professionele ruimte nemen en delen.

Organogram Stichting Fluentia

Onderstaand organogram biedt een overzicht hoe onze stichting hiërarchisch is opgebouwd. Het verduidelijkt de verantwoordelijkheden binnen de stichting.



Raad van Toezicht

Leiderschap is een dienst die je verleent



Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) van Stichting Fluenta bestond begin 2019 uit de volgende personen (in alfabetische volgorde):

- Rutger Hensen
- Mariska Jansen (vice-voorzitter)
- René Kneyber
- Henk Krijgsheld (voorzitter)
- Elizabeth Langeveld
- Bart Vermeulen

Vergoedingsregeling Raad van Toezicht

In het kader van de gewenste professionalisering heeft de RvT in 2018 besloten een vergoeding voor de leden in te stellen. In 2019 zijn de volgende vergoedingen vastgesteld. De voorzitter krijgt op jaarbasis een bruto-vergoeding van € 4.200,00 en de overige leden krijgen een bruto-vergoeding van € 3.500,00. Uiteraard staan hier een aantal verplichtingen tegenover. De leden van de RvT bezoeken verschillende activiteiten die binnen Fluenta georganiseerd worden en ontwikkelen zich verder in het toezichthouden door intervisie en scholing bij bijvoorbeeld de VTOI, de vereniging van toezichthouders in onderwijs en kinderopvang. De RvT is lid van de VTOI.

Werkwijze RvT

De RvT heeft een voorzitter, een vice-voorzitter en leden. Onder de leden zijn verschillende specialisaties verdeeld, te weten: onderwijs, financiële zaken, juridische zaken en personeelsbeleid.

De RvT vergadert vijf of zes keer per jaar met het College van Bestuur. Een aantal van deze vergaderingen vindt plaats op één van de scholen. De leden van de RvT laten zich in het eerste gedeelte van de vergadering door de directie, teamleden en soms leerlingen bijpraten over de acties die op de desbetreffende school worden ondernomen om invulling te geven aan het Koersplan. Op deze manier heeft de RvT een extra informatiebron naast de bestuursrapportages die worden opgesteld door het College van Bestuur.

Matthijs Wesseloo, voorzitter College van Bestuur, heeft begin 2019 te kennen gegeven dat hij per 1 oktober gebruik wil gaan maken van het ABP-keuze pensioen. De eerste zes maanden van 2019 stonden dan ook in het teken van het werven en selecteren van een nieuwe voorzitter van het College van Bestuur.

Na een uitgebreide procedure met ondersteuning van het bureau Beteor is per 1 oktober Harry de Vink benoemd als voorzitter van het College van bestuur.

Naast het overleg met het College van Bestuur heeft de Raad tenminste éénmaal per jaar een overleg met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). De gespreksonderwerpen kunnen door de GMR en de RvT worden aangedragen. Dit jaar is er een vervolgoverleg over het thema identiteit van de stichting geweest en een meningspeiling over werkdruk, ziektevervangings en onderwijskwaliteit.

De identiteit van de stichting komt het komend jaar weer op de agenda. Eén van de belangrijkste vragen binnen dit thema is of Fluenta de vorming van samenwerkingscholen ook gaat ondersteunen.

De leden van de RvT hebben verschillende activiteiten binnen de stichting bijgewoond, zoals de Fluentia Studiedag voor het gehele personeel en scholingsmiddagen voor leraren en directies. Op deze manier wordt er op een informele wijze informatie verworven. Daarnaast heeft de voorzitter van de RvT geparticipeerd in een nieuw intervisietraject van de VTOI.

Ten behoeve van de agendering van de RvT wordt een jaarschema gebruikt. Onderwerpen die hier in ieder geval in terug komen zijn uiteraard de begroting, de jaarrekening en het bestuursverslag. Maar ook leerresultaten, kwaliteitsbeleid, personeelsbeleid en huisvesting. Bovendien wordt ieder jaar aandacht besteed aan het functioneren van de Raad zelf.

De RvT heeft de begroting, de jaarrekening, het bestuursverslag en de evaluatie van het Koersplan goedgekeurd. Binnen de begroting wordt een deel van de financiële reserve ingezet voor arbeidsknelpunten en kwaliteitsverbeteringen op de scholen. Er is een Innovatiefonds ingesteld.

In overleg met de accountant is vastgesteld dat alle middelen rechtmatig zijn besteed en dat de financiële positie van de stichting gezond is.

De uitvoering van het governance proces is een vast agendaonderdeel. De leden van de RvT vinden het belangrijk dat het verschil tussen toezicht houden en besturen steeds duidelijker wordt. Het evalueren van het functioneren van de RvT vindt dus voortdurend plaats.

Jaarlijks vindt er een functioneringsgesprek/beoordelingsgesprek plaats met het College van Bestuur. In dit gesprek worden de ontwikkelpunten van het College van Bestuur voor het komende jaar vastgesteld.

Koersplan en professionalisering als rode draad

Een van de belangrijkste gespreksonderwerpen van het afgelopen jaar was de concretisering van de doelstellingen uit het Koersplan naar de collega's op de werkvloer. De discussie over hoe je deze voortgang het beste kan monitoren en kan bijsturen blijft ook het komend jaar op de agenda staan. Met de komst van Harry de Vink zal het Koersplan in de komend jaren verder worden aangescherpt.

Daarnaast is dit jaar de nodige aandacht uitgegaan naar verdere professionalisering van de totale organisatie. In het kader van dit laatste is het (strategisch) personeelsbeleid voor de komende jaren een speerpunt.



Gevoerde beleid van de stichting

De stichting heeft haar missie en visie geformuleerd. De kernwoorden *verbinden*, *verwonderen* en *verantwoorden* zijn leidend bij het maken van toekomstige keuzes. Het Koersplan is opgebouwd rondom de vier thema's:

- Eigenaarschap;
- Leren en leven 21^{ste} eeuw;
- Professionele ruimte;
- Educatief partnerschap.

Het Koersplan kunt u vinden op www.fluenta.nl.

Gerealiseerde doelstellingen in 2019

1. Vaststelling vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen d.d. 26 maart 2019.
2. Onderwijsvernieuwing op diverse scholen verder vorm en inhoud gegeven op basis van de thema's uit het Koersplan
3. Verdieping diverse pilots onderwijsvernieuwing in het kader van partnerschap Marnix Academie op vier scholen.
4. Bovenschoolse ICT-werkgroep Fluenta heeft start gemaakt met de uitwerking van de drie programmalijnen zoals verwoord in het eindrapport van bureau Rijnconsult.
5. Analyse tevredenheidspeilingen Koersplan leraren, ouders en leerlingen uitgevoerd (zie schema onder).
6. Analyse ten aanzien van het leerlingaantal en marktaandeel uitgevoerd.
7. Monitoring sociale veiligheid leerlingen groep 5 t/m 8.
8. Gezamenlijke scholing directie over ontwikkelingen met betrekking tot uitvoering kwaliteitszorgsysteem WMK-PO.
9. Registratie directeuren in het schoolleidersregister.
10. Directieoverleg nieuwe stijl: DIRactief geëvalueerd en verder geïmplementeerd.
11. Alle scholen zijn gecertificeerd opleidingschool van de Marnix Academie. Zeven scholen zijn inmiddels in 2019 opnieuw gecertificeerd en er is een planning is gemaakt voor de hercertificering van alle Fluenta scholen.
12. Jaarverslag Preventie Machtsmisbruik en Klachtafhandeling externe vertrouwenspersoon.
13. Gezonde financiële bedrijfsvoering.
14. Verzuimpercentage onder het landelijke gemiddelde.

Korte toelichting op de behaalde doelstellingen

1. Het eindrapport van de inspectie 'Onderzoek bestuur en scholen' is op d.d. 26 maart 2019 in het kader van het vierjaarlijks onderzoek bestuur en scholen Fluenta vastgesteld. De inspectie is tevreden over het zicht van het College van Bestuur op de ontwikkeling op de scholen. Kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur scoren daarom een goed. Verantwoording en financiën zijn dik op orde. Een zestal scholen is bezocht (SBO De Brug, De Zonnewijzer, Prinses Margrietschool Noord, De Pijler, De Fontein en de Koningin Julianaschool). De scholen scoorden hierbij goed. SBO De Brug kan haar zicht op ontwikkeling van de kinderen verder verbeteren. De Fontein en de Koningin Julianaschool zijn op aanvraag van het College van Bestuur als goed beoordeeld. Een resultaat om met elkaar trots op te zijn. Zie voor het volledige rapport: www.fluenta.nl.

- Alle scholen beschikken over een basisarrangement. De opbrengsten van de eindtoets zijn gemiddeld hoger dan het landelijke gemiddelde. Zie voor een verdere beschrijving onder het hoofdstuk 'Kwaliteitsbeleid'.
2. Op diverse scholen zijn onderwijsvernieuwingen verder vorm gegeven.
 3. Vier scholen participeren in deze pilot met de Marnix Academie. De Pijler werkt met unit onderwijs en de Beatrixschool met het Lokaal van de Toekomst. Op de Mauritschool werkt men aan Robotica, de Prinses Margrietschool aan groepsdoorbrekend thematisch onderwijs.
 4. Er is een visie op leren opgesteld. Deze visie is uitgewerkt in drie programmalijnen ICT die door een bovenschoolse werkgroep van Fluentia verder worden uitgewerkt met als opdracht te komen tot een schoolspecifiek onderwijs-ICT-actieplan, het inrichten van kenniskringen op Fluentia niveau en het ICT-beleid op Fluentia niveau.
 5. Voor een analyse van de tevredenheidspeilingen Koersplan leraren en ouders zie hoofdstuk Kwaliteitsbeleid binnen Fluentia.
 6. De krimp van het leerlingaantal is omgezet in groei, het marktaandeel is in een aantal plaatsen gestegen. Zie voor een verdere beschrijving onder het hoofdstuk 'Huisvesting'.
 7. De analyse vragenlijst sociale veiligheid onder leerlingen van groep 5 t/m 8 is uitgevoerd. Deze vragenlijst wordt jaarlijks afgenomen.
 8. Voor de invoering van het kwaliteitssysteem WMK-PO is een vierjaarlijkse planning opgesteld met verplichte en facultatieve onderdelen. Fluentia heeft zicht op de basiskwaliteit en de eigen ambities uit het bestuurlijk toetsingskader door afname van de vragenlijsten basiskwaliteit en eigen ambities voortkomend uit het Koersplan. Deze vragenlijsten worden tweejaarlijks afgenomen.
 9. Alle directeuren zijn geregistreerd in het Scholleidersregister evenals nagenoeg alle adjunct-directeuren.
 10. Het directieoverleg is definitief DIRactief geworden. Directies zijn hierdoor meer eigenaar van het DIRactief. Er is nu meer ruimte om te sparren, te delen, te werken en te adviseren.
 11. Komende jaren worden de scholen gehercertificeerd. Inmiddels zijn er zeven scholen gehercertificeerd.
 12. In 2019 is er geen officiële klacht ontvangen.
 13. De financiële positie van de stichting is gezond.
 14. Het verzuimpercentage is nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2018. Het landelijk gemiddelde was ten tijde van het schrijven van dit Bestuursverslag nog niet bekend.
- Naast het realiseren van bovenstaande doelen wil Fluentia werken aan het verder verlagen van het ziekteverzuim. Doelstelling is 1% onder het landelijk gemiddelde. Daarnaast wil Fluentia het Integraal personeelsbeleid omzetten in strategisch personeelsbeleid. Hierbij wordt intensief samengewerkt met Berenschot. Ook is het werken aan verdere onderwijsvernieuwing een belangrijk item geweest in 2019.



Passend onderwijs

Het samenwerkingsverband Profi Pendi telt ongeveer 17.000 leerlingen verdeeld over scholen in de regio Nieuwegein, Houten, Vianen, IJsselstein en Lopik. Daarnaast maakt onder andere de Berg en Boschool als cluster 4 school deel uit van Profi Pendi. De scholen uit Leersum zijn aangesloten bij het samenwerkingsverband ZOUT. Via de samenwerkingsverbanden ontvangt het bestuur middelen om passend onderwijs te verzorgen. Stichting Fluenta vindt het belangrijk om passend onderwijs voor zoveel mogelijk kinderen te realiseren en stort daartoe extra middelen in de voorziening 'passende passie'. Hier kunnen scholen een beroep op doen wanneer zij bijvoorbeeld extra ondersteuning nodig hebben om een leerling te kunnen behouden in het basisonderwijs. Er is binnen de samenwerkingsverbanden Profi Pendi en ZOUT een sluitende zorgstructuur gerealiseerd. Met de basisscholen zijn afspraken gemaakt over de basisondersteuning die iedere school moet bieden. Dit heeft iedere school vastgelegd in het zogenaamde Schoolondersteuningsprofiel (SOP).

De leraren bieden extra ondersteuning aan kinderen die dit nodig hebben. Het budget uit passende passie kan hierbij ondersteunen. Dit kan worden onderbouwd door de uitkomst van een multidisciplinair overleg (MDO). De professionals kijken samen met de ouders naar de mogelijkheden van het kind en de gewenste ondersteuning daarbij. Daarnaast werken de scholen aan continue professionalisering van de leraren om steeds meer zelf, in de school, te kunnen doen aan preventie en ondersteuning.

Schoolplan en jaarplan

De scholen hebben in 2015 het schoolplan voor de periode 2015-2019 opgesteld. De schoolplannen zijn concreet uitgewerkt in jaarplannen. Deze jaarplannen worden twee keer per jaar met het College van Bestuur besproken. In 2019 zijn de schoolplannen voor de periode 2019-2023 opgesteld.

Brede kijk op opbrengsten

De directies binnen Stichting Fluenta zijn onderwijskundig leider en daarmee verantwoordelijk voor de opbrengsten van de school. Opbrengstgericht werken beperkt zich niet alleen tot de vakken rekenen en taal maar ook de opbrengsten van onder meer de sociaal-emotionele ontwikkeling worden in kaart gebracht.

Een aantal scholen werkt met projecten zoals 'De Vreedzame school' of de 'Kanjertaining' om het welzijn en de bewustwording van de leerlingen te vergroten. Naast rekenen en taal besteden de scholen gericht aandacht aan de creatieve vakken. Fluenta gaat uit van de heelheid van het kind en bevordert activiteiten die op het principe 'hart, hoofd en handen' zijn gebaseerd.

Kwaliteit van het onderwijs

Het toezicht op de onderwijskundige ontwikkelingen en de behaalde resultaten, behoort tot de verantwoordelijkheid van het College van Bestuur. De Inspectie van het Onderwijs vraagt aan het College van Bestuur om de kwaliteit van de scholen te verantwoorden en te waarborgen. Om de kwaliteit in beeld te brengen wordt tweejaarlijks de vragenlijst basiskwaliteit en de vragenlijst eigen kwaliteit (= doelen Koersplan) afgenomen.

Zie voor meer informatie over de werkwijze Inspectie en de Centrale Eindtoets Primair Onderwijs onder het hoofdstuk 'Kwaliteitsbeleid'.

Andere schooltijden

Bijna alle scholen hebben hun schooltijden aangepast en werken met het vier- of het vijf-gelijke-dagenmodel. Het is de ambitie dat alle scholen uiterlijk in 2020 werken met het vijf-gelijke-dagenmodel.

Notitie geloof, hoop en liefde

De notitie geloof, hoop en liefde is geactualiseerd en vastgesteld na positief advies/instemming van het directieoverleg, de Raad van Toezicht en de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Het kalenderjaar 2019 wil Stichting Fluenta benutten voor een brede dialoog over de invulling van haar levensbeschouwelijke identiteit.

Personeelsbeleid

Waardering voor zaken die vanzelfsprekend lijken



Personeelsbeleid

De werknemers van Fluentia hebben, bij de start van de ontwikkeling van strategisch personeelsbeleid, Fluentia omschreven als een organisatie met een open cultuur met veel persoonlijke betrokkenheid, waar kinderen zich in hun eigenheid mogen ontwikkelen, veel aandacht is voor ontwikkeling door scholing en mobiliteit en de voorwaardenschepende zaken op orde zijn.

Tegelijkertijd heeft Fluentia in 2019 een ambitie geformuleerd voor doorontwikkeling van het personeelsbeleid:

‘Bij Fluentia werken gelukkige en gezonde medewerkers die met passie hun ambities en die van de school in de praktijk brengen’

Een hoge ambitie die nodig is in een veranderende samenleving en een arbeidsmarkt waarvan de verwachting is dat deze tot 2025 een toenemende krapte laat zien.

Deze ambitie wordt de komende periode uitgewerkt met de volgende doelstellingen:

- loopbaanbeleid (uitdagende opbouw van taken en functies);
- talentontwikkeling (leren en ontwikkelen);
- maatwerk in arbeidsvoorwaarden (levensfasebewust met aandacht voor persoonlijke omstandigheden).

Kwantitatieve ontwikkelingen

Het personeelsbestand bestond per 31 december 2019 uit 290 fte (31 december 2018: 280 fte). De stijging van 10 fte wordt deels veroorzaakt doordat Fluentia sinds 1 september 2019 vierdejaarsstudenten van de Pabo een arbeidsovereenkomst aanbiedt als onderwijsassistent. Daarnaast is de vervangingscapaciteit uitgebreid.

Bij de start van het schooljaar 2019-2020 waren alle groepen bemenst. Geheel 2019 heeft Fluentia kunnen voorkomen dat er commerciële bemiddeling werd ingeschakeld. We mochten veel nieuwe collega's welkom heten. Een aantal collega's vond, mede door de 'werknemersmarkt' die inmiddels is ontstaan, een andere baan buiten Fluentia. Ook is een aantal collega's met (pre)pensioen gegaan. Een normale ontwikkeling bij een kantelende arbeidsmarkt.

Werkdrukakkoord

Met ingang van 1 augustus 2019 zijn door het Ministerie van OCW de werkdrukmiddelen verhoogd van € 155,55 per leerling naar € 220,08 per leerling. De inzet van onderwijsassistenten op werkdrukgelden is nagenoeg gelijk gebleven in vergelijking met de eerste werkdrukplannen van 2018-2019. Dit betekent dat de extra middelen voor werkdruk per 1 augustus 2019 vooral in lerarenformatie is ingezet.

Vervangingen

De krapte op de arbeidsmarkt manifesteert zich als eerste in de invalcapaciteit. De flexibele invalcapaciteit is hierin een knelpunt. Fluentia ziet het naar huis sturen van groepen leerlingen als uiterste alternatief. Evenals 2018 zijn ongeveer 20 groepen naar huis gestuurd.

Fluenta heeft in 2019:

- tien personen in vaste dienst die werken in de vervangingspool die is georganiseerd door het regionaal transfercentrum Transvita¹ en in de vervangingspool van Fluenta. De vervangingspool van Fluenta is, relatief gezien, meer gegroeid dan de regionale vervangingspool. De reden is dat in deze werknemersmarkt, leerkrachten de voorkeur geven aan het werken in vervangingen voor één bestuur dan binnen de grote regio;
- Scholen hebben zich ingespannen om intern op hun school vroegtijdig de geplande en voorziene invalbehoefte te organiseren.

Binden en boeien

In de cyclus instroom-doorstroom-uitstroom lag in focus van Fluenta op de instroom. De werving van leraren en potentiële leraren heeft hierdoor veel aandacht gekregen.

Instroom

Werving

Fluenta richtte zich bij de werving op maatwerk in arbeidsvoorwaarden. Daar waar potentiële werknemers zich richten op een vaste arbeidsovereenkomst, worden ze regelmatig benoemd in vaste dienst en daarbij in eerste instantie tewerkgesteld in een lange vervangingsvacature om vervolgens te worden bemiddeld naar formatieve vacatures.

Binden van nieuwe werknemers en Pabo-studenten

In 2019 zijn er twee bijeenkomsten op stichtingsniveau georganiseerd. De ene bijeenkomst was gericht op nieuwe werknemers en de andere bijeenkomst op studenten van de Pabo. Deze bijeenkomsten hebben als doel elkaar te leren kennen en vanuit de stichting aan te sluiten op vragen en behoeftes, zoals bemiddeling naar een startersbaan. In de praktijk blijkt vooral de verbinding met vierdejaarsstudenten goed aan te sluiten bij de vragen die veel net bevoegde leraren hebben over hun eerste baan.

Vooropleidingscholen van Fluenta voor zij-instroom en deeltijd Pabo

Fluenta is in 2019 gestart met de zogenoemde vooropleidingsscholen. Deze vooropleidingsscholen hebben als doel dat 'kandidaten van buiten' enkele maanden zich kunnen voorbereiden op de definitieve stap naar het onderwijs voordat het formele scholingstraject van start gaat. Met deze vooropleidingsscholen wil Fluenta wederzijdse mismatching en weglek van investeringen voorkomen. Op deze vooropleidingsscholen werken deze kandidaten boventallig in de functie van onderwijsassistent. Zij worden begeleid door senior leraren die hiervoor een extra scholing hebben gevolgd.

In het voorjaar van 2019 is Fluenta van start gegaan met vijf kandidaten. Twee kandidaten hebben zich in een zeer vroegtijdig stadium teruggetrokken. Van de drie kandidaten heeft één kandidaat de keuze gemaakt voor de deeltijd Pabo en liep eind 2019 stage op een Flentaschool, één kandidaat heeft voor een andere stichting gekozen en één kandidaat is inmiddels op een Flentaschool gestart als 'zij-instromer' met een tijdelijke bevoegdheid als leraar.

Arbeidsovereenkomst voor vierdejaarsstudenten van de Pabo

Vanaf 1 september 2019 heeft Fluenta het beleid dat alle vierdejaarsstudenten van de Pabo, die bij Fluenta hun SB-stage volgen, een benoeming krijgen in de functie van onderwijsassistent. Dit beleid sluit aan bij de profilering van andere schoolbesturen in de regio. Met deze benoemingen wil Fluenta aantrekkelijke stageplaatsen creëren voor studenten van de Pabo.

Omdat de ervaring leert dat vierdejaarsstudenten regelmatig de keuze maken om hun eerste baan te starten op een school of stichting waar ze stage hebben gelopen, is dit beleid vooral bedoeld om leraren te werven voor de stichting. Vanaf september 2019 werken er veertien studenten een jaar en vier studenten een half jaar.

¹ Fluenta participeert in het regionaal transfercentrum Transvita. Transvita heeft als brede doelstelling:

- werving en matching van invallers, zowel voor de flexibele schil als voor de vaste (talenten)pool van werknemers die in vaste dienst zijn bij schoolbesturen en ingezet worden in de regiobrede inval behoefte via detachering;
- werving, voor selectie en matching van zij-instromers in het beroep van leraar;
- loopbaanondersteuning door assessments, loopbaantrajecten en bemiddeling naar passend werk in de regio.

Doorstroom: ontwikkelen, professionaliseren, loopbaan

Coaching startende leraren

Rond de 35 startende leraren werden in de startperiode van hun loopbaan begeleid. Dat gebeurt binnen de scholen, en daarnaast door zes bovenschoolse coaches. Alles is erop gericht starters te ondersteunen in het geven van goed onderwijs en ze duurzaam voor het onderwijs te behouden. Enkele startende leraren hebben afscheid genomen van Fluenta, bijvoorbeeld doordat ze weer gingen studeren, of vanwege een onvoldoende beoordeling van hun functioneren.

Directeuren melden zelf bij de coördinator wanneer een nieuwe startende leraar op hun school aan het werk gaat, zodat coaching na enige weken kan starten.

Begeleidingsvragen gaan over didactiek en omgaan met gedrag, maar ook op het samenwerken binnen het team en de balans werk - privé.

Het beleid 'Begeleiding startende leraren' is in juni 2019 geëvalueerd binnen de commissie Personeel. De uitvoering van het beleid op de scholen verschilt nogal en is niet altijd overeenkomstig het beleid. Perspectieven, verwachtingen en beleving van starters en van hun collega's of leidinggevenden kunnen verschillen. De coaches hebben een vervolstraining gevolgd en zien elkaar drie keer per jaar voor overleg en intervisie.

Mobiliteit

Na evaluatie van de 'week van de mobiliteit 2018' is besloten niet opnieuw in dezelfde vorm een 'week van de mobiliteit' te organiseren. In de praktijk blijkt, mede door de door Fluenta georganiseerde inspiratielezingen, dat er in toenemende mate kennis en ontwikkelingen worden gedeeld tussen scholen. De vragen naar mobiliteit verleggen zich van 'kennismaken met een andere school' naar loopbaangerichte vragen. Afhankelijk van de vraagstelling ondersteunt Fluenta hierin of verwijst ze door naar de gespecialiseerde loopbaanondersteuning van Transvita. In 2019 zijn zes personen vrijwillig mobiel geworden in de functie van leraar.

Daarnaast zijn zes leraren vanuit Fluenta benoemd in de functie van adjunct-directeur. Er is één adjunct-directeur die niet vanuit Fluenta is benoemd maar vanuit een andere stichting. Eén adjunct-directeur vanuit Fluenta is benoemd in de functie van directeur.

Benoeming hogere functie

In de CAO-PO 2018-2019 zijn de verplichte functiemix-verhoudingen verdwenen. Dat zorgt ervoor dat ieder bestuur zelf beleid heeft over de verhouding tussen leraren en senior leraren. Fluenta is van plan om binnen het toekomstig strategisch personeelsbeleid hier de gewenste verhouding vorm te geven. Op dit moment vindt Fluenta het vanzelfsprekend dat alle leraren die zich hebben ontwikkeld in taken en rollen, de facilitering ontvangen die daarbij hoort. De sollicitatieprocedure functiemix is om die reden gewoon doorgegaan.

Zeven leraren zijn benoemd in de functie van senior leraar.

Fluenta studiedag

Op 10 april 2019 heeft de jaarlijkse Fluenta studiedag plaatsgevonden. Het thema dit jaar was LEF: niet loslaten maar anders vasthouden. Gastspreker dit jaar was Wouter Hart, schrijver van onder andere het boek 'Anders vasthouden'. Twee collega's die de master 'ecologische pedagogiek' volgen hebben vanuit hun expertise de lezing 'de stem van het kind' verzorgd.

Professionalisering

In 2019 zijn er netwerkbijeenkomsten geweest zoals: het IB-netwerk, het ICT-netwerk, het netwerk voor opleidingscoördinatoren (ICO), het netwerk voor preventiemedewerkers en het netwerk voor interne contactpersonen (ICP). Nieuwe ICP-ers volgen de cursus 'In vertrouwde handen' die wordt gegeven door de CED-Groep. Deze cursus wordt jaarlijks georganiseerd.

Gezondheidsbeleid

Het ziekteverzuim is in 2019 ongeveer gelijk gebleven in vergelijking met 2018. De realisatie van de doelstelling van een procentpunt onder het gemiddelde, is hiermee niet bereikt. Langdurig ziekteverzuim vanaf de leeftijdscategorie 45 jaar veroorzaakt voor het grootste gedeelte het ziekteverzuimpercentage. Voortvloeiend uit het extern onderzoek dat in 2018 is uitgevoerd, heeft een werkgroep binnen Fluenta in 2019 een aantal stappen gezet die gericht zijn op reductie van het ziekteverzuim. Een van de stappen is dat eind 2019 de samenwerking met Zorg van de Zaak is beëindigd en een overeenkomst is aangegaan met een zelfstandige bedrijfsarts. Deze bedrijfsarts start vanaf 1 januari 2020 zijn werkzaamheden.

	2015 Fluenta	2015 Landelijk	2016 Fluenta	2016 Landelijk	2017 Fluenta	2017 Landelijk	2018 Fluenta	2018 Landelijk	2019 Fluenta	2019 Landelijk
ZV	5,25	6,4	6,27	6,3	6,51	6,0	5,42	5,9	5,58	nog niet bekend
MF	0,95	1,1	0,76	1,2	0,69	1,0	0,74	1,1	0,87	nog niet bekend

ZV= ziekteverzuim

MF= meldingsfrequentie

Uitstroom

Het personeelsbeleid van Fluenta ondersteunt en faciliteert de kwaliteit van het onderwijs. Om die reden heeft Fluenta, ondanks intensieve begeleidingstrajecten, van vier medewerkers afscheid moeten nemen. Daarnaast heeft Fluenta, wegens langdurige arbeidsongeschiktheid, de arbeidsovereenkomst van drie personen (2 fte) beëindigd. Er zijn zes personen (4 fte) met (keuze)pensioen gegaan.

Het natuurlijke verloop bepaalde het grootste gedeelte van de uitstroom met ongeveer 23 personen (15 fte).

Beleid om wachtgelduitkeringen te minimaliseren

Binnen Fluenta wordt beleid gevoerd om wachtgelduitkeringen te minimaliseren. Er is een procesbeschrijving vastgesteld 'procesbeheersing uitkeringen en herbenoemingen'. Behalve dat er uitvoering wordt gegeven aan artikel 138/139 WPO is het beleid van Fluenta mede gericht op het terugdringen van de WW-uitkeringen die strikt genomen niet onder de eigen wachtgeldersregeling vallen omdat ze korter dan een jaar in dienst zijn geweest.

Fluenta hanteert een actief beleid om alle ex-werknemers met een WW-uitkering (dus ook ex-werknemers die korter dan een jaar bij Fluenta in dienst zijn geweest) uitgezonderd die werknemers die onder de regeling 'ontheffing herbenoemingsverplichting eigen wachtgelder' vallen, een vacature aan te bieden. In totaal ontvingen vier personen in 2019 een WW-uitkering die voor rekening van Fluenta kwam. De uitkeringen varieerden in duur en hoogte.

Opleiden in de school

Alleen ga je sneller, samen kom je verder



In 2019 werden ongeveer 120 Pabo-studenten door Fluenta opgeleid in het partnerschap met de Marnix Academie. Daarnaast is een samenwerking met de Christelijke Hogeschool Ede van start gegaan, met onder andere zes Pabo-studenten op drie scholen. Door te investeren in een intensieve samenwerking met een kwalitatief goede lerarenopleiding draagt Fluenta bij aan het opleiden van broodnodige toekomstige leraren. Op twee scholen zijn internationale studenten aanwezig. Scholen bieden ook leerplekken aan MBO-studenten (opleidingen Onderwijsassistent, Sport en bewegen, Pedagogisch medewerker) en soms aan andere HBO- of universitaire opleidingen. De relaties met de opleiding voor Onderwijsassistent zijn geïntensiveerd.

Mentoren van de hele stichting zijn in 2019 door de Bovenschools opleidingscoördinator (BOC) en de relatiebeheerders geschoold in het opleiden en beoordelen met behulp van bekwaamheidseisen, die de competenties vervangen in dialogisch begeleiden.

Interne coördinatoren Opleiden vormen gezamenlijk met de beide relatiebeheerders en de bovenschoolse opleidingscoördinator een netwerk, dat drie keer per jaar bij elkaar komt voor scholing, overleg en intervisie.

Fluenta vervult taken in de veldadviesraad van de Marnix Academie, de stuurgroep van het Partnerschap en de werkgroep Partners in Opleiding en Ontwikkeling. De opleidingscoördinator auditeert scholen van andere stichtingen ten behoeve van de (her)certificering tot opleidingsschool. In dit kader zoekt het Partnerschap naar een geschiktere vorm voor de hercertificeringen, waarbij behalve borging van kwaliteit van opleiden scholen elkaar inspireren. Zeven Fluentascholen zijn inmiddels opnieuw gecertificeerd als opleidingsschool. Negen scholen bereiden de audit voor. Fluenta ziet de route naar hercertificering als een mogelijkheid om de kwaliteit van gezamenlijk opleiden aan te scherpen.

De inhoudelijke samenwerking met de Marnix Academie vond onder andere plaats in enkele proeftuinen:

- de Prinses Margrietschool vernieuwt op het gebied van groepsdoorbrekend werken, divergeren, specifiek op rekenonderwijs in betekenisvolle thema's;
- de Mauritschool vernieuwt op het gebied van robotica en programmeren.

In de proeftuinen is wekelijks een docent van de Marnix Academie aanwezig, die werkt, onderzoekt en ontwikkelt samen met leerlingen, studenten en teamleden.

De evaluatie van de proeftuinen heeft onder andere opgeleverd dat zij openstaan voor bezoek van studenten van andere scholen. Studenten kunnen zich hiermee voorbereiden op alternatieve vormen van onderwijs, zoals ze die in het werkveld kunnen tegenkomen.

Kwaliteitsbeleid bij Fluentia

Houd er altijd rekening mee dat geen enkel plan volgens plan verloopt



Vierjaarlijks onderzoek inspectie

Stichting Fluentia werd in het najaar van 2018 bezocht door de inspectie in het kader van het vierjaarlijks onderzoek. In dit onderzoek stond de volgende vraag centraal: 'Is de sturing op de kwaliteit in orde en is er sprake van deugdelijk financieel beheer?'. Het onderzoek werd uitgevoerd aan de hand van de volgende vier deelvragen.

1. Heeft het bestuur doelen afgesproken met de scholen, heeft het voldoende zicht op de onderwijskwaliteit en stuurt het op de verbetering van de onderwijskwaliteit?
2. Heeft het bestuur een professionele kwaliteitscultuur en functioneert het transparant en integer?
3. Communiqueert het bestuur actief over de eigen prestaties en ontwikkelingen en die van zijn scholen?
4. Is het financieel beheer deugdelijk?

Werkwijze


Het onderzoek is uitgevoerd op twee niveaus: op bestuursniveau en op schoolniveau. Op het niveau van het bestuur richt het onderzoek zich met de vier deelvragen op de standaarden binnen de kwaliteitsgebieden Kwaliteitszorg en ambitie en Financieel beheer.

Samenvattend oordeel van de inspectie

Het bestuur van Fluentia is regelmatig op de scholen en heeft mede daardoor goed zicht op de kwaliteit van het onderwijs. De scholen die het bestuur heeft aangedragen voor een onderzoek naar goede school hebben wij ook als goede school gewaardeerd. Via de zogenaamde managementafspraken houdt het bestuur enerzijds zicht op de kwaliteit, anderzijds stelt dit het bestuur ook in staat om te sturen op de verbetering van de kwaliteit van het onderwijs.

De beleidsthema's van het bestuur, die beschreven zijn in het koersplan zien wij terug op de scholen.

We zien op de korte of middellange termijn geen risico's voor de financiële continuïteit van Fluentia. Ook de financiële rechtmatigheid is in orde. Het bestuur voldoet aan de eisen van het kwaliteitsgebied Financieel beheer.

 Kwaliteitszorg en ambitie	O	V	G
KA1 Kwaliteitszorg			<i>g</i>
KA2 Kwaliteitscultuur			<i>g</i>
KA3 Verantwoording en dialoog		●	

Financieel beheer

De inspectie oordeelde over het kwaliteitsgebied financieel beheer op de beoordeling van de onderliggende standaarden voor financiële continuïteit en rechtmatigheid.

De financiële continuïteit en rechtmatigheid zijn beide beoordeeld als 'voldoende'. Het financieel beheer is dan ook beoordeeld als 'voldoende'.

Financieel beheer		V	
		O	V
FB1 Continuïteit			•
FB3 Rechtmatigheid			•

Verificatieonderzoek op de scholen

De inspectie heeft diverse standaarden bekeken op verschillende scholen om te verifiëren of het beleid van Fluenta in de praktijk werkt en of het beeld dat Fluenta heeft van de kwaliteit van het onderwijs op de diverse scholen overeenkomt met het beeld van de inspectie. Bovendien heeft zij hierdoor een beeld gekregen hoe Fluenta stuurt op kwaliteitsverbetering. De inspectie heeft de Prinses Margrietschool Noord, SBO De Brug, De Zonnewijzer en De Pijler bezocht.

Op basis van de verificatieonderzoeken die zij hebben uitgevoerd, concludeert de inspectie dat de bestuurlijke beleidsthema's met enthousiasme en overtuiging ter hand zijn genomen door de scholen. Verder wordt geconstateerd dat het bestuur van Fluenta over het algemeen goed zicht heeft op de gerealiseerde kwaliteit van de scholen, onder meer op basis van de uitkomsten van de kwaliteitszorg op schoolniveau en de frequente schoolbezoeken vanuit het bestuur. Het beeld van Fluenta over de kwaliteit komt grotendeels overeen met de oordelen van de inspectie over de kwaliteit.

Onderzoek inspectie naar goede Fluenta scholen

De Koningin Julianaschool en De Fontein kregen van de inspectie het predicaat goed. Met deze waardering konden beide scholen het excellent profiel aanvragen. De Koningin Julianaschool vroeg voor de tweede maal dit Excellentieprofiel aan in het kader van Sociale veiligheid en burgerschap met als motto:

Vanuit een optimaal sociaal veilig klimaat komen onze leerlingen maximaal tot leren en creëren wij burgers vol zelfvertrouwen voor de toekomst! Uw kind, onze Kanjer!

Basisschool De Fontein vroeg het profiel aan als 'The leader in me' school met als motto:

Op De Fontein word je de beste versie van jezelf: De school wil realiseren dat er meer ruimte komt voor het diepe ervaringsleren gecombineerd met leren over jezelf, wie je bent, waar je vandaan komt en wat je nodig hebt om te groeien in je eigen ontwikkeling.

Werken met Kwaliteitskaarten in het Primair Onderwijs (WMK PO)

De scholen van Fluenta zijn verder gegaan met het traject Kwaliteitszorg en integraal personeelsbeleid met behulp van het instrument WMK PO.

WMK PO wordt ingezet als integraal kwaliteitszorgsysteem. Er is op Fludentaniveau verdere uitwerking gegeven aan kwaliteitskaarten in het kader van de vier thema's uit het Koersplan te weten:

1. Leren en leven in de 21e eeuw;
2. Eigenaarschap;
3. Professionele ruimte;
4. Educatief partnerschap.

Met de bovenschoolse module van WMK PO monitoren we als Fluenta

- de basiskwaliteit van de scholen;
- de koersplanontwikkeling op de scholen;
- de sociale veiligheid van de leerlingen;
- de tweejaarlijkse tevredenheidspeilingen ten aanzien van de koersplanuitgangspunten.

Analyse basiskwaliteit van de Fluentia scholen (Onderzoekskader inspectie)

Domein	Fluenta	Landelijk		Bijzonderheden score Fluentia
Onderwijsproces				Gemiddeld scoorde 93% tussen de 3 en 4
Aanbod	3,38	3,30	RV	Alle onderdelen boven het landelijk gemiddelde
Zicht op ontwikkeling	3,64	3,47	G	
Didactisch handelen	3,43	3,32	RV	
(Extra) ondersteuning	3,49	3,33	RV	
Samenwerking	3,45	3,37	RV	
Toetsing en afsluiting	3,98	3,89	G	
Schoolklimaat				Gemiddeld scoorde 96,5% tussen de 3 en 4
Veiligheid	3,63	3,46	G	Alle onderdelen boven het landelijk gemiddelde.
Pedagogisch klimaat	3,64	3,51	G	
Onderwijsresultaten				Gemiddeld scoorde 80% tussen de 3 en 4
Resultaten	3,15	3,21	V	Alle onderdelen scoren voldoende waaronder 2 net onder het gemiddelde.
<i>Sociale/maatschappelijke Competenties</i> <i>(geen wettelijke eis)</i>	3,26	3,27	V	Het gaat hier onder andere om inspelen en afstemming van het onderwijs op kenmerken van de leerlingpopulatie.
<i>Vervolgsucces in VO</i> <i>(geen wettelijke eis)</i>	3,29	3,27	V	Analyse v.d. eindresultaten in relatie tot schooladvies en de loopbaan van de leerlingen.
Kwaliteitszorg en ambitie				Gemiddeld scoorde 88% tussen de 3 en 4
Kwaliteitszorg	3,51	3,41	G	Alle onderdelen boven het landelijk gemiddelde
Kwaliteitscultuur	3,40	3,30	RV	
Verantwoording en dialoog	3,58	3,41	G	
Totaal	Stichting Fluentia scoort als organisatie 3,51. Daarmee scoort de organisatie goed. 6 onderdelen goed/5 onderdelen RV en 3 voldoende .			

Generale bespreek/aandachtspunten voor alle scholen

1. Ontwikkelen visie op leren met daaraan gekoppeld:

- zorgvuldige analyse op basis van toetsgegevens van de onderwijsbehoefte van leerlingen;
- afstemming van het onderwijs op de onderwijsbehoefte van de leerlingpopulatie voor wat betreft achtergrond/culturen;
- bevorderen van sociale integratie in het kader van burgerschap;
- het realiseren van een doorgaande lijn in overdracht van voorschool naar basisschool.

Eindopbrengsten

Achttien van de eenentwintig schoollocaties, waaronder SBO De Brug scoorden ruim boven de inspectie-ondergrens. Twaalf basisschoollocaties scoorden boven het ongewogen landelijk gemiddelde van 535,7.

Alleen locatie Prinses Margrietschool Noord, basisscholen De Ark en De Rank scoorden onder de ondergrens.

Dit is voor De Rank de derde achtereenvolgende keer dat zij onder de ondergrens scoort.

Centrale Eindtoets	Fluenta standaardscore gemiddeld	Landelijk gemiddelde	Aantal schoollocaties onder ondergrens inspectie
2019	536,0	535,7	3
2018	537,0	534,9	2
2017	535,9	535,1	5
2016	534,8	534,5	8

*We spreken in dit geval over schoollocaties omdat sommige fusiescholen met twee locaties voor de inspectie aparte objecten van toezicht vormen. Dit geldt met name voor de Beatrixschool en de Prinses Margrietschool. Zij worden door de inspectie als zelfstandige eenheden beoordeeld.

De scores van 2019 zijn iets achtergebleven ten opzichte van 2018. Dit kan mogelijk te maken hebben dat het dit jaar niet mogelijk was de adaptieve digitale Centrale Eindtoets af te nemen en alle scholen verplicht werden in drie dagen de papieren versie af te nemen.

Interventies op bestuursniveau ten aanzien van opbrengsten Centrale Eindtoets

Aan het eind van groep 7 wordt op basis van de Eindtoetsen uit het LVS van Cito een risicoanalyse gemaakt.

- Op basis van die analyse gaat het bestuur in gesprek over een mogelijk op te stellen plan van aanpak vooral gericht op rekenen en begrijpend lezen.
- Bij de start van groep 8 wordt zo nodig een groepsbezoek afgelegd.
- Monitoring van de opbrengsten vindt plaats in november en februari.
- Gesprekken vinden plaats met leraren van groep 8, directie en intern begeleider.
- Bij tegenvallende resultaten kan extra ondersteunende formatie worden ingezet.
- Externe begeleiding wordt desgewenst ook ingezet op de opbrengsten.

Tussenopbrengsten

Naast de Cito Eindtoets nemen alle scholen ook de toetsen van het Cito leerlingvolgsysteem af. De behaalde resultaten worden door de scholen diepgaand geanalyseerd. Door middel van trendanalyses worden de resultaten vergeleken met voorafgaande jaren en worden de ontwikkelingen van de school in kaart gebracht. De scholen van Fluentia werken aan een constante verbetering van de kwaliteit van het onderwijs en aan de verhoging van de opbrengsten. De voortdurende focus op de opbrengsten leiden ertoe dat de resultaten van de leerlingen nauwgezet worden gevolgd en geanalyseerd.

Actiepunten vanuit Fluentia met betrekking tot opbrengsten methode-onafhankelijke Cito tussentoetsen

De opbrengstendagen zijn alleen nog bedoeld voor die scholen waarbij de opbrengsten een risico vormen.

- De scholen maken een gedegen analyse van de opbrengsten (tussen- en eindopbrengsten).
- De scholen presenteren op basis van de analyses een concreet plan van aanpak.
- De scholen worden actief gemonitord op basis van de resultaten uit de plannen van aanpak.
- Evaluatie.

Verwijzingen SBO Profi Pendi

Fluentia verwees in 2018-2019 22 kinderen naar het SBO en 4 naar het SO.

Analyse Tevredenheidspijlningen Koersplan leraren, ouders en leerlingen

Onderstaande doelen zijn in 2019 door de scholen beoordeeld op een schaal van 1 t/m 4.

School	Ouders	Leraren	Leerlingen	Gemiddeld
De Zonnewijzer	3,24	3,46	3,17	3,29
Wereldwijs	3,23	3,54	3,2	3,32
Het Mozaïek	3,08	3,51	3,38	3,32
Het Mozaïek Tull en 't Waal	3,81	3,67	3,33	3,61
De Fontein	3,36	3,67	3,22	3,42
De Pijler	3,22	3,28	3,02	3,17
Trompetvogel	3,12	3,33	3,24	3,23
De Brug (IJsselstein)	3,29	3,54	3,15	3,33
Julianaschool	3,5	3,54	3,38	3,47
Beatrixschool	3,37	3,24	3	3,2
Margrietschool	3,29	3,4	3,39	3,36
Willem Alexanderschool	3,05	3,35	3,06	3,15
Mauritsschool	3,12	3,49	3,15	3,25
De Rank	3	3,38	x	* 3,19
De Voorhof	3,12	3,38	3,35	3,28
De Ark	3,17	3,47	3,18	3,27
De Schakel	3,54	3,58	3,29	3,47
De Hoeksteen	3,13	3,58	3,36	3,36
SBO De Brug	3,46	3,54	3,14	3,38
Fluentia	3,27	3,47	3,23	3,32

Ik als ouder:

1. De leraar werkt nauw samen met mij als ouder
2. Het contact met de leraar is gericht op de ontwikkeling van mijn kind
3. Leraren en directie zijn zichtbaar en bereikbaar voor mij
3. De communicatie vanuit de school is duidelijk en transparant voor mij
4. Ik voel me als ouder serieus genomen
5. De leraar komt tegemoet aan de onderwijsbehoefte van mijn kind
6. De leraren zorgen voor een veilig schoolklimaat

Ik als leraar:

1. Ik ken, respecteer en werk vanuit de visie, missie en kernwaarden van Fluentia
2. Ik daag het kind uit zijn talenten te benutten
3. Ik werk vanuit de leerlijnen
4. Ik werk samen met andere leraren
5. Ik heb een onderzoeksmatige houding
6. Ik benut mijn professionele ruimte

Ik als leerling:

1. Ik leer mijn eigen werk te plannen
2. Ik ken mijn eigen leerdoelen
3. Ik krijg voldoende uitdaging
4. Ik werk samen met andere leerlingen
5. Ik mag meedenken over wat ik leren wil



Huisvesting

A. Huidige ontwikkelingen

De school als oefenplaats om samen te leven en te leren

Het schoolgebouw is een vertaling van de onderwijsvisie van een schoolorganisatie. Huisvesting kan daarmee een belangrijke bijdrage leveren aan het bereiken van onderwijskundige en organisatorische doelstellingen. De school is één van de belangrijkste plaatsen in het leven van een kind. Het is een oefenplaats waar het kind leert om samen te leven en te leren.

Ontwikkeling leerlingenaantal

Op 1 oktober 2019 had Fluenta 4392 leerlingen. Dit is een stijging met 58 leerlingen (1,3%) ten opzichte van 2018. Na een lange periode van krimp zien we vanaf 2018 een stabilisatie/lichte stijging van het leerlingenaantal.

Planmatig onderhoud

Het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) 2019-2028 is opgesteld door Raderadvies B.V.

De uitvoering vindt plaats op basis van jaarplannen die door het College van Bestuur worden goedgekeurd. Eens in de drie jaar wordt de MOP geactualiseerd. Met Raderadvies zijn afspraken gemaakt over het periodiek rapporteren en het afleggen van verantwoording over de uitgevoerde projecten.

Nieuwbouw in Hoef en Haag

Per 1 augustus 2019 is Het Avontuur gestart in een noodlokaal in Hagestein. Medio mei 2020 verhuist de school naar een nieuwe, eveneens tijdelijke, locatie in Hagestein.

De voorbereidingen voor de permanente nieuwbouw in Hoef & Haag verlopen volgens planning. Het Avontuur, basisschool Leef (Trinamiek) en de kinderopvang (SKV) zullen samen participeren in het Kind-Centrum Hoef & Haag. De verwachting is dat dit gebouw in december 2021 wordt opgeleverd.

Vervangende nieuwbouw in Nieuwegein

De Trompetvogel

In Doorslag wordt een Kindcentrum ontwikkeld waarin twee schoolbesturen en twee kinderopvangorganisaties participeren. Voor Fluenta wordt hierin de vervangende nieuwbouw van de Trompetvogel gerealiseerd. Participanten ontwikkelen een gezamenlijke visie en het ruimtelijk functioneel Programma van Eisen is nagenoeg gereed. Het gebouw wordt energieneutraal en bij de bouw zullen voornamelijk duurzame materialen worden toegepast. De gebruiknaam is gepland in 2022.

Unilocatie Willem Alexanderschool

Het besluit is genomen om voor de twee locaties van de Willem Alexanderschool in Vreeswijk vervangende nieuwbouw te realiseren door middel van een unilocatie in Vreeswijk-Noord. Om dit te realiseren is een grondruil nodig tussen de gemeente Nieuwegein en Stichting Meander (Schipperinternaat). Wanneer dit gerealiseerd is kan de gemeente de betreffende locatie gaan ontwikkelen. Behalve het nieuwe schoolgebouw wordt er ook een aantal huizen gebouwd.

Facilitair

Periodiek worden de diensten van Fluenta Facilitair (Schoonmaak en Technische Dienst) door de directies van de scholen beoordeeld. Ondanks de uitdagingen op het personele vlak (het is lastig om schoonmaak vacatures te vervullen) wordt de kwaliteit van de schoonmaak met een gemiddeld cijfer 7,2 gewaardeerd. En ondanks de nog niet vervulde vacature van de Technische Dienst worden deze werkzaamheden gemiddeld met een 8,3 gewaardeerd.

B. Toekomstige ontwikkelingen

Duurzaamheid

Om de klimaatdoelen voor 2030 en 2050 te halen moeten bijna alle 8 miljoen gebouwen in Nederland worden verduurzaamd. Een enorme opgave. Een wijkgerichte aanpak, onder regie van de gemeente, vormt de belangrijkste pijler onder de gestructureerde aanpak van deze transitie. Uiterlijk 2021 moet iedere gemeente haar transitie visie hebben vastgesteld.

Fluenta zet de laatste jaren sterk in op vervangende nieuwbouw van haar schoolgebouwen. Hierbij is duurzaam bouwen, de (B)ENG-norm en Frisse Scholen Klasse B het uitgangspunt. Met het realiseren van deze nieuwbouw wordt voldaan aan toekomstige CO²- eisen.

Voor de bestaande onderwijsgebouwen is het van belang dat de verduurzamingstrajecten zoveel mogelijk aansluiten bij 'natuurlijke' momenten zoals investerings- en vervangingsmomenten, groot onderhoud en renovatie.

Afstemming van deze natuurlijke momenten met de transitie visie van de gemeente vindt plaats in het Integraal Huisvestingsplan (IHP). Zeker voor wat betreft de renovatie van schoolgebouwen is afstemming met de gemeentelijke visie van belang.



BEDRIJFSVOERING

- Administratie

De personeels- en salarisadministratie alsmede de financiële administratie worden in eigen beheer uitgevoerd.

- Administratieve organisatie en interne controle (AO/IC)

De beschrijvingen voor de procedures op de financiële administratie en personeelsadministratie zijn vastgelegd en ingebed in de organisatie.

- Inkoop- en aanbestedingsbeleid

Met ingang van 01-04-2013 is de 'Aanbestedingswet 2012' van kracht geworden. In 2014 is gestart met het beschrijven van het inkoop- en aanbestedingsbeleid. Het definitieve document is vastgesteld en ingevoerd in de organisatie.

- (Europese) aanbestedingsrichtlijnen I

In 2019 is een meervoudig onderhandse aanbesteding uitgeschreven voor touchscreens. De aanbesteding is afgerond.

- Budgettering en bewaking

Periodiek; maandelijks vanaf maart/april van het kalenderjaar, ontvangen de scholen een overzicht van werkelijke inkomsten en uitgaven, afgezet ten opzichte van het beschikbare budget. Substantiële afwijkingen worden besproken met de schooldirecties.

- Jaarrekening

Voor de gehanteerde grondslagen inzake het opstellen van de jaarrekening wordt verwezen naar de jaarrekening.

SAMENWERKINGSVERBANDEN EN VERBONDEN PARTIJEN

Opgave Samenwerkingsverbanden

- Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi

Samenwerkingsverband voor scholen PO in de gemeenten Houten, Vianen, Nieuwegein, IJsselstein en Lopik.

- Samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht

Samenwerkingsverband voor scholen PO in de gemeenten Utrechtse Heuvelrug, De Bilt, Bunnik, Zeist en Wijk bij Duurstede.

Opgave verbonden partijen:

- Fluenta Facilitair B.V.

Voor de verdere gegevens van Fluenta Facilitair B.V. wordt verwezen naar de jaarrekening.

VERANTWOORDING WET NORMERING TOPINKOMENS

Voor de opgave vergoedingen aan en declaraties van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht, conform het voorgeschreven format WNT, wordt verwezen naar de jaarrekening.

FINANCIËLE POSITIE OP BALANSDATUM

Balans x € 1.000				
		2019		2018
		Realisatie		Realisatie
1. Activa				
* 1.2 Mat. vaste activa	€	2.907	€	3.014
* 1.3 Fin. vaste activa	€	153	€	249
* 1.5 Vorderingen	€	1.610	€	1.340
* 1.7 Liquide middelen	€	7.107	€	6.221
1. Totaal activa	€	11.777	€	10.824
2. Passiva				
* 2.1 Eigen vermogen	€	6.684	€	6.222
* 2.2 Voorzieningen	€	2.456	€	2.291
* 2.3 Langl. schulden	€	0	€	0
* 2.4 Kortl. schulden	€	2.637	€	2.311
2. Totaal passiva	€	11.777	€	10.824

Het balanstotaal is toegenomen met € 953.000.

De materiële vaste activa zijn per saldo afgenomen met € 107.000 door:

- Toename investeringen in ICT € 20.000.
- Toename investeringen in installaties € 75.000.
- Afboeking investeringen in gebouwen -/- € 33.000.
- Afname investeringen in meubilair -/- € 91.000.
- Afname investeringen in leermiddelen -/- € 53.000.
- Afname door afschrijvingen overige activagroepen -/- € 25.000.

De financiële vaste activa zijn per saldo afgenomen met € 96.000 door:

- Positief resultaat in deelneming Fluenta Facilitair B.V. € 2.000.
- Verkoop effectenportefeuille -/- € 100.000.
- Waardevermeerdering effectenportefeuille € 4.000.

De vorderingen zijn per saldo toegenomen met € 270.000 door:

- Toename vordering op OCW wegens afwijkend betaalaritme € 30.000.
- Afname debiteuren -/- € 28.000.
- Vordering doorgestorte subsidie OCW welke nog niet besteed is € 170.000.
- Vordering op groepsmaatschappij vanwege teruggaaf BTW € 154.000.
- Afname overige vorderingen -/- € 56.000.

De liquide middelen zijn toegenomen met € 886.000. Zie het kasstroomoverzicht voor een toelichting hierop.

Het eigen vermogen is toegenomen met € 462.000 door toevoeging van het exploitatieresultaat.

De voorzieningen zijn toegenomen met € 165.000 door:

- Afname voorziening jubileum -/- € 7.000.
- Afname voorziening spaarverlof -/- € 2.000.
- Afname voorziening langdurig zieken -/- € 19.000.
- Toename voorziening onderhoud gebouwen € 193.000.

De kortlopende schulden zijn toegenomen met € 326.000 door:

- Afname belastingen en premies -/- € 28.000.
- Toename pensioenen € 48.000.
- Afname schulden aan gemeenten -/- € 8.000.
- Toename overige crediteuren € 85.000.
- Toename verplichting uit te keren vakantiegeld € 37.000.
- Vooruitontvangen subsidies OCW € 199.000
- Afname overige kortlopende schulden -/- 7.000.

Staat van baten en lasten x € 1.000						
		2019 Realisatie		2019 Begroting		2018 Realisatie
3. Baten						
* 3.1 Rijksbijdr. OCW	€	26.561	€	24.507	€	24.610
* 3.2 Ov. Overheidsbijdr.	€	59	€	56	€	71
* 3.5 Overige baten	€	596	€	249	€	665
3. Totaal baten	€	27.216	€	24.812	€	25.346
4. Lasten						
* 4.1 Personele lasten	€	21.375	€	21.260	€	20.689
* 4.2 Afschrijvingen	€	980	€	882	€	709
* 4.3 Huisvestingslasten	€	2.157	€	2.000	€	2.174
* 4.4 Ov. instellingslasten	€	1.855	€	1.415	€	1.957
* 4.5 Doorbet. schoolbest.	€	390	€	0	€	0
4. Totaal lasten	€	26.757	€	25.557	€	25.530
Resultaat excl. fin. baten	€	459	€	-/- 745	€	-184
5. Fin. baten en lasten	€	2	€	8	€	-10
7. Aandeel van derden	€	2	€	0	€	30
Resultaat kalenderjaar	€	463	€	-/- 737	€	-/- 164

Algemeen

Vanaf kalenderjaar 2014 is er reeds sprake van een negatieve exploitatiebegroting. Stichting Fluenta heeft de keuze gemaakt om het eigen vermogen gefaseerd af te bouwen.

Financieel resultaat

In het kalenderjaar 2019 heeft Stichting Fluenta een hoger exploitatieresultaat behaald dan was begroot. Het begrote resultaat is -/- € 737.000 negatief en het uiteindelijke resultaat is uitgekomen op een bedrag van € 463.000 positief.

De baten en lasten met betrekking tot de private gelden zijn niet opgenomen in de begroting.

Specificatie van het exploitatieresultaat per 31-12-2019:			
Resultaat op publieke gelden	€	429.000	Positief
Resultaat op financiële baten en lasten	€	2.000	Positief
Resultaat op deelnemingen	€	2.000	Positief
Subtotaal resultaat	€	433.000	Positief
Resultaat op private gelden	€	30.000	Positief
Totaal resultaat	€	463.000	Positief

Het voornoemde resultaat werd met name veroorzaakt door de volgende factoren:

Het totaal aan 3.1 (Rijks)bijdragen OCW is per saldo € 2.054.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt door:

- Registratie van middelen voor Taalklas Nieuwegein ad. € 222.000 waar Fluenta penvoerder voor is.
- Registratie van middelen voor samenwerkende scholen vanuit Convenant Hoef en Haag ad. € 88.000 waar Fluenta penvoerder voor is.
- Registratie van middelen inzake de subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort 2018-2020 voor Stichting RTC Transvita ad. € 80.000 waar Fluenta één van de penvoerders voor is. Voor de verantwoording van de subsidie wordt verwezen naar bijlage 1.
 - Bovengenoemde middelen worden voor in totaal € 390.000 doorgestort en verantwoord onder 4.5 Doorbetaling schoolbesturen.
- Verhoging reguliere personele bekostiging € 442.000. Hierin is verwerkt een voorschot vooruitlopend op de CAO PO 2019-2020 welke in december 2019 is afgesloten, maar waarvan de kosten op 2020 gaan drukken.
- Verhoging PAB-budget mede door werkdrukkiddelen € 240.000.

- Verhoging Prestatiebox € 26.000.
- Groeibekostiging materieel € 13.000.
- Materiële instandhouding € 64.000.
- Groeibekostiging personeel € 251.000.
- Ontvangen subsidies lerarenbeurs 2019-2020 € 29.000.
- Ontvangen subsidies Roma-Sinti € 16.000.
- Bijdragen vanuit samenwerkingsverbanden € 106.000.
- Bijzondere bekostiging asielzoekerskinderen € 25.000.
- Bijzondere bekostiging PO 2019 € 432.000.
- Doorbetalingen Rijksbijdragen € 18.000.
- Overige baten € 2.000.

Het totaal aan 3.2 Overige overheidsbijdragen is per saldo € 3.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Ontvangen extra subsidies per saldo € 3.000.

Het totaal aan 3.5 Overige is per saldo € 347.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Private inkomsten ouderbijdragen (niet opgenomen in begroting) € 196.000.
- Private overige inkomsten (niet opgenomen in begroting) € 39.000.
- Opbrengst verhuur medegebruik lager -/- € 1.000.
- Opbrengst detachering € 1.000.
- Opbrengst detachering via RTC Transvita € 34.000.
- Doorbelastingen aan schoolbesturen € 16.000.
- Gefactureerde omzet De Brug sbo inzake OEC € 20.000.
- Bijdragen Marnix Academie € 11.000.
- Ontvangen gelden voor begeleiding van leerlingen cluster 1 en cluster 2 € 6.000.
- Overige inkomsten € 25.000.

Het totaal aan 4.1 Personele lasten is per saldo € 115.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Hogere salariskosten regulier € 147.000.
- WW-uitkeringen eigen rekening € 12.000.
- Hogere kosten uitbesteding derden € 196.000.
- Ontvangen uitkeringen inzake zwangerschaps- en bevallingsverlof € 198.000.
- Extra ingezet personeel bovenformatief in verband met toegekende frictie 2019-2020 € 31.000.
- Afname voorziening jubilea -/- € 7.000.
- Afname voorziening langdurig zieken -/- € 19.000
- Minder inzet SBD -/- € 116.000
- Formatieve inzet vanuit ontvangen LGF-financiering en Passende Passie € 34.000.
- Formatieve inzet vanuit ontvangen additionele Rijksbijdragen OCW
 - Studieverlofvervanging € 17.000.
 - Asielzoekerskinderen € 15.000.
- Overig niet formatieve lasten per saldo € 3.000.

Het totaal aan 4.2 Afschrijvingen is per saldo € 98.000 hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Nieuwe investeringen zijn lopende het boekjaar gedaan.
- Geplande investeringen zijn doorgeschoven naar volgende jaren.
- Investeringen in leermethodes zijn niet gedaan, doordat gekozen is voor digitale methodes waarvoor licentiekosten betaald worden.
 - Per saldo zijn hierdoor € 89.000 minder aan afschrijvingskosten geweest.

- Vanuit fusies in het verleden blijkt dat:
 - Ingebrachte MVA niet meer aanwezig zijn en / of niet meer in gebruik zijn, met name kantoormeubilair, schoolmeubilair en onderwijskundige apparatuur.
 - Ingebrachte MVA geactiveerd zijn, terwijl dit niet conform huidige wet- en regelgeving is, zijnde verbouwingen en installaties.
 - Hierdoor is een éénmalige afschrijving gedaan van € 187.000 ter correctie.

Het totaal aan 4.3 Huisvestingslasten is per saldo € 156.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt door:

- Beveiliging -/- € 6.000.
- In rekening gebrachte kosten Vereniging van Eigenaren door gemeente Houten € 19.000.
- Publiekrechtelijke heffingen € 16.000.
- Regulier onderhoud € 87.000.
- Energie en water € 50.000.
- Schoonmaakkosten schoolgebouwen -/- € 150.000.
- Huur en medegebruik schoollokalen 132.000.
- Overige huisvestingslasten € 8.000.

Het totaal aan 4.4 Overige instellingslasten is per saldo € 440.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Dit wordt veroorzaakt door:

- Private kosten inzake ouderbijdragen (niet opgenomen in begroting) € 205.000.
- Contributie besturenorganisatie € 10.000.
- Administratie- en beheerslasten overig -/- € 3.000.
- Kosten software-licenties onderwijs € € 25.000.
- Kosten ICT – overig € 31.000.
- Projectbudget Innovatiefonds € 76.000.
- Drukwerk en kopieerapparatuur afrekeningen € 15.000.
- Bedrijfsauto medewerker facilitair € 5.000.
- Kosten identiteit € 20.000.
- Wervingskosten € 24.000.
- Overige kosten per saldo € 32.000.

Het totaal aan 4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen is per saldo € 390.000 . Dit was niet begroot.

Dit wordt veroorzaakt door:

- Registratie van middelen voor Taalklas Nieuwegein ad. € 222.000 waar Fluenta penvoerder voor is.
 - Personele bekostiging, PAB-budget, Prestatiebox, materiële bekostiging, bijzondere bekostiging asielzoekerskinderen.
- Registratie van middelen voor samenwerkende scholen vanuit Convenant Hoef en Haag ad. € 88.000 waar Fluenta penvoerder voor is.
 - Personele bekostiging, PAB-budget, Prestatiebox, materiële bekostiging.
- Registratie van middelen inzake de subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort 2018-2020 voor Stichting RTC Transvita ad. € 80.000 waar Fluenta één van de penvoerders voor is.

Het totaal aan resultaat op 5. Financiële baten en lasten is per saldo € 6.000 lager uitgekomen dan begroot, met name om de volgende redenen.

- Lagere ontvangen creditrente en effectenportefeuille -/- € 9.000.
- Waardeverandering beleggingsportefeuille € 4.000.
- Hogere rente- en bankkosten € 3.000.

INVESTERINGSBELEID

Stichting Fluenta voldoet aan de wetgeving inzake aanbestedingen. Dit is vastgelegd in het inkoopbeleid.

In 2019 is een onderhandse aanbesteding touchscreens afgerond.

Scholen begroten in de meerjaren investeringsplanning (MIP) op schoolniveau gevraagde investeringen in meubilair, ICT en leermiddelen. De MIP heeft telkens een doorkijk in vier kalenderjaren, en deze wordt jaarlijks geactualiseerd.

In 2019 is veel geïnvesteerd in installaties, touchscreens, computer-devices en meubilair. Het totaal begrote bedrag aan investeringen ad. € 1.321.000 is niet volledig gerealiseerd. In totaal is er voor € 874.000 geïnvesteerd. Er is geen sprake van majeure investeringen.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De continuïteitsparagraaf heeft tot doel om inzicht te geven in de financiële gevolgen van het gevoerde en te voeren beleid. Het biedt zicht op het verwachte exploitatieresultaat in de komende jaren en de ontwikkeling van de vermogenspositie. Alles is gerelateerd aan de ontwikkeling van het leerlingaantal de komende jaren. Dit is bepalend voor de inzet van personeel binnen de gestelde kaders van het beleid.

RISICOBEBEERSINGS- EN CONTROLESYSTEEM

Het doel van het in deze paragraaf verwoorde beleid is zicht te geven en zicht te hebben op de financiën in het licht van de continuïteit van de organisatie.

De financiële ontwikkelingen zijn met betrekking tot het begrotingsjaar alsmede in het licht van het meerjarenperspectief 5 maal per jaar onderwerp van gesprek met College van Bestuur en Raad van Toezicht. Via de rapportages worden de financiële ontwikkelingen met betrekking tot het begrotingsjaar gevolgd en – indien noodzakelijk – bijgesteld. Dit naar aanleiding van de analyse welke bij het opstellen van de financiële rapportage wordt uitgevoerd. Het gebruikte verantwoordingsmodel hiervoor is een aangepaste versie van de ‘verantwoording financiële positie’ zoals dit ontwikkeld en beschikbaar gesteld is door de PO-raad.

Binnen de planning- en control cyclus van Stichting Fluenta is de meerjarenbegroting het instrument waarin toekomstige ontwikkelingen en risico’s worden uitgewerkt. Op basis hiervan worden keuzes gemaakt voor het beleid en eventueel te nemen maatregelen.

Sturing geschiedt met name op basis van de ontwikkeling van de kengetallen weerstandsvermogen, liquiditeit en solvabiliteit.

De accountant besteedt jaarlijks aandacht aan het risicomanagement.

Eventueel gesignaleerde aandachtspunten komen aan de orde in het accountantsverslag. Dit wordt besproken met de Raad van Toezicht en het College van Bestuur.

Periodiek wordt door de accountant – in opdracht van de Raad van Toezicht - een risicoanalyse opgesteld.

Deze is voor het laatst opgesteld in het kalenderjaar 2018.

RISICO'S

De volgende risico's worden benoemd.

Ontwikkeling leerlingaantallen / prognoses.

- Hiervoor wordt verwezen naar de hieronder opgenomen tekst onder het ‘Personele bezetting en leerlingaantallen’.

Situatie / krapte op de arbeidsmarkt.

- Hiervoor wordt verwezen naar de opgenomen tekst onder het hoofdstuk ‘Personeelsbeleid’.

Ontwikkeling ziekteverzuim / gezondheidsbeleid.

- Hiervoor wordt verwezen naar de opgenomen tekst onder het hoofdstuk ‘Personeelsbeleid’.
- Als gevolg van het uitbreken van de Covid-19 crisis is een onzekere situatie ontstaan. Deze onzekerheid wordt mede veroorzaakt door maatregelen welke door de overheid worden ingesteld om de verspreiding van het Covid-19-virus te beperken. Het effect op de stichting en de vraag of dit op termijn kan leiden tot continuïteitsproblemen is onduidelijk. De overheid heeft steunmaatregelen aangekondigd, echter de exacte uitvoering en uiteindelijke afwikkeling hiervan is ook nog onduidelijk. Hierdoor bestaat er een onzekerheid die naar onze inschatting niet van materieel belang is op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteit van het geheel van de werkzaamheden van de stichting. Gezien de bijzondere situatie rondom het Covid-19-virus in combinatie met de branche waarin de stichting zich bevindt én de steun die door de overheid is uitgesproken, verwachten wij geen continuïteits-issue op deze grond. Wij zijn dan ook van mening dat de waarderingsgrondslagen op basis van continuïteit kunnen worden gehandhaafd. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Conclusie

Hoewel onzeker zijn wij op dit moment niet van mening dat de gevolgen van het Covid-19-virus een materieel negatief effect zullen hebben op onze financiële conditie of liquiditeit.

Fraude-risico factoren.

Potentiële wijziging regelgeving vanuit de overheid.

PERSONELE BEZETTING EN LEERLINGAANTALLEN

	Ontwikkeling leerlingaantallen					
	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
Aantal leerlingen	4.334	4.392	4.398	4.388	4.371	4.366

Ontwikkeling aantal leerlingen:

Het aantal leerlingen stabiliseert volgens de prognoses de komende jaren.

De prognoses van de scholen worden enerzijds gegenereerd vanuit de leerlingadministratiesystemen, waar de uitstroom van de leerlinggroepen per jaar inzichtelijk wordt gemaakt. Voor het bepalen van de instroom van nieuwe leerlingen wordt enerzijds gebruik gemaakt van de gemeentelijke prognoses, welke bij de gemeenten middels de het model van Pronexus gegenereerd worden. Deze worden indien nodig gecorrigeerd naar de verwachte situatie van de plaats / wijk waar de school is gevestigd. Prognoses houden altijd een risico in; deze kunnen beïnvloed worden door ontwikkelingen in de wijk / plaats of ontwikkelingen in de school.

	Ontwikkeling personele bezetting in FTE					
	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
Bestuur / management	27,60	29,00	29,00	29,00	29,00	29,00
Personeel primair proces	210,40	217,30	218,00	217,00	216,00	215,50
Ondersteunend personeel	34,80	38,90	39,00	39,00	39,00	39,00
Totaal	272,80	285,20	286,00	285,00	284,00	283,50

Ontwikkeling personele bezetting in fte:

Bestuur/management: aantal fte blijft naar stabiel de komende jaren.

Personeel primair proces: aantal fte blijft de komende jaren stabiel ten opzichte van de situatie per ultimo 2019. Er wordt een gedeelte van de toegekende werkdruggelden ingezet in extra formatie voor het primaire proces.

Ondersteunend personeel: aantal fte blijft stabiel de komende jaren ten opzichte van de situatie per ultimo 2019. Ten opzichte van ultimo 2018 is er in 2019 meer fte ingezet voor extra ondersteunende formatie vanuit de toegekende werkdruggemiddelen. Het gemiddeld aantal FTE over het kalenderjaar 2019 is 287,2. Dit is een toename van 16,6 FTE ten opzichte van kalenderjaar 2018, toen het gemiddeld aantal FTE 270,6 was.

MEERJARENBEGROTING 2020-2023 (op basis van vastgestelde begroting)

Staat/raming van baten en lasten x € 1.000							
	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose		
3. Baten							
* 3.1 Rijksbijdr. OCW	€ 26.561	€ 25.764	€ 25.510	€ 25.420	€ 25.301		
* 3.2 Ov. Overheidsbijdr.	€ 59	€ 55	€ 55	€ 55	€ 55		
* 3.5 Overige baten	€ 596	€ 296	€ 296	€ 296	€ 296		
3. Totaal baten	€ 27.216	€ 26.115	€ 25.861	€ 25.771	€ 25.652		
4. Lasten							
* 4.1 Personele lasten	€ 21.375	€ 21.705	€ 21.474	€ 21.379	€ 21.288		
* 4.2 Afschrijvingen	€ 980	€ 894	€ 920	€ 867	€ 795		
* 4.3 Huisvestingslasten	€ 2.157	€ 2.258	€ 2.241	€ 2.231	€ 2.226		
* 4.4 Ov. instellingslasten	€ 1.855	€ 1.556	€ 1.565	€ 1.574	€ 1.588		
* 4.5 Doorbet. schoolbest.	€ 390	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
4. Totaal lasten	€ 26.757	€ 26.413	€ 26.200	€ 26.051	€ 25.897		
Resultaat excl. fin. baten	€ 459	€ -/- 298	€ -/- 339	€ -/- 280	€ -/- 244		
5. Fin. baten en lasten	€ 2	€ -6	€ -6	€ -6	€ -6		
7. Aandeel van derden	€ 2	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
Resultaat kalenderjaar	€ 463	€ -/- 304	€ -/- 345	€ -/- 286	€ -/- 250		

Specificatie exploitatieresultaat x € 1.000										
		2019		2020		2021		2022		2023
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
Reguliere exploitatie	€	552	€	-/- 142	€	-/- 188	€	-/- 173	€	-/- 176
Exploitatie Hoef en Haag	€	-/- 89	€	-/- 162	€	-/- 157	€	-/- 113	€	-/- 74
Resultaat kalenderjaar	€	463	€	-/- 304	€	-/- 345	€	-/- 286	€	-/- 250

Toelichting:

Vanaf het kalenderjaar 2014 is er reeds sprake van een negatieve exploitatiebegroting. Fluenta heeft de keuze gemaakt om het eigen vermogen gefaseerd af te bouwen.

Op basis van de planning- en control cyclus wordt jaarlijks een meerjarenbegroting opgesteld voor de periode van vier kalenderjaren. De eind 2018 opgestelde meerjarenbegroting voor de kalenderjaren 2019 – 2022 is eind 2019 aangepast naar de periode voor de kalenderjaren 2020-2023 en blijft derhalve een periode van 4 kalenderjaren beslaan. De begroting geeft richting aan de inzet van middelen en helpt een gezond financieel management te voeren, dat past binnen de gestelde kaders.

De begroting 2020 maakt onderdeel uit van de meerjarenbegroting 2020-2023.

Het uitgangspunt van de opgestelde begroting is een dekkende personele exploitatie op schoolniveau per schooljaar. Op basis van de prognose van de leerlingaantallen wordt er beschikbare formatie toegekend.

In 2019 is in Hoef en Haag – een dorp in aanbouw tussen Vianen en Hagestein – een nieuwe school gesticht. Dit is Het Avontuur met BRIN-nummer 31LJ.

De basisbekostiging hiervoor is gestart per augustus 2019. Er is voor gekozen om het negatieve exploitatieresultaat, dat specifiek toe te wijzen is aan de start van de nieuwe school, separaat in beeld te brengen.

Stichting Fluenta wordt geconfronteerd met een stabilisering van het leerlingenaantal stichtingsbreed. De verhouding tussen het aantal leerlingen in de onderbouw en bovenbouw is nagenoeg 50%-50%. De toekenning van formatie per onderbouw-leerling en bovenbouw-leerling is niet gewijzigd. Doordat de basisbekostiging nog steeds onvoldoende is - zowel op personeel gebied als op materieel gebied - krijgen we de komende jaren te maken met een negatieve begroting.

Het begrote reguliere exploitatieresultaat voor kalenderjaar 2020 is € -/- 142.000 (negatief).

Het begrote exploitatieresultaat voor Hoef en Haag voor kalenderjaar 2020 is € -/- 162.000 (negatief).

Het totaal begrote exploitatietekort voor kalenderjaar 2020 komt daarmee op € -/- 304.000 (negatief).

De verhouding tussen personele kosten en materiële kosten is ongeveer 82%-18%.

BALANSPOSITIES 2020-2023

Balans/raming balansposities x € 1.000										
		2019		2020		2021		2022		2023
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
1. Activa										
* 1.2 Mat. vaste activa	€	2.907	€	2.810	€	2.705	€	2.642	€	2.605
* 1.3 Fin. vaste activa	€	153	€	95	€	30	€	30	€	30
* 1.5 Vorderingen	€	1.610	€	1.244	€	1.222	€	1.200	€	1.178
* 1.7 Liquide middelen	€	7.107	€	6.957	€	6.789	€	6.574	€	6.368
1. Totaal activa	€	11.777	€	11.106	€	10.746	€	10.446	€	10.181
2. Passiva										
* 2.1 Eigen vermogen	€	6.684	€	6.381	€	6.036	€	5.751	€	5.501
* 2.2 Voorzieningen	€	2.456	€	2.375	€	2.360	€	2.345	€	2.330
* 2.3 Langl. schulden	€	0	€	0	€	0	€	0	€	0
* 2.4 Kortl. schulden	€	2.637	€	2.350	€	2.350	€	2.350	€	2.350
2. Totaal passiva	€	11.777	€	11.106	€	10.746	€	10.446	€	10.181

Onderverdeling Eigen vermogen x € 1.000										
		2019		2020		2021		2022		2023
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
Algemene reserve	€	5.439	€	5.136	€	4.791	€	4.506	€	4.256
Bestemmingsreserves	€	1.245	€	1.245	€	1.245	€	1.245	€	1.245
Overige reserves en fondsen	€	0	€	0	€	0	€	0	€	0
Totaal eigen vermogen	€	6.684	€	6.381	€	6.036	€	5.751	€	5.501

Het financiële aspect/ de financiële gevolgen van de ontwikkeling van de balansposities wordt het best zichtbaar in de ontwikkeling van de financiële kengetallen.

FINANCIËLE KENGETALLEN (op basis van vastgestelde begroting)

Financiële kengetallen									
	Norm Ivho	Norm Fluentia	2017 Realis.	2018	2019	2020 Prognose	2021	2022	2023
Huisvestingsratio	>10%		10,3%	8,5%	8,0%	8,4%	8,6%	8,6%	8,6%
Liquiditeit	<0,75	<1,5	3,3	3,3	3,3	3,5	3,4	3,3	3,2
Solvabiliteit I			62%	57%	57%	57%	56%	55%	54%
Solvabiliteit II	<30%	<50%	79%	79%	78%	79%	78%	78%	77%
Weerstandsvermogen excl. mat. vaste activa	<5%	10%-12%	16,7%	13,0%	14,2%	13,9%	13,1%	12,2%	11,4%
Rentabiliteit		<-2 en >+1	-1,6	-0,8	1,7	-1,2	-1,3	-1,1	-1,0
1-jarig	<10								
2-jarig	<5								
3-jarig	<0								

Ivho = Inspectie van het Onderwijs

Een substantieel deel van de middelen welke bestemd zijn ter dekking van de loonkosten voortvloeiend uit de in december 2019 afgesloten CAO PO 2019-2020 zijn ontvangen en verantwoord in het kalenderjaar 2019. Deze manier van registreren en verantwoorden is specifiek voorgeschreven door de Raad voor de Jaarverslaggeving Onderwijs RJO. Mede hierdoor wijkt het resultaat op de publieke middelen in 2019 substantieel af van het begrote resultaat. De loonkosten vanuit de CAO drukken op de exploitatie van 2020, waardoor het exploitatieresultaat over 2020 ten opzichte van de begroting 2020 negatief af gaat wijken. Dit is ook van invloed op een aantal financiële kengetallen. De kengetallen over de periode 2020-2023 welke hierdoor beïnvloed worden zijn hieronder in **geel** aangegeven.

FINANCIËLE KENGETALLEN (op basis van ontwikkelingen in relatie tot CAO PO 2019-2020)

Financiële kengetallen									
	Norm Ivho	Norm Fluentia	2017 Realis.	2018	2019	2020 Prognose	2021	2022	2023
Huisvestingsratio	>10%		10,3%	8,5%	8,0%	8,4%	8,6%	8,6%	8,6%
Liquiditeit	<0,75	<1,5	3,3	3,3	3,3	3,3	3,2	3,1	3,0
Solvabiliteit I			62%	57%	57%	56%	55%	54%	53%
Solvabiliteit II	<30%	<50%	79%	79%	78%	78%	77%	77%	76%
Weerstandsvermogen excl. mat. vaste activa	<5%	10%-12%	16,7%	13,0%	14,2%	12,2%	11,4%	10,5%	9,7%
Rentabiliteit		<-2 en >+1	-1,6	-0,8	1,7	-2,8	-1,3	-1,1	-1,0
1-jarig	<10								
2-jarig	<5								
3-jarig	<0								

Stichting Fluenta voldoet met de vastgestelde meerjarenbegroting aan de normen zoals deze gesteld door het ministerie van OCW. Alleen het nieuwe kengetal Huisvestingsratio dat in 2016 door de Inspectie van het Onderwijs geïntroduceerd is bij het toezicht op de financiële continuïteit van onderwijsinstellingen is boven de gestelde norm tot en met 2017. Vanaf kalenderjaar 2018 blijft dit kengetal binnen de gestelde norm.

OVERIGE

Verantwoording allocatie van middelen

Bij de allocatie van middelen worden verschillende criteria gebruikt:

Het toekennen van de personele bekostiging wordt gebaseerd op de peildatum 01-10 waarbij t=0.

De reguliere personele bekostiging wordt toegekend op basis van een FPE-model, met dezelfde regenregels welke DUO hanteert bij het toekennen van de bekostiging.

De additionele personele bekostiging wordt toegekend op basis van gemaakte afspraken over de toedeling van de middelen.

Het toekennen van de materiële bekostiging wordt gebaseerd op de peildatum 01-10 voorafgaand aan het kalenderjaar, de feitelijke peildatum waarop de materiële bekostiging wordt toegekend.

Een verder uitgangspunt voor de verdeling van middelen tussen de scholen en Fluenta bovenschools is het faciliteren van de scholen door het bestuurskantoor op het gebied van bestuur, personeelszaken, secretariaat, huisvesting en administratie. Tevens zijn bovenschools een aantal materiële kosten en personele kosten alsmede personele risico's neergelegd.

De afspraken inzake de verdeling van middelen zijn gemaakt tussen schooldirecties en bestuur.

Dit zijn in hoofdlijnen materieel:

Kosten van huisvesting scholen € 2.097.000

Kosten voor huur kantoor € 60.000

Kosten voor administratie en beheer € 158.000

Kosten voor kantoor / afschrijvingskosten en ICT € 57.000

Kosten voor contributies besturenorganisaties € 67.000

Dit zijn in hoofdlijnen personeel:

Salariskosten van vervanging wegens ziekte / overig € 760.000

Kosten voor personele voorzieningen € 191.000

Salariskosten voor kantoor € 905.000

Kosten voor arbo en BGZ € 101.000

Kosten voor scholing / coaching € 205.000

Overige kosten € 35.000

Verantwoording middelen onderwijsachterstanden

De middelen voor onderwijsachterstanden worden volledig toegekend aan de scholen op basis van de CBS-score (basisscholen) of op basis van de cumi-regeling (speciaal basisonderwijs).

Er heeft geen aparte besluitvorming plaatsgevonden inzake de verdeling van de middelen.

De middelen worden ingezet voor klassenverkleining, Interne Begeleiding, Remedial Teaching en onderwijsassistenten.

Verantwoording werkdrukmiddelen

Hiervoor wordt verwezen naar de verantwoording in de jaarrekening.

Bijlage 1.

Stichting Fluenta heeft gezamenlijk met andere onderwijsinstellingen in de regio de subsidie Regionale Aanpak Lerarentekort (RAL) aangevraagd. De uitvoering vindt plaats via RTC Transvita. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Wij hebben als penvoerder € 250.000 ontvangen en deze doorgestort naar RTC Transvita. In totaal is er € 1.125.000 te besteden inclusief co-financiering. Hiervan is in 2019 in totaal € 240.000 besteed.

Hiervoor zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

Nummer actielijn RAL:	Naam activiteit:	Status per 31-12-2019:	Stand i.r.t. subsidietoekenning in % gereed:
1.1	Transvita Academie uitbreiden en breder ontsluiten	Ingericht en breder ontsloten	100%
1.2	Loopbaancentrum inrichten met kandidaat-volgsysteem en actief promoten. Ook openstellen voor pabo-studenten die vastlopen.	In ontwikkeling	50%
1.3	Kwaliteit/duurzame inzetbaarheid zij-instromers borgen door o.a. een pre-scan.	Is ingericht, nu ook zelftest zij-instroom gereed i.s.m. APPO en NOA	100%
2.1	Algemene campagne gericht op imago van het onderwijs/ meer mannen in het onderwijs / hybride lesgeven promoten	Is voorbereid en wordt in maart gelanceerd, incl. toolkit voor intern gebruik.	90%
2.2	Onderwijs als werkveld promoten bij VO-scholieren (Hart voor Onderwijs)	Moet nog worden opgestart	0%
2.3	Werving potentiële zij-instromers	Loopt boven verwachting middels uvoordeklas.nl en keivoordeklas.nu i.s.w. met Utrecht Leert, UWV, Mobiliteit Utrecht etc.	100%
2.4	Werving 'Stille reserve' met o.a. Mailcampagne alumnibestand pabo's. Pré-scan aanbieden voor belangstellenden (drempel terug te keren naar het onderwijs verlagen). Via RTC Transvita zachte landing / subsidietraject bijscholing etc.	Is opgenomen in de imago campagne	90%
2.5	Met behulp van de vacaturebank voordeklas.nl besturen/schoolleiders faciliteren bij werving voor tijdelijke en vaste formatie.	Voordeklas.nl krijgt een nieuw jasje. In maart starten we met de verdere uitrol van de cliëntportals	70%
2.6	Voordeklas.nl breder ontsluiten/promoten zodat de zichtbaarheid van vacatures toeneemt	Voordeklas.nl is de landingspagina van de Imago campagne. Jouw kracht is leerkracht!	90%
2.7	Uitrol digitaal platform voor ViaVia werving (TransVia.nu)	Moet nog worden opgepakt. Gepland voor juni 2020	0%

2.8	Deeltijdstudenten na één jaar deels voor de klas: Transvita-informatiebijeenkomst > matchen met PiO / deeltijdbaan TP bestuur	Staat nog in de kinderschoenen. Intensievere samenwerking met pabo's nodig!	0%
3.1	Regionaal loket voor Zij-instroom in PO (TransPOort). Biedt procesondersteuning aan schoolleiders/besturen. Verbeteren van de 'klantreis' van zij-instroom kandidaten door hen te gidsen tijdens hun oriëntatie op scholen en i.r.t. de opleidingen. Breed werkend voor de gehele regio.	Is ingericht en wordt gebruikt. Scholen dienen zelf hun vacatures te publiceren. Hiervoor zijn inlogcodes verstrekt. www.transpoort.nu	100%
3.2	Gezamenlijke pool opzetten voor 60+ (Zilverpool); raakt ook aan personeelsbehoud.	Eerste kandidaten in de Zilverpool. Lijkt succesvol. Pilot St. Klasse.	100%
3.3	Gezamenlijke pool opzetten voor klassen- en onderwijsassistenten en beschikbare kandidaten presenteren aan het veld.	Pool onderwijsassistenten is opgestart. Eerste kandidaten bemiddeld. Vraagt nog verdere ontwikkeling	60%
3.4	Gezamenlijke pool opzetten voor specialisten/vakdocenten (gym/handvaardigheid/muziek/Ib...)	Moet nog vorm krijgen. Gepland voor mei 2020	0%
3.5	Bestendigen Pilot Participatiepool	Is ingericht. Wordt gecontinueerd.	100%

Algemeen

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Algemene informatie

Informatie over de rechtspersoon

Bevoegd gezag nummer

41528

FLUENTA - Stichting voor Protestants-Christelijk
Onderwijs in de regio Utrecht

Statutaire naam

Stichting

Juridische vorm

30203875

KvK nummer

Webadres

www.fluenta.nl

Sector

Primair onderwijs

Vallend onder financiële verslaggeving gemeente

Niet

Statutair adres

Straatnaam

Weverstede

Huisnummer

33

Huisnummer toevoeging

Postcode

3431 JS

Vestigingsplaats

NIEUWEGEIN

Correspondentie adres

Straatnaam

Weverstede

Huisnummer

33

Huisnummer toevoeging

Postbusnummer

Postcode

3431 JS

Plaats

NIEUWEGEIN

Informatie over de rapportage

Begindatum rapportageperiode

Einddatum rapportageperiode

Contactpersoon voor deze rapportage

Naam

A.W. van der Wal

Aanhef

de heer

Functie

controller

Telefoonnummer

030-6008811

E-mailadres

wimvanderwal@fluenta.nl

Contactgegevens administratiekantoor

Naam van het administratiekantoor

Administratienummer van het administratiekantoor

Straatnaam

Huisnummer

Huisnummer toevoeging

Postbusnummer

Postcode

Plaats

Naam contactpersoon

Aanhef

Telefoonnummer

E-mailadres

Gegevens accountant

Naam van het accountantskantoor

A12 Registeraccountants B.V.

Naam van de accountant

de heer M.P. Burger RA CIA

Instellingen vallend onder het bevoegd gezag, specificatie**BRIN-nummer****Naam school**

03JE	De Ark - Vianen
03UO	De Brug s.b.o. - Vianen
05QM	De Schakel - Leersum
06FO	De Rank - Vianen
07ZP	De Hoeksteen - Leersum
08JU	De Voorhof - Vianen
09PZ	Het Mozaïek - Houten
10YI	De Pijler - IJsselstein
11VN	Kon. Julianaschool - Nieuwegein
12FF	Kon. Beatrixschool - Nieuwegein
12OK	Pr. Margrietschool - Nieuwegein
13CT	Willem Alexanderschool - Nieuwegein
13IC	Mauritsschool - Nieuwegein
13VN	De Trompetvogel - Nieuwegein
21LO	Wereldwijs - Houten
23UF	De Brug - IJsselstein
26AM	De Fontein - Houten
27JU	De Zonnewijzer - Houten
31LJ	Het Avontuur - Hoef en Haag

Balans

Bedragen: *1

31-12-2019

31-12-2018

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

0 0

Materiële vaste activa

2.907.355 3.013.780

Financiële vaste activa

153.427 248.731

Vaste activa, totaal

3.060.782 3.262.511

Vlottende activa

Voorraden

0 0

Vorderingen

1.609.851 1.340.448

Effecten

0 0

Liquide middelen

7.106.731 6.220.962

Vlottende activa, totaal

8.716.582 7.561.410

Activa, totaal

11.777.364 10.823.921

Passiva

Eigen vermogen

6.684.492 6.221.614

Voorzieningen

2.456.098 2.291.359

Langlopende schulden

0 0

Kortlopende schulden

2.636.774 2.310.948

Passiva, totaal

11.777.364 10.823.921

Aanpassing balansgegevens per
1 januari boekjaar

Nee

Toelichting aanpassing
balansgegevens per 1 januari

Niet van toepassing

Toelichting op de balans

Gebeurtenissen na balansdatum

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Maatregelen die door diverse overheden zijn genomen om het virus in te perken hebben negatieve gevolgen gehad voor de (economische) activiteit. Wij hebben een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor onze medewerkers (zoals beperking van sociale contacten en vanuit huis werken). In dit stadium zijn de gevolgen voor onze activiteiten en onze resultaten beperkt. Wij zullen het beleid en het advies van de diverse nationale instellingen blijven volgen en zullen tegelijkertijd ons uiterste best doen om onze activiteiten zo goed en veilig mogelijk voort te zetten zonder daarbij de gezondheid van onze medewerkers in gevaar te brengen. Wij verwijzen tevens naar de toelichting in de paragraaf Continuïteit in het bestuursverslag. Verder zijn er geen gebeurtenissen bekend die van invloed zijn op de jaarrekening van Stichting Fluentia over het kalenderjaar 2019.

Staat van baten en lasten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Baten			
<i>Rijksbijdragen</i>	26.561.205	24.506.586	24.609.342
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	58.558	55.800	71.106
<i>College-, cursus-, les- en examengelden</i>	0	0	0
<i>Baten werk in opdracht van derden</i>	0	0	0
<i>Overige baten</i>	596.239	249.091	665.096
Totaal baten	27.216.002	24.811.477	25.345.544
Lasten			
<i>Personeelslasten</i>	21.374.952	21.260.414	20.689.509
<i>Afschrijvingen</i>	980.482	881.695	709.134
<i>Huisvestingslasten</i>	2.157.159	2.000.400	2.174.297
<i>Overige lasten</i>	1.854.560	1.414.801	1.957.318
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	389.965	0	0
Totaal lasten	26.757.118	25.557.310	25.530.258
Saldo baten en lasten	458.884	-745.833	-184.714
<i>Gerealiseerde herwaardering</i>	0	0	0
<i>Financiële baten</i>	12.762	18.000	12.967
<i>Financiële lasten</i>	11.170	9.800	22.730
Resultaat	460.476	-737.633	-194.477
<i>Belastingen</i>	0	0	0
<i>Resultaat deelnemingen</i>	2.402	0	29.695
Resultaat na belastingen	462.878	-737.633	-164.782
<i>Resultaat aandeel van derden</i>	0	0	0
Nettoresultaat	462.878	-737.633	-164.782
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0
Totaal resultaat	462.878	-737.633	-164.782
<i>Toelichting op de staat van baten en lasten</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.		
<i>Resultaatbestemming</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.		

Kasstroombegroting

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Kasstromen uit operationele activiteiten		
<i>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</i>	458.884	-184.714
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat		
<i>Aanpassingen voor afschrijvingen</i>	980.482	709.134
<i>Aanpassingen voor waardeveranderingen</i>	-4.133	9.558
<i>Toename (afname) van voorzieningen</i>	164.739	199.540
<i>Overige aanpassingen voor aansluiting van bedrijfsresultaat</i>	0	0
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat, totaal</i>	1.141.088	918.232
Veranderingen in werkkapitaal		
<i>Afname (toename) van voorraden</i>	0	0
<i>Afname (toename) van kortlopende vorderingen</i>	-349.209	-194.719
<i>Afname (toename) van effecten</i>	0	0
<i>Toename (afname) van kortlopende schulden</i>	405.632	16.688
<i>Veranderingen in werkkapitaal, totaal</i>	56.423	-178.031
<i>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</i>	1.656.395	555.487
<i>Ontvangen interest</i>	6.058	6.657
<i>Betaalde interest</i>	11.170	13.172
<i>Ontvangen dividenden</i>	0	0
<i>Mutaties overige financiële vaste activa</i>	6.704	-3.248
<i>Betaalde winstbelasting</i>	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	1.657.987	545.724
Kasstromen uit investeringsactiviteiten		
<i>Investeringsactiviteiten in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Desinvesteringen in immateriële vaste activa</i>	0	0
<i>Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa</i>	874.057	949.086
<i>Desinvesteringen in materiële vaste activa</i>	0	0
<i>Investeringsactiviteiten in deelnemingen en samenwerkingsverbanden</i>	0	-10.000
<i>Toename (afname) leningen aan OCW en EZ</i>	0	0
<i>Toename (afname) overige financiële vaste activa</i>	-101.839	-2.900
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-772.218	-936.186
Kasstromen uit financieringsactiviteiten		
<i>Toename langlopende schulden</i>	0	0
<i>Aflossing langlopende schulden</i>	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
<i>Overige balansmutaties</i>	0	0
<i>Toename (afname) van liquide middelen</i>	885.769	-390.462
<i>Toelichting op het kasstroombegroting</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.	

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemene grondslagen

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld op het niveau van het bevoegd gezag. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

De jaarrekening over het kalenderjaar 2019 is opgesteld conform de regelgeving zoals opgenomen in de Ministeriële Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs voor de sector primair onderwijs, de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving van de Raad voor de Jaarverslaggeving RJO (RJ660) en het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9).

Het gebruikte format van de jaarrekening is het Jaarverslag in XBRL, aangeleverd en voorgeschreven door DUO zoals geplaatst op www.xbrlonderwijsportaal.nl.

Voor de verantwoording richting de scholen en andere stakeholders wordt de jaarrekening uitgebreid met de jaarverslagen van alle scholen.

Grondslagen balans

Materiële vaste activa

De investeringen in materiële vaste activa zijn op de balans gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de afschrijvingen.

Nieuwe investeringen – gedaan na 1 augustus 2005 – worden opgenomen tegen de aanschafprijs inclusief btw. Op de materiële vaste activa wordt afgeschreven in gelijke percentages van de aanschafwaarden – lineaire afschrijvingsmethode - met als restwaarde € 0.

Deelnemingen

Stichting Fluenta heeft een 100% deelneming in Fluenta Facilitair B.V. De deelneming wordt gewaardeerd tegen de netto vermogenswaarde. Het aandeel in het resultaat van de deelneming, bepaald volgens uniforme grondslagen, wordt bij deze grondslag in de waarde van de te consolideren deelneming begrepen onder aftrek van het toegekende dividend.

Overige vorderingen

In 2010 is een nieuwe bankgarantie afgegeven voor een huurtermijn van drie maanden voor het kantoor van de stichting aan de Weverstede 33 te Nieuwegein.

De hoogte van deze bankgarantie bedraagt € 15.000.

Vlottende activa

Alle vorderingen zijn gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen op OCW

De vordering op het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW) is ontstaan in verband met het afwijkende betaalritme voor de personele vergoedingscomponent.

Het betaalritme van het ministerie van OCW is als volgt:

januari	10,25% van de vergoeding over 2018-2019
februari t/m juli	9,20% van de vergoeding over 2018-2019
augustus t/m december	6,91% van de vergoeding over 2019-2020

Per einde kalenderjaar 2019 is een vordering opgenomen op het ministerie van OCW. Bij een gelijkmatige spreiding over de schooljaren 2018-2019 en 2019-2020 zou per maand 8,33% van de totale vergoeding overgemaakt moeten worden. Het totale percentage van de ontvangen vergoeding zou dan 41,67% zijn, terwijl er 34,55% van de totale vergoeding over 2019-2020 ontvangen is.

Het verschil van 7,12% is opgenomen als vordering op het ministerie van OCW, omdat de salariskosten wel gelijkmatig over het schooljaar verdeeld worden. In de periode januari tot en met juli neemt de vordering op het ministerie van OCW af omdat het vergoedingspercentage van het betaallitme boven het gemiddelde van 8,33% ligt. Per 31 juli van het schooljaar is de vordering op het ministerie van OCW nihil. Vanaf augustus ontstaat – bij een ongewijzigd betaallitme – weer een vordering op het ministerie van OCW wegens het volgende schooljaar.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

Eigen vermogen

Algemene reserve (publiek)

Per ultimo 2014 is een vermogensherschikking doorgevoerd door de totale algemene reserves bovenschools te registreren. Hiervoor is gekozen omdat alle risico's - zowel op personeel gebied als op materieel gebied - reeds bovenschools gedragen worden. Ook geeft dit de financiële ruimte om snel in te kunnen grijpen als er op een school een extra investering gevraagd wordt. Het solidariteitsprincipe speelt hierin een belangrijke rol.

Het publieke deel per 31-12-2019 van het eigen vermogen ad € 5.439.239 (algemene reserve) dient voor € 2.907.355 ter financiering van de materiële vaste activa. Het restant ad € 2.531.884 dient om de niet voorzienbare risico's op te vangen.

Bestemmingsreserve (publiek)

Er is geen bestemmingsreserve (publiek).

Bestemmingsreserve (privaat)

In 2019 is het resultaat op de private gelden van de verschillende BRIN-nummers toegevoegd dan wel onttrokken aan de bestemmingsreserve (privaat) van het betreffende BRIN-nummer. De private gelden worden gevormd door de saldi van de bankrekeningen met private gelden zoals alle BRIN-nummers deze hebben. Deze bankrekeningen met private gelden zijn volledig opgenomen in de financiële administratie. De private gelden bestaan uit gelden met betrekking tot ouderbijdragen, eigen inkomsten en goede doelen. In 2019 is het resultaat op de private gelden € 29.609 positief. Dit resultaat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve (privaat).

Herwaarderingsreserve (publiek)

De herwaarderingsreserve (publiek) is ontstaan doordat per 1 augustus 2005 de aanwezige materiële vaste activa daadwerkelijk zijn geactiveerd. Dit is bij de start van Stichting Fluenta uitgevoerd vooruitlopend op de regelgeving inzake de indeling van het jaarverslag zoals deze met ingang van 2006 bij het ministerie van OCW gedeponereerd en verantwoord moet worden. Het activeren van de aanwezige materiële vaste activa per 1 augustus 2005 heeft tot gevolg dat er afschrijvingskosten ontstaan. Vanuit fusies in het verleden blijkt dat:

- Ingebrachte MVA niet meer aanwezig zijn en / of niet meer in gebruik zijn, met name kantoormeubilair, schoolmeubilair en onderwijskundige apparatuur.
- Ingebrachte MVA geactiveerd zijn, terwijl dit niet conform huidige wet- en regelgeving is, zijn de verbouwingen en installaties.

Door voornoemde MVA in 1 keer afgeschreven zijn, en de afschrijvingskosten ten laste van de herwaarderingsreserve zijn gebracht, is het saldo van de herwaarderingsreserve per 31-12-2019 € 0.

Voorzieningen

Voorziening spaarverlof

De voorziening spaarverlof is conform het vastgelegde in de CAO PO opgebouwd om de kosten van vervangers te betalen wanneer de personeelsleden welke gespaard hebben voor verlof het verlof ook daadwerkelijk opnemen. Aan de voorziening wordt niet meer gedoteerd. De kosten van vervanging worden middels onttrekking ten laste van de voorziening gebracht, voor een normbedrag van € 35 per opgenomen klokuur.

De voorziening spaarverlof is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorziening jubileum

In 2018 is een jubileumvoorziening gevormd. Jaarlijks worden de feitelijke kosten van jubilea ten laste gebracht van de voorziening. Middels dotatie of vrijval wordt de voorziening - op basis van het personeelsbestand per 31-12 van ieder jaar - op het vereiste niveau gebracht.

Voor de bepaling van de hoogte van de voorziening is het model van de PO-raad gebruikt.

De voorziening jubileum is gewaardeerd tegen de contante waarde.

Voorziening langdurig zieken

In 2018 is een voorziening langdurig zieken gevormd. De voorziening is voor toekomstige salariskosten voor een maximale termijn van 2 jaar vanaf de 1e ziekte dag, indien niet verwacht wordt dat de medewerkers eerder hersteld zijn, en weer deel uit gaan maken van het arbeidsproces. Per ultimo 2019 betreft dit 7 medewerkers.

Voorziening onderhoud

De voorziening onderhoud is gevormd om voor de komende jaren de onderhoudsuitgaven van de scholen die in juridisch eigendom zijn bij Stichting Fluenta te kunnen bekostigen. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde. De dotatie is gebaseerd op het gemiddelde van de totaalbedragen welke de komende 10 kalenderjaren in de Meerjaren Onderhouds Planning (MOP) voor huisvesting zijn opgenomen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden – overlopende passiva – betreffen de vooruit ontvangen 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.

Deze worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs en toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten per 31-12-2019

- Verplichtingen:

Huurcontract betreffende 3 schoolgebouwen te Nieuwegein

Contractant: Gemeente Nieuwegein

Looptijd contract: onbepaalde tijd

Contractwaarde: € 71.000 per jaar

Huurcontract betreffende kantoorruimte Weverstede 33 te Nieuwegein

Contractant: Vechtwood Vastgoedbeheer

Looptijd contract: september 2021

Contractwaarde: € 43.000 per jaar

Huurcontract betreffende kopieerapparatuur voor de scholen

Contractant: Konica Minolta Business Solutions Nederland B.V.

Looptijd contract: november 2022

Contractwaarde: € 59.000 per jaar

Contract betreffende personeels- en salarisadministratiesysteem / financieel systeem

Contractant: Mercedes

Looptijd contract: december 2020

Contractwaarde: € 49.000 per jaar

- Rechten:

Vordering op UWV inzake betaalde transitievergoedingen

In de periode 2016 - 2019 zijn transitievergoedingen betaald aan werknemers welke arbeidsongeschikt zijn ten gevolge van ziekte. In 2020 wordt een gedeelte van deze transitievergoedingen gedeclareerd bij het UWV en naar verwachting vergoed door het UWV. Het bedrag van de vordering is niet bekend.

Grondslagen staat van baten en lasten

Resultaatbepaling

Bij het bepalen van het exploitatiesaldo zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd. Er is een scheiding aangebracht tussen de resultaatbepaling op de publieke gelden en de resultaatbepaling op de private gelden.

Resultaatbepaling publieke gelden

Voor de baten en lasten is het baten- en lastenstelsel van toepassing. De kenmerken van dit stelsel zijn dat:

kosten en opbrengsten toegerekend worden aan de periode waarop deze betrekking hebben, kosten hoeven geen uitgaven te zijn en opbrengsten hoeven geen inkomsten te zijn. Dit is ook op de Rijksvergoedingen van toepassing; deze zijn in de jaarrekening verantwoord voor zover ze aan het verslagjaar zijn toe te rekenen.

Resultaatbepaling private gelden

Voor de baten en lasten is het baten- en lastenstelsel van toepassing, met de restrictie dat er geen vorderingen op ouderbijdragen worden opgenomen omdat deze naar de letter van de wet vrijwillig zijn c.q. niet verplicht gesteld kunnen worden. In de praktijk betekent dit dat hiervoor het kasstelsel wordt gehanteerd. De kenmerken van dit stelsel zijn dat:

kosten en opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarin deze betaald of ontvangen zijn.

Stichting Fluenta verantwoordt - voor zover van toepassing - voor haar 19 scholen de private geldstromen met betrekking tot ouderbijdragen, goede doelen en eigen inkomsten.

Voor de methodiek van het kasstelsel is gekozen omdat enerzijds het bevoegd gezag wel integraal verantwoordelijk is voor deze gelden, maar de gelden buiten het bevoegd gezag om ontvangen en uitgegeven worden.

Grondslagen kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Afschrijvingstermijnen en -percentages

Categorie:	Afschrijvingstermijn in jaren	Afschrijvings percentage
Gebouwen	40	2,50%
Kantoormeubilair en inventaris I	10	10,00%
Kantoormeubilair en inventaris II	20	5,00%
Schoolmeubilair en inventaris	20	5,00%
Huishoudelijke apparatuur en inventaris	5	20,00%
Onderwijsapparatuur en inventaris	5	20,00%
ICT I	3	33,33%
ICT II	4	25,00%
ICT III	5	20,00%
Leermiddelen	8	12,50%

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa, toelichting 31-12-2019

Bedragen: *1

	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Overige immateriële vaste activa	Totaal immateriële vaste activa
Immateriële vaste activa, posten			
Stand aan het begin van de periode			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, begin van de periode	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	0	0	0
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0
Immateriële vaste activa, begin van de periode	0	0	0
Verloop gedurende de periode			
Investeringen	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	0
Afschrijving op desinvesteringen	0	0	0
Herwaarderingen	0	0	0
Waardeverminderingen	0	0	0
Terugneming van waardeverminderingen	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	0	0	0
Stand aan het eind van de periode			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, einde van de periode	0	0	0
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, einde van de periode	0	0	0
Cumulatieve herwaarderingen, einde van de periode	0	0	0
Immateriële vaste activa, einde van de periode	0	0	0

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa, toelichting 31-12-2019

Bedragen: *1

	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald	Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
--	----------	-----------	--------------------------	--------------------------------	--	---	-------------------------------

Materiële vaste activa, posten

Stand aan het begin van de periode

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, begin van de periode	78.017	0	4.414.915	1.323.974	0	0	5.816.906
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, begin van de periode	19.005	0	2.042.577	741.544	0	0	2.803.126
Cumulatieve herwaarderingen, begin van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa, begin van de periode	59.012	0	2.372.338	582.430	0	0	3.013.780

Verloop gedurende de periode

Investeringen	78.415	0	697.276	98.366	0	0	874.057
Desinvesteringen	51.949	0	1.049.774	217.245	0	0	1.318.968
Afschrijvingen	36.791	0	791.708	151.983	0	0	980.482
Afschrijving op desinvesteringen	51.949	0	1.049.774	217.245	0	0	1.318.968
Herwaarderingen	0	0	0	0	0	0	0
Waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Terugneming van waardeverminderingen	0	0	0	0	0	0	0
Overige mutaties	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie gedurende de periode	41.624	0	-94.432	-53.617	0	0	-106.425

Stand aan het eind van de periode

Verkrijgings- of vervaardigingsprijs, einde van de periode	104.483	0	4.062.417	1.205.095	0	0	5.371.995
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen, einde van de periode	3.847	0	1.784.511	676.282	0	0	2.464.640
Cumulatieve herwaarderingen, einde van de periode	0	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa, einde van de periode	100.636	0	2.277.906	528.813	0	0	2.907.355

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa, toelichting 31-12-2019 Bedragen: *1	Deelnemingen in groepsmaatschappijen	Overige deelnemingen	Vorderingen op groepsmaatschappijen	Vorderingen op andere deelnemingen	Vorderingen op OCW en EZ	Vorderingen op gemeenten en GR's	Effecten	Overige vorderingen	Totaal financiële vaste activa
Financiële vaste activa, posten									
Financiële vaste activa, begin van de periode	30.584	0	0	0	0	0	203.147	15.000	248.731
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0	0	101.839	0	101.839
Waardeveranderingen	0	0	0	0	0	0	4.133	0	4.133
Aandeel in resultaat deelnemingen	2.402	0	0	0	0	0	0	0	2.402
Financiële vaste activa, einde van de periode	32.986	0	0	0	0	0	105.441	15.000	153.427

Kortlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2019 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Kortlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	50.723	50.723
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	3.938	3.938
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	54.661	54.661

Langlopende effecten, verloopoverzicht 31-12-2019 Bedragen: *1	Aandelen	Nederlandse staatsobligaties	Overige obligaties	Overige effecten	Effecten
Langlopende effecten, posten					
Financiële vaste activa, begin van de periode	0	0	0	50.585	50.585
Investerings en verstrekte leningen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen en aflossingen	0	0	0	0	0
Waardeveranderingen	0	0	0	195	195
Financiële vaste activa, einde van de periode	0	0	0	50.780	50.780

Toelichting op de financiële vaste activa

Beleid en uitvoering beleggen en belenen

Het treasurybeleid maakt onderdeel uit van het financiële beleid van Stichting Fluenta. Voor de richtlijnen en het beleid wordt verwezen naar het treasury-statuut, dat jaarlijks wordt vastgesteld door de Raad van Toezicht. Feitelijk is het beleid dat huidige beleggingen - zijnde obligaties - in intentie aangehouden worden tot de aflossingsdatum, teneinde de effectenportefeuille volledig af te bouwen.

Er wordt geen gebruik gemaakt van financiële- / beleggingsinstrumenten zoals derivaten en renteswaps.

Soorten en omvang van beleggingen en beleningen / Looptijden van de beleggingen en beleningen

Overzicht per	Omschrijving	Aantal	Volumekoers	Waarde	Geamortiseerde kostprijs	Vrijval
31-12-2019	3,75% Bank Nederlandse Gemeenten 10/20	50.000	100,128%	50.064	54.661	2020
	0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	100,283%	50.141	50.780	2021
	Totaal obligaties			100.205	105.441	
31-12-2018	4% Nederland 09/19	100.000	102,520%	102.520	101.839	2019
	3,75% Bank Nederlandse Gemeenten 10/20	50.000	104,345%	52.173	50.723	2020
	0,917% Nederlandse Waterschapsbank 11/21	50.000	101,680%	50.840	50.585	2021
	Totaal obligaties			205.533	203.147	

Het is de intentie om de obligaties tot aflossingsdatum aan te houden.

De waardeverandering van de effectenportefeuille in 2019 is € 4.133 positief.

De effecten zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de organisatie.

Stichting Fluenta verwacht geen ontwikkelingen in de financieringsstructuur.

Vlottende activa

	31-12-2019	31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Vorraden, toelichting		
<i>Vorraden</i>	0	0
Vorderingen, toelichting		
<i>Debiteuren</i>	23.007	51.732
<i>OCW/EZ</i>	1.130.172	1.100.555
<i>Gemeenten en GR's</i>	8.256	7.506
<i>Groepsmaatschappijen</i>	153.971	0
<i>Andere deelnemingen</i>	0	0
<i>Personeel</i>	0	0
<i>Studenten, deelnemers en cursisten</i>	0	0
<i>Overige overheden</i>	0	0
<i>Waardering onderhanden projecten</i>	0	0
<i>Overige vorderingen</i>	105.935	135.823
<i>Voorziening wegens oninbaarheid vorderingen</i>	0	0
Subtotaal vorderingen	1.421.341	1.295.616
Overlopende activa, toelichting		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	0	0
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	188.510	44.832
<i>Verstreckte voorschotten</i>	0	0
<i>Te ontvangen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende activa</i>	0	0
Overlopende activa	188.510	44.832
Vorderingen, totaal	1.609.851	1.340.448
Effecten, toelichting		
<i>Effecten</i>	0	0
Liquide middelen, toelichting		
<i>Kasmiddelen</i>	348	109
<i>Tegoeden op bankrekeningen</i>	7.106.383	6.220.853
<i>Schatkistbankieren</i>	0	0
Liquide middelen	7.106.731	6.220.962
Vlottende activa, totaal	8.716.582	7.561.410

Eigen vermogen

Eigen vermogen, toelichting 31-12-2019 Bedragen: *1	Algemene reserve	Bestem- mingsre- serve publiek	Bestem- mingsre- serve privaat	Bestem- mings- fonds publiek	Bestem- mings- fonds privaat	Herwaar- deringsre- serve	Andere wettelijke reserves	Statutaire reserves	Groeps- vermogen	Aandeel van derden	Totaal eigen vermogen
Eigen vermogen, posten											
Eigen vermogen, begin van de periode	4.893.588	0	1.215.644	0	0	112.382	0	0	6.221.614	0	6.221.614
Resultaat verslagperiode	545.651	0	29.609	0	0	-112.382	0	0	462.878	0	462.878
Overige mutaties verslagperiode	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigen vermogen, einde van de periode	5.439.239	0	1.245.253	0	0	0	0	0	6.684.492	0	6.684.492

Eigen vermogen, specificatie

Eigen vermogen, specificatie

Bestemmingsreserve publiek **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
Bestemmingsreserve	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Bestemmingsreserve privaat **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
Bestemmingsreserve	1.215.644	29.609	0	1.245.253
Totaal	1.215.644	29.609	0	1.245.253

Bestemmingsfonds publiek **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Bestemmingsfonds privaat **Bedragen: *1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Beschrijving	Eigen vermogen, begin van de periode	Resultaat verslagperiode	Overige mutaties verslagperiode	Eigen vermogen, eind van de periode
	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Voorzieningen

Voorzieningen, toelichting 31-12-2019 Bedragen: *1	Personele voorzieningen	Voorziening voor verlieslatende contracten	Voorziening voor groot onderhoud	Overige voorzieningen	Totaal voorzieningen
Voorzieningen, posten					
Voorzieningen, begin van de periode	471.419	0	1.819.940	0	2.291.359
Dotaties	191.232	0	610.020	0	801.252
Onttrekkingen	219.530	0	416.983	0	636.513
Vrijval	0	0	0	0	0
Oprenting en/of verandering disconteringsvoet	0	0	0	0	0
Voorzieningen, einde van de periode	443.121	0	2.012.977	0	2.456.098
Bedrag looptijd maximaal 1 jaar	202.115	0	416.955	0	619.070
Bedrag looptijd 1 tot en met 5 jaar	110.589	0	1.596.022	0	1.706.611
Bedrag looptijd meer dan 5 jaar	130.417	0	0	0	130.417

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie
Kortlopende schulden, toelichting		
<i>Schulden aan kredietinstellingen</i>	0	0
<i>Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen projecten</i>	0	0
<i>Crediteuren</i>	302.601	216.984
<i>Schulden aan OCW/EZ</i>	0	0
<i>Schulden aan FIN</i>	0	0
<i>Schulden aan gemeenten en GR's</i>	42.840	50.752
<i>Schulden aan groepsmaatschappijen</i>	1.948	2.887
<i>Schulden aan andere deelnemingen</i>	0	0
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	818.306	846.821
<i>Schulden ter zake van pensioenen</i>	277.514	229.824
<i>Schulden ter zake van werk door derden</i>	0	0
<i>Overige schulden (kortlopend)</i>	0	0
Kortlopende schulden exclusief overlopende passiva, subtotaal	1.443.209	1.347.268
Overlopende passiva, toelichting		
<i>Vooruitontvangen subsidies OCW/EZ</i>	241.303	42.398
<i>Vooruitontvangen investeringssubsidies</i>	23.144	26.742
<i>Vakantiegeld en vakantiedagen</i>	669.499	632.536
<i>Te betalen interest</i>	0	0
<i>Overige overlopende passiva</i>	259.619	262.004
Overlopende passiva	1.193.565	963.680
Kortlopende schulden, totaal	2.636.774	2.310.948

Overheidsbijdragen

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overheidsbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen, toelichting			
Rijksbijdragen OCW/EZ, toelichting			
Rijksbijdragen OCW	23.956.382	22.713.741	22.579.793
Rijksbijdragen OCW/EZ	23.956.382	22.713.741	22.579.793
Overige subsidies OCW/EZ, toelichting			
Overige subsidies OCW	1.674.830	986.083	1.116.296
Overige subsidies OCW/EZ	1.674.830	986.083	1.116.296
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen, toelichting			
Doorbetalingen rijksbijdrage SWV	912.516	806.762	848.623
Inkomensoverdracht van rijksbijdragen	912.516	806.762	848.623
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	0	0	0
Overige rijksbijdragen	17.477	0	64.630
Rijksbijdragen	26.561.205	24.506.586	24.609.342
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden, toelichting			
Provinciale bijdragen en subsidies	0	0	0
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	58.558	55.800	71.106
Overige overheden	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	58.558	55.800	71.106
Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	58.558	55.800	71.106

Overige baten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Overige baten, toelichting			
Wettelijke cursus- en les gelden, toelichting			
Les gelden sector VO	0	0	0
Totaal college-, cursus-, les- en examengelden	0	0	0
Baten in opdracht van derden, toelichting			
Overige baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden	0	0	0
Overige baten, toelichting			
Verhuur	140.007	141.464	125.723
Detachering personeel	71.396	37.000	35.592
Schenking	0	0	0
Sponsoring	0	0	0
Ouderbijdragen	195.602	0	209.862
Verkoop van onderwijsmateriaal	0	0	0
Catering	0	0	0
Overige	189.234	70.627	293.919
Overige baten	596.239	249.091	665.096

Lasten

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Lasten, toelichting			
Personeelslasten			
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten, uitsplitsing			
Lonen en salarissen	14.156.481	20.099.570	14.008.938
Sociale lasten	2.136.193	0	2.052.891
Premies Participatiefonds	566.299	0	687.812
Premies Vervangingsfonds	31.147	0	28.823
Pensioenlasten	3.356.425	0	2.760.739
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	20.246.545	20.099.570	19.539.203
Overige personele lasten, uitsplitsing			
Dotaties personele voorzieningen	191.232	0	240.161
Lasten personeel niet in loondienst	80.401	30.500	41.265
Overige	1.054.979	1.166.344	1.030.979
Overige personele lasten	1.326.612	1.196.844	1.312.405
Ontvangen vergoedingen uitsplitsing -/-			
Vergoedingen uit het Participatiefonds	0	0	0
Vergoedingen uit het Vervangingsfonds	0	0	0
Overige uitkeringen die personeelslasten verminderen	198.205	36.000	162.099
Uitkeringen die personeelslasten verminderen	198.205	36.000	162.099
Herrubricering -/-			
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	0	0	0
Personeelslasten	21.374.952	21.260.414	20.689.509
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa, toelichting			
Afschrijvingen op immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijvingen op materiële vaste activa	980.482	881.695	709.134
Afschrijvingen	980.482	881.695	709.134
Huisvestingslasten, toelichting			
Huurlasten	279.725	147.400	159.311
Verzekeringslasten	0	0	0
Onderhoudslasten	237.862	150.000	275.422
Lasten voor energie en water	341.235	291.000	294.775
Schoonmaakkosten	568.814	718.000	726.679
Belastingen en heffingen	71.932	56.000	58.119
Dotatie onderhoudsvoorziening	610.020	610.000	583.218
Overige	47.571	28.000	76.773
Huisvestingslasten	2.157.159	2.000.400	2.174.297
Doorbetalingen aan schoolbesturen, uitsplitsing			
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW			
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	0	0	0
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor Lwoo	0	0	0
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor pro	0	0	0
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari			
Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari sbo	0	0	0
Doorbetaling op basis van 1 februari	0	0	0
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	389.965	0	0
Doorbetalingsaan schoolbesturen	389.965	0	0
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Overige lasten, toelichting			
Administratie- en beheerslasten	243.637	236.250	297.896
Inventaris en apparatuur	535.524	415.872	618.972
Leer- en hulpmiddelen	617.740	565.379	606.325
Dotatie overige voorzieningen	0	0	0
Overige	457.659	197.300	434.125
Overige lasten	1.854.560	1.414.801	1.957.318
Gerealiseerde herwaardering	0	0	0
Separate specificatie kosten instellingsaccountant			
Accountantshonoraria, onderzoek van de jaarrekening	13.542	13.500	13.352
Accountantshonoraria, andere controleopdrachten	0	0	0
Accountantshonoraria, adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0	0
Accountantshonoraria, andere niet-controlediensten	0	0	0
Accountantshonoraria	13.542	13.500	13.352

Financieel en overig

	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2018 t/m 31-12-2018
Bedragen: *1	Realisatie	Begroting	Realisatie
Financiële en overige baten en lasten, toelichting			
<i>Financiële baten en lasten, toelichting</i>			
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>	6.058	15.000	6.657
Ontvangen dividenden	0	0	0
Waardevermeerderingen van financiële vaste activa en van effecten	4.134	0	0
<i>Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten</i>	2.570	3.000	6.310
Financiële baten	12.762	18.000	12.967
Waardeverminderingen van financiële vaste activa en van effecten	0	0	9.558
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>	11.170	9.800	13.172
Financiële lasten	11.170	9.800	22.730
Belastingen	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen	2.402	0	29.695
Aandeel in het geconsolideerde resultaat dat niet aan de rechtspersoon toekomt	0	0	0

Segmentatie

Segmentatie van de balans 31-12-2019	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal
Bedragen: *1						
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	0	0	0	2.907.355	0	2.907.355
Financiële vaste activa	0	0	0	153.427	0	153.427
Vaste activa, totaal	0	0	0	3.060.782	0	3.060.782
Vlottende activa						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	0	0	0	1.609.851	0	1.609.851
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	0	0	0	7.106.731	0	7.106.731
Vlottende activa, totaal	0	0	0	8.716.582	0	8.716.582
Activa, totaal	0	0	0	11.777.364	0	11.777.364
Passiva						
Eigen vermogen	0	0	0	6.684.492	0	6.684.492
Voorzieningen	0	0	0	2.456.098	0	2.456.098
Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	0	0	0	2.636.774	0	2.636.774
Passiva, totaal	0	0	0	11.777.364	0	11.777.364

Segmentatie

Segmentatie 31-12-2019	HBO	MBO	VO	PO	Overig	Totaal	
Bedragen: *1							
Baten							
Rijksbijdragen		0	0	0	26.561.205	0	26.561.205
Overheidsbijdr. en -subsidies overige overh.		0	0	0	58.558	0	58.558
College-, cursus-, les- en examengelden		0	0	0	0	0	0
Baten werk in opdracht van derden		0	0	0	0	0	0
Overige baten		0	0	0	596.239	0	596.239
Totaal baten		0	0	0	27.216.002	0	27.216.002
Lasten							
Personeelslasten		0	0	0	21.374.952	0	21.374.952
Afschrijvingen		0	0	0	980.482	0	980.482
Huisvestingslasten		0	0	0	2.157.159	0	2.157.159
Overige lasten		0	0	0	1.854.560	0	1.854.560
Doorbetalings aan schoolbesturen		0	0	0	389.965	0	389.965
Totaal lasten		0	0	0	26.757.118	0	26.757.118
Saldo baten en lasten		0	0	0	458.884	0	458.884
Gerealiseerde herwaardering		0	0	0	0	0	0
Financiële baten		0	0	0	12.762	0	12.762
Financiële lasten		0	0	0	11.170	0	11.170
Resultaat		0	0	0	460.476	0	460.476
Belastingen		0	0	0	0	0	0
Resultaat uit deelnemingen		0	0	0	2.402	0	2.402
Resultaat na belastingen		0	0	0	462.878	0	462.878
Resultaat aandeel van derden		0	0	0	0	0	0
Nettoresultaat		0	0	0	462.878	0	462.878
Buitengewoon resultaat		0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat		0	0	0	462.878	0	462.878

Verbonden partijen

Model E Verbonden Partijen

Verbonden partij, meerderheidsdeelneming **Bedragen*1**

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten (één of meer)	Eigen vermogen aan het eind van de periode	Resultaat	Omzet	Valt onder Burgerlijk wetboek 2, artikel 403	Deelname percentage	Consolidatie
Fluenta Facilitair	Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid	Nieuwegein	Overige	31.761	2.402	612.926	Ja	100%	Nee

Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi	Vereniging	Nieuwegein
Samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht	Vereniging	Zeist

Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel
Geen specificaties		

Verantwoording subsidies

Model G Verantwoording subsidies

G1 Subsidie zonder verrekeningsclausule

01-01-2019 t/m 31-12-2019

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Prestatie afgerond?
08JU Studieverlof 18/19	928396-1	20-9-2018	Ja
08JU/27JU Studieverlof 18/19	928957-1	20-9-2018	Ja
09PZ Studieverlof 18/19	928461-1	20-9-2018	Ja
12OK Studieverlof 18/19	928720-1	20-9-2018	Ja
13CT Studieverlof 18/19	930786-1	22-10-2018	Ja
07ZP Studieverlof 18/19	961138-1	20-2-2019	Ja
23UF Studieverlof 18/19	993660-1	15-4-2019	Ja
03UO Studieverlof 19/20	1006169-1	20-9-2019	Nee
07ZP Studieverlof 19/20	1006518-1	20-9-2019	Nee
08JU Studieverlof 19/20	1006523-1	20-9-2019	Nee
12OK Studieverlof 19/20	1006705-1	20-9-2019	Nee
13CT/08JU Studieverlof 19/20	1006747-1	20-9-2019	Nee
23UF Studieverlof 19/20	1007413-1	20-9-2019	Nee
12OK Studieverlof 19/20	1019876-1	19-12-2019	Nee
13CT Zij-instroom 2019	1027313-1	19-12-2019	Nee
Regionale aanpak lerarentekort 2019	RAL19010	12-3-2019	Nee

G2A Subsidie met verrekeningsclausule aflopend per ultimo verslagjaar **Bedragen: *1**

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Te verrekenen ultimo verslagjaar
Geen specificaties									
Totaal									

G2B Subsidie met verrekeningsclausule doorlopend tot in volgend verslagjaar **Bedragen: *1**

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
Geen specificaties										
Totaal										

WNT Algemeen

	01-01-2019 t/m
	31-12-2019
Bedragen: *1	Enkelvoudig Realisatie
Complexiteitspunten	
<i>Complexiteitspunten gemiddelde totale baten</i>	4
<i>Complexiteitspunten gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten</i>	3
<i>Complexiteitspunten gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren</i>	2
<i>Totaal aantal complexiteitspunten</i>	9
<i>Bezoldigingsklasse</i>	D
<i>Bezoldigingsmaximum</i>	152.000
<i>Afwijkende bezoldigingsklasse</i>	Niet van toepassing
<i>Afwijkend bezoldigingsmaximum</i>	0
<i>Toelichting op de WNT</i>	

WNT Topfunctionarissen

WNT Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevend topfunctionaris Bedragen: *1 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie	Einde functie	Taakomvang (fte)	Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding en	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT-maximum
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.A.		Wesseloo	Voorzitter College van Bestuur	1-1-2019	13-10-2019	1,0000	93.140	0	15.388	108.528	119.102
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.M.	de	Vink	Voorzitter College van Bestuur	1-10-2019	31-12-2019	1,0000	26.272	0	4.895	31.167	38.313
Leidinggevend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	M.A.		Wesseloo	Voorzitter College van Bestuur	1-1-2018	31-12-2018	1,0000	111.614	0	17.858	129.472	146.000
Toezichthoudend topfunctionaris Bedragen: *1 01-01-2019 t/m 31-12-2019													
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussenvoegsel	Achternaam	Funciecategorie	Aanvang functie	Einde functie	Beloning	Belastbare onkosten-vergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	Motivering overschrijding bezoldigingsnorm
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	1-1-2019	31-12-2019	4.200	0	0	4.200	22.800	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	1-1-2019	31-12-2019	3.500	0	0	3.500	15.200	Niet van toepassing
Toezichthoudend topfunctionaris Bedragen: *1 Vergelijkende cijfers 01-01-2018 t/m 31-12-2018													
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.	van de	Bovenkamp	Voorzitter	1-1-2018	31-7-2018	2.520	0	0	2.520	12.720	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Lid	1-1-2018	31-7-2018	2.100	0	0	2.100	8.480	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.J.		Krijgsheld	Voorzitter	1-8-2018	31-12-2018	1.680	0	0	1.680	9.180	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.M.		Hensen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.F.		Jansen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	R.		Kneyber	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.A.		Langeveld	Lid	1-10-2018	31-12-2018	3.500	0	0	1.200	3.680	Niet van toepassing
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	B.T.		Vermeulen	Lid	1-1-2018	31-12-2018	3.500	0	0	3.500	14.600	Niet van toepassing

Werkdrukmiddelen

Verantwoording werkdrukmiddelen Primair Onderwijs

Afstemming besteding werkdrukmiddelen

<i>Is het gesprek gevoerd met het team over de besteding</i>	Ja
<i>Heeft de PMR ingestemd met het voorstel voor de besteding</i>	Ja

Besteding werkdrukmiddelen	01-01-2019 t/m
EUR Bedragen: x 1	31-12-2019
<i>Personeel</i>	778.723
<i>Materieel</i>	0
<i>Professionalisering</i>	0
<i>Overig</i>	9.554

Toelichting besteding werkdrukmiddelen

Toelichting op de besteding werkdrukmiddelen

Voor het bepalen van de besteding van de werkdrukmiddelen is gebruik gemaakt van de door de PO-raad ontwikkelde modellen 'Bestedingsplan extra middelen aanpak werkdruk 2018/2019' en '2019/2020'. Alle schoolteams hebben het gesprek gevoerd hoe de middelen het best ingezet konden worden op basis van de individuele behoefte van de school. Nadat dit inzichtelijk gemaakt en uitgewerkt is, is dit voorgelegd aan de MR ter goedkeuring. Alle bestedingsplannen zijn geaccordeerd door de PMR van de scholen. Op basis van de geaccordeerde bestedingsplannen zijn personele verplichtingen aangegaan. De feitelijke besteding van de werkdrukmiddelen is voor 99% formatief / personeel.

De formatieve inzet bestaat uit:

Vakleerkrachten bewegingsonderwijs

Extra leerkrachtformatie om kleinere groepen te formeren

Extra leerkrachtformatie zodat leerkrachten vrijgeroosterd kunnen worden om de administratie bij te werken

Extra leerkrachtformatie zodat leerkrachten vrijgeroosterd kunnen worden om toetsen af te nemen

Inzet van onderwijsassistenten voor ondersteuning in groepen

Collegiale consultatie

Ruimte voor specialismen:

- Taalcoördinator
- Rekencoördinator
- Bouwcoördinator

CP Kengetallen

Continuïteit, kengetallen

Kengetallen	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
<i>Aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	4.334	4.392	4.398	4.388	4.371	4.366
Personele bezetting						
<i>Bestuur / management (fte)</i>	27,60	29,00	29,00	29,00	29,00	29,00
<i>Personeel primair proces (fte)</i>	210,40	217,30	218,00	217,00	216,00	215,50
<i>Ondersteunend personeel (fte)</i>	34,80	38,90	39,00	39,00	39,00	39,00
<i>Totale personele bezetting (fte)</i>	272,80	285,20	286,00	285,00	284,00	283,50

Kengetallen	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Prognose	2021 Prognose	2022 Prognose	2023 Prognose
Aantal leerlingen / Totaal personeel	15,89	15,40	15,38	15,40	15,39	15,40
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	20,60	20,21	20,17	20,22	20,24	20,26

Toelichtingen	Realisatie	Realisatie
<i>Telmoment aantal leerlingen, studenten en deelnemers</i>	31-10-2018	31-10-2019
<i>Telmoment personele bezetting</i>	31-12-2018	31-12-2019
<i>Is er sprake van majeure investeringen?</i>	Nee	
<i>Is er sprake van volledige doordecentralisatie van de huisvesting?</i>	Nee	
<i>Toelichting op kengetallen</i>	Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.	

CP Balans

Continuïteit, balans

Balans	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa	3.013.780	2.907.355	2.810.000	2.705.000	2.642.000	2.605.000
Financiële vaste activa	248.731	153.427	95.000	30.000	30.000	30.000
Vaste activa, totaal	3.262.511	3.060.782	2.905.000	2.735.000	2.672.000	2.635.000
Vlottende activa						
Vorraden	0	0	0	0	0	0
Vorderingen	1.340.448	1.609.851	1.244.000	1.222.000	1.200.000	1.178.000
Effecten	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen	6.220.962	7.106.731	6.956.600	6.789.300	6.574.300	6.368.400
Vlottende activa, totaal	7.561.410	8.716.582	8.200.600	8.011.300	7.774.300	7.546.400
Activa, totaal	10.823.921	11.777.364	11.105.600	10.746.300	10.446.300	10.181.400
Passiva						
Eigen vermogen	6.221.614	6.684.492	6.380.600	6.036.300	5.751.300	5.501.400
Eigen vermogen, algemene reserve	4.893.588	5.439.239	5.135.600	4.791.300	4.506.300	4.256.400
Eigen vermogen, bestemmingsreserves	1.215.644	1.245.253	1.245.000	1.245.000	1.245.000	1.245.000
Eigen vermogen, overige reserves en fondsen	112.382	0	0	0	0	0
Voorzieningen	2.291.359	2.456.098	2.375.000	2.360.000	2.345.000	2.330.000
Langlopende schulden	0	0	0	2.350.000	2.350.000	2.350.000
Kortlopende schulden	2.310.948	2.636.774	2.350.000	0	0	0
Passiva, totaal	10.823.921	11.777.364	11.105.600	10.746.300	10.446.300	10.181.400

Toelichtingen

Toelichting op de balans

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

CP Baten en lasten

Continuïteit, raming/staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten	01-01-2018 t/m 31-12-2018	01-01-2019 t/m 31-12-2019	01-01-2020 t/m 31-12-2020	01-01-2021 t/m 31-12-2021	01-01-2022 t/m 31-12-2022	01-01-2023 t/m 31-12-2023
Bedragen: *1	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Prognose basis, aantal leerlingen, deelnemers en studenten</i>	4.334	4.392	4.398	4.388	4.371	4.366
Baten						
<i>Rijksbijdragen</i>	24.609.342	26.561.205	25.763.600	25.510.000	25.420.100	25.300.400
<i>Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</i>	71.106	58.558	54.800	54.800	54.800	54.800
<i>College-, cursus-, les- en examengelden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Baten werk in opdracht van derden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige baten</i>	665.096	596.239	296.300	296.300	296.300	296.300
Totaal baten	25.345.544	27.216.002	26.114.700	25.861.100	25.771.200	25.651.500
Lasten						
<i>Personeelslasten</i>	20.689.509	21.374.952	21.705.300	21.474.100	21.378.800	21.287.600
<i>Afschrijvingen</i>	709.134	980.482	893.700	919.900	867.200	794.800
<i>Huisvestingslasten</i>	2.174.297	2.157.159	2.257.700	2.240.800	2.230.800	2.225.800
<i>Overige lasten</i>	1.957.318	1.854.560	1.556.300	1.565.100	1.573.900	1.587.700
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	0	389.965	0	0	0	0
Totaal lasten	25.530.258	26.757.118	26.413.000	26.199.900	26.050.700	25.895.900
Saldo baten en lasten uit gewone bedrijfsvoering	-184.714	458.884	-298.300	-338.800	-279.500	-244.400
<i>Financiële baten</i>	12.967	12.762	5.500	5.500	5.500	5.500
<i>Financiële lasten</i>	22.730	11.170	11.000	11.000	11.000	11.000
Resultaat	-9.763	1.592	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<i>Belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Resultaat uit deelnemingen</i>	29.695	2.402	0	0	0	0
Resultaat	29.695	2.402	0	0	0	0
<i>Buitengewoon resultaat</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	-164.782	462.878	-303.800	-344.300	-285.000	-249.900

Toelichtingen

Toelichting op de raming/staat van baten en lasten

Zie hiervoor de financiële paragraaf van het jaarverslag.

Financiële kengetallen

Financiële kengetallen

Kengetallen financiële positie	2018 Enkelvoudig	2019 Enkelvoudig	2020 Enkelvoudig	2021 Enkelvoudig	2022 Enkelvoudig	2023 Enkelvoudig
	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
<i>Huisvestingsratio</i>	8,46%	8,00%	8,39%	8,58%	8,60%	8,63%
<i>Liquiditeit</i>	3,27	3,31	3,49	3,41	3,31	3,21
<i>Rentabiliteit</i>	-0,77%	1,69%	-1,16%	-1,33%	-1,11%	-0,97%
<i>Solvabiliteit I</i>	0,57	0,57	0,57	0,56	0,55	0,54
<i>Solvabiliteit II (inclusief voorzieningen)</i>	0,79	0,78	0,79	0,78	0,78	0,77
<i>Weerstandsvermogen exclusief materiële vaste activa</i>	13,04%	14,22%	13,86%	13,06%	12,23%	11,44%



Registeraccountants

A12 Registeraccountants B.V.

Traverse 3

3905 NL Veenendaal

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van FLUENTA, Stichting voor Protestants-Christelijk Onderwijs in de regio Utrecht

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van “FLUENTA, Stichting voor Protestants-Christelijk Onderwijs in de regio Utrecht” te Nieuwegein gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van “FLUENTA, Stichting voor Protestants-Christelijk Onderwijs in de regio Utrecht” op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2019;
- de staat van baten en lasten over 2019; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van “FLUENTA, Stichting voor Protestants-Christelijk Onderwijs in de regio Utrecht” zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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



Registeraccountants

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

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

C Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het College van Bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

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

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



Registeraccountants

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

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

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn
 - het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;



Registeraccountants

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

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

Veenendaal
A12 Registeraccountants B.V.

M.P. Burger RA CIA