

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2020

Stichting Mozarthof
te Hilversum

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG

Bestuursverslag	1
Kengetallen	43

B JAARREKENING

B1 Grondslagen	44
B2 Balans per 31 december 2020	49
B3 Staat van baten en lasten 2020	51
B4 Kasstroomoverzicht 2020	52
B5 Toelichting behorende tot de balans	53
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	59
B7 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen	66
B8 Gebeurtenissen na balansdatum	67
B9 Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat	71
B10 Vaststelling jaarverslag	72

C OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring	73
--------------------	----

BESTUURSVERSLAG 2020

STICHTING MOZARTHOF

VERSIE

24-06-2021

INHOUDSOPGAVE

1	VOORWOORD	5
2	VERPLICHTE THEMA'S VANUIT WET- EN REGELGEVING	6
2.1	Treasurybeleid	6
2.2	Sectorspecifiek.....	8
2.2.1	Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO.....	8
2.2.2	Verantwoording besteding middelen prestatiebox	8
2.2.3	Maatschappelijke thema's PO	8
3	DOELSTELLING, MISSIE, VISIE EN BESTURING	10
3.1	Doelstelling van de organisatie	10
3.2	Missie	10
3.3	Visie.....	10
3.4	Besturing	12
3.4.1	Juridische structuur.....	12
3.4.2	Interne organisatiestructuur	13
3.4.3	Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid	13
3.4.4	Aansluiting overheidsprioriteiten en maatschappelijke thema's	14
3.4.5	Deelname samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen.....	14
3.4.6	Toezichthouders, bestuurders en directieleden Mozarthof	14
3.5	Naleving branchecode.....	15
3.5.1	Ontwikkelingen governance	15
3.5.2	Invulling horizontale verantwoording	16
3.6	Verslag toezichthoudend orgaan	16
3.7	Omgeving.....	16
3.7.1	Afhandeling van klachten	16
3.7.2	Toelichting internationalisering.....	16
4	RISICOMANAGEMENT.....	17
4.1	Belangrijkste risico's en onzekerheden	17
4.2	Risicoprofiel	18
4.3	Signaleringswaarde	18
5	BEDRIJFSVOERING	19
5.1	Bedrijfsvoering.....	19
5.1.1	Zaken met behoorlijke personele betekenis	19
5.1.2	Belangrijkste ontwikkelingen personeel	19
5.1.3	Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag.....	19
5.1.4	Belangrijkste ontwikkelingen huisvesting	19
5.1.5	Financiële positie op balansdatum	19
5.1.6	Korte toelichting Vermogenspositie o.b.v. signaleringswaarde.....	19
5.1.7	Ontwikkeling van de balansposten	20
5.1.8	Toelichting op het resultaat.....	20

5.1.9	Analyse uitkomsten exploitatie	20
5.1.10	Investeringsbeleid 2020 en nabije toekomst.....	20
5.1.11	Kasstromen en financiering.....	20
5.1.12	Informatie over financiële instrumenten	21
5.1.13	Belangrijkste ontwikkelingen interne en externe kwaliteitszorg.....	21
5.2	Onderwijskundige zaken en onderwijsprestaties	21
5.2.1	Belangrijkste onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen 2020	22
5.2.2	Onderwijsprestaties.....	24
5.2.3	Kwaliteitsbeleid	26
5.2.4	Toegankelijkheid en toelatingsbeleid.....	27
5.2.5	Onderzoek en ontwikkeling.....	27
5.3	Duurzaamheid.....	27
5.3.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. duurzaamheid.....	27
6	TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN.....	28
6.1	Toekomstige ontwikkelingen algemeen.....	28
6.1.1	Toekomstige ontwikkelingen onderwijs.....	28
6.1.2	Toekomstige ontwikkelingen kwaliteitsbeleid.....	28
6.1.3	Toekomstige ontwikkelingen personeel.....	28
6.1.4	Toekomstige ontwikkelingen huisvesting.....	28
6.1.5	Toekomstige ontwikkelingen duurzaamheid.....	29
6.2	Continuïteitsparagraaf.....	29
6.2.1	Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden.....	30
6.2.2	Corona en continuïteit van onderwijs.....	31
6.2.3	Kengetallen.....	32
6.2.4	Meerjarenbalans en -begroting.....	32
6.2.5	Conclusie.....	33
	BIJLAGEN	35
	JAARVERSLAGEN	35
	Jaarverslag Raad van Toezicht	35
	Jaarverslag Medezeggenschapsraad.....	39
	FINANCIËLE BIJLAGEN	42
	BIJLAGE 1.....	42

1 VOORWOORD

Voor u ligt het bestuursverslag 2020 van Stichting Mozarthof. Het is opgesteld conform de in 2018 door het ministerie van OCW gepubliceerde 'Handreiking Bestuursverslag'. Op basis van deze publicatie heeft onze accountant een checklist voor het bestuursverslag en het verslag van het toezichthoudend orgaan opgesteld, waarin ook de overige onderwerpen zijn opgenomen, die op grond van wet- en regelgeving (inclusief de diverse governancecodes) verplicht zijn.

In het bestuursverslag legt de organisatie verantwoording af over de activiteiten die het afgelopen jaar zijn uitgevoerd en wordt een overzicht gegeven van de plannen voor het daaropvolgende jaar. Er wordt beschreven wat de belangrijkste gebeurtenissen van het jaar waren en op welke gebieden aandacht is gegeven aan verbetering van de kwaliteit van het onderwijs en de organisatie.

Het bestuursverslag bestaat uit twee delen: het bestuursverslag en de bijlagen, waaronder de jaarrekening. De jaarrekening is het financiële deel van het bestuursverslag.

De jaarrekening en de jaarverslagen van de Raad van Toezicht en MR zijn separaat als bijlagen toegevoegd onder 'Bijlagen'.

WAAR WORDT HET VOORGELEGD EN BESPROKEN?

Het bestuursverslag is opgesteld door het College van Bestuur van Stichting Mozarthof.

Via het administratiekantoor (AK) Groenendijk heeft een accountant de jaarrekening gewaarmerkt en voorzien van een controleverklaring. Op basis van het verslag worden ook aanbevelingen over de inrichting van onze organisatie gedaan en wijst de accountant op de risico's.

Met het bestuursverslag wordt door het bestuur verantwoording afgelegd aan de Raad van Toezicht, die het bestuursverslag uiteindelijk vaststelt.

Intern leggen we verantwoording af aan de Medezeggenschapsraad Mozarthof (MR). Wij vragen de MR om een advies uit te brengen over bestuursverslag en jaarrekening.

Vanzelfsprekend stellen we het bestuursverslag beschikbaar binnen de school (het team).

Indien daar belangstelling voor is, is het bestuursverslag ook beschikbaar voor de ouder(s)/verzorger(s) van onze leerlingen.

2020

Het afgelopen jaar was in enkele opzichten een bijzonder jaar. De Corona pandemie heeft een belangrijke invloed gehad op het organiseren van onze school en de manier van onderwijs geven. We kregen te maken met door de overheid opgelegde maatregelen, een algehele sluiting en een gedeeltelijke heropening van de school en met coronagevallen onder onze medewerkers en leerlingen. De hele organisatie en het management team heeft in deze onvoorspelbare situatie met continue waakzaamheid en flexibiliteit uitstekend gefunctioneerd.

In 2019 is een start gemaakt met een intern en later extern onderzoek naar de Toekomstscenario's van de Mozarthof. Er is onderzocht of het belang van de Mozarthof het best gediend is door een zelfstandige school te blijven (éénpitter), dan wel om een samenwerking of fusie aan te gaan met een ander bestuur. De conclusie van dit onderzoek is, dat de ambities van de Mozarthof het beste gerealiseerd kunnen worden in een groter verband. Daarom is in september 2020 een Intentieverklaring getekend om een fusie aan te gaan met De Kleine Prins, een stichting met een 5-tal scholen in het speciaal onderwijs in de regio Hilversum/Utrecht. Vervolgens is een onderzoek uitgevoerd naar de gevolgen van deze mogelijke fusie, waarvan de conclusies positief zijn. Op het moment van schrijven zitten we in het besluitvormingsproces voor het aangaan van deze fusie, die zijn beslag kan krijgen vanaf 1 januari 2022. Wij zien de toekomst van de Mozarthof als autonome school binnen een groter verband met veel vertrouwen tegemoet.

Bernard Olgers

2 VERPLICHTE THEMA'S VANUIT WET- EN REGELGEVING

2.1 Treasurybeleid

In dit onderdeel van het bestuursverslag gaan we in op de wijze waarop we onze betaalstructuur hebben ingericht en op de wijze waarop we tijdelijk overtollige gelden beheren.

TREASURYSTATUUT

In 2017 is door het bestuur een nieuw treasurystatuut opgesteld en door de Raad van Toezicht geaccordeerd. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders de Mozarthof het financierings- en beleggingsbeleid en de betaalstructuur ingericht heeft. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. Er worden geen gelden belegd of beleend.

De stichting heeft een risicomijdend financieel beleid gevoerd. Er is gebruik gemaakt van spaarrekeningen, maand- en kwartaaldeposito's. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. De navolgende afspraken zijn gemaakt met het onderwijsbureau:

- Periodiek (per kwartaal) ontvangen wij een overzicht van de uitstaande gelden, inclusief een prognose van de renteopbrengsten;
- Periodiek zullen de uitstaande gelden worden geëvalueerd, waarbij ook wordt gekeken naar liquiditeit en mogelijk beter renderende vormen binnen de producten van onze huisbankier
- De spaarproducten zullen worden getoetst aan de richtlijnen van het ministerie (beleggen en belenen) en de ratings van de banken.

BANKREKENINGENSTRUCTUUR

We hebben bij de ING-bank een rekening, die als 'kleine kas' dient. De school kan zo kleine opnamen doen of overmaken.

Sinds 2008 wordt het budget voor techniek op een aparte ING-rekening gestort, zodat de vakleerkracht die dit budget beheert meer vrijheid heeft bij het besteden van het budget. Dit is ontstaan omdat er ook verkopen plaatsvinden van producten die door de leerlingen gemaakt zijn. Alle andere inkomsten en uitgaven worden verwerkt en betaald door Administratiekantoor Groenendijk.

BELEGGEN EN BELENEN

Naar aanleiding van het bestaan van overtollige liquiditeiten alsmede de invoering van de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' (Officieel: Regeling van OCW van 6 juni 2016, nummer WJZ/800938 (6670) houdende regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten; gepubliceerd in Staatscourant nummer 30576 d.d. 15 juni 2016) is de verplichting ontstaan om het te voeren beleid inzake het vermogensbeheer binnen Stichting Mozarthof vast te leggen. Aan beleggingen zijn risico's verbonden. Om die reden is het creëren van een raamwerk waarbinnen kan worden geopereerd een aan te bevelen actie. Dit raamwerk waarbinnen geopereerd moet worden wordt verder het treasurystatuut genoemd (zie ook alinea 'Treasurystatuut').

SOLVABILITEIT:

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen eigen en vreemd vermogen en verschaft inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de stichting op langere termijn aan zijn verplichten kan voldoen.

Kengetal 2020	69,03%
Kengetal 2019	72,70%

Definitie

De solvabiliteitsratio geeft aan dat 69,03% van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves bestaat, hetgeen inhoudt dat 30,97% van het totale vermogen gefinancierd wordt met vreemd vermogen (vreemd vermogen is in dit geval voorzieningen en kortlopende schulden).

De algemeen gehanteerde ondergrens van een acceptabele solvabiliteit ligt bij 50%.

De Aanbeveling Commissie Don is een ondergrens van 30%.

Kijkend naar het jaar 2020 toont de solvabiliteit een geringe stijging ten opzichte van 2019 en is het kengetal duidelijk gezond te noemen.

LIQUIDITEIT:

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan zijn verplichtingen kan voldoen.

Definitie

De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen en vorderingen) en de kortlopende schulden

Kengetal 2020	3,84
Kengetal 2019	4,56

De liquiditeitsratio geeft aan dat met de vlottende activa 3,84 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva.

De stichting heeft op 31 december 2020 de beschikking over € 1.305.079 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 288.729 openstaan aan nog te ontvangen bedragen.

Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 415.515.

De Aanbeveling Commissie Don is een ondergrens van tussen 0,5 en 1,5.

Kijkend naar het jaar 2020 toont de liquiditeit weliswaar een daling ten opzichte van 2019, maar het kengetal is duidelijk gezond te noemen.

RENTABILITEIT:

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie

Resultaat uit gewone bedrijfsvoering gedeeld door de totale baten.

Kengetal 2020	-3,77%
Kengetal 2019	-1,71%

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. De stichting heeft op de totale opbrengsten, te weten € 4.430.076, een negatief resultaat behaald van € 167.141.

De onderwijsinspectie hanteert thans een ondergrens van break-even (0,0%) voor de laatste 3 jaren. Gegeven de over 2018 – 2020 gerealiseerde rentabiliteitsratio's (gemiddeld -0,53%) wordt niet volledig voldaan aan deze door de onderwijsinspectie gehanteerde ondergrens

WEERSTANDSVERMOGEN:

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorzien, tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie

Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OCW

Kengetal 2020	18,39%
Kengetal 2019	23,86%

Ook bij juiste toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning & control cyclus blijven er restrisico's bestaan. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

De Aanbeveling Commissie Don is een ratio van tussen 10% en 40%.

Voorals gevolg van investeringen in materiele vast activa toont het kengetal 2020 een daling ten opzichte van 2019. Het weerstandsvermogen bevindt zich echter ruim binnen de bandbreedte, zoals aanbevolen door de Commissie Don.

HUISVESTINGRATIO

Het kengetal geeft de verhouding aan van de huisvestingslasten ten opzichte van de totale lasten.

Kengetal 2020	5,12%
Kengetal 2019	6,58%

2.2 Sectorspecifiek

2.2.1 Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO

De voor 2020 ontvangen middelen van in totaal € 41.588 zijn in overleg met het team ingezet voor de aanstellingen van een docent Groen (wtf 0,6) en een vakdocent Techniek (wtf 0,4). De kosten van deze medewerkers overstijgen de beschikbare middelen.

2.2.2 Verantwoording besteding middelen prestatiebox

In het toegekende bedrag ad € 37.515 is € 15,78 per leerling voor cultuuronderwijs opgenomen. Dit bedrag per leerling wordt volledig gebruikt voor het cultuuronderwijs. Het resterende bedrag komt geheel ten goede aan het onderwijsproces.

2.2.3 Maatschappelijke thema's PO

STRATEGISCH PERSONEELSBELEID

De Mozarthof stelt per schooljaar een aantal school- en/of afdelingsbrede ontwikkelingspunten op. De medewerkers ontvangen scholing over deze punten. Het is de doelstelling van de Mozarthof dat we op een aantal onderwerpen onze eigen mensen opleiden die (een deel van) de nascholing verzorgen. Zo maken we ontwikkelingsbasis breed en wordt deze door een groot deel van de organisatie gedragen.

PASSEND ONDERWIJS

Ook in het afgelopen jaar hebben we als school veel inspanningen verricht om Passend Onderwijs te verzorgen. Allereerst voor de leerlingen die onze school al bezoeken, maar ook om ruimte te creëren voor leerlingen die (nog) geen onderwijsplek hadden.

Met behulp van de samenwerkingsverbanden, gemeenten en zorgpartners hebben we ons aanbod voor leerlingen nog meer op maat kunnen maken waardoor continuering van onderwijs gelukt is. Daar waar onderwijs niet de passende voorziening was, hebben we de leerlingen kunnen plaatsen op plekken waar er tegemoet gekomen kon worden aan hun ondersteunings- én ontwikkelingsbehoefte

WERKDruk

In het medewerkerstevredenheidsonderzoek worden de medewerkers bevraagd over de werkdruk. Medewerkers hebben invloed op de samenstelling van de jaarkalender en daarmee op het verspreiden van de werkdruk. In voorkomende gevallen overleggen de medewerker en de organisatie over persoonlijke werkdrukomstandigheden en zoeken hiervoor oplossingen. Er bestaat voor medewerkers de mogelijkheid om een preventief gesprek te voeren over ervaren knelpunten met de praktijkondersteuner van de bedrijfsarts om te bespreken hoe de balans tussen privé en werk zo goed mogelijk kan worden gehouden. De werkdrukmiddelen worden ingezet voor de aanstelling van een vakleerkracht. Dit had en heeft de instemming van de medewerkers

ONDERWIJSACHTERSTANDEN

We merken dat er meer leerlingen met een niet Nederlandstalige achtergrond de school bezoeken. Met name de leerlingen die uit oorlogsgebieden komen vragen veel van onze begeleiding. Vanuit het VSO is er samenwerking en afstemming gezocht met de internationale schakelklas. Mozarthof heeft daarom het aanbod voor niet Nederlandstaligen tot onderwerp voor ontwikkeling gemaakt. Een tweetal leerkrachten heeft hierin een speciale scholing gevolgd. Ook zijn de collega's via de digitale leeromgeving van Augeo geschoold in het geven van trauma sensitief onderwijs. Met de logopedisten is een plan gemaakt hoe het taalaanbod voor de niet Nederlandstalige leerlingen uitgevoerd kan worden in de klas. Veel herhaling en visuele ondersteuning maken hier deel van uit.

CORONA

Ook op de Mozarthof zijn we geconfronteerd met de gevolgen van de Coronapandemie. Dat resulteerde in het invoeren van allerlei gedrags- en schoonmaak maatregelen en natuurlijk ook met de lockdown en het inzetten van onderwijs op afstand. Na wat aanloopperikelen om het onderwijs op afstand te organiseren voor onze leerlingen die gebaat zijn met praktische opdrachten, hebben we dit op een goede wijze kunnen uitvoeren. Hierbij ruimte latend aan ouders om evenwicht te vinden tussen thuis zijn en schoolwerk. Bij terugkeer na de lockdown stond het welbevinden van de leerlingen voorop waarna er weer ruimte ontstond voor het leren op school. Het voor de tweede keer moeten sluiten van de school kende een grote impact bij een deel van onze leerlingen. Het verzorgen van onderwijs op afstand is snel ingericht en opgepakt. Een aantal medewerkers is ook besmet geraakt met het Coronavirus. Een deel daarvan herstelde binnen een termijn van drie weken en kon het werk hervatten, een ander deel ontwikkelde langdurige klachten waardoor werkhervatting (deels) onmogelijk was. De school heeft niet in zijn geheel hoeven sluiten. Wel zijn er incidenteel groepen thuis gebleven als er een besmetting werd geconstateerd of als gevolg van onvoldoende bezetting. Dat betreft incidentele dagen en geen aanéengesloten periodes.

3 DOELSTELLING, MISSIE, VISIE EN BESTURING

3.1 Doelstelling van de organisatie

Enige tijd geleden stelden wij op de facebookpagina van de Mozarthof de volgende vraag: “Mozarthof, school voor ZML..... stel dat we zelf een omschrijving zouden mogen maken van onze school, de leerlingen en hun talenten, wat zou u dan zeggen?”

Hier kwamen veel mooie reacties op, maar deze inzending, door één van onze leerlingen, sprong in het oog:

MOZARTHOF, SCHOOL VOOR ZOVEEL MOGELIJK LEREN!

3.2 Missie

De Mozarthof is een school; het is een plek waar kinderen en jongeren naartoe komen om te leren en waar zij worden voorbereid op zo zelfstandig mogelijk meedoen in de maatschappij, zowel in dagbesteding of werken als in wonen en vrijetijdsbesteding.

Onze missie is het, dat onze leerlingen, aan het eind van hun schoolloopbaan, zo zelfstandig mogelijk in het leven staan en met vertrouwen in hun eigen vaardigheden en talenten kunnen uitvliegen naar de voor hen best passende uitstroombestemming binnen vervolgopleiding, dagbesteding of (beschut) werk.

3.3 Visie

Binnen het Management Team van de Mozarthof wordt regelmatig nagedacht over de vraag wat we verder willen ontwikkelen om nog beter te kunnen werken aan onze missie: *het voorbereiden van leerlingen op hun toekomst.*

Het nadenken over onze visie en ambities wordt gedaan aan de hand van drie hoofdthema's: de visie op ons onderwijs, de visie op onze medewerkers en de visie op onze positie in de maatschappij:

ZOVEEL MOGELIJK LEREN!

Ons onderwijs is toekomstgericht, concreet en betekenisvol en afgestemd op de mogelijkheden van onze leerlingen

- A ons onderwijs is passend en uitdagend
- B wij maken leren zichtbaar
- C wij richten ons op een brede ontwikkeling

VAKMENSEN IN HET ONDERWIJS!

Medewerkers van de Mozarthof werken met passie en creativiteit, zijn ambitieus en blijven in ontwikkeling

- A medewerkers zijn competent en beschikken over de specifieke deskundigheid die nodig is om met onze leerlingen te werken. Zij blijven leren en ontwikkelen
- B wij leren van en met elkaar

MAATSCHAPPELIJK RELEVANT!

De Mozarthof werkt structureel samen met ouders en (keten)partners

- A brede school
- B expertise centrum
- C samenwerking met partners in onderwijs en zorg

Deze drie hoofdthema's zijn uitgewerkt in ambities voor de toekomst.

Ons onderwijs is passend en uitdagend

'Leren voor de toekomst!' Dat willen wij graag waarmaken door de ontwikkeling van de leerlingen optimaal te stimuleren en een leerstofaanbod te doen dat aansluit bij het ontwikkelingsniveau van de leerlingen.

In het document 'Onderwijsproces' wordt het basisarrangement beschreven dat binnen de Mozarthof geboden wordt. Met dit basisarrangement wordt voorzien in de onderwijsbehoeften van onze gemiddelde 'reguliere' ZML-leerling.

Maar de gehanteerde kaders waarbinnen wij ons onderwijs vormgeven zijn niet altijd passend voor alle leerlingen. Om goed aan te kunnen sluiten bij de onderwijsbehoeften van een aantal specifieke doelgroepen binnen de school, moeten elementen uit het onderwijsproces worden aangepast. Denk hierbij aan het curriculum, methodegebruik en de organisatie en vormgeving van het onderwijs.

KERNWOORDEN

- thematisch en praktijkgericht onderwijs (leerlingen met OPP 1 en 2)
- spelend leren (peuter- en kleuteronderwijs)
- omgaan met moeilijk verstaanbaar gedrag (ZMOLK)
- branchegericht onderwijs (ontwikkeling VSO)

ONZE AMBITIES

De Mozarthof heeft de ambitie te gaan werken met onderwijs-(zorg)arrangementen waarmee optimaal kan worden aangesloten bij de onderwijs- en ondersteuningsbehoeften van de verschillende doelgroepen binnen onze school:

- het onderwijsaanbod voor leerlingen met uitstroombestemming ervaringsgerichte dagbesteding (OPP 1) en voor leerlingen met uitstroombestemming licht arbeidsmatige dagbesteding (OPP 2), die cognitief functioneren op het niveau van leerroute 1
- het onderwijsaanbod voor peuters en kleuters
- een onderwijs-zorgarrangement voor leerlingen met moeilijk verstaanbaar gedrag (dit betreft het verwerven van de financiële middelen, om de extra ondersteuning te kunnen bieden die nodig is voor leerlingen met OPP 3 of 4 met een meer intensieve ondersteuningsbehoefte, om te kunnen (blijven) functioneren in een 'reguliere' ZML-klas)
- het op de praktijk en de uitstroombestemming gerichte onderwijsaanbod in het VSO waaronder het versterken van het lesaanbod gericht op praktische basisvaardigheden en WEP
- het onderwijsaanbod voor leerlingen met uitstroombestemming betaald werk of regulier vervolgonderwijs (OPP 4/5)

Naast deze speerpunten werkt de Mozarthof aan de doorontwikkeling en verbetering van het reken- en taalonderwijs en Burgerschap.

Wij maken leren zichtbaar

De Mozarthof streeft naar een leercultuur waarin leerlingen proactief betrokken zijn bij het eigen leerproces. Leerlingen weten wat ze aan het leren zijn, waarom het belangrijk is om dat te leren en willen het daardoor ook leren. Dit wordt gestimuleerd door het werken met zichtbare doelen, het geven van gerichte feedback, zowel op proces als op resultaat. De ruimtes zijn zodanig ingericht dat wordt uitgenodigd tot leren.

KERNWOORDEN

- zichtbare doelen
- feedback en feed forward geven op het leren
- inrichting ruimtes

ONZE AMBITIES

Onze ambitie is dat het werken volgens de principes van ‘leren zichtbaar maken’ (Visual learning; John Hattie) geïntegreerd is in het dagelijkse handelen van de leerkracht. Hiermee wordt bedoeld dat de leerkrachten zich dit eigen hebben gemaakt en dusdanig hebben geïnternaliseerd, dat dit op natuurlijke wijze onderdeel wordt van het onderwijsproces, passend bij de onderwijsbehoeften van de groep waar de leerkracht mee werkt.

Dit is een ontwikkelthema waar op organische wijze aan wordt gewerkt door hier voortdurend aandacht aan te besteden, in gesprekken naar aanleiding van een klassenbezoek, in een functioneringsgesprek, in de groepsbespreking of in het afdelings- of bouwoverleg.

Wij richten ons op brede vorming

De school heeft een belangrijke taak in de totale ontwikkeling van het kind als persoon én als burger van onze Nederlandse samenleving. We leren onze leerlingen verschillende vaardigheden aan met betrekking tot burgerschap en sociale vaardigheden, die ze later in de praktijk kunnen gebruiken. Samen met leerlingen en ouders werken we aan het ontwikkelen van een positief en realistisch toekomstbeeld. We bevorderen zoveel mogelijk de zelfredzaamheid en de zelfstandigheid en stimuleren en motiveren de leerlingen om hun grenzen te verleggen en hun mogelijkheden te vergroten. Daar hoort bij dat we de leerlingen stimuleren om zélf verantwoordelijkheid te nemen.

KERNWOORDEN

- sociale vaardigheden
- burgerschap
- sport, cultuur, creativiteit
- gezondheid; De gezonde school
- herinrichting en gebruik van de buitenruimtes ten dienste van de brede ontwikkeling

ONZE AMBITIES

Om te kunnen werken aan onze ambitie om de leerlingen optimaal voor te bereiden op hun toekomst als burger in de maatschappij, werken wij aan de sociale vaardigheden en is het vak Burgerschap ingevoerd als onderdeel van het curriculum van de school.

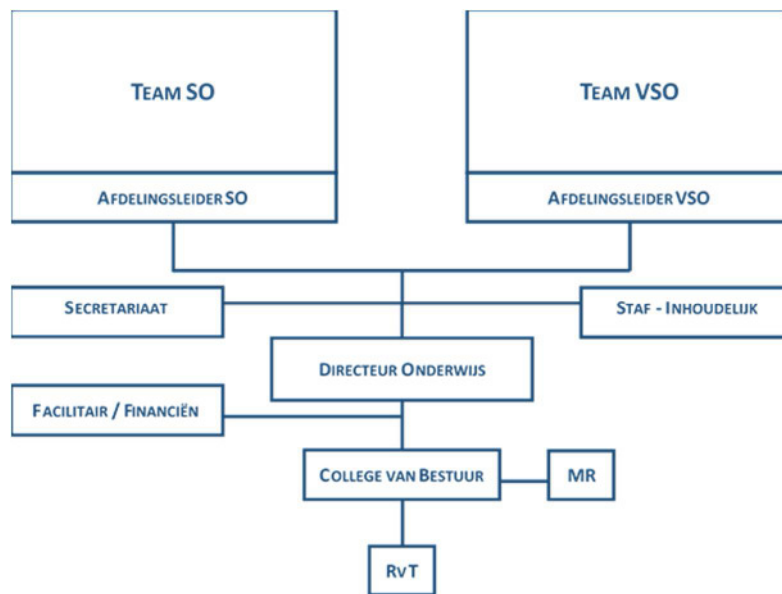
De Mozarthof werkt aan de verbetering van de doorgaande lijn in het curriculum voor Sociale vaardigheden, Burgerschap en leren leren/Voorbereiding op dagbesteding en arbeid. Daarnaast wordt het Cultuurbeleid geactualiseerd en er wordt gewerkt aan onderdelen van de Gezonde School, zoals gezonde schoolvoeding en gezonde schoolsport alsmede het herinrichten en benutten van de buitenruimtes als verlengde van het klaslokaal.

3.4 Besturing

3.4.1 Juridische structuur

Alhoewel ruimer omschreven in de stichtingsstatuten is Stichting Mozarthof een éénpitter. Dat betekent dat onder het bevoegd gezag van de Mozarthof slechts één onderwijsorganisatie ressorteert. De Stichting is de formele rechtspersoon van Mozarthof, school voor ZML, een school voor SO- en VSO-onderwijs aan ZML gevestigd op 2 locaties aan de Mozartlaan 29-31 in Hilversum. Mozarthof valt binnen het wettelijk kader van de Wet op de expertisecentra en als zodanig ook onder de wet op het primair onderwijs.

3.4.2 Interne organisatiestructuur



COLLEGE VAN BESTUUR

Per 1 juli 2019 is de heer Bernard Olgers aangesteld als bestuurder a.i.

Het College van Bestuur draagt de integrale eindverantwoordelijkheid voor de gehele organisatie, zowel bestuurlijk als vanuit managementoogpunt. De bestuurder is aanspreekpunt voor de RvT en is volledig beleidsbepalend binnen de kaders van het meerjarig strategisch beleid. Ook initieert het bestuur de beleidsontwikkeling en stuurt het voltallig MT aan, voert overleg met de MR en legt periodiek verantwoording af aan de RvT.

Het College van Bestuur en de Raad van Toezicht vergaderen in de regel gezamenlijk. Afhankelijk van de onderwerpen heeft de Raad van Toezicht het recht vergadering te houden zonder de aanwezigheid van het College van Bestuur. Het aantal vergaderingen in 2020 bedroeg 5.

MANAGEMENTTEAM (MT)

De dagelijkse leiding van de school ligt in handen van het MT. Het MT bestaat naast de directeur uit de twee afdelingsleiders van de afdelingen Speciaal Onderwijs (SO) en Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO).

3.4.3 Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

In 2020 is wederom veel aandacht besteed aan de verdere optimalisatie van de onderwijskwaliteit, de ontwikkeling van zowel het SO (spelend leren) alsook het VSO (arbeidstoeleiding), het actief deelnemen in de discussies rondom Passend Onderwijs en de intensivering van de samenwerking met (zorg)partners. Ook is veel aandacht uitgegaan naar verbetering van de schoolaccommodatie, in 2020 met name de modernisering van het VSO gebouw.

Bovendien heeft het aanpassen en versterken van de organisatie als gevolg van weer stijgende leerlingenaantallen veel inspanningen gevraagd, vooral in een tijd waarin we te maken hebben met een combinatie van krapte op de arbeidsmarkt en een relatief hoog ziekteverzuim van de Mozarthof.

Tenslotte is er in 2020 een vervolg gegeven aan het ontwikkelen van de visie en ambities van de Mozarthof en zijn er verschillende Toekomstscenario's (als éénpitter of als onderdeel van een groter bestuur) uitgewerkt, die hebben geleid tot het ondertekenen van een Intentieverklaring om te fuseren met De Kleine Prins, een stichting met 5 scholen in het speciaal onderwijs in de regio

Hilversum/Utrecht. Indien hiertoe de definitieve besluiten worden genomen, kan deze fusie operationeel zijn beslag krijgen vanaf het schooljaar 2021/2022 en formeel per 1 januari 2022 worden gerealiseerd.

3.4.4 Aansluiting overheidsprioriteiten en maatschappelijke thema's

Ook in 2020 stonden er voor het Speciaal Onderwijs twee politiek en maatschappelijk relevante thema's op de voorgrond, te weten passend onderwijs en arbeidsgeleiding.

Met betrekking tot de arbeidstoeleiding blijven wij kritisch kijken naar wat wij als school moeten aanbieden aan (V)SO-leerlingen om een plek te bemachtigen binnen de arbeidsmarkt. Wij willen niet dat onze leerlingen vanuit school doorstromen naar een levenslange uitkering, maar streven naar uitstroom met een werkplek. Om die reden hebben wij zelf veel nadruk gelegd op het verder ontwikkelen van onze VSO-afdeling. In de aankomende jaren zal dit onderwerp hoog op onze prioriteitenlijst blijven staan. Deze overheidsprioriteit is ook onze prioriteit. Daarom gaan wij verder met de ontwikkeling van het branchegericht werken (Consumptief, Groen, Verzorging en Techniek). De facilitering komt steeds meer op orde en zorgt ervoor dat er ook buiten de school mogelijkheden ontstaan.

3.4.5 Deelname samenwerkingsverbanden en ontwikkelingen

Op dit moment participeert de Mozarthof in twee samenwerkingsverbanden (SWV's): Unita voor het SO en Qinas voor het VSO. Een groot deel van onze leerlingen is afkomstig uit de regio's die door deze twee SWV's worden gedekt. Een klein deel van de leerlingen van zowel het SO als VSO is afkomstig uit 5 omringende SWV's.

Omdat de omvang van het speciaal onderwijs binnen de beide SWV's relatief gering is, wordt er voortdurend veel tijd en aandacht besteed om onze positie te optimaliseren. Daarnaast is de Mozarthof vertegenwoordigd als lid van Qinas' Ondersteuningsplanraad (OPR). Ook is in 2020 veel tijd geïnvesteerd in het optimaliseren van relaties met gemeenten en collega-bestuurders van andere scholen.

3.4.6 Toezichthouders, bestuurders en directieleden Mozarthof

Voor de samenstelling van de Raad van Toezicht (RvT) en achtergrond van leden wordt verwezen naar het Jaarverslag van de Raad van Toezicht in de bijlage

RAAD VAN TOEZICHT

- Wil Ellenbroek
 - Hoofdfunctie
 - Gepensioneerd (voormalig bestuurder PO)
 - Nevenfunctie
 - Lid van de RvT Auroraonderwijsgroep
 - Voorzitter RvT SKOSS
 - Voorzitter klachtencommissie Meerwegen scholengroep
 - Contactpersoon klachten St. Pieters en Bloklandsgasthuis
 - Secretaris Leergeld Amersfoort
- Joost Schutte
 - Hoofdfunctie
 - Zelfstandig financieel professional & interimmanager
 - Nevenfunctie
 - Lid Raad van Commissarissen , AT Zorg BV
 - Penningmeester, lid bestuur Metropool Ambassadors Club

- Arlette Kock
 - Hoofdfunctie
 - Werkzaam als interimadviseur/-manager, organisatieadviseur en coach (ZZP)
 - HR manager bij Assa Abloy
- Rutger van Krimpen
 - Hoofdfunctie
 - ZZP'er in het sociaal domein, Participatiewet, Re-integratie, Arbeidsontwikkeling
 - Nevenfunctie
 - Vice-voorzitter en penningmeester Cedris, brancheorganisatie Sociaal Werkbedrijven
 - Lid Raad van Advies ZO partners. Belangenorganisatie voor Amsterdam Zuidoost

COLLEGE VAN BESTUUR

- Bernard Olgers (vanaf 01-07-2019)
 - Hoofdfunctie
 - College van Bestuur a.i. Mozarthof
 - Werkzaam als Interim Manager
 - Nevenfuncties
 - Directeur/eigenaar Schierstins Beheer B.V.

DIRECTIE

- Trix Stöve
 - Hoofdfunctie
 - Directeur Mozarthof
 - Nevenfunctie
 - Voorzitter Speciaal Centraal in Utrecht

3.5 Naleving branchecode

De naleving van de branchecode 'Goed Bestuur' wordt gemonitord door de Raad van Toezicht en de Medezeggenschapsraad. De jaaragenda's van beide raden zorgen ervoor dat periodiek de onderdelen van de branchecode op naleving gecontroleerd worden.

3.5.1 Ontwikkelingen governance

De governancecode 'Goed Onderwijsbestuur' is met ingang van 1 augustus 2015 in werking getreden. Deze governancecode vormt de basis voor het realiseren van een cultuur en praktijk van goed bestuur in het onderwijs.

Hieronder verstaan we ter zake kundig en moreel correct gedrag van allen die bij de Governance in het onderwijs betrokken zijn. We treden op als normrepresentant en hebben vanuit iedere functie een voorbeeldfunctie. Goed bestuur is gericht op het optimaliseren van de onderwijskwaliteit en het primaire proces.

Mozarthof werkt met het zogenoemde 'Raad van Toezicht-model' als bestuursvorm. Door de scheiding van intern bestuur en management enerzijds en extern toezicht anderzijds, voldoet Mozarthof aan de 'Code Goed Bestuur', een code die per 1 augustus 2017 in werking is getreden.

Op deze wijze wordt bestuurlijke transparantie bevorderd en een ingewikkelde mandatenregeling vermeden. Er kan slagvaardig opgetreden worden, zodat de school effectief en efficiënt kan worden geleid.

3.5.2 Invulling horizontale verantwoording

Het primaire proces (lesgeven aan zeer moeilijk lerenden) staat in alles wat we doen centraal. Alle activiteiten die we ondernemen moeten een bijdrage leveren aan het resultaat van de leerling. Het primaire proces vormt de ruggengraat van onze organisatie.

De horizontale verantwoording is helder en herkenbaar vertaald naar onze manier van werken, waarin:

- de leerling steeds centraal staat;
- er veel ruimte is voor nieuwe initiatieven en dialoog;
- niet de macht van het individu centraal staat, maar de argumenten;
- op het niveau van de professionals is het 'wij' altijd belangrijker dan het 'ik';
- iedereen binnen de Mozarthof, in welke taak en rol dan ook, een gelijke waarde heeft;
- de begrippen *betrokkenheid*, *vertrouwen*, *veiligheid* en *plezier* centraal staan.

3.6 Verslag toezichthoudend orgaan

In de bijlage is zowel het jaarverslag 2020 van de Raad van Toezicht toegevoegd als dat van de Medezeggenschapsraad.

3.7 Omgeving

3.7.1 Afhandeling van klachten

Bij klachtafhandeling wordt onderscheid gemaakt tussen:

- Een *melding* wanneer er ongerustheid is over een situatie die anderen dan de melder betreft;
- Een *klacht* wanneer er sprake is van ongenoegen die de klager zelf betreft;
- Een *formele/officiële klacht* wanneer de externe vertrouwenspersoon/ klachtencommissie wordt ingeschakeld omdat men er op schoolniveau niet uit komt.

Mozarthof heeft twee Interne Contactpersonen (ICP), waar zowel leerlingen als medewerkers bij terecht kunnen: Marieke Wolse en Els de Boer.

In verslagjaar 2020 zijn de ICP-ers niet betrokken geweest bij een klacht.

3.7.2 Toelichting internationalisering

De Mozarthof staat in een gemeente die populair is bij expats. In het jaar 2020 is het aantal expat-leerlingen stabiel gebleven. De Mozarthof is in staat goed in te spelen op deze leerlingen, veel medewerkers zijn de Engelse taal machtig en kunnen goed met ouders en leerlingen communiceren.

4 RISICOMANAGEMENT

4.1 Belangrijkste risico's en onzekerheden

Risicomanagement is een belangrijk onderwerp binnen het bestuur en de directie van de school. De Raad van Toezicht is hier eveneens goed op aangesloten. Tijdens ieder overleg met de Raad van Toezicht (minimaal 5 keer per jaar) wordt het bijgewerkte document met de drie scenario's besproken. Wij hebben hiervoor het scenario-denken verder ontwikkeld.

Binnen de Mozarthof hanteren we drie scenario's die de belangrijkste risico's en onzekerheden met zich meebrengen (of weghalen), te weten:

1. Scenario 1: **Stabiel**, een gezonde capaciteit (middenlijn)
2. Scenario 2: **Krimp**, een minimale capaciteit (ondergrens)
3. Scenario 3: **Groei**, een maximale capaciteit (bovengrens)

Bij de uitwerking van de drie scenario's wordt gebruikt gemaakt van dezelfde parameters. Middels een eenduidige leidraad wordt de stichting continu gemonitord. Het is van belang dat er tijdig wordt ingezien welke ontwikkeling er plaatsvindt en welke handelingen er moeten volgen.

Het stabiel blijven, krimp of groei van het leerlingenaantal en de Rijksbijdrage OCW zijn de belangrijkste 'externe' indicatoren. De bijdrage die vanuit de overheid wordt betaald staat in relatie tot het aantal leerlingen dat ingeschreven staat op de school op de teldatum 1 oktober. Het is van groot belang dat het aantal leerlingen ruim voor deze teldatum bekend is, zodat er tijdig gehandeld kan worden.

Naast bijdragen vanuit de overheid ontvangt de Mozarthof projectfinancieringen, huurinkomsten en 'compensatie AWBZ' van de samenwerkingsverbanden.

Het personeel, het gebouw en de onderwijskwaliteit zijn de belangrijkste 'interne' indicatoren. Een groot deel van de begroting wordt besteed aan personeelskosten (circa 84% van de totale kosten). Het is daarom van belang een goede synergie te hebben tussen het aantal leerlingen en het personeel dat nodig is. Bijvoorbeeld: bij een dalend leerlingenaantal past minder personeel. Vanuit die denkfijn moet (vooraf) duidelijk zijn welke expertise je nodig hebt en of dit in vast en/of flexibel verband mogelijk is. Tijdig bijsturen is van groot belang.

Het gebouw geeft aan wat maximaal mogelijk is qua leerlingenaantallen. De ondergrens wordt bepaald door het minimale aantal leerlingen dat nodig is om het betaalbaar te houden.

De onderwijskwaliteit wordt bepaald door het realiseren van de doelen en ambities van de school.

De scenario's moeten antwoord kunnen geven of de stichting haar doelstellingen kan realiseren bij stabiliteit, krimp of groei en blijken een goed instrument bij de beheersing van risico's.

De scenario-denken geeft voldoende input voor het bepalen van de strategie, de operationele activiteiten, de financiële positie en de financiële verslaglegging.

4.2 Risicoprofiel

In 2019 was ons risicoprofiel 'Groei' en de verwachting was dat dit voor 2020 'Stabiel' zou zijn. Het werkelijke scenario voor 2020 was - zoals voorspeld - 'Stabiel'. Ook voor 2021 is de verwachting dat het leerlingenaantal stabiel zal blijven.

4.3 Signaleringswaarde

Het eigen vermogen ultimo 2024 bevindt zich iets boven de signaleringssgrens van het Ministerie van Onderwijs. De Eigen Vermogen-ratio is 1,31. Dit is gebaseerd op de huidige bekostiging. Mogelijk moet dit bijgesteld worden zodra de vereenvoudiging bekostiging PO ingevoerd is.

5 BEDRIJFSVOERING

5.1 Bedrijfsvoering

5.1.1 Zaken met behoorlijke personele betekenis

Over 2020 had de Mozarthof te maken met een hoog ziekteverzuim (10%), flink boven het landelijk gemiddelde. Het betreft zowel fysieke als mentale ziektegevallen en deels langdurig van aard.

Een deel van het ziektepercentage werd veroorzaakt door coronagevallen. Deels werd het ziekteverzuim veroorzaakt door dezelfde langdurig zieke medewerkers, die ook in 2019 ziek waren. Voor drie langdurig zieke medewerkers is een voorziening opgenomen omdat verwacht wordt dat zij na twee jaar ziek uit dienst gaan. De prognose op herstel binnen twee jaar ziekte is ongunstig voor deze medewerkers.

5.1.2 Belangrijkste ontwikkelingen personeel

De personeelskosten zijn goed onder controle door een gezonde verhouding tussen de vaste personeelskosten en de flexibele schil waarover we beschikken. De krapte op de arbeidsmarkt voor leerkrachten legt wel een toenemende druk op de instandhouding van deze flexibiliteit. Door het hoge ziektepercentage, is er een overschrijding van de begrote vervangingskosten.

5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

In geval van ontslag worden de wettelijke richtlijnen en CAO PO hieromtrent gevolgd zodat, voor zover mogelijk, uitgesloten wordt dat de Mozarthof zelf de kosten van de uitkering moet dragen. Bij ontslag wordt altijd de instroomtoets bij het Participatiefonds gedaan.

Er is in 2020 aan één medewerker een transitievergoeding betaald. Deze medewerker ging na 2 jaar ziekte uit dienst. De transitievergoeding wordt gecompenseerd door het UWV.

Er zijn twee medewerkers die langdurig ziek zijn en bij voortdurend in 2021 twee jaar ziek zullen zijn. Er is medisch gezien perspectief dat zij terugkeren in hun huidige werk en dientengevolge is er geen voorziening opgenomen.

5.1.4 Belangrijkste ontwikkelingen huisvesting

Periodiek laat de Mozarthof een Meerjarig Onderhoudsplan (MOP) opmaken, waar gevolg aan wordt gegeven. De onderhoudssituatie van Mozartlaan 29 is uitstekend en conform het MOP. Het streven om in 2020 het VSO-gebouw te moderniseren is deels gerealiseerd en zal in 2021 gecontinueerd worden. Voor Mozartlaan 29 is het MOP geactualiseerd.

5.1.5 Financiële positie op balansdatum

De financiële positie is goed te noemen. De liquiditeit is gedaald ten opzichte van 2019, maar er kan in ruime mate worden voldaan aan de uitstaande kortlopende verplichtingen.

Ook de solvabiliteit is iets gedaald door de afname van het Eigen Vermogen, veroorzaakt door het negatieve resultaat.

5.1.6 Korte toelichting Vermogenspositie o.b.v. signaleringswaarde

In de zomer 2020 heeft het Ministerie van Onderwijs een signaleringswaarde voor de hoogte van het eigen vermogen bekend gemaakt.

Signaleringswaarde normatief eigen vermogen - berekening

	2020
Totaal eigen vermogen	€ 1.784.730
Private reserve	€ 0
Aanschafwaarde gebouwen	€ 238.031
Totale boekwaarde MVA	€ 990.032

Boekwaarde gebouwen	€ 205.362
Totale baten	€ 4.429.870
Feitelijk eigen vermogen	€ 1.784.730
Normatief eigen vermogen	<u>€ 1.316.534</u>
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	€ 468.196
Ratio eigen vermogen	1,36

De vermogenspositie van de Mozarthof is hoger dan de signaleringswaarde van de inspectie voor bovenmatige publieke reserves. Voor (V)SO schoolbesturen is het wenselijk dat de vermogenspositie zo hoog is aangezien de risico's voor speciale scholen relatief hoog zijn. Er wordt geen specifiek bestedingsplan voor onze reserves gemaakt, aangezien deze reserves uitsluitend aangewend worden in geval van bijzondere omstandigheden met nadelige financiële consequenties. Het uitgangspunt van de stichting is een sluitende begroting in meerjarig perspectief. Daarnaast zal het vermogen afnemen door de impact van de nieuwe systematiek voor de voorziening groot onderhoud en de nieuwe bekostigingsregels PO.

5.1.7 Ontwikkeling van de balansposten

Het grootste gedeelte van de investeringen betreft de vervanging van alle vloeren in het gebouw Mozartlaan 29 in het kader van de renovatie van het gebouw.

Tevens is er geïnvesteerd in meubilair en is er een bedrijfsauto vervangen.

De balansposten zijn niet substantieel gewijzigd ten opzichte van 2019.

5.1.8 Toelichting op het resultaat

Aan Rijksbijdragen is in 2020 € 300.000 meer ontvangen dan begroot, waarvan het grootste deel voor extra inkomsten personeel via de rijksbijdragen en via het PF in verband met de herwaardering OOP-functies. Daarnaast namen ook de inkomsten via de SWV' en toe.

De personele lasten zijn hoger door onder andere de eenmalige toelage die in februari uitgekeerd is, de structurele loonsverhoging van 4,5%, een opgenomen voorziening voor langdurig zieken en een overschrijding op de kosten voor vervanging voor ziekte (door het hoge ziekteverzuim). Hiervoor hebben wij ook via detachering en zzp'ers personeel moeten inhuren.

5.1.9 Analyse uitkomsten exploitatie

Aan huisvestingskosten is er meer uitgegeven dan begroot. De hogere salarissen worden gecompenseerd door de hogere rijksbijdragen. Door langdurig zieken is het noodzakelijk een voorziening op te nemen waarvan de dotatie (overige personele lasten) niet is begroot waardoor het resultaat afwijkt t.o.v. het begrote resultaat.

5.1.10 Investeringsbeleid 2020 en nabije toekomst

De investeringen in 2020 betroffen voornamelijk de nieuwe vloeren in de lokalen en gangen, toiletten in de lokalen, vernieuwing interieur VSO en schilderwerk binnenzijde Mozartlaan 29 (gefaseerd). De totale investeringen bedroegen ca € 148.000.

Voor 2021 staat de voortgang van de modernisering van het VSO gebouw op het programma. De door een werkgroep geformuleerde plannen worden verder uitgewerkt. Vervanging groepsmeubilair VSO wordt in fases uitgevoerd, waarbij jaarlijks het budget hiervoor wordt bepaald.

Daarnaast zullen er kleine investeringen zijn ten behoeve van de optimalisatie van ons onderwijs.

5.1.11 Kasstromen en financiering

De investeringen worden geheel gefinancierd uit eigen middelen.

5.1.12 Informatie over financiële instrumenten

De liquiditeiten van de Mozarthof staan op een standaardspaarrekening en vermogensspaarrekening, waar slechts een zeer geringe tot geen rentevergoeding op betaald wordt. Gedurende het jaar is er ook deels negatieve rente betaald. In 2021 zal dit een hoger bedrag worden. In 2020 waren de rekeningkosten hoger dan de rentebaten.

5.1.13 Belangrijkste ontwikkelingen interne en externe kwaliteitszorg

De afgelopen schooljaren is gewerkt aan de ontwikkeling van het opbrengstgericht werken (OGW). Hoewel we dit altijd op detailniveau zullen blijven verbeteren, kan de werkwijze en vorm die we nu gevonden hebben de komende meerdere schooljaren gehanteerd blijven. De werkwijze OGW is in het vorige jaar uitgewerkt in het Handboek Kwaliteit.

Mozarthof is inmiddels overgestapt van Logos naar EduMaps als leerlingvolgsysteem. De HUB leerlijnen en het landelijk doelgroepen model zijn leidend voor het onderwijskundig aanbod op onze school.

Net zoals in voorgaande jaren neemt de Mozarthof deel aan de auditorenpool, samen met de Meerklank in Zeist, de Olivijn, Aventurijn, Bongerd en OPDC in Almere. Jaarlijks wordt er door de auditoren van de Mozarthof een audit uitgevoerd op een van de aangesloten scholen en ook wordt er een audit afgenomen op de Mozarthof. Door Corona heeft dit jaar geen audit plaatsgevonden maar is er middels e-learning verdieping aangebracht in het onderzoekend leren.

5.2 Onderwijskundige zaken en onderwijsprestaties

In 2018 is er een nieuw Schoolplan opgesteld voor de periode 2018-2022. Hierin zijn onze ambities voor de toekomst beschreven. Er is nagedacht over de vraag wat we verder willen ontwikkelen om nog beter te kunnen werken aan onze missie: het voorbereiden van leerlingen op hun toekomst. Voor meer informatie wordt verwezen naar het Schoolplan 2018-2022, dat is op te vragen bij het secretariaat van de school.

PLANNING

De uit de hierboven genoemde ontwikkelthema's voortvloeiende trajecten, zijn uitgezet in een planning voor de komende vier schooljaren. Uit de eerste kolom wordt duidelijk welke trajecten een voortzetting zijn vanuit de vorige school(jaar)planperiode.

Het vierde schooljaar in deze schoolplanperiode is bewust leeggelaten. Dit schooljaar dient, voor alle trajecten, om te kunnen bijstellen en aanscherpen, zorg te dragen voor een goede implementatie en inbedding in de organisatie en te borgen. Daarnaast biedt het ruimte om ontwikkelingen die weer uit de trajecten voortvloeien of eventueel nieuwe trajecten al te kunnen oppakken.

ONTWIKKELTHEMA	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022
ONTWIKKELTRAJECT Onderwijsarrangement OPP 1 en 2	X	X	X	X	
ONTWIKKELTRAJECT Peuter- en kleuteronderwijs	X	X	X		
ONTWIKKELTRAJECT Onderwijsarrangement ZMOLK-leerlingen	X	X	X		
ONTWIKKELTRAJECT Doorgaande lijn branchegericht onderwijs	X	X	X	X	
ONTWIKKELTRAJECT Aanbod gericht op uitstroom betaald werk of regulier vervolgonderwijs		X	X	X	
VERBETERTRAJECT Rekenonderwijs	X	X	X	X	
VERBETERTRAJECT	X	X	X	X	

Taalonderwijs					
VERBETERTRAJECT Burgerschapsonderwijs	X	X	X	X	
VERBETERTRAJECT Sociale veiligheid	X	X	X		
ONTWIKKELTRAJECT Leren zichtbaar maken	X	X	X		
ONTWIKKELTRAJECT Inhoudelijk scholingsbeleid			X	X	
ONTWIKKELTRAJECT Brede school		X	X	X	
ONTWIKKELTRAJECT Expertise Centrum		X	X	X	

Aan de lopende projecten wordt gewerkt in commissies of werkgroepen, die worden aangestuurd door een trajectverantwoordelijke. Dit kan een leerkracht zijn of de LC- specialisten voor een bepaald leergebied, een MT-lid, een IB-er of de beleidsmedewerker Onderwijs en Kwaliteit. De beleidsontwikkelingen zijn als project uitgewerkt in 'Schoolmonitor', een webbased programma waarmee de schoolontwikkeling kan worden gestuurd en gemonitord. De beleidsmedewerker Onderwijs en Kwaliteit houdt hier de centrale regie op. Vanuit Schoolmonitor kan een jaarplan en een jaarverslag worden gegenereerd. Zo wordt het schoolplan 2018-2022 uitgewerkt in jaarplannen.

Zoals uit bovenstaande tabel al blijkt zijn de meeste trajecten langlopende ontwikkeltrajecten. Vanuit onze visie op de schoolontwikkeling is de uitwerking en implementatie van de ontwikkelthema's een organisch proces. Hiermee wordt bedoeld dat we in een continu proces delen: uitwerken, vaststellen, implementeren, uitvoeren, evalueren en indien nodig bijstellen.

Op basis van de evaluatie en de actuele situatie worden de volgende stappen bepaald, altijd gericht op de uiteindelijk gewenste situatie. Binnen het organische proces wordt dus opbrengstgericht en doelgericht gewerkt; de uiteindelijk gewenste situatie wordt beschreven in Schoolmonitor. Dit wordt opgeknipt in tussenstappen welke worden geformuleerd als meetbare resultaten (doelstellingen).

5.2.1 Belangrijkste onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen 2020

In dit hoofdstuk wordt op hoofdlijnen ingegaan op de belangrijkste onderwijsinhoudelijke ontwikkeltrajecten. Voor meer achtergrondinformatie hierover en informatie over de overige ontwikkeltrajecten wordt verwezen naar het schooljaarverslag 2019-2020 en het schooljaarplan 2020-2021.

SO: GROEPSDOORBREKEND WERKEN EN SPELEND LEREN

In het SO ligt, evenals in de voorgaande schooljaren, de focus op de (door)ontwikkeling van het groepsdoorbrekend werken voor de leergebieden rekenen en taal en het spelend leren.

Het groepsdoorbrekend werken als werkvorm is volledig geïmplementeerd en functioneert naar grote tevredenheid. De doorontwikkeling van het groepsdoorbrekend werken is gericht op het maken van een procesbeschrijving, waarin onder meer wordt opgenomen de planning, (de kort- en langcyclische) evaluatiecyclus, de invloed van het groepsdoorbrekend werken op de leeropbrengsten en het aanbod op het gebied van 'Leren leren' binnen het groepsdoorbrekende lesaanbod. Als gevolg van de coronacrisis is, om de kans op besmettingen zo klein mogelijk te houden, het groepsdoorbrekend werken tijdelijk stilgelegd. Hiermee is ook de doorontwikkeling van deze werkvorm gestagneerd. Dit proces wordt in het volgende schooljaar voortgezet.

In de afgelopen twee schooljaren is het aantal leerlingen in de onderbouw van het SO flink toegenomen. Er zijn nu vier aanvangsgroepen met leerlingen in de leeftijd van 4-7 jaar. In verband hiermee en op basis van nieuwe inzichten over hoe we het onderwijs aan zeer jonge kinderen willen vormgeven, is de manier waarop we hier uitvoering aan geven aan het veranderen. Het onderwijs is

intentioneel en doelgericht als altijd, maar krijgt meer de vorm van spelend leren en leren door het opdoen van ervaringen, o.a. in themahoeken.

Om de visie op spelend leren verder te ontwikkelen en hier inhoudelijk (wat) en praktisch (hoe) invulling aan te geven is ervoor gekozen om een project spelend leren te starten. Het spelend leren stond als ontwikkelpunt voor het SO gepland in het schooljaar 2020-2021. Door wisselingen in het team en de coronacrisis is deze ontwikkeling gestagneerd. Het resulteerde er onder meer in dat studiedagen werden gecancelld. Dit maakt dat we in schooljaar 2021-2022 een doorstart maken met dit project.

Resultaten tot nu toe

De reeds uitgevoerde processtappen in de ontwikkeling van het groepsdoorbrekend werken en spelend leren hebben erin geresulteerd dat in het SO een eenheid in de school is aangebracht. Alle klassen in een bouw hebben dezelfde indeling. Door de inrichting van de groepen en het gebruik van visualisaties is de opbouw in het onderwijs zichtbaar aanwezig.

In de onderbouwgroepen wordt gewerkt met speel- en themahoeken. In deze groepen wordt gewerkt aan dezelfde thema's die zichtbaar aanwezig zijn in de klas. De ruimtes zijn zodanig ingericht dat wordt uitgenodigd tot leren. Het aanbod dat op een bepaald moment wordt gedaan, wordt meteen zichtbaar door middel van visualisaties aan de wanden en in de hoeken.

In de middenbouw en bovenbouw is de inrichting ook in elke klas hetzelfde. Het accent verschuift van spelend leren naar het meer cognitief-schoolse leren. Er zijn taal- en rekenhoeken. In de taal- en rekenhoeken wordt geoefend op hetgeen geleerd is in de groepsdoorbrekend samengestelde niveaugroepen. Ook hier worden doelen zichtbaar gemaakt door te werken met visualisaties. Het groepsdoorbrekend werken heeft geleid tot een meer synchroon, vast rooster waarbij de klassen dezelfde tijden hanteren. In alle klassen wordt op dezelfde manier gewerkt met het zelfstandig werken volgens de opbouw van de methode Zelfstandig werken.

VSO: ONTWIKKELING BRANCHEGERICHT ONDERWIJS

In het VSO ligt de focus op de doorontwikkeling van het branchegericht onderwijs. Hiermee stellen we ons ten doel de leerlingen zo goed mogelijk voor te bereiden op een zo zelfstandig mogelijk functioneren in de (verwachte) uitstroombestemming. Dit verschilt per leerroute van belevingsgerichte dagbesteding tot (beschut) werk of vervolgopleiding.

Bij de ontwikkeling van het branchegericht onderwijs, wordt gewerkt aan een doorgaande lijn in vier branches, die aansluiten bij de uitstroomeplekken in onze omgeving. Er zijn vier brancheleiders aangesteld die de verdere ontwikkeling per branche en in onderlinge samenhang vormgeven. In alle vier de branches wordt gewerkt aan een verbeterde opbouw in het lesaanbod met een doorgaande lijn in de te leren vakspecifieke vaardigheden en werknemersvaardigheden. Dit begint in de bovenbouw van het SO met het aanbieden van praktische basisvaardigheden, het verder intraineren van de basisvaardigheden in de onderbouw van het VSO en het uitbouwen van de praktijkgerichte vaardigheden in de midden- en bovenbouw.

Aan de praktijkvaardigheden wordt gewerkt in de lessen basisvaardigheden, in de praktijkvakken, in Voorbereiding op Stage (VOS), in stage en in de verdiepingsjaren in de bovenbouw.

Ook in het VSO zijn de ontwikkelingen gestagneerd door de coronacrisis. Door het werken in zogenoemde bubbels, om besmettingen binnen de school te voorkomen, kon aan de praktijkvakken en VOS geen uitvoering worden gegeven zoals gebruikelijk. Wel is er praktijkgericht lesaanbod gedaan in de eigen klassen.

De komende jaren ligt de focus op de aansluiting bij het aanbod basisvaardigheden in de bovenbouw van het SO en de wijze waarop het praktijkonderwijs wordt ingebed in het grotere geheel van het onderwijs in het VSO, zodat het praktische en cognitieve aanbod in samenhang met elkaar geboden kan worden.

In de voorliggende schooljaren is gewerkt aan de randvoorwaarden om vorm te geven aan het branchegericht VSO. Waar nodig worden ook deze onderwerpen nog verder doorontwikkeld. Het betreft:

- de randvoorwaarden op het gebied van huisvesting en de beschikbaarheid van methodes, materialen en middelen
- de onderwijsinhoudelijke randvoorwaarden, zoals een beschrijving van het stagebeleid en een aantal onderwijsinhoudelijke procesbeschrijvingen m.b.t. het werken in VOS en stage.
- een beschrijving van de werkwijze om te komen tot een inhoudelijke overdracht aan stagebegeleiders en uitstroomplekken, binnen de wettelijke kaders van de AVG.

MOZARTHOF

Naast de ontwikkelingen in SO en VSO is op schoolniveau gewerkt aan de (verdere) implementatie van de leerlingvolgsystemen Edumaps en Aurecool, de invoering van het incidentregistratie systeem SWIS Suite, de doorontwikkeling van het taal- en rekenonderwijs, seksuele vorming en burgerschap, het beschrijven van het aanbod aan leerlingen met een laag ontwikkelingsniveau en nieuwkomers, toetsing, het (sociale) veiligheidsbeleid, ICT in het onderwijs en de Brede school.

ONTWIKKELINGEN DIE VAN INVLOED ZIJN OP DE ONDERWIJSPROCESSEN

Er zijn op schoolniveau meerdere (overwegend externe) ontwikkelingen, die van invloed zijn op de onderwijsprocessen.

- De belangrijkste ontwikkeling die genoemd kan worden is de invoering van het Landelijk doelgroepenmodel (L)DGM). Doel van dit model is om landelijk meer overeenkomst aan te brengen in de verschillende doelgroepen binnen het speciaal onderwijs. Het betreft alle doelgroepen binnen de wettelijke uitstroomprofielen dagbesteding, arbeid en vervolgopleiding.
- Direct samenhangend met het DGM zijn de leerlijnen (qua structuur en inhoudelijk) aangepast. Deze zijn nog wel gebaseerd op de oorspronkelijke CED-leerlijnen maar gaan nu uit van de functioneringsniveaus, zoals die worden gebruikt in het regulier onderwijs en niet meer op de ZML-niveaus op de leerlijnen.
- In schooljaar 2020-2021 zijn nieuwe toetsen ingevoerd en is het toetsbeleid gewijzigd. O.a. is het toetsmoment verschoven naar het einde van het schooljaar (in april-mei). Dit betekent dat de toetsresultaten niet vergeleken kunnen worden met resultaten van eerdere schooljaren.

Als gevolg van deze landelijke ontwikkelingen is de oorsprong en de betekenis van informatie (data) de afgelopen schooljaren én de komende schooljaren aan verandering onderhevig. Dit is van invloed op de wijze waarop de ontwikkeling van de leerlingen kan worden gevolgd en de leeropbrengsten in kaart worden gebracht en geanalyseerd. Daarnaast worden in 2020-2021 de leeropbrengsten nog beïnvloed door de coronacrisis.

TRENDANALYSE

Desondanks worden uiteraard jaarlijks de leeropbrengsten in kaart gebracht. De data die worden gegenereerd worden besproken en geduid in het overleg Opbrengstgericht werken (OGW). Maar het is in de huidige fase niet mogelijk om de leeropbrengsten te vergelijken met eerdere schooljaren.

Gezien bovenstaande ontwikkelingen is het de vraag of de gegevens van 2020-2021 zich weer zullen lenen als ijkpunt voor een 0-meting. Dit kan pas goed beoordeeld worden als we zien hoe deze zich verhouden tot de leeropbrengsten van 2021-2022.

5.2.2 Onderwijsprestaties

Op 1 oktober 2019 stonden 193 leerlingen ingeschreven, waarvan 88 in het SO en 105 in het VSO.

Aan het einde van het schooljaar 2019-2020 zijn van de afdeling SO 15 leerlingen uitgestroomd naar het VSO. Deze leerlingen zijn conform hun ontwikkelingsperspectief uitgestroomd naar:

- 1 leerling naar VSO OP 1, belevingsgerichte dagbesteding
- 2 leerlingen naar VSO OP 2, taakgerichte en activerende dagbesteding
- 7 leerlingen naar VSO OP 3, arbeidsmatige dagbesteding
- 5 leerlingen naar VSO OP 4, (begeleide) arbeid en verdiept aanbod gericht op arbeid of vervolgonderwijs

3 leerlingen zijn tussentijds uitgeplaatst:

- 2 leerlingen naar een andere ZML-school i.v.m. verhuizing
- 1 leerling naar een Zorg-onderwijs/behandelvoorziening

Van het VSO zijn 19 leerlingen aan het einde van hun schoolloopbaan uitgestroomd. Deze leerlingen zijn uitgestroomd naar:

- 1 leerling naar belevingsgerichte dagbesteding (OP 1)
- 9 leerlingen naar taakgerichte en activerende dagbesteding (OP2)
- 5 leerlingen naar arbeidsmatige dagbesteding (OP3)
- 3 leerlingen naar (begeleide) arbeid (OP 4/5)
- 1 leerling naar vervolgopleiding (OP 4/5)

2 leerlingen zijn tussentijds uitgeplaatst:

- 2 leerlingen naar een andere VSO-school i.v.m. beter passend aanbod.

VERANTWOORDING

In het schooljaar 2019-2020 is in het SO:

- 100% van de leerlingen uitgestroomd naar een vorm van ZML onderwijs passend bij het OP.

In het schooljaar 2019-2020 is in het VSO:

- 79% (15 leerlingen) is uitgestroomd naar een vorm van dagbesteding, arbeid, of vervolgopleiding, passend bij het OP.
- 21% (4 leerlingen) is uitgestroomd naar een vorm van arbeid of vervolgopleiding van een hoger niveau dan vooraf was ingeschat.
 - twee leerlingen hebben een tussenjaar gedaan bij de Gooise praktijkschool (extraneus). Zij stromen uit naar regulier werk en vervolgopleiding
 - twee leerlingen stromen uit naar regulier werk.

De oorzaken van tussentijdse uitstroom zijn heel divers. Het komt voor dat een leerling een ondersteuningsbehoefte heeft waar de Mozarthof geen goed aanbod (meer) op kan bieden, of het komt voor dat een leerling zich zodanig gunstig ontwikkelt, dat een andere vorm van (regulier) onderwijs mogelijk wordt. Indien een leerling naar een andere school voor ZML gaat, is dat doorgaans in verband met verhuizing. De leerling stroomt dan uit naar hetzelfde niveau.

In het VSO komt het voor dat leerlingen uitstromen naar een vorm van dagbesteding, arbeid of vervolgopleiding van een hoger niveau dan vooraf was ingeschat. Dit kan worden verklaard doordat deze leerlingen tegen het einde van de schoolloopbaan nog een groeispurt laten zien, met name in sociaal emotioneel opzicht. Door het opdoen van werkervaring worden ze in deze fase zelfstandiger en initiatiefrijker en krijgen soms meer zelfvertrouwen. Sommigen laten ook nog een ontwikkeling zien in de praktische vaardigheden. Op basis van wat een leerling aan ontwikkeling laat zien, wordt daar in de laatste schooljaren extra aandacht aan besteed, om de leerling toe te leiden naar een

uitstroombestemming die past bij de mogelijkheden. Soms kan een leerling hierdoor zelfs uitstromen naar een vorm van regulier werk.

Andersom komt het voor dat leerlingen op basis van de cognitie zijn ingedeeld in een Ontwikkelingsperspectief dat daarbij past, maar bij wie in de laatste schooljaren blijkt dat de sociaal emotionele ontwikkeling achterblijft. Voor deze leerlingen wordt gekozen voor een uitstroombestemming die beter aansluit bij hun sociaal emotionele ontwikkelingsleeftijd. Dit was in 2019-2020 niet aan de orde.

5.2.3 Kwaliteitsbeleid

Het kwaliteitsbeleid is volledig uitgewerkt en de systemen zijn operationeel. Voor gedetailleerde informatie over de gehanteerde kwaliteitssystemen wordt verwezen naar het Handboek Kwaliteit.

KWALITEITSKADER

De Mozarthof heeft ervoor gekozen om de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs (LECSO, 2016) te hanteren als kwaliteitskader. We gebruiken de kwaliteitsnorm (hierna KSO) om ons beleid en onze processen te beoordelen en waar nodig aan te passen.

De kwaliteitsnormen in de KSO zijn per domein gerelateerd aan de indicatoren in het Onderzoekskader 2017 voor het toezicht op het (voortgezet) speciaal onderwijs van de Inspectie voor het onderwijs.

DOMEINEN KSO

1. Koers
2. Organisatie
3. Kernprocessen
4. Mensen
5. Partners
6. Resultaten

CYCLISCH PROCES PDSA

Binnen de Mozarthof wordt op alle niveaus en in alle gremia gewerkt volgens de methodische cyclus Plan-Do-Study-Act (Deming; 1900-1993). Dat betekent dat in al onze processen de PDSA-cyclus herkenbaar is

De oorspronkelijke PDCA-cyclus is geëvolueerd naar PDSA, waarbij de S staat voor STUDY. Hiermee wordt meer benadrukt dat we niet alleen kijken óf we onze doelen behaald hebben (Check), maar dat we de resultaten bestuderen en op zoek gaan naar oorzaken als de resultaten afwijken van wat we ons daarbij hadden voorgenomen. Op basis daarvan worden verbeterdoelen en acties of interventies bepaald.

Zo werkt de Mozarthof opbrengstgericht op alle terreinen. Dit betreft (onder meer):

- Onze onderwijskundige processen en de ondersteuningsstructuur
- De leeropbrengsten (op leerling- en groepsniveau en op afdelings- en schoolniveau.)
- De ontwikkeling van de school
- Documentenbeheer
- HRM: Gesprekscyclus en scholingsbeleid
- Financieel beleid: meerjarenbegrotingssystematiek

Hiervoor worden diverse borgingsinstrumenten gebruikt welke nader zijn uitgewerkt in het Handboek Kwaliteit

INSTRUMENTEN VOOR KWALITEITSONDERZOEK

Binnen de Mozarthof wordt gebruik gemaakt van onderstaande instrumenten voor kwaliteitsonderzoek.

- Leerlingtevredenheidsonderzoek (LTO), inclusief sociale veiligheidsbeleving
- Oudertevredenheidsonderzoek (OTO)
- Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO), inclusief zelfevaluatie en Psychosociale arbeidsbelasting (PSA)
- Zelfevaluatie en auditing
- Risico-inventarisatie en evaluatie (RI&E) 4-jaarlijks onderzoek gericht op de veiligheid en het welzijn van leerlingen en medewerkers.

KWALITEITSONDERZOEKEN

In 2020 zijn geen kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd. Ook het kwaliteitsonderzoek onder leerlingen (LTO) dat in principe jaarlijks wordt uitgevoerd, is door coronacrisis komen te vervallen. De inspectie van het onderwijs heeft hierover gecommuniceerd dat dit in het coronajaar ook niet werd verwacht.

5.2.4 Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

Op de Mozarthof worden leerlingen toegelaten die van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs een toelaatbaarheidsverklaring hebben ontvangen én waarvan de commissie van toelating en begeleiding heeft geconstateerd dat de Mozarthof een passend onderwijsaanbod kan bieden. Criteria hiervoor zijn dat de toekomstige leerling het ritme en de structuur van de school aankan en dat door zijn/haar aanwezigheid de veiligheid van andere leerlingen niet wordt aangetast. Deze criteria maken dat de Mozarthof zich richt op de zeer moeilijk lerende kinderen zonder grote gedragsproblematiek. In de afdeling Speciaal Onderwijs voor 4 tot 12-jarigen zien we in het afgelopen jaar het aantal leerlingen toenemen. Er is geïnvesteerd in het opbouwen van de contacten met naar ons verwijzende instellingen.

5.2.5 Onderzoek en ontwikkeling

Vanzelfsprekend vindt er, indien daar behoefte aan is, altijd onderzoek plaats op leerlingniveau. Dit gaat altijd door.

Maar er is binnen de Mozarthof ook altijd aandacht voor extra onderzoek om de ontwikkeling van de school als geheel te optimaliseren. Door deelname aan lezingen, externe opleidingen en het bezoeken van collega-scholen wordt de kennis en kunde geoptimaliseerd. De school faciliteert daarbij waar nodig/mogelijk. Een concreet voorbeeld hiervan is onze deelname aan het onderzoek vanuit de Inspectie van Onderwijs aangaande de ontwikkelingen 'Passend Onderwijs'. Maar ook het onderzoek dat het team SO heeft gedaan over een passende onderwijsfilosofie (spelend leren) en een goed voorbeeld van onderzoek en ontwikkeling.

5.3 Duurzaamheid

5.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. duurzaamheid

In 2020 zijn geen specifieke investeringen gedaan met betrekking tot duurzaamheid. Onderzocht is of de gebouwen geschikt zijn voor zonnepanelen. Mozartlaan 31 leent zich hier niet zo goed voor omdat er teveel bomen rond het gebouw staan. Wellicht dat in de nabije toekomst Mozartlaan 29 voorzien gaat worden van zonnepanelen. Dit is een gebouw met 2 verdiepingen en dientengevolge ligt het dak hoger waardoor de hinder van de bomen minder is. Onze gebouwen staan in een groene, boomrijke omgeving.

6 TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

6.1 Toekomstige ontwikkelingen algemeen

De nieuwe bestuurder a.i. heeft in 2019 als speciale opdracht gekregen het onderzoeken van de Toekomstmogelijkheden van de Mozarthof. Hiertoe wordt een intern en extern onderzoek uitgevoerd en worden de toekomstmogelijkheden geïnventariseerd. De hoofdvraag is of het verstandig om door te gaan als éénpitter of dat het wenselijk is om op zoek te gaan naar een samenwerkings- of fusiepartner. Verwacht werd dat hier in de loop van 2020 meer duidelijkheid over zou zijn, maar door Corona is er vertraging opgetreden en is dit verschoven naar 2021. Indien de voorgenomen fusie definitief wordt, is besloten dit operationeel per augustus 2021 in te laten gaan en officieel per 1 januari 2022. Dit vanuit praktische overwegingen omdat we met én een schooljaar met betrekking tot het onderwijs én een kalenderjaar voor de financiën te maken hebben.

6.1.1 Toekomstige ontwikkelingen onderwijs

Zie hiervoor paragraaf 5.2 waarin de ontwikkelingen in de tabel zoals opgenomen in het schoolplan zijn uitgewerkt.

6.1.2 Toekomstige ontwikkelingen kwaliteitsbeleid

Zoals uiteengezet in paragraaf 5.2.3. hanteren wij de Kwaliteitsnorm Speciaal Onderwijs (LECSO, 2016) als kwaliteitskader. We gebruiken de kwaliteitsnorm (hierna KSO) om ons beleid en onze processen te beoordelen en waar nodig aan te passen.

TOEKOMSTIG GEBRUIK VAN DE KSO

In de toekomst zullen we de indicatoren in de KSO gaan gebruiken bij zelfevaluaties. Hierbij is het de bedoeling om in een bepaalde frequentie, per beleidsterrein, aan de hand van de indicatoren de kwaliteit van de aansturing en uitvoering van de beschreven processen te toetsen en te beoordelen of de daarbij behorende documenten en procesbeschrijvingen nog voldoen aan en kloppen met de actuele praktijk. De uitkomsten hiervan kunnen weer worden getoetst door ons hierop te laten auditen door een van de collega scholen, waar we mee samenwerken in de auditorenpool. Hoe we dit precies gaan vormgeven wordt nader uitgewerkt in het schooljaar 2021-2022.

6.1.3 Toekomstige ontwikkelingen personeel

Werving en selectie van nieuwe medewerkers is ook in 2020 een belangrijke ontwikkeling geweest. Het tekort aan leerkrachten is in 2020 meer voelbaar dan voorheen, maar desondanks hebben wij voornamelijk geen tekort aan deskundig personeel. Tijdelijke invallers kunnen nog worden ingezet, maar de concurrentie met aanbieders van vaste contracten is groot. Het is wel duidelijk dat ondanks de krapte op de arbeidsmarkt, de Mozarthof nog steeds een plek is waar onderwijspersoneel graag wil werken.

Op dit moment zijn we aan het onderzoeken wat er nodig is om het 'binden en boeien' van medewerkers en toekomstige medewerkers te verbeteren. Ervaring leert dat de sfeer binnen de school het belangrijkste is.

6.1.4 Toekomstige ontwikkelingen huisvesting

Voor 2021 staat het vervolg van de vernieuwing van het VSO gebouw op de agenda. Er is een wens om de voortuin van beide gebouwen grondig aan te pakken qua inrichting tuin, veilige looproutes tussen de beide gebouwen en parkeer-technisch een betere inrichting. De voortuin zal ook deels een onderwijsfunctie krijgen voor praktijkvakken.

6.1.5 Toekomstige ontwikkelingen duurzaamheid

Duurzaamheid begint langzaam een vanzelfsprekend thema te worden. Het gebouw Mozartlaan 31 is in 2017 volledig gerenoveerd. Dubbele beglazing, meer en betere isolatie, een nieuwe Cv-installatie, ledverlichting en meer hebben ervoor gezorgd dat het pand duurzaam genoemd kan worden. Een volgende fase is wellicht zonne-energie voor Mozartlaan 29. Het gerenoveerde gebouw leent zich hier niet zo goed voor omdat het laagbouw is en tussen de bomen ligt. In gebouw 29 is de verlichting vervangen door ledverlichting.

6.2 Continuïteitsparagraaf

De instroom van nieuwe leerlingen blijft een hoge prioriteit binnen de stichting. Een goede balans tussen instroom van nieuwe leerlingen en uitstroom bepaalt in hoge mate de vitaliteit van de schoolorganisatie.

Binnen de Mozarthof wordt veel tijd en zorgvuldige aandacht besteedt aan potentieel nieuwe ouders, het is een vanzelfsprekendheid geworden. Vanuit een trots op de eigen organisatie en de kwaliteit van werken die wordt nagestreefd worden nieuwe ouders rondgeleid. Dit wordt niet alleen door ouders opgemerkt. Ook scholen die leerlingen naar ons doorverwijzen zijn zeer positief over de Mozarthof.

Dit alles moet gelegitimeerd blijven door goed onderwijs. Alleen als het echt is en echt goed, dan kan het succesvol zijn.

In het voorjaar van 2019 is er door de Inspectie van het Onderwijs een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd bij de Mozarthof. De Inspectie heeft vooral onderzocht of het bestuur zorgt voor onderwijs van voldoende kwaliteit en of het financieel in staat is om ook in de toekomst goed onderwijs te blijven volgen.

Het oordeel van de Inspectie was 'Voldoende'. Volgens de Inspectie heeft het bestuur voldoende zicht op de kwaliteit van het onderwijs en de ontwikkeling daarvan, en is het financieel beheer in orde. Wel werd geconstateerd, dat leerlingen veelal hoger uitstromen dan in het ontwikkelingsperspectief van de leerlingen is vastgelegd. Hoewel de uitstroomverwachtingen van leerlingen wel continu worden gevolgd en aangepast, zullen wij dit beter gaan vastleggen in het ontwikkelingsperspectief van de leerlingen.

Het positieve oordeel van de Inspectie bevestigt dat de koers die de Mozarthof nu volgt de juiste is.

Naar de huidige inzichten is er sprake van stabilisatie van het leerlingenaantal. Ook zien we inmiddels, dat de verwachting dat na de eerste jaren van het Passend Onderwijs er een extra instroom binnen het VSO zal zijn bewaarheid wordt. Veel van onze leerlingen kunnen uiteindelijk toch niet goed aarden binnen het reguliere onderwijs.

In het bestuursverslag 2019 spraken we over de volgende prognose van het aantal leerlingen:

2019: 193 leerlingen (realisatie)
2020: 195 leerlingen (prognose)
2021: 205 leerlingen (prognose)
2022: 210 leerlingen (prognose)

Op basis van de ervaringen in het jaar 2020 prognosticeren we de totaalaantallen als volgt:

2020: 203 leerlingen (realisatie)
2021: 204 leerlingen (prognose)
2022: 205 leerlingen (prognose)
2023: 204 leerlingen (prognose)

Deze stabiele kijk wordt veroorzaakt door de groei van het aantal leerlingen binnen ons SO. In de schooljarenbegroting en de meerjarenbalans zijn de prognoses verwerkt.

Naast een goede focus op de instroom van nieuwe leerlingen dient de school zichtbaar te zijn in de hele regio. Deelname aan allerlei activiteiten die in relatie staan tot onze doelgroep is en blijft belangrijk. Tijdens deze activiteiten zijn we zichtbaar voor potentieel nieuwe leerlingen. Goed onderwijs zorgt ervoor dat ouders onze beste ambassadeurs worden. Het zijn de ouders van leerlingen op onze school die potentiële leerlingen in verbinding brengen met onze school.

Maar ook op het gebied van samenwerking met partners in de keten dient de Mozarthof zichtbaar te zijn. Niet alleen om de zaken die in het belang zijn van de eigen organisatie geregeld te krijgen, maar ook om voorwaardenscheppend goed bezig te zijn. Het SO/VSO is ten opzichte van het PO/VO een relatief kleine speler binnen de verschillende samenwerkingsverbanden. Het verenigen van krachten zorgt ervoor dat de stem vanuit het SO/VSO-onderwijs beter gehoord wordt.

Naast de focus op instroom van nieuwe leerlingen en participatie in het netwerk blijft het beheersen van de financiële resultaten een speerpunt. De trends die we zien bij de leerlingenaantallen lijkt een goede, maar een conservatief beleid ten aanzien van kostenbeheersing blijft noodzakelijk. Daar waar mogelijk zullen we kosten moeten verminderen en/of beheersbaar houden. Met name op het gebied van medewerkers. De personele bezetting in FTE's dient in relatie te staan tot het aantal leerlingen. Om dit te kunnen realiseren dient er altijd een flexibele schil van tijdelijke contracten te zijn. Ook dient het natuurlijk verloop binnen de organisatie goed inzichtelijk te zijn. Dit maakt dat we snel en adequaat kunnen handelen en dat maatregelen als RDDF achterwege kunnen blijven.

Vanzelfsprekend mag dit niet ten koste gaan van de kwaliteit.

Het conservatieve beleid ten aanzien van de financiën lijkt zijn vruchten af te werpen. We staan er eind 2020 financieel goed voor en zijn 'in control'. Het werken met scenario's (zie hoofdstuk 5, Risicomanagement) is hierbij een belangrijk hulpmiddel.

Het laatste belangrijke punt in deze continuïteitsparagraaf betreft het dreigende lerarentekort binnen het onderwijs. Waar wij vorig schooljaar nog op relatief veel belangstelling konden rekenen, merken wij in hogere mate dat er minder nieuwe kandidaten solliciteren. Het gehoopte positieve effect van de begin 2020 aangekondigde verbetering van de CAO-salarissen is nog niet zichtbaar in de aanwas van leerkrachten. De getallen over het lerarentekort lopen erg uiteen (tussen de 1.500 en 8.000) en we weten niet wat het effect is richting het SO/VSO. Daarom moeten we het tekort aan leraren binnen het onderwijs goed volgen.

Daarnaast zullen de gesprekken met partners binnen het SO/VSO continueren en intensiveren. Het is van belang een goede samenwerking te hebben om daar waar nodig elkaar te helpen. Een moreel contract dat je elkaars personeel niet ongevraagd weghaalt is een concreet uitwerkingpunt.

6.2.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Als belangrijkste risico's en onzekerheden zien wij:

- De ontwikkeling leerlingenaantal: het prognosticeren van leerlingenaantallen is, mede door de invoering van Passend Onderwijs, moeilijker geworden.
- De Rijksbekostiging: de mate waarin de lumpsum verhoogd wordt door indexeringen, incidentele betalingen en/of politieke gestuurde incidentele subsidie maken het lastig om vooraf goed in te schatten wat er (precies) binnen gaat komen. Dit kan gevolgen hebben voor verantwoord financieel beleid. Met de invoering van de Vereenvoudiging Bekostiging PO per 01-01-2023 zou dit tot het verleden moeten gaan behoren.
- De ontwikkeling loonkosten: het is van groot belang dat we de omvang van de formatie goed in balans hebben met de (toekomstige) inkomsten.

- Decentralisatie huisvesting: de overdracht voor het groot onderhoud van de gebouwen van de gemeente naar de organisatie vraagt om een goede doorvertaling, aansturing en uitvoering van het meerjarig onderhoud. Daarnaast lopen de tekorten van de bijdrage materiele instandhouding verder op. Dit wordt al jaren niet afgestemd of geïndexeerd en levert een chronisch tekort op.
- Lerarentekort: de gevolgen van het tekort aan leraren binnen het SO/VSO-onderwijs moeten goed inzichtelijk zijn.

De maatregelen om adequaat om te gaan met deze risico's zijn hier en daar aanpast, maar de meeste blijven gehanteerd voor de komende jaren. We houden vast aan een conservatief en risicomijdend beleid. Mede door de genoemde risico's staft dit onze visie op de signaleringswaarde.

MAATREGELEN

- Scherpe focus op leerlingenaantallen en direct handelen indien nodig.
- Handhaven regeling Risico Dragend Deel van de Formatie (RDDF) en dit, indien mogelijk, ieder jaar weer opnieuw inzetten in relatie tot de prognose van het aantal leerlingen.
- Goed personeelsbeleid door middel van *binden* (voorwaarden) en *boeien* (inhoud).
- Nieuwe ideeën aandragen vanuit alle geledingen binnen de school.
- Courante MOP's en een goede doorvertaling, aansturing en uitvoering hiervan.
- Aanbieden van een financieel controlesysteem waarbij administratiekantoor, Raad van Toezicht en bestuurder intensief (maandelijks) informatie delen over de financiële voortgang van de organisatie. Dit vindt plaats naast de kwartaalbijeenkomsten waarin de Raad van Toezicht wordt geïnformeerd over de stand van zaken.

ACTIES

We moeten blijven stimuleren dat:

- ideeën vanuit de werkvloer daar waar mogelijk worden aangevuld en geconcretiseerd.
- de kwaliteit van het onderwijs bovengemiddeld is in opbrengsten, resultaten, beleving en plezier.
- er nagedacht wordt over nieuwe mogelijkheden op de gebieden van onderwijs, zorg, werk & stage en thuis. De school biedt mogelijkheden voor nieuwe initiatieven.
- er een hoog PR-bewustzijn aanwezig is. De weg die een aantal jaren geleden is ingezet is succesvol en zal gecontinueerd worden.
- De Mozarthof een hele fijne werkgever is waar iedereen graag werkt en bij wil horen.

6.2.2 Corona en continuïteit van onderwijs

De ontwikkelingen rondom het coronavirus in 2020 hebben potentieel grote gezondheidsrisico's voor onze samenleving en evenzeer voor onze medewerkers en leerlingen. In de maanden maart – juni 2020 hebben we gezien hoe zeer deze ontwikkelingen ook de continuïteit van het onderwijs beïnvloeden.

Teneinde opvolging te geven aan de maatregelen van de overheid is met behulp van digitale middelen 'onderwijs op afstand' aangeboden. Ook na de heropening van de Mozarthof in mei/juni 2020 blijven door de overheid opgelegde specifieke omgangsregels binnen de school van kracht. Er zijn scenario's bedacht om bij het uitvallen van het personeel de continuïteit van het onderwijs te kunnen waarborgen.

6.2.3 Kengetallen

Prognose FTE	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal	53,00	54,00	54,00	53,00	53,00
MT-Directie-Bestuur	3,00	3,00	3,00	2,00	2,00
OP	23,05	23,50	23,50	23,50	23,50
OOP	23,95	24,50	24,50	24,50	24,50
Vervanging	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Prognose leerlingen	Totaal	SO	VSO
2020 (01-10-2020)	203	97	106
2021	204	102	102
2022	205	100	105
2023	204	106	98
2024	205	105	100

Tot het schooljaar 2020-2021 hebben we te maken met een relatief hoge uitstroom uit het VSO. De verwachte instroom in het VSO zal ook hoger liggen dan de voorgaande jaren. De tussentijdse uitstroom blijft moeilijk in te schatten.

Het leerlingenaantal SO zal redelijk stabiel blijven.

De meerjarenbegroting tot en met 2024 is gebaseerd op de verwachte leerlingenaantallen en de huidige formatie, inclusief het vertrek van medewerkers die de pensioengerechtigde leeftijd bereikt hebben. Middels dit natuurlijke verloop kan de formatie aangepast worden, zodat het resultaat uiteindelijk positiever zal zijn. Jaarlijks wordt bij de formatieplanning goed overwogen welke tijdelijke aanstellingen al dan niet verlengd kunnen worden.

6.2.4 Meerjarenbalans en -begroting

Activa	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Balans	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Materiële vaste activa	990.032	1.028.632	1.008.232	987.832	967.432
Financiële vaste activa	1.500				
Vlottende activa					
- Vorderingen	288.729	288.729	288.729	288.729	288.729
- Liquide middelen	1.305.079	1.176.104	992.832	931.224	902.702
Totaal activa	2.585.339	2.493.465	2.289.793	2.207.785	2.158.863
Passiva	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Algemene reserve	1.784.730	1.723.056	1.672.592	1.621.692	1.582.472
Totaal eigen vermogen	1.784.730	1.723.056	1.672.592	1.621.692	1.582.472
Voorzieningen	385.094	354.894	201.686	170.578	160.876
Kortlopende schulden	415.515	415.515	415.515	415.515	415.515
Totaal passiva	2.585.339	2.493.465	2.289.793	2.207.785	2.158.863

KALENDERJAAR MEERJARENBEGROTING	2020 REALISATIE	2021 PROGNOSE	2022 PROGNOSE	2023 PROGNOSE	2024 PROGNOSE
Prognose leerlingen	203	204	205	204	205
Prognose FTE	53,50	54,00	54,00	53,00	53,00

BATEN					
(Rijks)bijdragen	4.321.160	4.337.746	4.374.806	4.438.730	4.420.620
Overige overheidsbijdragen en subsidies	85.683	29.500	29.500	29.500	29.500
Overige baten	23.028	18.000	18.000	18.000	18.000
totaal	4.429.870	4.385.246	4.422.306	4.486.230	4.468.120

LASTEN					
Personele lasten	4.046.749	3.905.270	3.926.220	3.987.480	3.952.690
Afschrijvingen	90.397	100.400	100.400	100.400	100.400
Huisvestingslasten	225.644	211.000	210.400	212.000	213.500
Overige instellingslasten	233.054	229.250	234.750	236.250	239.750
totaal	4.491.343	4.445.920	4.471.770	4.536.130	4.506.340

SALDO BATEN EN LASTEN	-165.973	-60.674	-49.464	-49.900	-38.220
------------------------------	-----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Financiële baten en lasten					
Financiële baten	206				
Financiële lasten	-1.375	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
totaal	-1.168	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
RESULTAAT	-167.141	-61.674	-50.464	-50.900	-39.220

6.2.5 Conclusie

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een negatief financieel resultaat hoger dan begroting. Er is een voorziening langdurig ziek personeel getroffen voor € 104.500. Dit heeft een negatief effect op het resultaat.

In verband met het niet aanwezig zijn van een bestedingsplan specifiek voor de reserve personeel ad € 429.328, wordt deze per 31-12-2020 toegevoegd aan de Algemene Reserve van het Eigen Vermogen.

In de voorgaande jaren is het Eigen Vermogen sterk toegenomen, waarmee een reserve is opgebouwd voor eventueel moeilijkere jaren, het herinrichten van het schoolplein en andere investeringen. Deze investeringen zijn inmiddels gerealiseerd, waardoor de afschrijvingen in de volgende jaren hoger zullen zijn. Verder zorgt de bekostigingssystematiek (bekostiging is gebaseerd op leerlingenaantal in het voorgaande jaar) altijd een vertraging, die in tijden van een groeiend aantal leerlingen zorgt voor een negatief effect op het resultaat.

Ook inhoudelijk is er in 2020 goed gepresteerd. Het onderwijskundig beleid dat in de voorgaande jaren door het MT van de school ontwikkeld en uitgezet is krijgt steeds meer vorm. Er is weer een optimale focus op het verzorgen van goed en passend onderwijs. Daarnaast wordt er hard gewerkt aan de borging van alle processen en ontwikkelingen. Daar waar nodig zijn in 2020 instrumenten en middelen ingezet om dit verder te realiseren.

Gezien de behaalde resultaten kunnen we stellen dat de Mozarthof is waar het wil zijn: aan de bovenkant van de ZML-markt. Het vertrouwen in de organisatie is groot en de organisatie is in zijn

geheel toekomstgericht. Een toekomst waarin Mozarthof floreert en waarin de leerlingen en het onderwijs centraal staan.

BIJLAGEN

JAARVERSLAGEN

Jaarverslag Raad van Toezicht

Inleiding

Op 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs Goed Bestuur in werking getreden, die scheiding tussen bestuur en toezicht in onderwijsinstellingen verplicht stelt. De scheiding tussen bestuur en toezicht zijn binnen Mozarthof vormgegeven middels een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur (CvB), waarbij het College van Bestuur het bevoegd gezag is. De verantwoordelijkheden, taken en onderlinge verhouding tussen RvT en CvB zijn vastgelegd in de statuten van de stichting en in het bestuursreglement. De stichting Mozarthof onderschrijft de Code Goed Bestuur van de PO-Raad en voldoet aan de bepalingen van deze code. Begin december 2020 heeft de kwaliteitscommissie van de VTOI-NVTK haar eindrapport gepresenteerd. De commissie adviseert om op basis van een Code Goed Toezicht de ontwikkeling van de kwaliteit van het toezicht te verbeteren en te borgen. De RvT van de Mozarthof zal in de loop van 2021, gekoppeld aan het jaarlijkse gesprek rond het toezichtskader en haar evaluatie e.e.a. meenemen waarbij ook de gevolgen van het wetsvoorstel 'Wet bestuur en toezicht rechtspersonen' (WBTR) zal worden betrokken.

Taken van de Raad van Toezicht

De belangrijkste externe toezichthouders zijn de Inspectie van het Onderwijs en de accountant. De Raad van Toezicht is de interne toezichthouder van Stichting Mozarthof. De RvT ziet toe op de werkzaamheden van het CvB en op de algemene gang van zaken in de organisatie. Daarnaast wordt er extra aandacht besteed aan de doelmatigheid van de bestedingen. Zowel tijdens de bespreking van de begroting als de diverse kwartaalrapportages wordt ingezoomd op de gang van zaken en daarmee samenhangende uitgaven en investeringen. De algemene leiding van Stichting Mozarthof is in handen van de bestuurder. De belangrijkste wettelijke taken van de RvT zijn het benoemen, schorsen en ontslaan van de bestuurder, het goedkeuren van de begroting en de jaarrekening en het contracteren van de accountant. Daarnaast ziet de RvT toe op de kwaliteit van het onderwijs en op het functioneren van de organisatie als geheel. De accountant van Mozarthof controleert jaarlijks de jaarrekening en is aanwezig in de vergadering van de RvT waarin de jaarrekening en het bestuursverslag door de raad worden besproken en goedgekeurd. Sinds 2016 is voor de accountantscontrole een overeenkomst gesloten met Van Ree Accountants.

In de vergaderingen van de RvT legt de bestuurder verantwoording af over het beleid en de resultaten op alle beleidsterreinen en wordt de RvT geïnformeerd over alle relevante ontwikkelingen. Indien noodzakelijk wordt de RvT ook tussentijds door de bestuurder geïnformeerd. Daarnaast staat de RvT de bestuurder met raad en daad terzijde en heeft het een belangrijke klankbordfunctie.

2020

De RvT is in het jaar 2020 zes keer in vergadering bij elkaar geweest t.w. op:

- 11-02-2020
- 08-04-2020
- 28-04-2020 (extra i.v.m. intentieverklaring De Kleine Prins)
- 18-06-2020 (deels gezamenlijk met de MR)
- 20-10-2020
- 08-12-2020 (deel gezamenlijk met de MR)

Tijdens deze vergaderingen zijn o.a. de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- Gevolgen van de Covid-19 pandemie
- Onderwijsresultaten en strategisch beleid
- De voorgenomen fusie met De Kleine Prins
 - Intentieverklaring
 - Fusie-effectrapportage (FER)
- Ontwikkeling ziekteverzuim i.c.m. verzuimbeleid
- Financiële MARAP's
 - Doelmatigheid van bestedingen en fraudepreventie
- Jaarrekening en bestuursverslag
- Overleg met accountant
- Overleg met de MR
- Begroting 2021 en MJB 2021- 2024
- Personele ontwikkelingen
- Passend Onderwijs
- Taken en rollen RvT
- Ontwikkeling van de leerlingenaantallen
- Gesprekkencyclus met de bestuurder
- Klacht van een ouder
- Tevredenheidsonderzoek Ouders
- Schoolbezoek van de RvT (maart 2020)
- Toezichtskader, toezichtsagenda en Code Goed bestuur PO-raad
- Extra beloning medewerkers Mozarthof
- Ontwikkeling WNT interim-bestuurder

Het jaar 2020 kenmerkt zich natuurlijk door de Covid-19 pandemie. De afgekondigde schoolsluiting (maart en december) heeft een enorme impact gehad op het schoolleven op de Mozarthof. Hoewel de RvT zeker begrip heeft voor de wijze waarop de landelijke overheid de pandemie probeert te bestrijden, constateert zij wel dat met name de schoolsluiting een enorm impact heeft op juist onze leerlingen. Schoolleiding en team verdienen dan ook een groot compliment voor de wijze waarop zij hebben ingespeeld op de gevolgen.

De pandemie heeft ook de nodige consequenties gehad voor de manier waarop de RvT haar vergaderingen heeft vormgegeven. De meeste bijeenkomsten verliepen digitaal en ondanks de beperkingen die dat in zich had verliepen de bijeenkomsten in open en positief kritische sfeer. Aan het eind van ieder vergadering wordt standaard de vergadering geëvalueerd met als doel elkaars rol en verantwoordelijk te bewaken. Een belangrijk thema in 2020 was het onderzoek naar een eventueel samenwerking met 'De Kleine Prins'. E.e.a heeft geresulteerd in een intentieverklaring en inmiddels is ook een eerste versie van de FER gereed. Naar verwachting zal het besluit tot fusie in het voorjaar van 2021 genomen kunnen worden welk dan geëffectueerd zal worden op 01-01-2022. Naar verwachting zal met ingang van het schooljaar 2021 – 2022 de samenwerking, voorafgaand aan de feitelijke fusiedatum, al geïntensiveerd worden. De RvT is van mening dat het voor leerlingen, ouders en medewerkers een goede zaak is dat deze fusie er komt. Het vergroot het perspectief van de school en biedt kansen om de organisatie in de regio nog beter op de kaart te zetten.

In 2020 heeft de RvT, zoals gebruikelijk, tweemaal overleg gevoerd met de medezeggenschapsraad van de school. Ook dit overleg verliep een goede sfeer. Voorafgaand aan de bijeenkomst is er contact tussen beide voorzitters waarbij de te bespreken onderwerpen wordt afgestemd. Een belangrijk gespreksonderwerp was uiteraard de voorgenomen fusie met 'De Kleine Prins'. Belangrijk bij een dergelijk ontwikkeling is de betrokkenheid van de medewerkers binnen het proces. De MR

voelt het als haar verantwoordelijkheid dat dit proces zorgvuldig verloopt en dat alle belangen goed worden meegenomen. Daarnaast zijn de gevolgen van de Covid-19 pandemie uitvoerig besproken. Op 10 maart 2020 vond ons jaarlijks schoolbezoek plaats. Tijdens die dag hebben een aantal leden van de RvT zich laten informeren over de ontwikkelingen binnen de Mozarthof en heeft zij inzicht gekregen in verschillende aspecten uit de dagelijks schoolpraktijk. Ook zijn er gesprekken geweest met individuele leden van het team, waarbij ook de samenwerking met 'De Kleine Prins' een belangrijk onderwerp was. De leden waren opnieuw erg onder de indruk van de bevologenheid van de medewerkers en de sfeer die binnen de beide afdelingen heerste.

Gelet op de gesprekken met 'De Kleine Prins' hebben wij onze geplande zelfevaluatie geparkeerd tot het moment dat er meer duidelijkheid ontstaat over de toekomst van de Mozarthof.

De RvT is blij met de resultaten van het oudertevredenheidsonderzoek. De ouders waarderen de inzet en de betrokkenheid van het personeel. Ook de communicatie rond de Covid-19 pandemie kon over het algemeen op grote waardering rekenen.

Samenstelling

De Raad van Toezicht bestaat statutair uit minimaal drie en maximaal zeven externe en onafhankelijke personen en is divers van samenstelling. De zittingstermijn van de leden van de RvT is vier jaar en kan één keer worden verlengd.

De RvT bestond in 2020 uit de volgende vier leden:

Ingangsdatum	Einddatum	Naam	
01-09-2016 (1 ^e termijn) 01-09-2020 (2 ^e termijn)	01-09-2020 01-09-2024	Wil Ellenbroek (vz)	<ul style="list-style-type: none"> • Hoofdfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ Gepensioneerd (voormalig bestuurder PO) • Nevenfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ Lid van de RvT Auroraonderwijsgroep ○ Voorzitter RvT SKOSS ○ Voorzitter klachtencommissie Meerwegen scholengroep ○ Contactpersoon klachten St. Pieters en Bloklandsgasthuis ○ Secretaris Leergeld Amersfoort
04-11-2014 (1 ^e termijn) 04-11-2018 (2 ^e termijn)	04-11-2018 04-11-2022	Joost Schutte	<ul style="list-style-type: none"> • Hoofdfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ Zelfstandig financieel professional & interimmanager ○ Penningmeester, lid bestuur Metropool Ambassadors Club
01-09-2017 (1 ^e termijn)	01-09-2021	Arlette Kock	<ul style="list-style-type: none"> • Hoofdfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ ZZZP-er. Werkzaam als interimadviseur/-manager, organisatieadviseur en coach ○ HR manager Assa Abloy
01-09-2017 (1 ^e termijn)	01-09-2021	Rutger van Krimpen	<ul style="list-style-type: none"> • Hoofdfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ ZZZP-er • Nevenfunctie <ul style="list-style-type: none"> ○ Vice-voorzitter en penningmeester Cedris, brancheorganisatie Sociaal Werkbedrijven

			<ul style="list-style-type: none"> ○ Lid Raad van Advies ZO partners. Belangenorganisatie voor Amsterdam Zuidoost
--	--	--	--

Toekomstige ontwikkelingen

In 2021 zal, naar verwachting, de fusie met 'De Kleine Prins' definitief zijn beslag krijgen. Gekeken zal worden of het, vooruitlopend op de formele datum (01-01-2022), mogelijk is om de rol van de bestuurder per 01-08-2021 op een toekomstgerichte wijze te kunnen invullen. Van belang voor de RvT is dat de belangen van medewerkers, ouders en leerlingen goed geborgd blijven in de nieuwe samenwerking. Dit betekent dat ook de samenstelling van de RvT in het nieuwe construct een duidelijke 'Mozarthofkleur' dient te bevatten.

Het jaar 2021 zal hopelijk ook een einde betekenen van de pandemie. Belangrijk aandachtspunt hierbij zijn de onderwijskundige en sociale gevolgen van de huidige schoolsluiting voor de leerlingen.

Namens de RvT Mozarthof

Dhr. Wil Ellenbroek
Voorzitter Raad van Toezicht

Jaarverslag Medezeggenschapsraad

JAARVERSLAG 2020 – MEDEZEGGENSCHAPSRAAD MOZARTHOF HILVERSUM

Mozarthof, School voor Zoveel Mogelijk Leren

Ook het jaar 2020 stond voor een groot deel in het teken van het werken aan en het bereiken van inhoudelijke doelstellingen op de kerntaak: het geven van goed onderwijs in een veilige en prettige omgeving voor de leerlingen.

De school heeft dit in haar Schoolplan 2018-2022 als volgt verwoord:

“Onze missie is het, dat onze leerlingen, aan het eind van hun schoolloopbaan, zo zelfstandig mogelijk in het leven staan en met vertrouwen in hun eigen vaardigheden en talenten kunnen uitvliegen naar de voor hen best passende uitstroombestemming binnen vervolgopleiding, dagbesteding of (beschut) werk.”

De MR kan zich hier volledig in vinden.

MR-betrokkenheid en beleidsterreinen

De MR van de Mozarthof bestaat uit ouders en personeelsleden van de school. De MR spant zich in om samen met medewerkers, directie en bestuur een goede school te zijn en te houden, duurzaam en naar de toekomst gericht.

De MR heeft, in samenwerking met de verschillende stakeholders van de school (ouders, RvT, directie, bestuur, staf, samenwerkingsverbanden Unita en Qinas en haar OPR), ook in 2020 aan dit proces weer een positieve en constructieve bijdrage geleverd.

De MR heeft hiertoe haar aandachtspunten, die vooral met het beleid van de school te maken hebben, zoals:

- Personeelsbeleid,
- Kwaliteitsbeleid,
- Onderwijskundig beleid en
- (mogelijke) fusie.

Ze houdt zich dus vooral bezig met het volgen van de uitvoering van het beleid en heeft daarin vaak een adviserende rol. De MR overlegt hiertoe minimaal 6 x per jaar onderling en daarnaast met RvT, directie en personeel om af te stemmen, te informeren en meningen te kunnen vormen.

Onderwerpen MR agenda

In tegenstelling tot eerdere jaren heeft 2020 voor de MR hoofdzakelijk in het teken gestaan van het proces rondom het onderzoek naar een mogelijke fusie. Dit heeft een groot deel van de beschikbare tijd van de MR opgeslokt en is er maar beperkt tijd en aandacht geweest voor de vaste jaarlijkse onderwerpen:

- Financiën (met o.a. de begroting 2021, de terugkerende kwartaalrapportages, de jaarrekening en het bestuursverslag 2019)
- De schoolgids,
- Het schoolplan,
- RDDF en formatieplan,
- Vakantierooster en lestijdentabel.

Om alle relevante (deel)onderwerpen effectief en efficiënt door het schooljaar heen op de agenda te krijgen, is door de MR aan het begin van het schooljaar 2019-2020 en 2020-2021 een MR-jaarplanning opgesteld.

Financieel toezicht school

Gedurende het jaar 2020 heeft de MR wederom in alle openheid de algehele financiële positie van de school kunnen volgen. Het is relatief eenvoudig om op transparante wijze en op elk gewenst moment inzage te krijgen in de financiële cijfers en situatie van de school. De MR vindt dit belangrijk (gelet op de diverse ontwikkelingen en veranderingen binnen het onderwijs) en wordt zo in staat gesteld om de financiële positie van de school kritisch te kunnen monitoren.

De MR heeft haar vertrouwen uitgesproken in de begroting van de Mozarthof voor het jaar 2021, zoals opgesteld door de bestuurder en geeft ook een positief advies over de meerjarenbegroting. De Mozarthof toont financieel gezond en laat een goede financiële basis zien voor de toekomst.

Ondanks de positieve lijn van de afgelopen jaren blijft een strak financieel- en personeelsbeleid een belangrijk aandachtspunt ondanks de positieve ontwikkelingen in leerlingenaantallen en de groei op het SO. Ontwikkelingen vanuit ' Den Haag' en de effecten van passend onderwijs op het leerlingaantal van de Mozarthof blijven eveneens onzekere factoren.

Samenstelling MR

In 2020 is de samenstelling van de MR als volgt gewijzigd:

Afgetreden: geen wijzigingen

Toegetreden: geen wijzigingen

Aan het einde van 2020 kende de MR de volgende (stabiele) samenstelling:

Ouders (OMR):

Marcel Smulders (voorzitter), Wide van der Kooij en Walter de Haan.

Personeel (PMR):

Ingrid van Rennes, Esther Bredewold en Els de Boer, Harriët Toren en Marianne Sabbé.

De MR heeft in 2020 in totaal 8 keer vergaderd als MR en verder nog 2 keer met de RvT (respectievelijk in juni en december).

Graag wil ik alle MR-leden danken voor geleverde inzet!

Financiële positie MR

Op basis van het leerlingaantal van de Mozarthof bedroeg de MR-begroting voor 2020 in totaal € 1000,-Hier zijn de kosten van de begeleiding/advies door de AOB ad € 360,58 vanaf gegaan. In tegenstelling tot eerdere jaren zijn er door Corona geen uitgaven voor teambuilding / diner of afscheidscadeaus besteed. Hierdoor resulteert een MR-budgetsaldo ad € 639,42. Dit positieve saldo wordt toegevoegd aan de algemene reserves van de school.

Vooruitblik

De focus zal in 2021 voornamelijk liggen op de uitkomst van de Fusie effectrapportage FER, daaropvolgend de ouderraadpleging en het definitieve advies van de MR inzake de voorgenomen fusie met De Kleine Prins (DKP).

Daarnaast richten wij de blik op het vlak van inhoudelijke en onderwijskundige zaken (met onderwerpen als onderwijsvernieuwing, verdere invoering schoolmonitor, uitstroom-profielen en stage-onderwijs). Ook zal wederom de focus komen te liggen op de kwaliteit van het onderwijs. De trend van het leerlingenaantal is positief, maar blijft een zorg of zich dit voortzet en verdient daarom alle aandacht. De situatie rondom de verlenging van de toelaatbaarheidsverklaring voor 18- tot 20-jarige scholieren blijft een aandachtspunt.

De MR zal als vanouds actief blijven meedenken over een solide toekomst voor de Mozarthof. Zij doet dit in goed overleg en op basis van de huidige goede verstandhouding in de driehoek RvT – directie en bestuur – MR.

Maart 2021,

Marcel Smulders
Voorzitter Medezeggenschapsraad Mozarthof Hilversum

FINANCIËLE BIJLAGEN

BIJLAGE 1

KENGETALLEN

	2020	2019
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	3,84	4,56
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	69,03	72,70
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	83,93	86,07
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-3,77	-1,71
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / rijksbijdragen * 100%</i>)	18,39	23,86
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	40,29	46,65
Huisvestingsratio (<i>(Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100 %</i>)	5,12	6,58
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	88,03	84,35
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	11,97	15,65

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa.

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

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450,- aangehouden.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen: 20 tot 25 jaar.

Vervoermiddelen: 3 jaar.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Alle meubilair: 10 tot 30 jaar.

ICT: computers, servers en printers 3 tot 5 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; smartboards 5 jaar.

Onderwijsleerpakket en apparatuur: 4 tot 10 jaar.

Voor activa aangeschaft voor 1 januari 2019 kunnen andere afschrijvingstermijnen gelden.

Financiële Vaste Activa

Deze heeft betrekking op een lening uitstaand geld. De lening is opgenomen tegen de nominale waarde.

Vorderingen.

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

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

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

Liquide middelen.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen.

Het eigen vermogen betreft de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Hierbij is geen onderscheid gemaakt tussen private middelen en publieke middelen.

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

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Per 31 december 2019 is een bestemmingsreserve gevormd i.v.m. de extra bekostiging ad € 17.766,- die in december 2019 is ontvangen in het kader van de Regeling Bijzondere en aanvullende bekostiging PO en VO 2019 (Staatscourant 64683 d.d. 28-11-2019). Het bedrag is bestemd voor de extra loonkosten die in februari 2020 zijn uitgekeerd als uitvloeisel van de éénmalige salarisbetalingen zoals overeengekomen in de cao 2019-2020.

Voorzieningen

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

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 1%.

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de

te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud voor de komende 20 jaar op basis van het meerjarenonderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht.

Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruik gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1c.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten geeft het kasstroomoverzicht inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

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

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terug storting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2020 is 93,5%.
Per ultimo 2019 was deze 97,8%.

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico,

Stichting Mozarthof, Hilversum

het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

Stichting Mozarthof, Hilversum

B2 BALANS PER 31 december 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
1				
Gebouwen en terreinen	205.362		214.965	
Technische zaken	416.769		436.375	
Vervoermiddelen	13.021		1.207	
Meubilair	250.850		224.762	
ICT	37.559		27.111	
OLP en apparatuur	<u>66.470</u>		<u>72.200</u>	
		990.032		976.620
Financiële vaste activa				
2				
Overige leningen u/g	<u>1.500</u>		<u>1.750</u>	
		1.500		1.750
Vlottende activa				
Vorderingen				
3				
Debiteuren	0		240	
Ministerie van OCW	245.585		239.551	
Overlopende activa	21.103		25.311	
Overige vorderingen	<u>22.041</u>		<u>13.337</u>	
		288.729		278.439
Liquide middelen				
4		<u>1.305.079</u>		<u>1.428.068</u>
			<u>2.585.339</u>	<u>2.684.877</u>

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
(Rijks)bijdragen	4.321.160	4.014.044	4.086.610
Overige overheidsbijdragen en subsidies	85.683	43.000	40.472
Overige baten	<u>23.028</u>	<u>21.600</u>	<u>56.483</u>
	4.429.870	4.078.644	4.183.564
Lasten			
Personele lasten	4.046.749	3.579.925	3.589.528
Afschrijvingen	90.397	88.100	70.494
Huisvestingslasten	225.644	202.000	270.375
Overige instellingslasten	<u>233.054</u>	<u>273.600</u>	<u>323.925</u>
	4.595.843	4.143.625	4.254.322
Saldo baten en lasten	<u>-165.973</u>	<u>-64.981</u>	<u>-70.758</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	206	0	261
Financiële lasten	<u>1.375</u>	<u>600</u>	<u>1.143</u>
Financiële baten en lasten	-1.168	-600	-882
Resultaat	<u><u>-167.141</u></u>	<u><u>-65.581</u></u>	<u><u>-71.640</u></u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-165.973		-70.758
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	90.397		70.494	
- Mutaties voorzieningen	<u>26.173</u>		<u>30.657</u>	
		116.570		101.151
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	-10.290		1.893	
- Kortlopende schulden	<u>41.431</u>		<u>15.655</u>	
		<u>31.141</u>		<u>17.548</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-18.262		47.941
- Ontvangen interest	206		261	
- Betaalde interest	<u>-1.375</u>		<u>-1.143</u>	
		<u>-1.168</u>		<u>-882</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-19.430		47.060
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-103.808		-376.933	
Mutaties leningen u/g	<u>250</u>		<u>1.250</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-103.558		-375.683
Mutatie liquide middelen		<u><u>-122.989</u></u>		<u><u>-328.624</u></u>
Beginstand liquide middelen	1.428.068		1.756.692	
Mutatie liquide middelen	<u>-122.989</u>		<u>-328.624</u>	
Eindstand liquide middelen		<u><u>1.305.079</u></u>		<u><u>1.428.068</u></u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	205.362	214.965
Technische zaken	416.769	436.375
Vervoermiddelen	13.021	1.207
Meubilair	250.850	224.762
ICT	37.559	27.111
OLP en apparatuur	66.470	72.200
	<u>990.032</u>	<u>976.620</u>

	Gebouwen	Technische	Vervoer-	Meubilair	ICT	OLP en	TOTAAL
	Zaken	middelen				apparatuur	
	€	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31-12-2019							
Aanschafwaarde	238.031	474.934	12.095	379.111	142.580	106.508	1.353.259
Cumulatieve afschrijving	-23.066	-38.559	-10.888	-154.350	-115.469	-34.308	-376.639
Boekwaarde 31-12-2019	<u>214.965</u>	<u>436.375</u>	<u>1.207</u>	<u>224.762</u>	<u>27.111</u>	<u>72.200</u>	<u>976.620</u>
Mutaties							
Investerings	0	13.295	13.815	45.278	24.393	7.027	103.808
Desinvesteringen	0	0	-9.200	-20.576	-5.606	0	-35.382
Afschr. desinvesteringen	0	0	9.200	20.576	5.606	0	35.382
Afschrijvingen	-9.603	-32.901	-2.001	-19.189	-13.946	-12.757	-90.397
Mutaties Boekwaarde	<u>-9.603</u>	<u>-19.606</u>	<u>11.814</u>	<u>26.089</u>	<u>10.447</u>	<u>-5.730</u>	<u>13.412</u>
Boekwaarde 31-12-2020							
Aanschafwaarde	238.031	488.229	16.710	403.813	161.367	113.535	1.421.685
Cumulatieve afschrijving	-32.669	-71.461	-3.689	-152.962	-123.808	-47.065	-431.654
Boekwaarde 31-12-2020	<u>205.362</u>	<u>416.769</u>	<u>13.021</u>	<u>250.850</u>	<u>37.559</u>	<u>66.470</u>	<u>990.032</u>

Afschrijvingspercentages

	van	t/m
Gebouwen en terreinen	4,00 %	5,00 %
Technische zaken	2,50 %	20,00 %
Vervoermiddelen	33,33 %	33,33 %
Meubilair	3,33 %	25,00 %
ICT	10,00 %	33,33 %
OLP en apparatuur	10,00 %	25,00 %

Stichting Mozarthof, Hilversum

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	
	€	€	
2 Financiële vaste activa			
Overige leningen u/g	<u>1.500</u>	<u>1.750</u>	
	<u>1.500</u>	<u>1.750</u>	
Overige leningen u/g			
Lening	<u>1.500</u>	<u>1.750</u>	
	<u>1.500</u>	<u>1.750</u>	
	Boek- waarde 1-1-20	Aflossingen	Boek- waarde 31-12-20
	€	€	€
Overige leningen u/g	<u>1.750</u>	<u>-250</u>	<u>1.500</u>
	<u>1.750</u>	<u>-250</u>	<u>1.500</u>

Stichting Mozarthof, Hilversum

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3 Vorderingen		
Debiteuren	0	240
Ministerie van OCW	245.585	239.551
Overige vorderingen	22.041	13.337
Overlopende activa	<u>21.103</u>	<u>25.311</u>
	<u>288.729</u>	<u>278.439</u>
Ministerie van OCW		
Bekostiging OCW	<u>245.585</u>	<u>239.551</u>
	<u>245.585</u>	<u>239.551</u>
Overige vorderingen		
Gemeente inzake schade/ozb/overige verg.	0	1.240
Transitievergoeding UWV	20.767	3.527
Overige vorderingen	<u>1.274</u>	<u>8.570</u>
	<u>22.041</u>	<u>13.337</u>
Overlopende activa		
Overige overlopende activa	<u>21.103</u>	<u>25.311</u>
	<u>21.103</u>	<u>25.311</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
4 Liquide middelen		
Banktegoeden	<u>1.305.079</u>	<u>1.428.068</u>
	<u>1.305.079</u>	<u>1.428.068</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	104.208	35.080
Betaalrekening school	9.402	11.547
Spaarrekening	<u>1.191.470</u>	<u>1.381.441</u>
	<u>1.305.079</u>	<u>1.428.068</u>

Stichting Mozarthof, Hilversum

PASSIVA

5 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1- 2020	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12- 2020
Algemene reserve	1.504.777	-149.375	429.328	1.784.730
Bestemmingsreserves publiek (A)				
Reserve personeel	429.328	0	-429.328	0
Reserve aanv. bek. PO 2019	17.766	-17.766	0	0
	447.093	-17.766	-429.328	0
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	447.093	-17.766	-429.328	0
Eigen vermogen	<u>1.951.871</u>	<u>-167.141</u>	<u>0</u>	<u>1.784.730</u>

	Saldo 1-1- 2020	Dotaties	Onttrek- kingen	Saldo 31-12- 2020	Kort- lopend deel < 1 jaar	Lang- lopend deel > 1 jaar
--	-----------------------	----------	--------------------	-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

6 Voorzieningen

Personeel:

Langdurig zieken	0	104.500	0	104.500	78.300	26.200
Jubilea	45.043	7.701	-2.912	49.832	0	49.832
	45.043	112.201	-2.912	154.332	78.300	76.032

Overig:

Onderhoud	313.878	65.000	-148.116	230.762	42.220	188.542
	313.878	65.000	-148.116	230.762	42.220	188.542
Voorzieningen	<u>358.921</u>	<u>177.201</u>	<u>-151.028</u>	<u>385.094</u>	<u>120.520</u>	<u>264.574</u>

Aanvullende informatie

Langlopend deel > 1 jaar als volgt te verdelen:

	Middellang < 5 jaar	Lang > 5 jaar
Langdurig zieken	26.200	0
Jubilea	21.520	28.312
Onderhoud	101.921	86.621

Stichting Mozarthof, Hilversum

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
7 Kortlopende schulden		
Crediteuren	42.681	38.419
Belasting en premie sociale verzekeringen	172.542	141.326
Schulden terzake van pensioenen	49.356	45.308
Overige kortlopende schulden	26.901	36.053
Overlopende passiva	<u>124.036</u>	<u>112.977</u>
	<u>415.515</u>	<u>374.085</u>
Belasting en premie sociale verzekeringen		
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	163.216	133.199
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	<u>9.326</u>	<u>8.128</u>
	<u>172.542</u>	<u>141.326</u>
Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	<u>26.901</u>	<u>36.053</u>
	<u>26.901</u>	<u>36.053</u>
Overlopende passiva		
Nog te betalen vakantiegeld	122.616	112.076
Lief en Leed/Personeelsfonds	<u>1.421</u>	<u>902</u>
	<u>124.036</u>	<u>112.977</u>

Stichting Mozarthof, Hilversum

Model G: Verantwoording subsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

G1 Verantwoording van subsidies waarvan het eventuele overschot wordt toegevoegd aan de lumpsum

Omschrijving	Toewijzing	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
	Kenmerk	datum	geheel uitgevoerd en afgerond nog niet geheel afgerond
			aankruisen wat van toepassing is

G2 Verantwoording van subsidies die volledig aan het doel / activiteit moeten worden besteed met verrekening van het eventuele overschot

G2A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Subsidie-ontvangsten t/m verslagjaar	Overige ontvangsten	Eigen bijdrage	Totale kosten per 31 december 2020	Saldo per 31 december 2020 (naar balanspost 2.4.4)
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€
		totaal					

G2B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen per 01 januari 2020	Subsidie-ontvangsten in verslagjaar	Overige ontvangsten in verslagjaar	Eigen bijdrage in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Totale kosten per 31 december 2020
	Kenmerk	datum	€	€	€	€	€	€
		totaal						

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

Baten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
(Rijks)bijdragen			
Vergoeding Personeel	3.483.588	3.336.896	3.415.136
Bijz. en aanv. bekostiging PO	42.226	0	17.766
Vergoeding Materiële Instandhouding	392.455	392.256	374.813
Vergoeding PAB	171.073	143.548	133.518
Overige OCW-subsidies	82.377	49.728	50.696
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdragen SWV	149.441	91.616	94.681
	<u>4.321.160</u>	<u>4.014.044</u>	<u>4.086.610</u>

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Gemeente: vergoeding salariskosten	1.267	9.000	5.100
Gemeente: verg. onderwijsbegeleiding	0	5.000	6.000
Gemeente: vergoeding gymzaal	29.842	29.000	29.372
PF herwaardering OOP-functie	54.574	0	0
	<u>85.683</u>	<u>43.000</u>	<u>40.472</u>

Overige baten

Verhuur medegebruik	6.492	6.600	6.250
Samenwerkingsverband	6.708	0	4.792
Ouderbijdragen/Baten schoolfonds	4.539	15.000	37.576
Overige baten	5.288	0	7.865
	<u>23.028</u>	<u>21.600</u>	<u>56.483</u>

Lasten

Personele lasten

Lonen en salarissen	2.831.996	3.446.925	2.520.107
Sociale lasten	409.392	0	369.310
Premies Participatiefonds	100.940	0	88.669
Premies Vervangingsfonds	3.751	0	5.106
Pensioenlasten	416.738	0	402.780
Overige personele lasten	386.935	160.000	206.541
Uitkeringen (-/-)	-103.002	-27.000	-2.984
	<u>4.046.749</u>	<u>3.579.925</u>	<u>3.589.528</u>

Lonen en salarissen

Salariskosten directie	256.561	285.730	225.491
Salariskosten OP	1.872.467	1.675.912	1.686.388
Salariskosten OOP	1.381.732	1.225.380	1.224.691
Salariskosten vervanging eigen rekening	147.193	123.885	153.823
Salariskosten WSNS	37.355	41.588	33.313
Salariskosten zw-gerelateerde vervanging	0	0	3.151
Salariskosten seniorenregeling	51.901	47.730	50.503
Salariskosten ouderschapsverlof	540	0	3.327
Overige salariskosten	0	41.700	2.149
Werkkosten PSA	15.068	5.000	3.136
Correctie sociale lasten	-409.392	0	-369.310
Correctie pensioenlasten	-416.738	0	-402.780

Stichting Mozarthof, Hilversum

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Correctie premie Participatiefonds	-100.940	0	-88.669
Correctie premie Vervangingsfonds	-3.751	0	-5.106
	<u>2.831.996</u>	<u>3.446.925</u>	<u>2.520.107</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	409.392	0	369.310
	<u>409.392</u>	<u>0</u>	<u>369.310</u>
Premies Participatiefonds			
Premies Participatiefonds	100.940	0	88.669
	<u>100.940</u>	<u>0</u>	<u>88.669</u>
Premies Vervangingsfonds			
Premies Vervangingsfonds	3.751	0	5.106
	<u>3.751</u>	<u>0</u>	<u>5.106</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	416.738	0	402.780
	<u>416.738</u>	<u>0</u>	<u>402.780</u>
Overige personele lasten			
Nascholing	27.415	25.000	26.975
Kosten Arbo	32.081	28.000	18.204
Dotatie voorziening langdurig zieken	104.500	0	0
Dotatie voorziening jubilea	7.701	500	3.015
Overige personeelskosten	17.123	20.000	9.744
Personele kosten externen	176.950	68.500	134.140
Werkkosten FA	21.165	18.000	14.463
	<u>386.935</u>	<u>160.000</u>	<u>206.541</u>
Uitkeringen (-/-)			
Uitkeringen (-/-)	-103.002	-27.000	-2.984
	<u>-103.002</u>	<u>-27.000</u>	<u>-2.984</u>

Personeelsbezetting

	2020 Aantal FTE's	2019 Aantal FTE's
DIR	2,67	2,37
OP	24,71	24,55
OOP	25,14	24,45
	<u>52,52</u>	<u>51,36</u>

Stichting Mozarthof, Hilversum

WNT-verantwoording 2020 Stichting Mozarthof te Hilversum

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.
De WNT is van toepassing op Stichting Mozarthof.
Het voor Stichting Mozarthof toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 132.000.

Gemiddelde baten 2 complexiteitspunten.
Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.
Het aantal gewogen onderwijssoorten is 2 complexiteitspunten.
Dit totaal van 5 complexiteitspunten correspondeert met WNT-klasse B.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1	H.J.B. Olgers
Functiegegevens	Interim Manager
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,3180
(Fictieve) dienstbetrekking	nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 21.000
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
<i>Subtotaal</i>	€ 21.000
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 21.104
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 21.000
Reden overschrijding:	n.v.t.

Gegevens 2019	E. Knies
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 30/6
Omvang dienstverband 2019 (fte)	0,5040
(Fictieve) dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 25.465
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.715
<i>Subtotaal</i>	€ 30.180
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 32.004
Totaal bezoldiging 2019	€ 30.180

Stichting Mozarthof, Hilversum

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

1b. Bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1	H.J.B. Olgers	H.J.B. Olgers
Functiegegevens	Interim Manager	Interim Manager
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang - einde)	01/01 - 30/06	01/07- 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	6,0	6,0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief dat geldt voor het kalenderjaar	€ 193	€ 187
Individueel toepasselijk maximum voor de desbetreffende periode	€ 42.066	€ 56.408
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 42.066	€ 56.408
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	ja	ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 33.938	€ 40.063
<i>Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12</i>	€ 33.938	€ 40.063
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging, excl. BTW	€ 33.938	€ 40.063
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.

Stichting Mozarthof, Hilversum

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	W.H. Ellenbroek	A. Kock	J.F. Schutte	R. van Krimpen
Functie	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging	3.000	2.400	2.400	2.400
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding				
Beloningen betaalbaar op termijn				
<i>Subtotaal</i>	<u>3.000</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.800	13.200	13.200	13.200
-/- onverschuldigd betaald bedrag	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
Totaal bezoldiging	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 2.400</u>	<u>€ 2.400</u>	<u>€ 2.400</u>
Reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019				
Aanvang en einde dienstvervulling in 2019	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen				
Totaal bezoldiging 2019	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 2.400</u>	<u>€ 2.400</u>	<u>€ 2.400</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	19.050	12.700	12.700	12.700

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

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

Stichting Mozarthof, Hilversum

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	9.603	9.600	9.603
OLP en apparatuur	12.757	13.000	10.110
Meubilair	19.189	20.000	18.203
ICT	13.946	15.000	8.890
Technische zaken	32.901	29.500	22.468
Vervoermiddelen	2.001	1.000	1.220
	<u>90.397</u>	<u>88.100</u>	<u>70.494</u>
Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	65.000	50.000	50.000
Onderhoud gebouw	23.660	13.000	17.334
Energie en water	44.734	40.000	42.486
Schoonmaakkosten	66.861	61.000	60.708
Belastingen/Heffingen	9.330	7.500	9.463
Tuinonderhoud	9.953	21.000	80.579
Bewaking en beveiliging	5.485	7.500	8.184
Onderhoudsbeheer	0	1.500	1.271
Overige huisvestingslasten	621	500	351
	<u>225.644</u>	<u>202.000</u>	<u>270.375</u>
Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	35.286	33.000	33.957
Reis- en verblijfkosten	560	500	287
Accountantskosten	6.116	6.000	6.732
Telefoonkosten	2.553	2.000	1.966
Overige administratie- en beheer	40.272	50.000	85.774
	<u>84.787</u>	<u>91.500</u>	<u>128.716</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	2.873	1.000	3.194
	<u>2.873</u>	<u>1.000</u>	<u>3.194</u>
<i>Overige</i>			
Representatiekosten	1.529	1.500	2.130
Contributies	7.879	10.000	9.350
Schooltest/onderzoek/begeleiding	1.222	500	265
Bijzondere activiteiten	2.166	5.000	8.951
Verzekeringen	3.131	3.500	3.106
Portikosten/drukwerk	2.505	4.800	5.456
PR	1.183	5.000	2.149
Kantinekosten	7.727	10.000	11.024
Culturele vorming	3.548	2.500	3.879
Lasten schoolfonds/betaald uit ouderbijdragen	7.538	15.000	18.360
Kosten (G)MR/OR	361	1.000	685
Kosten vervoermiddelen	8.192	15.000	11.261
Overige uitgaven	2.426	5.000	6.974
	<u>49.407</u>	<u>78.800</u>	<u>83.593</u>

Stichting Mozarthof, Hilversum

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
<i>Leermiddelen</i>			
Onderwijsleerpakket	26.259	22.300	27.053
Informatietechnologie	29.259	30.000	25.599
Kopieerkosten	25.199	20.000	21.466
Kosten tijdelijke gastleerling	15.271	30.000	34.304
	95.987	102.300	108.422
Totaal Overige instellingslasten	233.054	273.600	323.925

Financiële baten en lasten

Financiële baten

Rentebaten	206	0	261
	206	0	261

Financiële lasten

Bankkosten	1.375	600	1.143
	1.375	600	1.143

Totaal financiële baten en lasten

	-1.168	-600	-882
--	--------	------	------

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	6.116	6.000	6.732
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controle-diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	6.116	6.000	6.732

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2020	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen Vermogen 31-12-2020 EUR	Resultaat jaar 2020 EUR	Art.2:403 BW Ja/Nee	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
SWW Unita	Vereniging	Hilversum	4	n.t.b.	n.t.b.	Nee	0	Nee
Coöperatie samenwerkende schoolbesturen in het Gooi U.A. (Qinas)	Coöperatie	Bussum	4	n.t.b.	n.t.b.	Nee	0	Nee

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

B7 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Voor schoonmaakonderhoud is per 05-08-2020 een overeenkomst aangegaan met Kaya Schoon voor een periode van 2 jaar t/m 04-08-2022. De opzegtermijn bedraagt 3 maanden. De kosten voor het eerste jaar bedragen € 3.040,94 excl. BTW per maand. De kosten voor het tweede jaar bedragen € 3.789,93 excl. BTW per maand.

Met Canon Business Center is per oktober 2018 een overeenkomst voor kopieerapparatuur afgesloten voor een periode van 72 maanden. De maandelijkse kosten bedragen € 1.302,91,- excl. BTW en worden gefactureerd via BNP Paribas. Het contract wordt jaarlijks geïndexeerd.

Duurzame inzetbaarheid

Werknemers hebben geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid verlofuren te sparen. In het jaarlijkse gesprek rondom normjaartaak wordt per schooljaar vastgesteld op welke wijze de uren duurzame inzetbaarheid worden ingezet. In 2020 is niet gekozen voor het sparen.

B8 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Toekomstige ontwikkelingen

Voor de toekomstige ontwikkelingen verwijzen wij u naar hoofdstuk 6 van het bestuursverslag.

B9 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2020 ad € -167.141 als volgt over de reserves.

	<u>2020</u>
	€
Resultaat algemene reserve	-149.375
Bestemmingsreserve aanv. en bijz. bekostiging PO en VO 2019	<u>-17.766</u>
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)	<u>-17.766</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	-17.766
Resultaat Eigen vermogen	<u><u>-167.141</u></u>

B10 VASTSTELLING JAARVERSLAG

Opgesteld door het bestuur/uitvoerend orgaan te Hilversum op 2021.

Vastgesteld op2021 door de ledenvergadering/toezichhoudend orgaan.

CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

Controleverklaring invoegen blad 3

Controleverklaring invoegen blad 4

Controleverklaring invoegen blad 5