



# Minkema College

Gemeente Woerden  
t.a.v. de Mw. M. Dankart  
Postbus 45  
3440 AA Woerden.

Woerden, 22 juni 2010

Geachte mevrouw Dankart,

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2009 aan, in tweevoud.  
De door de accountant goedgekeurd jaarrekening is onderdeel van het totale  
jaarsverslag.

Mocht u aanleiding zien tot nadere bespreking, dan horen wij dat graag.

09942

24 JUNI 2010

PBO&W

Beh. Ambt.:	
Streefdat.:	
Mischr.:	
B.V.O.:	03

Hoogachtend,

Mw. M.M. Tienhoven,  
Hoofd financiën,  
Minkema College.  
0348-484140

Gemeente Woerden 10.009942



Registratiedatum: 24/06/2010  
Behandelend afdeling: PBO&W  
Afgehandeld door/op:



Minkema College

# Minkema College Woerden

## Jaarverslag 2009

Woerden, juni 2010

**Inhoudsopgave**

<b>1. Inleiding</b>	<b>2</b>
<b>2. Algemene informatie</b>	<b>3</b>
2.1 Missie	3
2.2 Strategisch beleidsplan	3
2.3 Onderscheidende factoren	3
2.4 Juridische structuur	4
2.5 Bestuur	4
2.6 Organisatiestructuur	4
<b>3. Resultaten</b>	<b>6</b>
3.1 Afnemers	6
3.1.1 Leerlingen	6
3.1.2 Ouders	18
3.1.3 Educatieve partners	20
3.1.4 Pedagogische partners	21
3.1.5 Vervolgonderwijs	22
3.2 Medewerkers	23
<b>4. Organisatie</b>	<b>26</b>
4.1 Leiderschap	26
4.2 Medewerkers	28
4.2.1 Personeelsbeleid	29
4.2.2 Scholing	29
4.2.3 Cyclus van personeelsgesprekken	30
4.2.4 Medezeggenschap	30
4.2.5 Begeleiding	31
4.3 Processen	33
4.4 Middelen	34
4.4.1 Financiën	34
4.4.2 Financiële kengetallen	36
4.4.3 Reserves	36
4.4.4 Toekomst	37
<b>5. Jaarrekening</b>	<b>39</b>
<b>Bijlagen</b>	
Toelichting bij figuren 3.1	65
Accountantsverklaring	66

## 1. Inleiding

Dit jaarverslag biedt een terugblik op 2009. Het eerste jaar waarin het Minkema College werkte in gereorganiseerde vorm. Vooral de schooldirecties en de centrale staf (inclusief de algemeen directeur) begonnen aan een heroriëntatie op hun rol. De scholen werden zelfstandiger en konden eigen keuzes maken. 2009 was het jaar van verkenning van de nieuwe structuur; het jaar waarin de scholen fundamentele keuzes maakten voor hun interne organisatie. Onafhankelijk van elkaar kwamen zij tot dezelfde conclusie: het uitgangspunt dat de school er eerst en vooral is voor de leerlingen, betekent dat de begeleiding van de leerlingen een rol in de organisatie moet krijgen. Beide scholen kiezen ervoor te gaan verkennen hoe ze het best in een teamstructuur kunnen werken. Een bijkomend voordeel is dat ze daarmee de betrokkenheid van het personeel kunnen inzetten voor de ontwikkeling van de school. Uit het Investors in People-onderzoek (2008) blijkt dat hier veel winst te boeken is. Ook geeft dit invulling aan de wens om verantwoordelijkheden dieper in de organisatie te leggen. Uiteindelijk willen we immers een lerende organisatie worden, waarin de persoonlijke ontwikkeling van de medewerkers bijdraagt aan de ontwikkeling van de organisatie.

Decentralisatie betekent ook veranderingen in de organisatie. In 2009 is een nieuw handboek Administratieve Organisatie en Intern Beheer gereed gekomen, dat in 2010 wordt ingevoerd. Verder hebben de algemeen directeur, staf en schooldirecties zich in 'heidagen' en 'leermiddagen' gebogen over hun rollen in de nieuwe organisatie. Dit leerproces zetten we in 2010 voort.

In 2009 zijn belangrijke stappen gezet op weg naar een nieuw schoolgebouw aan de Minkemalaan. In de zomer werd een schitterend definitief ontwerp gepresenteerd. Na de zomer is een deel van het gebouw aan de Minkemalaan afgebroken en werd de grond bouwrijp gemaakt. Helaas ontstond daarna onenigheid tussen de gemeente en de architect. Daardoor is het voor de jaarwisseling niet meer tot een aanbesteding van de nieuwbouw gekomen.

Woerden, juni 2010

Rob Damwijk,  
Algemeen directeur

## 2. Algemene informatie

Het Minkema College is een openbare scholengemeenschap voor voortgezet onderwijs in Woerden. Onze school biedt een breed en aantrekkelijk aanbod, uiteenlopend van leerwegondersteunend onderwijs tot en met voorbereidend wetenschappelijk onderwijs.

### 2.1. Missie

Het Minkema College voorziet in de behoefte aan openbaar onderwijs; onderwijs dat streeft naar vorming van zelfstandige, verantwoordelijke en democratische burgers. Onze leerlingen vormen een diverse, pluriforme groep op cognitief, cultureel, sociaal, fysiek/sportief en kunstzinnig gebied. Zij moeten kunnen rekenen op een respectvol, warm onthaal en uitstekend onderwijs. Hun verblijf op school moet meerwaarde opleveren voor hun ontwikkeling.

Het streven is dat onze leerlingen optimaal tot ontplooiing komen binnen de hierboven genoemde kernwaarden. Ontplooiing dankzij de verschillen, ontwikkeling dankzij de diversiteit. Leerlingen zijn en voelen zich welkom, worden met respect benaderd en gewaardeerd in hun kunnen. Als zij met het diploma in de hand afscheid nemen, moeten zij een gezonde basis hebben meegekregen voor hun toekomst.

### 2.2. Strategisch beleidsplan

De missie van de school is de basis voor alles en dus ook voor de beleidsagenda op lange termijn. Deze beleidsagenda maakt, op basis van een analyse van externe en interne factoren, duidelijk waar naartoe de school zich de komende jaren beweegt. Daarmee vormt de beleidsagenda de basis van de plannen voor de kortere termijn: de jaarplannen en activiteitenplannen van de scholen en de centrale staf.

In de beleidsagenda voor de lange termijn staan als centrale punten voor de komende drie à vier jaar:

- verantwoordelijkheden dieper in de organisatie leggen
- decentralisatie naar de scholen
- binnen de scholen de betrokkenheid van het personeel mobiliseren
- in de beleids- en planning & control-cyclus introduceren dat tijdens bilateraal overleg aan de algemeen directeur verantwoording wordt afgelegd
- nadruk op evaluatie, de school als lerende organisatie
- een bestuurlijke reorganisatie op twee punten:
  - overgang naar een professioneel bestuur met een raad van toezicht volgens de principes van goed bestuur (*governance*)
  - onderzoek naar bestuurlijke verbreding
- werken aan de kwaliteitsagenda voortgezet onderwijs van het ministerie van OCW en de VO-raad.

Ook gaat er aandacht naar specifieke projecten zoals de nieuwbouw voor havo/vwo en de invoering van de gratis leermiddelen met bijbehorende aanpassing van de interne organisatie.

### 2.3. Onderscheidende factoren

Het Minkema College onderscheidt zich door op zeven aspecten te streven naar optimaal resultaat:

1. Uitdragen van de openbare identiteit (burgerschapsvorming, maatschappelijke stage)
2. Het inzicht dat leren samenwerken op alle mogelijke terreinen een basis is voor de toekomst. Wij leiden leerlingen op voor de vragen, de kansen en de bedreigingen van de samenleving van morgen

3. Individuele ontplooiing (belangstellingsonderwijs en talentontwikkeling, zowel bij leerlingen als medewerkers)
4. Het diep in de organisatie leggen van verantwoordelijkheden
5. Maatschappelijke verankering (opleiden binnen de school, mastertraject)
6. Externe oriëntatie (de school inzetten als schakel in een keten van doorlopende leerlijnen)
7. Communicatieve interactie met en over de samenleving (debat, bezoek rechtbank, enzovoort).

## **2.4. Juridische structuur**

Sinds 1 januari 2001 is het Minkema College een openbare stichting: Stichting Minkema College voor Voortgezet Onderwijs in Woerden e.o. De scholengemeenschap is in 1994 ontstaan uit een fusie van drie scholen: de Minkema Scholengemeenschap, scholengemeenschap St. Jozef en Technische School Woerden e.o.

Aan het Minkema College is een stichting gelieerd. Dit is de Stichting Belangen Minkema College, die de gelden beheert van het schoolfonds en het boekenfonds. De voorliggende jaarrekening heeft betrekking op de geconsolideerde gegevens.

## **2.5. Bestuur**

In 2009 hadden zitting in het bestuur:

- de heer Q.J. Tersteeg (voorzitter)  
de heer W. Drijver (secretaris)  
de heer E. Blankestijn (penningmeester)
- mevrouw M. de Jong
- mevrouw J. Ravensbergen

Het postadres van het bestuur is:

Minkemalaan 1  
3446 GL Woerden

In 2009 bestond de directie uit:

- Rob Damwijk (algemeen directeur)
- Erik Jan Bakker (rector havo/vwo)
- Karin Loggen (directeur vmbo).

## **2.6. Organisatiestructuur**

### ***Algemeen***

Het Minkema College heeft op 1 maart 2008 een traject van decentralisatie ingezet. De beide scholen mogen sindsdien een eigen onderwijskundig en bedrijfseconomisch beleid voeren.

De directies van de scholen zijn integraal verantwoordelijk en beheren vijf portefeuilles:

- Organisatie
- Onderwijs
- Personeel
- Financiën, beheer en ICT
- Communicatie.

De verantwoordelijkheid voor deze portefeuilles wordt zo diep mogelijk in de organisatie gelegd.

Elk van de scholen wordt geleid door een vierhoofdige directie. Die bestaat uit een rector en drie conrectoren (lyceum) of een directeur en drie afdelingsleiders (vmbo). De algemeen directeur, rector en directeur vmbo vormen samen het directieoverleg, dat het collegebrede beleid bepaalt.

#### ***Lyceum (locatie Minkemalaan)***

Het lyceum kent drie afdelingen:

- havo leerjaar 2 t/m 5
- vwo leerjaar 2 t/m 6
- brugklassen.

De rector is eindverantwoordelijk voor de onderwijskundige en bedrijfseconomische resultaten van de school. De rector kan binnen het vastgestelde beleidskader naar eigen inzicht invulling geven aan het beleid. De drie conrectoren geven ieder leiding aan een afdeling. Samen met de rector zijn zij namens het havo/vwo lid van de collegebrede en beleidsvoorbereidende werkgroepen Personeel, Financiën en PR.

#### ***Vmbo (locatie Steinhagenseweg)***

Het vmbo kent ook drie afdelingen:

- bovenbouw basis/kader
- bovenbouw theoretische leerweg ( inclusief 2T)
- de onderbouw.

De directeur is eindverantwoordelijk voor het vmbo. De drie afdelingsleiders geven ieder leiding aan een afdeling. De afdelingen zijn onderverdeeld in deelteams. Deelteamleiders ondersteunen de afdelingsleiders bij de dagelijkse gang van zaken. De coördinatie van de leerlingzorg lag voorheen bij de directie, maar is nu in handen van twee zorgcoördinatoren.

In 2009 is een reorganisatieproces van start gegaan met als doel de verantwoordelijkheden dieper in de organisatie te leggen en de teams meer in positie te brengen. Daartoe krijgen de teams elk een eigen teamleider, wordt de directie verkleind en vormen directie en teamleiders samen de schoolleiding.

#### ***Het directieoverleg***

De algemeen directeur is verantwoordelijk voor het functioneren van het hele Minkema College. Hij heeft een ruim mandaat van het bestuur. Hij draagt zorg voor de voorbereiding van het bestuurlijk beleid en vertaalt dit in concreet schoolbeleid. Hij coördineert de uitvoering van het beleid en rapporteert aan het bestuur over de voortgang en de resultaten. De algemeen directeur heeft met de schooldirecties een managementcontract afgesloten in de vorm van jaarplannen. Daarin geven de scholen aan wat zij binnen de in het directieoverleg vastgestelde kaders op de vijf genoemde beleidsterreinen aan acties denken te ondernemen. De algemeen directeur is ook verantwoordelijk voor het financieel, personeels- en kwaliteitsbeleid van de school en de werking van de planning & control-cyclus. Hiermee is de algemeen directeur verantwoordelijk voor het algemene personeelsbeleid en de toedeling en afrekening van de locatiegebonden budgetten. De algemeen directeur wordt ondersteund door de staf.

#### ***De staf***

De staf bestaat uit de afdeling Financiën, de afdeling Personeel, de afdeling Facilitair, de afdeling Ict en de afdeling Planning & control. Aan de afdeling Ict is een applicatiebeheerder toegevoegd. Daarnaast is binnen de afdeling Facilitair voor twee schooljaren ruimte gemaakt voor een communicatiemedewerker gericht op public relations.

### 3. Resultaten

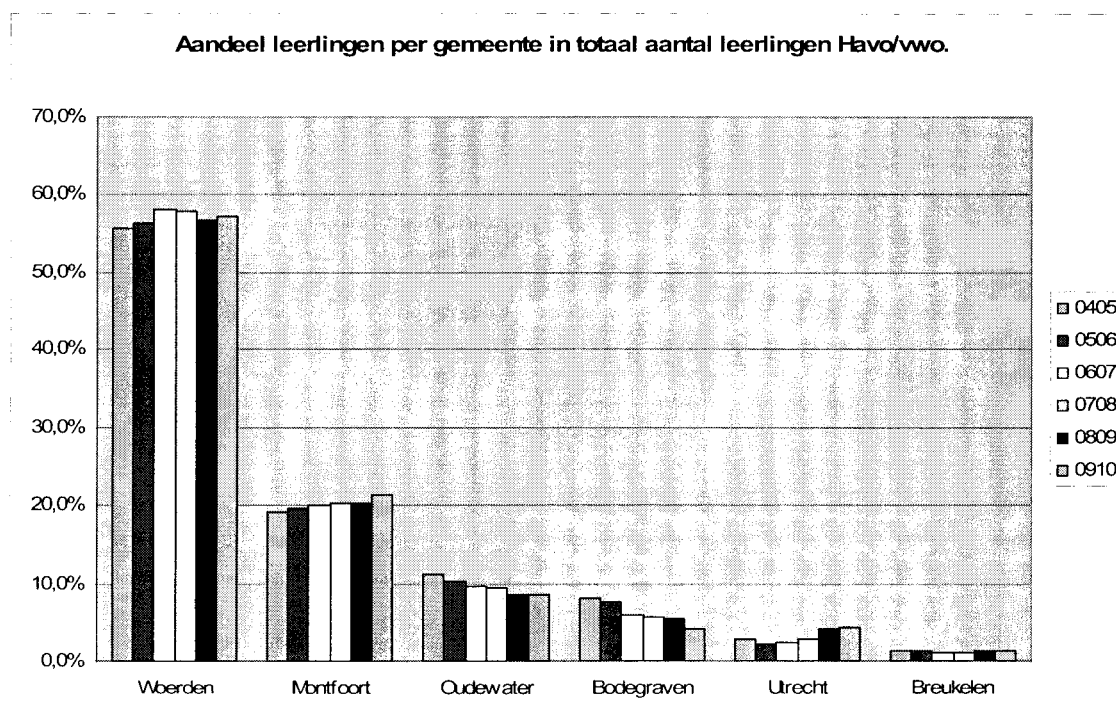
#### 3.1 Afnemers

##### 3.1.1. Leerlingen

###### Havo/vwo

###### *Instroom havo/vwo*

De instroom van het havo/vwo is onderhevig aan lichte schommelingen. De aanmelding van 2009 laat zien dat 44% uit Woerden en 56% uit omliggende dorpen komt (inclusief de stad Utrecht). We streven ernaar de lichte toename uit Woerden vast te houden of te laten groeien. Het gymnasium heeft een duidelijke aantrekkingskracht: dit levert twee tot drie homogene gymnasiumbrugklassen op. Een bloeiende gymnasiumafdeling is een onderscheidend kenmerk van de locatie Minkemalaan.



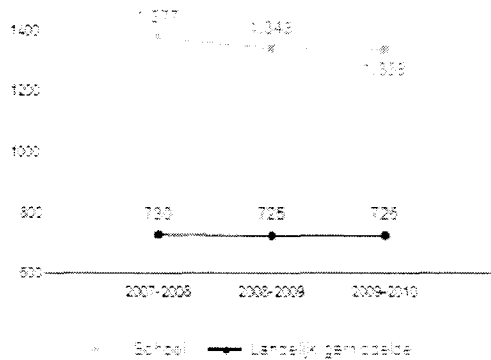
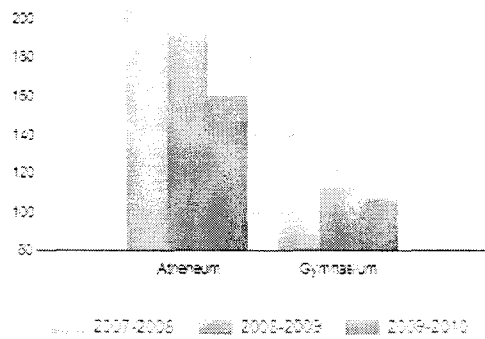
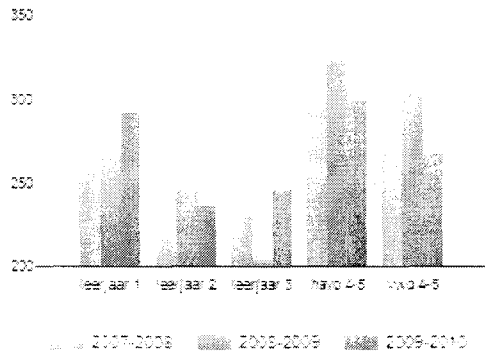
De meerjarenontwikkeling van de leerlingenaantallen toont een dalende tendens. Dit komt op de eerste plaats doordat in de bovenbouw enkele extreem grote cohorten zaten, die de school na diplomering hebben verlaten. De aanwas in de brugklas hield daarmee geen gelijke tred. In 2008-2009 en 2009-2010 zijn aanwas en uitstroom echter ongeveer in evenwicht (de aanmelding stijgt zelfs iets), waardoor het leerlingenaantal stabiliseert.

Wel daalt het marktaandeel van het havo/vwo al enige jaren. Als dat zo blijft, is dit een punt van zorg, zelfs als de leerlingenaantallen in absolute zin zouden stijgen. De volgende factoren kunnen het marktaandeel helpen stabiliseren of laten groeien: de nieuwbouw, onze goede onderwijsresultaten en de aandacht voor pedagogiek en didactiek waarmee we aansluiten bij de leerstijl en persoon van iedere leerling.



## Aantal leerlingen havo/vwo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### Interne doorstroom havo/vwo

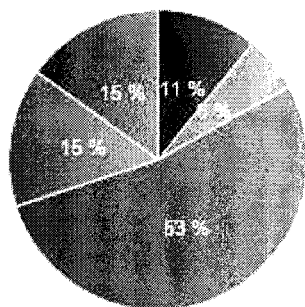
In 2009 hebben we voor het eerst gewerkt met een ander toelatingsbeleid in havo/vwo. Alleen leerlingen met minimaal een theoretisch/havo-advies (t/h) worden nog toegelaten. De bedoeling is de afstroom naar vmbo-2 te beperken. Zowel in aanmelding als in afstroom is dit eerste jaar echter nog weinig verschil te merken. Dit ondanks de gelijktijdige start van een aparte t-brugklas op de Steinhagenseweg.

In de bovenbouw geldt dat wij de doorgroei van vmbo-t-leerlingen naar havo actief willen ondersteunen. In dit kader zijn we begonnen met een traject om de aansluiting vmbo-t/havo-4 te verbeteren.

### Basisschooladviezen havo/vwo-leerlingen leerjaar 3

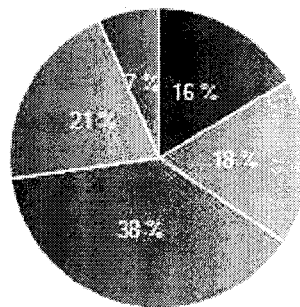
Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

PO adviesstructuur havo 2008-2009



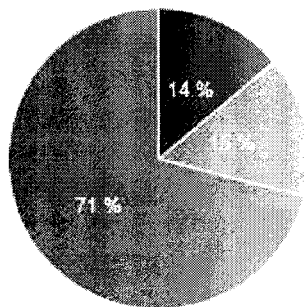
vmbo (g)t- havo havo/vwo vwo (g)t/havo

Landelijke gemiddelde



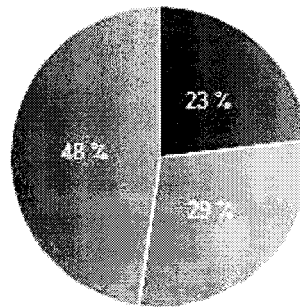
vmbo (g)t- havo havo/vwo vwo (g)t/havo

PO adviesstructuur vwo 2008-2009



havo- havo/vwo vwo

Landelijke gemiddelde



havo- havo/vwo vwo

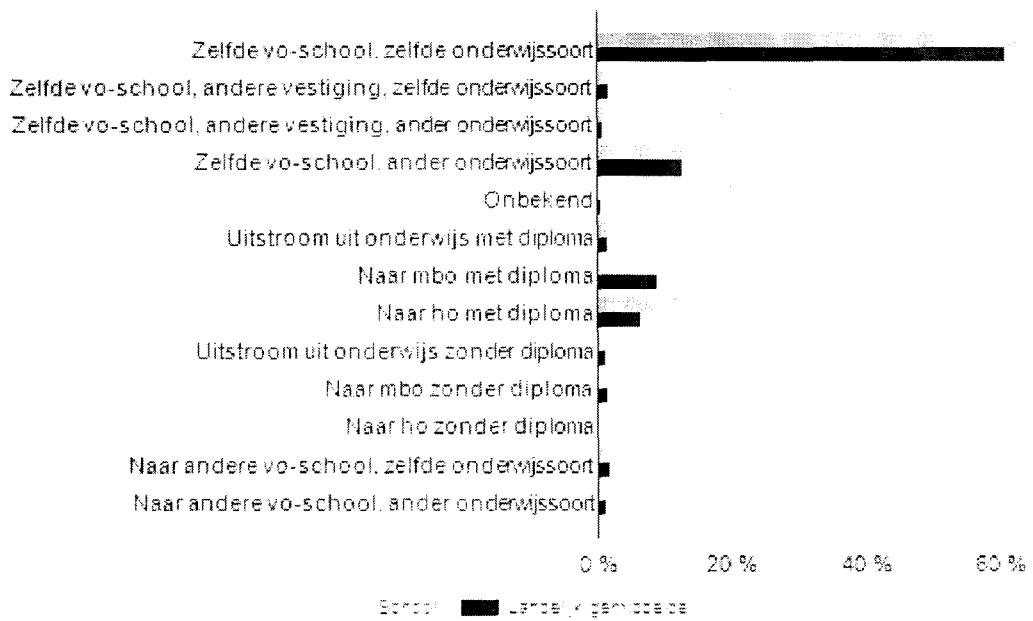
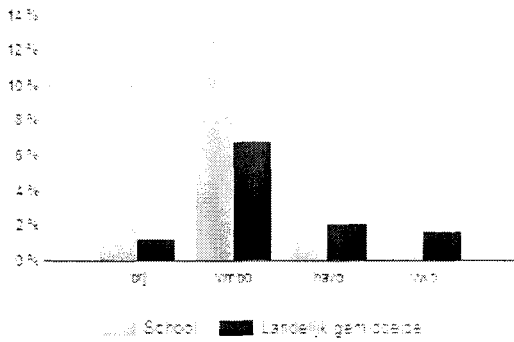
### Doorstroom en uitstroom havo/vwo

De door- en uitstroomcijfers pakken voor het lyceum van het Minkema College niet slecht uit. In vergelijking met de benchmark verlaat slechts een klein deel van de leerlingen zonder diploma de school. Leerlingen die met diploma de school verlaten, stromen in vergelijking met de benchmark voor het overgrote deel door naar het hoger onderwijs.

### Tussentijdse uitstroom havo/vwo

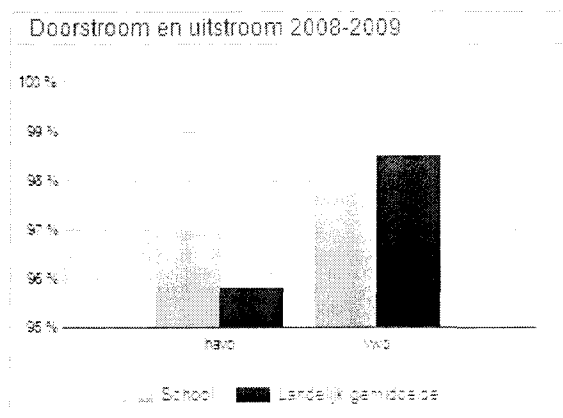
Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

Tussentijds van school 2008-2009



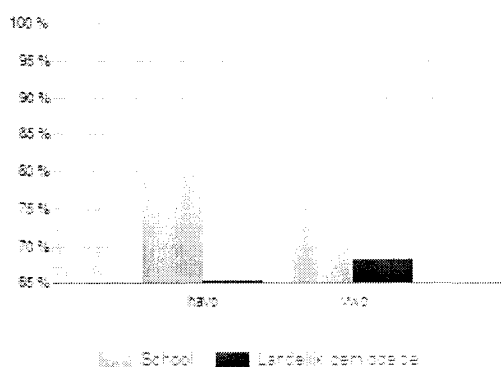
### Door- en uitstroom havo/vwo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### Percentage havo/vwo-leerlingen in derde leerjaar zonder zittenblijven

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### Onderwijstijd havo/vwo

In juni 2009 heeft de inspectie een boete van € 9600,- opgelegd voor een tekort aan onderwijstijd in het lyceum in 2007-2008. Het betrof uren in een v5-profiel.

Intussen is er meer helderheid gekomen over de criteria die de inspectie hanteert voor het begrip effectieve onderwijstijd. Nieuw voor 2009-2010 is dat –in het kader van de horizontale verantwoording- datgene tot de onderwijstijd mag worden gerekend, waarover de school en de (ouders en leerlingen in de) MR overeenstemming bereiken.

Belangrijk is verder dat de adviezen van de commissie-Cornielje over de onderwijstijd in het voortgezet onderwijs zijn overgenomen. De voornaamste wijziging is dat de verplichte onderwijstijd is teruggebracht tot 1000 uur, inclusief 40 door de school in te vullen uren. Dit biedt enige ruimte om de situatie zodanig in te richten dat die de goedkeuring van ouders en leerlingen kan wegdragen en financieel verantwoord is. Verdere aanpassingen vanuit de overheid zijn niet waarschijnlijk.

Voor ons havo/vwo betekent dit alles het volgende. Voor het schooljaar 2008-2009 verwachtten wij dat we binnen de marge vallen waarboven scholen beboet worden, voor het jaar 2009-2010 zijn de problemen deels ondervangen. Uitvallende lessen worden zoveel mogelijk vervangen en het ziektepercentage stijgt niet. Lastig is dat de voornaamste oorzaak van de lesuitval ligt in een van onze sterke punten: de lesgebonden excursies en werkweken. Hiervoor zijn veel begeleiders nodig, waardoor lessen uitvallen. We willen in de excursies en werkweken echter vooralsnog niet snoeien. Een deel van de problemen hopen we in 2009-2010 te voorkomen door een afspraak met de MR

over het registreren van schoolwerktijd. In combinatie met een aanpassing in de lessentabel naar 32 tot 33 wekelijkse lesuren is de problematiek voor de toekomst waarschijnlijk onder controle.

**Examenresultaten havo/vwo**

Het Minkema College had in 2009 goede slaagpercentages in havo en vwo. Het havo presteert gelijk aan het landelijk gemiddelde, het vwo scoort daar 2 procent boven. Voor het vwo komt dit overeen met het beeld van de voorgaande jaren. Het havo komt in 2009 voor het eerst niet boven het landelijke slaagpercentage.

Onze leerlingen presteren zeer goed op het centraal examen. Het gemiddelde examencijfer (van alle vakken samen) is voor zowel havo als vwo gelijk aan de het landelijke cijfer. Dit stemt tot tevredenheid, temeer daar op onze school voor bijna elk vak (zowel in havo als vwo) het gemiddelde cijfer voor het centraal examen hoger is dan het landelijke cijfer.

Het gemiddelde schoolexamencijfer op het Minkema College is zowel voor havo als vwo iets lager dan het landelijke cijfer. Het Minkema College behoort dus niet tot de scholen die minder goede cijfers voor het centraal examen wegpoetsen door de schooexamens te gemakkelijk te maken.

We streven ernaar de verschillen tussen de schooexamencijfers en de cijfers voor het centraal examen zo klein mogelijk te houden. Gemiddeld genomen slagen we hier goed in, maar voor de afzonderlijke vakken zijn er soms nog te grote verschillen. Verbeteringen op dit punt hebben onze aandacht.

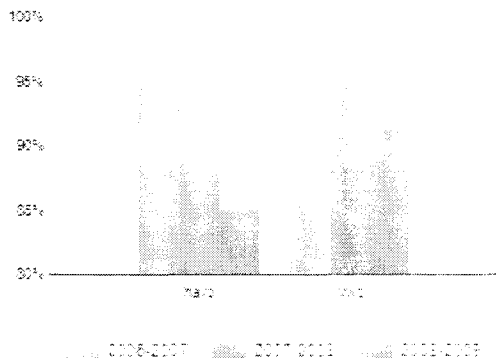
**Slaagpercentage 2008-2009**

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
havo	160	136	85,0 %
vwo	113	103	91,2 %

**Meerjarige slaagpercentages**

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



Slaagpercentage per sector of profiel 2008-2009

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
<i>havo</i>	<b>160</b>	<b>136</b>	<b>85,0 %</b>
Cultuur/Maatschappij (CM)	29	28	96,6 %
Economie/Maatschappij (EM)	74	64	86,5 %
Natuur/Gezondheid (NG)	9	4	44,4 %
Natuur/Techniek (NT)	12	11	91,7 %
Profielcombinatie (EMCM)	13	10	76,9 %
Profielcombinatie (NTNG)	23	19	82,6 %
<i>vwo</i>	<b>113</b>	<b>103</b>	<b>91,2 %</b>
Cultuur/Maatschappij (CM)	18	16	88,9 %
Economie/Maatschappij (EM)	30	29	96,7 %
Natuur/Gezondheid (NG)	39	35	89,7 %
Natuur/Techniek (NT)	12	10	83,3 %
Profielcombinatie (NTNG)	14	13	92,9 %

Slaagpercentage per soort vwo en profiel 2008-2009

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
<i>Atheneum</i>	<b>78</b>	<b>70</b>	<b>89,7 %</b>
Cultuur/Maatschappij (CM)	14	13	92,9 %
Economie/Maatschappij (EM)	23	22	95,7 %
Natuur/Gezondheid (NG)	24	20	83,3 %
Natuur/Techniek (NT)	7	6	85,7 %
Profielcombinatie (NTNG)	10	9	90,0 %
<i>Gymnasium</i>	<b>35</b>	<b>33</b>	<b>94,3 %</b>

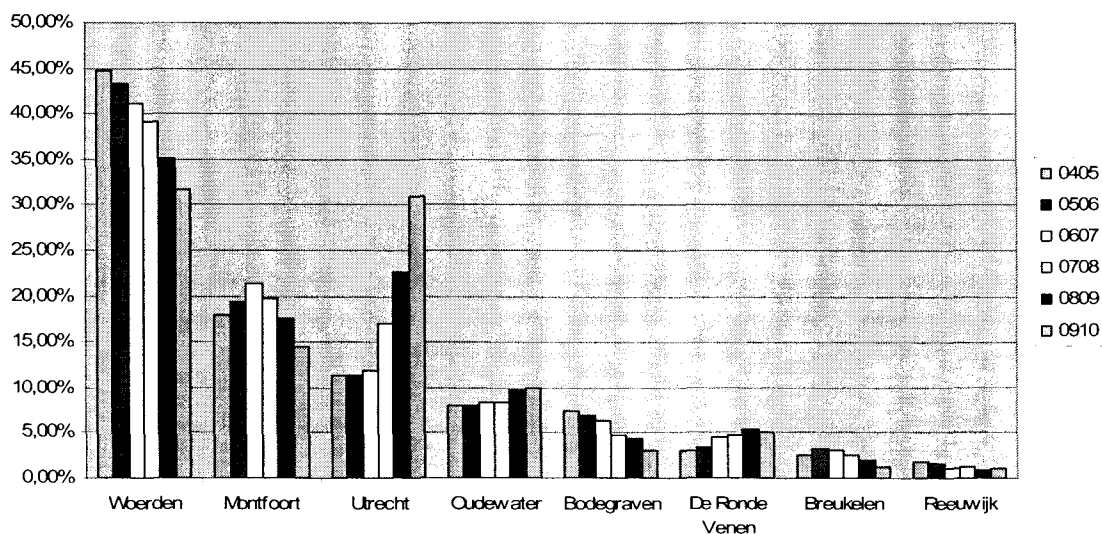
Cultuur/Maatschappij (CM)	4	3	75,0 %
Economie/Maatschappij (EM)	7	7	100,0 %
Natuur/Gezondheid (NG)	15	15	100,0 %
Natuur/Techniek (NT)	5	4	80,0 %
Profielcombinatie (NTNG)	4	4	100,0 %

## Vmbo

### Instroom vmbo

Het voedingsgebied van het vmbo is aan het veranderen. Het aantal leerlingen uit Woerden daalt, maar er zit groei in het aantal leerlingen uit de Vinex-wijken Vleuten/De Meern, die onder de stad Utrecht vallen. De instroom uit de omringende dorpen vertoont een wisselend beeld. Het gaat echter om kleine verschillen. Voor de daling van het aantal leerlingen uit Woerden is nog geen verklaring; hier wordt onderzoek naar gedaan. Mogelijk daalt in Woerden, net als landelijk, het percentage leerlingen in groep 8 dat een vmbo-advies krijgt. Dit is in lijn met de kleine winst die ons lyceum in Woerden boekt.

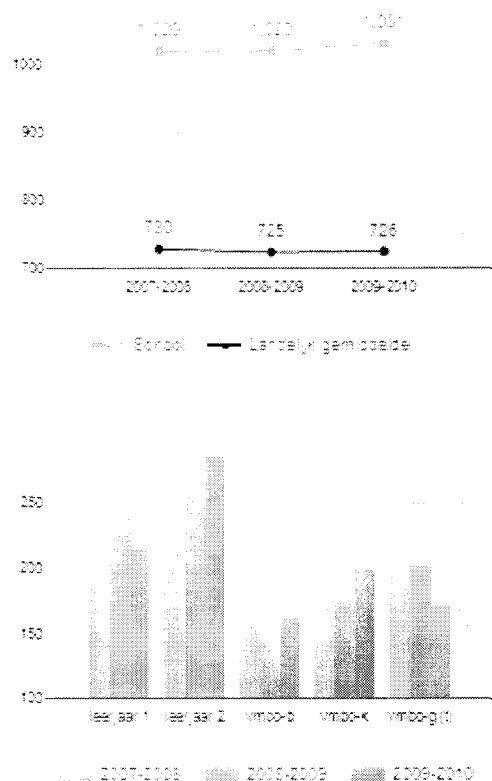
Aandeel leerlingen per gemeente in totaal aantal leerlingen Vmbo.



Het aantal vmbo-leerlingen is per 1 oktober 2009 licht gestegen naar 1031. De instroom in de eerste klas is echter gedaald van 232 naar 216 leerlingen. De verwachting is dat het vmbo met een leerlingaantal tussen de 1015 en 1040 stabiel blijft. Deze aantallen zijn ook nodig om het brede aanbod in de bovenbouw financieel te handhaven. De terugloop van het aantal leerlingen in de theoretische leerweg baart ons wel zorgen. We ontplooiën initiatieven om die daling te stoppen en om te zetten in groei. Onze ambitie is het marktaandeel in Woerden en de omringende dorpen te vergroten. De markt verandert echter door de groei van Vleuten/De Meern. Dit maakt het moeilijk om de positie van onze school op dit moment in beeld te brengen.

## Aantal leerlingen vmbo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



## Interne doorstroom vmbo

In de keuzes na de tweede klas vmbo treedt een wijziging op. De trend dat minder leerlingen kiezen voor vmbo-t, zet zich voort. Basis en kader groeien echter, waarbij de grootste groei voor rekening van de sector economie komt.

### Vmbo: doorstroom na leerjaar 2

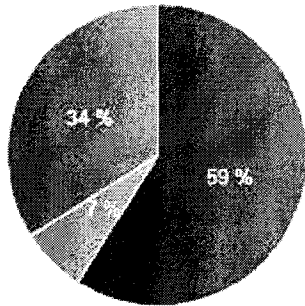
	Economie		Techniek		Zorg & Welzijn		Totaal	
	2008/09	2009/10	2008/09	2009/10	2008/09	2009/10	2008/09	2009/10
basis	8	23	46	39	23	27	77	89
kader	31	41	39	41	20	24	90	106
theoretisch	57	39	13	16	19	14	89	69
<b>totaal</b>	<b>96</b>	<b>103</b>	<b>98</b>	<b>96</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>256</b>	<b>264</b>



### Basisschooladviezen vmbo-leerlingen leerjaar 3

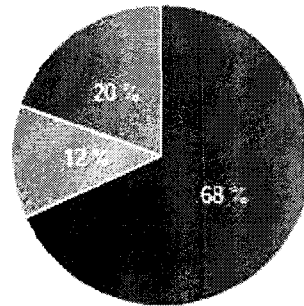
Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

PO adviesstructuur vmbo-b 2008-2009



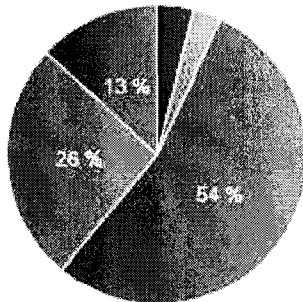
vmbo b vmbo bk vmbo k+

Landelijke gemiddelde



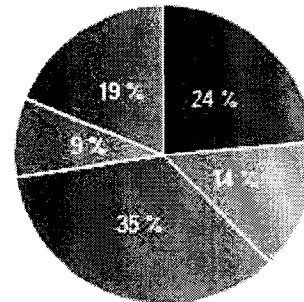
vmbo b vmbo bk vmbo k+

PO adviesstructuur vmbo-k 2008-2009



vmbo b vmbo k vmbo (g)t+  
vmbo bk vmbo k(g)t

Landelijke gemiddelde



vmbo b vmbo k vmbo (g)t+  
vmbo bk vmbo k(g)t

PO adviesstructuur vmbo-g(t) 2008-2009

Landelijke gemiddelde

#### **Doorstroom en uitstroom vmbo**

In 2009 zijn 23 leerlingen tussentijds uitgestroomd. Dat is hetzelfde aantal als vorig jaar. Leerlingen stromen uit omdat ze worden doorverwezen naar ander (passend) onderwijs, vanwege een verhuizing, of omdat ze een opleiding willen volgen die op school niet aanwezig is.

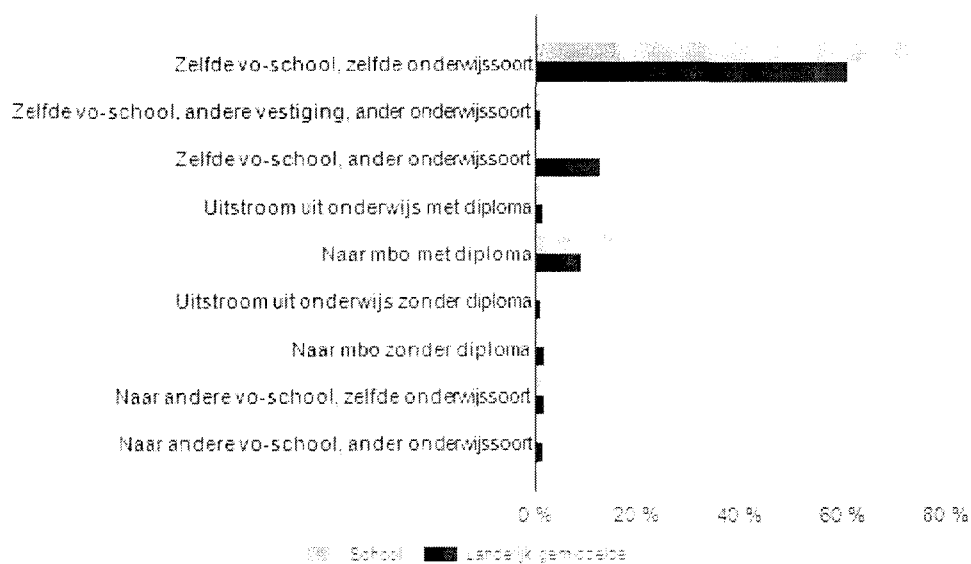
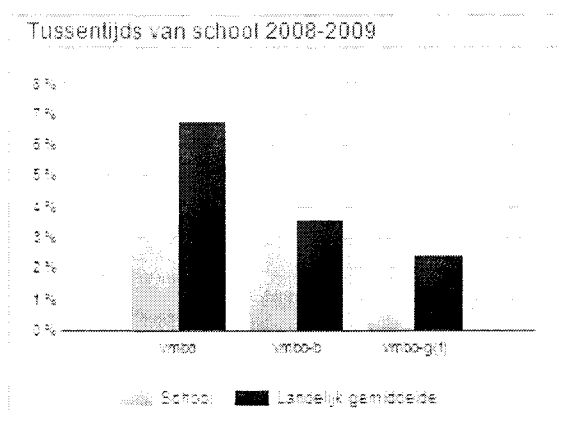
Het aantal voortijdig schoolverlaters (leerlingen die niet uitstromen naar een vervolgopleiding) is dankzij de inzet van mentoren en decanen gedaald van 27 naar 16. Dat is een mooi resultaat. De moeilijkste opdracht is leerlingen die de school al verlaten hebben, naar een vervolgopleiding te begeleiden. Het lastige zit erin dat de school nog wel verantwoordelijk is, maar geen contact meer heeft met de leerling. Om dit te voorkomen, wordt komend jaar de aanmelding en plaatsing op het roc vervroegd. Alle leerlingen zijn dan vóór de zomervakantie ingeschreven op het roc of een andere vervolgopleiding.

De leerlingen van het vmbo stromen door naar roc's in de regio. Van de theoretische leerweg stromen ook leerlingen door naar havo-4 van het Minkema College.

Over het algemeen zijn de door- en uitstroomgegevens gunstig. In vergelijking tot de benchmark scoort het vmbo hoger bij de uitstroom met diploma en lager bij de uitstroom zonder diploma.

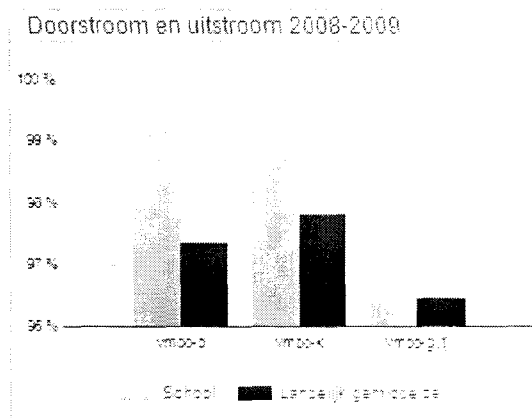
### Tussentijdse uitstroom vmbo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



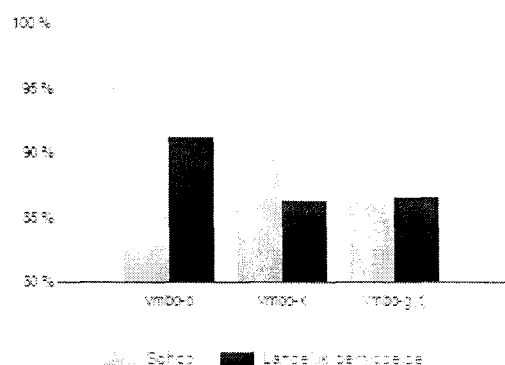
### Doorstroom/uitstroom vmbo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### Percentage vmbo-leerlingen in derde leerjaar zonder zittenblijven

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### Onderwijstijd vmbo

In 2008/2009 heeft het vmbo voldoende onderwijstijd gerealiseerd. Dat hebben we bereikt door enerzijds de lessentabel op te hogen, waardoor het aantal lessen per week is toegenomen. Anderzijds hebben we het aantal effectieve lesdagen per jaar vergroot. Deze maatregelen hebben wel geleid tot een kostenverhoging. Ook moeten we alert blijven op de lesuitval als gevolg van onderwijsvervangende activiteiten. Hoe meer activiteiten buiten de school (met meer docenten dan in het rooster staan), hoe groter de uitval voor de klassen die niet meegaan op excursies. De inzet van ouders biedt een oplossing.

### Examenresultaten vmbo

Over de slaagpercentages voor de theoretische leerweg (99,1 %) zijn we zeer tevreden. Het slaagpercentage bij de kaderberoepsgerichte leerweg (89 %) is redelijk. De resultaten van de basisberoepsgerichte leerweg zijn wat teleurstellend (88,9%): dit is opnieuw een teruggang in vergelijking met het voorgaande jaar. In de meeste gevallen betreft het leerlingen met zowel leerproblemen als gedrags- of motivatieproblemen. Vooral in de sector techniek komt dit voor. Over de verschillen tussen de cijfers van het schoolexamen en het landelijk examen zijn we tevreden. Die vallen binnen de marge die de inspectie stelt en zijn nergens te groot.

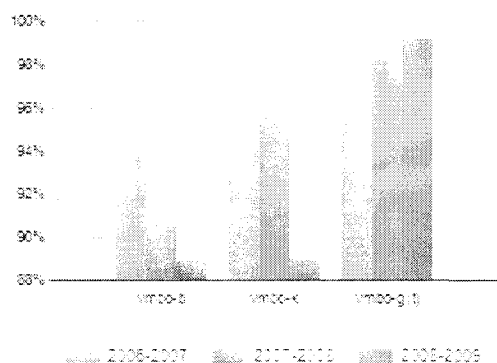
### Slaagpercentage 2008-2009

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.

	Aantal deelnemers	Aantal geslaagden	Percentage geslaagden
vmbo-b	63	56	88,9 %
vmbo-k	82	73	89,0 %
vmbo-g(t)	115	114	99,1 %

### Meerjarige slaagpercentages vmbo

Bron: Vensters voor Verantwoording. Zie voor toelichting de bijlage.



### 3.1.2. Ouders

#### Havo/vwo

##### *Tevredenheid*

In het kader van Vensters voor Verantwoording is onderzoek gedaan naar de tevredenheid onder ouders van leerlingen uit het derde leerjaar. De resultaten waren gemiddeld. Voor de schoolleiding vormden ze wel aanleiding om de derdeklasouders uit te nodigen voor een overleg over mogelijke verbeterpunten. De animo om daaraan deel te nemen, bleek evenwel gering.

##### *Participatie*

De ouders zijn via de ouderraad, de oudergeleding in de MR en de Buitenschoolse Activiteitencommissie betrokken geweest bij activiteiten van de school. De ouderraad had versterking nodig en heeft deze vooral weten te vinden in een groep ouders met kinderen in de onderbouw. Hoewel er nog behoefte is aan een bijdrage van bovenbouwouders, is er binnen deze vrijwel geheel vernieuwde ouderraad voldoende animo en competentie aanwezig om de toekomst met vertrouwen tegemoet te zien.

### ***Klachtenafhandeling***

De officiële klachten waren betrekkelijk gering in aantal en konden steeds in overleg tussen coördinator, afdelingsmanager en/of rector met ouders worden afgewikkeld. Dit jaar is bij één klacht de Klachtencommissie onderwijsgeschillen ingeschakeld. Het betrof een bevordering naar theoretisch-2 in plaats van havo-2, die door de ouder werd aangevochten. De geschillencommissie heeft de school na een zitting in oktober 2009 volledig in het gelijk gesteld. Daarnaast heeft de commissie een advies gegeven over de formulering in het normenboekje van de school. Dit betrof een punt dat geen betrekking had op dit specifieke geval. Het advies is in het nieuwe normenboekje (2010-2011) opgevolgd.

### ***Uit het jaarverslag van de ouderraad havo/vwo***

Omdat de samenstelling van de ouderraad in 2009 ingrijpend is gewijzigd, is dit jaar veel aandacht besteed aan de overdracht en kennismaking. De nieuwe leden hebben een ouderraadscursus gevolgd. In de zeswekelijkse vergaderingen zijn onder andere besproken:

- het schoolklimaat
- (veilig) pendelen tussen Watermolen en Minkemalaan
- opheffing Stichting Belangen Minkema College
- borg gratis schoolboeken.

Met bijdragen uit het Leefbaarheidsfonds zijn drie projecten ondersteund:

- de Innovatieprijs. Deze jaarlijkse prijs van € 1000,- wordt uitgereikt aan een project dat het profiel van de school versterkt. In 2009 was dit het Toptalenpracticum, oftewel het Gong-project bij de moderne vreemde talen. Het betreft een softwaretoepassing voor spreek- en luistervaardigheid die op het Minkema College met Kennisnet is ontwikkeld en getest. Met het geld is de aanschaf van een groot aantal headsets voor de leerlingen bekostigd.
- de Laatste Schooldag. Hiervoor is een bedrag vastgesteld van maximaal € 3.000,- per jaar. De bijdrage is beschikbaar gesteld na ontvangst van een deugdelijke begroting.
- verfraaiing van de Watermolenlaan. Hiervoor is € 5000,- beschikbaar gesteld.

De jaarlijkse Profielwerkstukprijs, die tegelijk met de Innovatieprijs is ingesteld, is in 2009 niet uitgereikt. Welk profielwerkstuk dit jaar de prijs verdiende, bleek moeilijk te bepalen. Volgend jaar worden de werkstukken voor zowel havo als vwo met een cijfer beoordeeld, waardoor een objectieve toekenning van de prijs weer mogelijk wordt. Wel is het prijsbedrag iets verlaagd naar € 50,- per leerling die aan het winnende profielwerkstuk heeft meegewerkt.

## **Vmbo**

### ***Tevredenheid***

In het kader van Vensters voor Verantwoording is ook in het vmbo onderzoek gedaan naar de tevredenheid onder ouders van leerlingen uit het derde leerjaar. In grote lijnen zijn de ouders redelijk tevreden. Het vmbo scoort hoger dan de benchmark. Wel zijn sommige zaken voor verbetering vatbaar, zoals de schoolregels en de hulp bij leer- en gedragsproblemen.

### ***Participatie***

Ouders participeren in de ouderraad en de medezeggenschapsraad. Sinds kort is er ook een groep ouders die kan worden ingezet bij de begeleiding van excursies, om zo de lesuitval te verminderen en voldoende onderwijstijd te realiseren. De ouderraad werft actief nieuwe leden, vooral onder ouders uit de eerste klas.

### ***Klachtenafhandeling***

Klachten van ouders zijn in het afgelopen jaar steeds intern afgehandeld. Veelal komt het niet tot een officiële klacht, maar wordt al in een vroeg stadium naar een gemeenschappelijke oplossing gezocht.

In twee gevallen hebben wij ouders nadrukkelijk gewezen op onze officiële klachtenregeling, maar hebben de ouders zich toch kunnen vinden in een gezamenlijke oplossing.

#### ***Uit het jaarverslag van de ouderraad vmbo***

De ouderraad vmbo heeft in 2009 zes keer vergaderd. Er is gediscussieerd over de dagelijkse gang van zaken, maar ook over rookbeleid, financiering van de schoolboeken, het al dan niet opheffen van de Stichting Belangen Minkema College, de opzet van een sponsorcommissie en lesuitval. Zo nu en dan zijn kritische vragen gesteld, bijvoorbeeld over het functioneren van docenten en de toepassing van dyslexiebeleid. Bij actuele onderwerpen die in de media verschijnen, is de directie om uitleg gevraagd, bijvoorbeeld over de bevoegdheid van stagiairs en de inzet van onbevoegde docenten. Tevens is aan de schoolleiding gevraagd en ongevraagd advies gegeven. De vergadernotulen en de ouderraadbrochure zijn op de website gepubliceerd.

De ouderraad heeft zich gepresenteerd op de open dag en heeft ouders en kinderen bij deze gelegenheid gevraagd een enquête in te vullen over hun ervaringen. Ook heeft de raad zich gepresenteerd op de voorlichtingsavonden voor nieuwe brugklassers. Achter de schermen is assistentie verleend bij Minkema Boulevard, rond Sinterklaas en bij het eindgala en de diploma-uitreiking. Andere ouders hebben de leden van de ouderraad bijgestaan.

### **3.1.3. Educatieve partners**

#### ***Contacten met basisscholen***

In de loop van 2009 is met de basisscholen geregeld contact geweest. Dit is niet alleen gebeurd in het kader van de aanmelding, ook was er een regelmatige terugkoppeling over de vorderingen van de leerlingen. Basisscholen die voldoende leerlingen aanleveren, zijn een- of tweemaal bezocht. In andere gevallen is telefonisch contact gelegd. Daarnaast zijn de basisschoolleerkrachten uitgenodigd op een bijeenkomst die afwisselend op de Steinhagenseweg en de Minkemalaan wordt georganiseerd. Ditmaal was de beurt aan de Steinhagenseweg. De basisschoolleerkrachten hebben kennisgenomen van het wel en wee van hun oud-leerlingen en van de nieuwste ontwikkelingen op het Minkema College. Deze bijeenkomst is goed bezocht. Het achterliggende idee is dat het in ons eigen belang is om de doorlopende lijnen uit de onderwijsketen actief te onderhouden. Voor het vmbo geldt dat de afdelingsleider onderbouw de groepen van basisscholen uit de directe omgeving van de Steinhagenseweg heeft uitgenodigd voor het bijwonen van Minkema Boulevard. Tijdens de PR-week van het vmbo zijn de basisscholen bovendien uitgenodigd voor het bijwonen van proeflessen op de Steinhagenseweg. Ook dit jaar hebben 32 tot 35 scholen met ruim 700 leerlingen hieraan gehoor gegeven. Er is een keuzeprogramma dat de leerlingen zelf kunnen invullen. Voor het verzamelen van aanvullende informatie over leerlingen met een lwoo-indicatie hebben de aanleverende basisscholen bezoek gekregen van de vmbo-vertegenwoordiger in de permanente commissie leerlingenzorg van het samenwerkingsverband.

#### ***Informatievoorziening basisscholen***

De afdelingsleider en conrector onderbouw van het vmbo en het lyceum hebben in 2009 het scholenbezoek systematisch op elkaar afgestemd en hebben elkaar tussentijds op de hoogte gehouden van hun bevindingen. Zodoende kunnen zij snel inspringen op onduidelijkheden of behoeften in het basisonderwijs. Dit jaar hebben ze voor de derde keer voorafgaand aan de voorlichtingscampagne een bulletin voor basisscholen uitgebracht. Voor het eerst is in 2009 voor ouders van alle leerlingen in groep 8 een algemene scholenmarkt georganiseerd. Dit was een gemeenschappelijk initiatief van alle scholen voor voortgezet onderwijs binnen het in Woerden en omgeving (minus het praktijkonderwijs). Gezien de positieve reacties krijgt deze scholenmarkt in 2010 een vervolg.

### ***Samenwerking maatschappelijke stage***

Voor de maatschappelijke stage hebben de scholen voor voortgezet onderwijs en de gemeente Woerden een goede samenwerkingsvorm gevonden. Er is een gezamenlijke 'kwartiermaker' aangetrokken en het overleg over de gemeenschappelijke aanschaf van een computerapplicatie voor de stage is in een vergevorderd stadium. Dit voorkomt dat instellingen die maatschappelijke stageplaatsen aanbieden, van diverse kanten worden benaderd. Van elke school participeert een vertegenwoordiger in de projectgroep.

### ***Samenwerkingsverband Woerden/Montfoort***

De samenwerking tussen de scholen voor voortgezet onderwijs en het praktijkonderwijs in het samenwerkingsverband Woerden/Montfoort is versterkt. Ook de havo/vwo-scholen zijn betrokken bij de permanente commissie leerlingenzorg. Met een herstructurering en een uitbreiding van taken bereidt het samenwerkingsverband zich voor op de invoering van passend onderwijs. Hierover is ook overleg met de regionale expertisecentra en het (speciaal) basisonderwijs.

De ambitie is om op termijn binnen de regio onderwijs in het kader van REC 3 en REC 4 te gaan aanbieden, zodat leerlingen die speciale zorg nodig hebben, niet ver meer hoeven te reizen. Het samenwerkingsverband is ook betrokken bij de totstandkoming van de centra voor jeugd en gezin.

### ***Woerdens Techniek Talent***

Het vmbo van het Minkema College werkt met verschillende medewerkers actief mee in het Woerdens Techniek Talent. Hierin participeren scholen voor voortgezet onderwijs en roc's, bedrijven uit de technische sector, de gemeente Woerden en het technocentrum Utrecht. Het doel is meer leerlingen te laten kiezen voor een opleiding en een beroep in de sector techniek. In 2009 zijn presentaties op de Woerdense vakantieweek verzorgd, evenals bedrijfsbezoeken door docenten van vmbo en mbo en techniekdagen voor leerlingen in het basisonderwijs.

## **3.1.4 Pedagogische partners**

### **Havo/vwo**

#### ***Zorg Advies Team havo/vwo***

Er is een aantal keren overleg geweest met het Zorg Advies Team waarin het lyceum samenwerkt met externe partners, zoals leerplicht, maatschappelijk werk en politie. Het overleg is nuttig en zinvol, zeker nu alle partners het overleg beter frequenteren.

#### ***Buurt havo/vwo***

In 2009 is regelmatig contact geweest met de buurt. Omwonenden zijn op de hoogte gebracht van drukbezochte ouderavonden en van het naderen van de laatste lesdag. Over de nieuwbouw zijn de omwonenden in samenwerking met de gemeente geïnformeerd via een gemeentelijke versie van ons bouwbulletin. Dit jaar waren er ook bijeenkomsten op school en op het gemeentehuis, aangezien de eerste werkzaamheden voor de nieuwbouw zichtbaar werden: op de toekomstige locatie is in de zomer van 2009 de bestaande bouw gesloopt (gebouw 9, de entree en de grote aula).

### **Vmbo**

#### ***Zorg Advies Team vmbo***

Zes- tot achtmaal is in de school het Zorg Advies Team bij elkaar gekomen. Hier worden met externe partners (leerplicht, politie, maatschappelijk werk, schoolarts, jeugdzorg) leerlingen besproken die externe ondersteuning nodig hebben. Vanuit de school waren de zorgcoördinatoren, afdelingsleiders

en deelteamcoördinatoren of mentoren aanwezig. Er zijn gezamenlijke afspraken gemaakt over de begeleiding van de besproken leerlingen.

#### **Overleg REC 4.4**

Over vmbo-leerlingen die een leerlinggebonden financiering hebben en leerlingen die gebruik gaan maken van de Op de Rails-regeling is regelmatig overleg geweest met REC 4.4. Deze samenwerking is effectief en werkt snel. REC 4.4 denkt mee over onorthodoxe oplossingen die ertoe leiden dat een leerling de extra zorg kan krijgen die nodig is.

#### **Buurt vmbo**

In de samenwerking met de buurt zijn voor het vmbo geen grote veranderingen opgetreden. Het contact met de wijkagent is prima. Overleg met Connexxion heeft ertoe geleid dat er extra bussen vanuit Vleuten rijden, waardoor de overlast van leerlingen in de bussen en bij de bushaltes wat minder is. Dit blijft echter een aandachtspunt zolang de gemeente Woerden de busroute niet over de Steinhagenseweg wil laten lopen.

### **3.1.5 Vervolgonderwijs**

#### **Havo/vwo**

De relatie met het afnemend onderwijs is voor havo/vwo wat diffuser dan voor het vmbo, waar vanuit het mbo en de arbeidsmarkt vaak een hecht netwerk ligt. Voor de talloze vervolgoopleidingen na havo/vwo vormt onze school slechts een van zeer vele leveranciers. Dat verklaart waarom er geen reguliere informatiestroom bestaat tussen ons havo/vwo en het vervolgonderwijs. Niettemin houden diverse vervolgoopleidingen ons op de hoogte van de vorderingen en soms resultaten van onze oud-leerlingen. Het beeld dat hieruit naar voren komt, is dat onze leerlingen door de bank genomen goed voorbereid zijn op het vervolgonderwijs. Doordat we een opleidingsschool zijn, houden wij de vervolgoopleidingen overigens van iets dichterbij in de gaten dan de gemiddelde school voor voortgezet onderwijs doet.

Ook zijn we als academische opleidingsschool betrokken bij de opleiding van leraren. De rector van het havo/vwo participeert in de veldadviesgroep van het IVLOS. Zo houden we overzicht over de activiteiten die het IVLOS organiseert en de onderzoeken die gaande zijn. Omdat het IVLOS bezig is de wijze te reorganiseren waarop het de universitaire faculteiten in het kader van de lerarenopleiding bedient, heeft in 2009 ook onze algemeen directeur zich actief ingezet voor het behartigen van onze belangen. Partnerschap met het IVLOS is een belangrijke basis voor onze bijdrage aan het opleiden van nieuwe generaties eerstegraads docenten.

#### **Vmbo**

Het vmbo heeft goede contacten met het vervolgonderwijs, zowel op het niveau van docenten als van directie. Dit geldt in het bijzonder voor het ID-college en ROC Midden Nederland. De informatie-uitwisseling over de aanname en plaatsing van leerlingen is in 2009 verbeterd. Het vmbo doet zowel met het ID-college als met ROC Midden-Nederland een project om de overstap naar het roc te verbeteren, opdat minder leerlingen uitvallen. Daarnaast bestaan er binnen de sectoren afspraken tussen vmbo en roc over het verbeteren van de aansluiting en de doorlopende leerlijn.



### 3.2. Medewerkers

2009 is een afwisselend jaar met veel gebeurtenissen geweest.

- Na een lange voorbereidingstijd is kort voor de zomer het nieuwe personeelsinformatiesysteem RPMO in gebruik genomen. Na de zomer bleek dat Randstad was overgenomen en dat de stekker uit de ontwikkeling van RPMO werd getrokken. Wij zijn weer op zoek naar een ander systeem.
- Er zijn veel wisselingen in het personeelsbestand en vervangingen geweest, waarbij in toenemende mate uitzendbureaus zijn ingeschakeld. Ook zijn 65-plussers ingezet voor surveillances en interne postbezorging.
- We hebben meer aandacht besteed aan goede interne communicatie en informatie. Er is een nieuwe telefoonregeling gekomen.
- Op het gebied van arbeidsvoorwaarden hebben we ons beziggehouden met de invoering van de functiemix en de cafetariaregeling EJU-WW.

#### **Kengetallen 2009**

In 2009 waren in totaal 322 medewerkers werkzaam bij het Minkema College. Van de medewerkers hadden er 228 een of meer vaste aanstellingen en 94 een of meer tijdelijke aanstellingen. Op 1 januari 2009 had het Minkema College 271 medewerkers; op 31 december 2009 273. Vergeleken met 2008 is de situatie stabiel.

Van de 228 medewerkers met een vaste aanstelling werkten er 94 met een volledige werktijdfactor (wtf = 1,0) en namen er 68 deel aan de bapo-regeling. Van de 94 medewerkers met een tijdelijke aanstelling hadden er slechts 6 een volledige wtf, de rest (93,6%) werkte dus in deeltijd.

#### **Leeftijdsopbouw en m/v-verdeling per 01-01-2009 (personen)**

	Man	Vrouw	Totaal:
0-24	7	7	14
24-34	21	37	58
34-44	21	23	44
44-54	44	38	82
54-59	35	22	57
59-68	9	7	16
<b>Totaal</b>	<b>137</b>	<b>134</b>	<b>271</b>

#### **Leeftijdsopbouw en m/v-verdeling per 31-12-2009 (personen)**

	Man	Vrouw	Totaal
0-24	10	5	15
24-34	18	39	57
34-44	20	22	42
44-54	39	36	75
54-59	38	28	66
59-68	11	7	18
<b>Totaal</b>	<b>136</b>	<b>137</b>	<b>273</b>

**Leeftijdopbouw & verdeling categorieën per 01-01-2009 (fte's afgerond)**

	Dit	Oop	Op	Totaal:
0-24		1,4	3,4	4,8
24-34		4,5	37,0	41,5
34-44	1,9	7,9	25,0	34,9
44-54	4,0	18,5	44,6	67,1
54-59	3,0	10,3	34,4	47,7
59-69		4,6	7,4	12,1
<b>Totaal:</b>	<b>8,9</b>	<b>47,4</b>	<b>151,9</b>	<b>208,3</b>

**Leeftijdopbouw & verdeling categorieën per 31-12-2009 (fte's afgerond)**

	Dit	Oop	Op	Totaal:
0-24		2,8	2,0	4,8
24-34		4,8	37,8	42,6
34-44	0,9	7,3	24,5	32,8
44-54	4,0	16,7	39,1	59,9
54-59	3,0	13,4	37,5	53,9
59-69		4,5	10,1	14,7
<b>Totaal:</b>	<b>7,9</b>	<b>49,7</b>	<b>151,2757</b>	<b>208,9</b>

**Ziekteverzuim en gezondheidsbeleid**

Het ziekteverzuim is in 2009 gedaald naar 4,18%. In 2008 was dit nog 4,61%. De ziekmeldingsfrequentie is echter nauwelijks afgenomen en ligt met 1,56 bijna tweemaal hoger dan het landelijk gemiddelde voor het voortgezet onderwijs. Vooral in de leeftijdscategorie 25-40 jaar is de meldingsfrequentie hoog.

Uit de formulieren die door zieke werknemers worden ingevuld, blijkt dat belastende werkomstandigheden in 7% van de meldingen een rol hebben gespeeld. Het aantal meldingen over vermoeidheid is hoger dan elders binnen het voortgezet onderwijs.

Tevens is voor het eerst sinds enkele jaren het aantal langdurig zieken (langer dan 1 jaar) weer gestegen. Desondanks is de gemiddelde duur van het ziekteverzuim gedaald van 8,4 naar 7,4 dagen. In totaal waren drie collega's (om uiteenlopende redenen) langer dan een jaar ziek. Zij kregen begeleiding en hebben de noodzakelijke voorlichting gekregen over de afkeuringsprocedure, wederzijdse rechten en plichten, eventuele verzekeringen, enzovoort.

### Verzuimkengetallen 2006-2009

	Gem. populatie	Aantal verz.	Gemid. meldingsfrequentie	Gemid. duur	Gemid. verzuim%	Gem.V% <365 dagen	Openst. > 42 dagen	Openst. >365 dagen	% niet verzuim
Minkema College – 2006	251,43	410	1,63	8,87	3,69	3,5	6	0	32
Minkema College – 2007	268,19	377	1,41	12,11	3,66	3,64	4	0	37,5
Minkema College – 2008	264,5	441	1,66	8,4	4,61	4,55	7	1	34
<b>Minkema College – 2009</b>	<b>270,97</b>	<b>424</b>	<b>1,56</b>	<b>7,41</b>	<b>4,18</b>	<b>3,19</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>33,2</b>

De aangekondigde griep пандemie heeft net als in veel andere organisaties nauwelijks tot extra ziekmeldingen geleid. De getroffen voorzorgsmaatregelen bleken dus gelukkig overbodig. Het onderwerp werkdruk en werkvermogen blijft aandacht vragen: zowel in de arbeidsvoorwaarden als in de functioneringsgesprekken is hier gericht aandacht aan besteed.

#### ***In-, door- en uitstroom***

In 2009 werden 54 nieuwe aanstellingen gerealiseerd. Daaronder waren 14 aanstellingen tot leraar in opleiding (lio) of leraar in duale opleiding (lido). We namen van 56 collega's afscheid, onder wie 16 lio's/lido's. Bijzonder was dat een 65-plusser als docent in dienst is gekomen. Hij is mogelijk een voorbode van toekomstige ontwikkelingen. Verder zijn er drie zij-instromers in dienst gekomen.

#### ***Werkomstandigheden en veiligheid op school***

Vanwege de gedeeltelijke afbraak van de locatie Minkemalaan en ingebruikname van de tijdelijke huisvesting aan de Watermolenlaan waren op beide locaties nieuwe schoolnoodplannen en risico-inventarisatie- & evaluatieonderzoeken (RI&E) noodzakelijk. Op alle drie locaties beschikken we inmiddels weer over een actueel beeld van de werkomstandigheden en de veiligheidsmaatregelen. Een diepgaand onderzoek door experts naar het binnenklimaat op de Steinhagenseweg gaf een duidelijke basis aan de klachten van leerlingen en medewerkers in de afgelopen jaren. In nauw overleg met de gemeente Woerden zoeken we oplossingen voor de klimaatproblemen. De aanvankelijke zorg dat de capaciteit van de binnen- en buitentrapp op de Watermolenlaan in geval van ontruiming te gering zou zijn, werd weggenomen door een vlotte ontruimingsoefening in het najaar. Ook de oefeningen op de andere locaties gaven aan dat de gebouwen in geval van nood binnen de gestelde normen kunnen worden ontruimd. Tegen de achtergrond van een landelijke actie hebben we een inventarisatie gemaakt van alle veiligheidsmaatregelen op onze scholen. Hierover is gerapporteerd aan de gemeente Woerden. In het najaar zijn we begonnen met een digitale incidentenregistratie. Zo krijgen we de komende jaren een nog beter beeld van eventuele risico's en kunnen we trends tijdig signaleren en gepaste maatregelen nemen.

## **4 Organisatie**

### **4.1 Leiderschap**

In 2008 is het strategische beleidsplan 2007-2011 aangevuld met een beleidsagenda voor de lange termijn. De kern hiervan is dat het Minkema College een lerende organisatie wil zijn in de betekenis die de managementdenkers Peter Senge en Andy Hargreaves daaraan geven. Dat betekent dat verantwoordelijkheden diep in de organisatie komen te liggen en dat de school zich ervan bewust is dat de wijze waarop samenwerking binnen en buiten de klas vorm krijgt, van wezenlijk belang is voor de ontwikkeling van de organisatie als geheel.

#### ***Doelen uit het strategisch beleidsplan***

In 2009 hebben we gewerkt aan onderwerpen uit de beleidsagenda voor de lange termijn. Deze agenda omvat:

1. Strategisch beleidsplan
2. Schoolplan
3. Jaarplan
4. Organisatiemodel op de scholen
5. Verzelfstandiging van de segmenten
6. Van kalenderjaar naar schooljaar
7. Boeken en gratis leermiddelen
8. Actieplan leerkracht/cao/taakbeleid
9. Bestuurlijke reorganisatie
10. Kwaliteitsagenda voortgezet onderwijs
11. Nieuwbouw op de Minkemalaan.

Het Minkema College staat voor een dringende professionaliseringsslag. In het oude organisatiemodel was het college te afhankelijk van één functionaris: de algemeen directeur. Bovendien gaan moderne bedrijfseconomische theorieën uit van gedeelde verantwoordelijkheid. Onze beide scholen varen er wel bij als ze meer eigen verantwoordelijkheid dragen. Dat verhoogt de betrokkenheid van de mensen die op de scholen werken.

Om deze reden hebben de scholen (en de centrale dienst) elk een eigen budget gekregen waarvoor ze – binnen kaders – zelf verantwoordelijk zijn. Om budget en beleid goed op elkaar te kunnen afstemmen, is het van belang dat die aan elkaar gekoppeld zijn. Budget volgt in dezen het beleid. Aangezien het beleid op basis van schooljaar wordt geformuleerd, zijn we met ingang van schooljaar 2009 – 2010 ook op basis van het schooljaar gaan budgetteren.

Verder houdt een verzelfstandiging van de scholen in dat de rol van de centrale dienst gaat veranderen. Naast controleorgaan van de algemene directie is de staf nu ook adviseur van de beide schooldirecties als het gaat om personeelsbeleid, financiën en beheer, wet – en regelgeving en ICT. Communicatie en PR blijven wegens gebrek aan mankracht op de centrale dienst voorlopig buiten beschouwing en vallen aan een gemeenschappelijke werkgroep PR & marketing.

Deze ontwikkeling brengt met zich mee dat we in 2009 gewerkt hebben aan het ontwerpen van processen die met ingang van 1 augustus 2009 van start zijn gegaan:

1. het proces en de procedure voor de omslag van budgettering van kalenderjaar naar schooljaar zijn beschreven en uitgevoerd
2. de beleidscyclus is uitgebreid. Voor Personeelszaken, Financiën & beheer en PR & marketing zijn werkgroepen ontstaan die beleidsvoorbereidingen doen en

- voorstellen formuleren die aan het directieoverleg en de algemeen directeur worden voorgelegd. Ook dit vergt een ondersteunende rol van de staf
3. afspraken tussen de schooldirecties en algemeen directeur worden formeel vastgelegd in bilaterale overleggen.

***Investors in People***

In 2009 is op beide scholen onderzoek gedaan in het kader van Investors in People (IiP). IiP beoogt de interne communicatie te verbeteren en de doelstellingen van individuele medewerkers beter af te stemmen op de doelstellingen van de school. Via vele tientallen individuele interviews hebben onderzoekers in het vmbo en het lyceum een eerste stap gezet.

## 4.2 Medewerkers

### ***Werving en selectie***

De economische crisis is waarschijnlijk de belangrijkste oorzaak dat de krapte op de arbeidsmarkt in 2009 voorlopig is meegevallen. Ook dit jaar hebben we alle vacatures kunnen vervullen; slechts een enkele vacature kostte meer moeite. Een experiment met een abonnement op de Banenladder van De Volkskrant is goed bevallen en wordt voortgezet. Tevens worden in toenemende mate medewerkers van uitzendbureaus ingeschakeld, onder wie 65-plussers voor surveillance en postbezorging tussen de diverse locaties. We streven ernaar met twee tot drie uitzendbureaus een 'preferred supplier'-relatie op te bouwen. Deskundigen waarschuwen dat de arbeidsmarkt bij een opbloei van de economie weer snel zal verkrappen, zodat wij alert moeten blijven op het goed in de markt zetten van toekomstige vacatures, gevolgd door een snelle en professionele selectie- en aanstellingsprocedure.

### ***Opleiden en trainen***

Een gezamenlijke werkgroep van schoolopleiders en schoolleiders is in 2009 begonnen het opleidingsbeleid beter af te stemmen op het algemene beleid. Tevens zoeken we meer draagvlak binnen de organisatie. Verder is de tekst van de studieovereenkomst geactualiseerd. De lerarenbeurs, een initiatief van OCW en sociale partners uit 2008, is verlengd en heeft een aantal collega's geïnspireerd de studie weer op te pakken.

### ***Arbeidsvoorwaarden***

Op arbeidsvoorwaardelijk terrein eiste de invoering van de functiemix veel aandacht op. Omdat een goede gesprekscyclus nog ontbrak, is in overleg met de MR besloten tot een beleidsarme invoering in 2009. Afgesproken is dat de functiemix de komende jaren (tot 2014) alleen beleidsrijk zal worden ingevoerd. In 2009 zijn voor 28,6 fte docenten benoemd in een LC-functie.

Intern is de cafetarieregeling EJU-WW ingevoerd, waarbij de (vrijwillige) deelnemer een financieel voordeel kon halen door een deel van de bruto eindejaarsuitkering in te ruilen voor een netto aanvulling op de kilometervergoeding. Gelet op de positieve reacties zullen we deze regeling blijven gebruiken.

### ***Taakbeleid***

De interne werkgroep Taakbeleid heeft aan de hand van interne en externe voorbeelden een aanzet gegeven voor een nieuw raamwerk voor het taakbeleid. Binnen dit raamwerk kunnen onze scholen vanaf 1 augustus 2011 elk hun eigen taakbeleid formuleren.

### ***Gesprekkencyclus***

De functioneringsgesprekken kregen in 2009 steeds meer een plek in de gesprekken tussen leidinggevende en medewerker. Ook werden incidenteel persoonlijke ontwikkelplannen opgesteld. De volledige cyclus van POP-, functionerings- en beoordelingsgesprekken moet uiterlijk op 1 januari 2014 routine zijn. Vanaf dat moment wordt de periodieke salarisverhoging afhankelijk gesteld van de uitkomst van die gesprekken. Een andere aanleiding om de stap naar een volledige gesprekkencyclus te zetten, is dat we zo snel mogelijk toe willen naar een beleidsrijke invoering van de functiemix.

### ***Combinatiefuncties***

Op uitnodiging van de gemeente Woerden hebben we meegewerkt aan de komst van een zogenoemde combinatiefunctionaris. Deze functionaris is in dienst van een derde partij en heeft als taak om via allerlei sportactiviteiten op school onze leerlingen meer in beweging te krijgen en zo het aantal jeugdleden van de verschillende sportverenigingen binnen de gemeente te laten groeien.

#### 4.2.1 Personeelsbeleid

In 2009 zijn belangrijke stappen gezet naar het uitgeven van LC-functies in het kader van de functiemix. De eerste tranche benoemingen vond beleidsarm plaats; arbeidsduur bij het Minkema College was een belangrijk criterium. Daarnaast zijn we in 2009 begonnen inhoud te geven aan beleidsrijk benoemen. Een werkgroep omschrijft de verschillen tussen LB-, LC- en LD functies en de daarbij behorende competenties. Dit levert ook input voor invoering van een volwaardige gesprekscyclus. In 2010 komt de werkgroep met resultaten.

#### 4.2.2 Scholing

Conform de cao is per fte een bedrag van 500 euro voor individuele scholing beschikbaar.

##### Havo/vwo

Op het lyceum kan dit persoonsgebonden scholingsbudget in overleg met de rector worden besteed. Soms komen initiatieven voor het gebruik van het geld vanuit personeelsleden, bijvoorbeeld een verzoek tot vakgerichte nascholing. In andere gevallen komt het initiatief van de directie, bijvoorbeeld een aanbod voor training in didactiek en begeleiding.

Het is op de eerste plaats informatie uit de functioneringsgesprekken die richting geeft aan de besteding van het geld. Daarnaast biedt de school aan docenten die geïnteresseerd zijn en in aanmerking komen, specifieke scholing voor pedagogisch-didactische doelen. Een voorbeeld is de jaarlijkse cursus voor nieuwe mentoren. Voor het eerst is in 2009 ook een cursus georganiseerd onder de titel 'orde gevraagd'. Deze cursus helpt docenten in pedagogische zin *in control* te zijn en te blijven. Beide cursussen zijn heel positief geëvalueerd en zijn voor herhaling vatbaar.

De gelden uit het convenant Professionalisering en begeleiding onderwijspersoneel worden op diverse manieren besteed. Het gaat vooral om ondersteuning van de structuur en de kwaliteit van de organisatie. Er gaat geld naar de begeleiding van beginnende leraren (zie 4.2.5), maar ook naar cursussen voor personeelsleden die met leerlingenzorg van doen hebben, naar studieboeken van docenten die met een lerarenbeurs studeren, enzovoort.

In 2007 is het mastertraject Moderne Vreemde Talen van start gegaan. Tweedegraads docenten binnen scholen van het samenwerkingsverband 5=1 kunnen bij de Hogeschool Utrecht een eerstegraads bevoegdheid behalen. Dit mastertraject is in 2009 zijn derde en laatste jaar ingegaan. Ook is een nieuwe kandidaat aan het traject begonnen.

##### Vmbo

In 2009 zijn de gelden voor individuele scholing op de vmbo-locatie ingezet voor:

- korte scholingen over nieuwe ontwikkelingen binnen het vakgebied
- masters 'special needs'
- taal- en rekenbeleid
- een tweede onderwijsbevoegdheid
- oriëntatie middenmanagement
- scholing tot coach voor studenten/beginnende docenten
- training mentoraat
- coaching/intervisie.

De scholingswensen van medewerkers zijn besproken in de functioneringsgesprekken. Daarnaast heeft de school onderwerpen vastgesteld waarin alle docenten op studiemiddagen training volgen. Deze onderwerpen vloeien voort uit het beleid van de school, maar ook uit vragen van docenten. Het gaat om werken met een handelingsplan, omgaan met moeilijke groepen,

herkennen van gedragsproblemen en omgaan met die problemen. Eind 2009 is besloten tot een training 'omgaan met agressief gedrag/verbaal geweld van leerlingen' voor het onderwijsondersteunend personeel. Begin 2010 heeft deze training plaatsgevonden.

#### **4.2.3. Cyclus van personeelsgesprekken**

##### **Havo/vwo**

In 2009 is uit het liP-rapport duidelijk geworden dat aan de behoefte aan een goede en volledig uitgevoerde gesprekscyclus nog onvoldoende wordt voldaan. Dit komt overigens mede doordat als gevolg van gedeeltelijke uitval van een directielid een deel van de gesprekken verviel. Uit het liP-rapport kwamen ook andere aanbevelingen naar voren, evenals uit overleg met de personeelsgeleding in de MR. Het nieuwe schoolplan (opgesteld in 2009-2010) voorziet in uitvoering van deze aanbevelingen. In de cyclus zal bijvoorbeeld consequenter aandacht worden besteed aan de uitgangspunten van het schoolbeleid. Ook komen de resultaten van schoolbreed aangeboden scholing aan bod. Functioneringsgesprekken worden uitgebreid met lesbezoeken en leerling-enquêtes.

##### **Vmbo**

De gesprekscyclus bestond in 2009 uit twee gesprekken: in het voorjaar een functioneringsgesprek en aan het begin van het schooljaar een kort gesprek over eventuele knelpunten in de taaktoedeling. De functioneringsgesprekken winnen aan kwaliteit als leidinggevendenden minder gesprekken hoeven voeren. Nu zijn dat er tussen de 20 en 35. Dit was een van de redenen om in 2009 toe te werken naar een structuur waarin een leidinggevende aan een kleinere groep docenten leidinggeeft. Inhoudelijke verbetering is te vinden in een directer verband tussen schoolontwikkeling en persoonlijke ontwikkeling.

#### **4.2.4 Medezeggenschap**

De vergaderstructuur van de medezeggenschapsraad was in 2009 in ontwikkeling. Ook is in een cursus van de AOB succesvol gewerkt aan een betere werkverhouding en communicatie tussen directie en MR.

De MR-leden worden in de aanloop naar een vergadering over het algemeen op tijd geïnformeerd, al moeten nog steeds stukken worden nagezonden. Voor 2009-2010 heeft de MR een jaarprogramma opgesteld dat meer duidelijkheid geeft over wie op een bepaald moment stukken moet leveren. Het is de bedoeling dat dit systeem ook door de directie wordt overgenomen.

##### **Besluiten**

In het schooljaar 2008 zijn besluiten genomen over de schoolgids, het excursieplan vmbo en havo/vwo, de jaaragenda, activiteitenlijst, normenboekjes havo/vwo en vmbo, ouderbijdrage, vakantierooster, wijzigingen in de lessentabel en het programma van toetsing en afsluiting vmbo en havo/vwo.

Nieuwe ontwikkelingen in de onder- en bovenbouw van vmbo en havo werden op de voet gevolgd. Dat gold ook voor de ontwikkelingen rond de nieuwe huisvesting aan de Minkemalaan. De MR was vertegenwoordigd in de verschillende groepen die zich bezighielden met de nieuwbouw.

Een greep uit de andere punten die regelmatig aan de orde kwamen: onderwijstijd; beleidsagenda, jaarplannen en activiteitenplannen; financiële situatie van de school; groepsgrootte en – samenstelling; personeelsbeleid; gratis leermiddelen; ontwikkelingen in de brugklassen; functiemix; formatieplan; flexklas aan de Minkemalaan; schoolplan; organisatiestructuur Minkemalaan en Steinhagenseweg.



## **Voornemens**

Belangrijke aandachtspunten voor 2010 blijven de huisvesting aan de Minkemalaan en de financiële situatie van de school. Ook volgt de MR de onderwijskundige ontwikkelingen binnen het vmbo en havo/vwo. Verder blijven de werkdruk van de personeelsleden en de communicatie binnen de school hoog op de agenda staan.

## **4.2.5 Begeleiding**

### **Havo/vwo**

In het schooljaar 2008/2009 heeft een aanzienlijk aantal studenten en docenten gebruik gemaakt van een vorm van begeleiding.

#### ***Studenten***

Het Minkema College is een gecertificeerde opleidingsschool van Archimedes lerarenopleiding. In dat kader zijn weer vele studenten begeleid. Daarnaast zijn in het kader van stage studenten begeleid van IVLOS ICLON, Hogeschool Rotterdam, UVA en Fontys, de Academie voor Lichamelijke Opvoeding, CIOS en mbo Kunst, Cultuur en Media.

#### ***Begeleiding beginnende leraren (BBL)***

Alle nieuwe docenten zijn in het kader van BBL op de gebruikelijke manier begeleid door collega's. Ook is een (intern) trainingstraject georganiseerd voor nieuwe BBL-mentoren en coaches van studenten. Door het jaar heen is er regelmatig contact geweest over de stand van zaken in de begeleiding. Aangezien onder druk van de markt steeds vaker onbevoegden (moeten) worden aangesteld, blijkt het organisatorisch en in een aantal gevallen ook inhoudelijk niet altijd meer goed mogelijk op de vraag aan te sluiten. Dit is een blijvend punt van zorg bij begeleiders en schoolleiding.

#### ***Begeleiding zittende leraren (BGL)***

Een van de begeleiders is in het schooljaar 2009-2010 begonnen aan een scholingstraject video-interactiebegeleiding.

#### ***Begeleiding individuele zittende leraren (BGLi)***

In het schooljaar 2009-2010 zijn op individuele basis begeleidingsgesprekken gevoerd. Soms op persoonlijk initiatief, soms op voorstel van de leidinggevende. Daarnaast lopen nog steeds regelmatig docenten binnen voor een eenmalig gesprekje als vervolg op een eerder contact of voor ruggespraak of advies. Door veranderingen bij de huidige generatie leerlingen vindt een groeiende groep docenten het lastiger om een goed pedagogisch klimaat neer te zetten.

### **Vmbo**

- Bij het vmbo krijgen drie groepen medewerkers begeleiding: nieuwe docenten, collega's in opleiding en leraren in opleiding (lio's en lido's).
- Iedere nieuwe docent krijgt een coach. Dit is een hiertoe getrainde docent die de docent gedurende het eerste jaar begeleidt en wegwijs maakt in de school.
- Collega's in opleiding zijn docenten die nog onbevoegd zijn of een tweede bevoegdheid willen behalen in het kader van Samen OpScholen. Samen met Hogeschool Archimedes volgen deze collega's in de school hun opleiding. Ze worden begeleid door een schoolopleider en een vakcoach en vanuit de hogeschool door de instituutsbegeleider en de leer gebiedopleider.

- Leraren in opleiding zijn studenten van de lerarenopleiding die voor een beperkt aantal uren in dienst zijn. Ze werken zowel aan hun studie als voor de school. Deze studenten worden begeleid door een werkplekbegeleider, een speciaal daartoe opgeleide docent.
- Daarnaast lopen nog diverse studenten van mbo- en hbo-opleidingen stage. Zij worden begeleid door de docent bij wie ze stage lopen of door een lid van het onderwijsondersteunend personeel met een speciale begeleidingstaak.

In 2009 is een (intern) trainingstraject georganiseerd voor nieuwe BBL-mentoren en coaches van studenten. Alle begeleiding wordt gecoördineerd door de schoolopleiders.

### 4.3 Processen

In 2009 hebben we gestalte gegeven aan ons langetermijnstreven naar decentralisatie van bevoegdheden en verantwoordelijkheden. In 2008 is een nieuw managementstatuut ontworpen, dat per 1 januari 2009 in werking is getreden. In dit statuut worden bevoegdheden en verantwoordelijkheden op gebieden als onderwijs, leerlingen, personeel en formatie, huisvesting en financiën doorgemandateerd naar de rector havo/vwo en de directeur vmbo. Deze kunnen vervolgens tot één niveau lager doormandateren.

Daarnaast zijn we intern overgegaan naar een beleidscyclus en een planning & control-cyclus gebaseerd op schooljaar in plaats van kalenderjaar. In 2009 hebben we eerst een aantal processen ontworpen voor de totstandkoming van het jaarplan. Deze omvatten de totstandkoming van een schooljaarbegroting, een formatieplan en een activiteitenplan voor het komende schooljaar.

Daarna zijn binnen het handboek Administratieve Organisatie en Interne Beheersing (AOIB) de overige procesbeschrijvingen herzien. Dit steeds tegen de achtergrond van de decentralisatie van verantwoordelijkheden en bevoegdheden en de overstap binnen de beleidscyclus van kalenderjaar naar schooljaar. In de herziening zijn ook twee punten meegenomen die de accountants in hun interimcontrole 2008 naar voren hadden gebracht:

- Introductie van een tussentijdse rapportage die breder is dan een puur financiële rapportage. Er komt meer aandacht voor gegevens uit het primaire proces. In het handboek AOIB wordt vastgelegd wie welke gegevens zal aanleveren.
- Verbetering van de processen voor inkoop en investeringen.

De gewijzigde procesbeschrijvingen zijn voor een deel in 2009 met de direct betrokkenen besproken. Met ingang van het schooljaar 2010 – 2011 worden diverse processen geïmplementeerd. Doormandatering één niveau lager dan rector of directeur heeft in 2009 nog op geen van beide scholen plaatsgevonden. Voor de implementatie van diverse processen is dit wel noodzakelijk.

#### 4.4. Middelen

##### 4.4.1 Financiën

De jaarrekening bevat de geconsolideerde gegevens van het Minkema College en de Stichting Belangen Minkema College. Hieronder wordt op hoofdlijnen ingegaan op de financiële positie van beide stichtingen. In de jaarrekening (bijlage) worden de afzonderlijke posten uitvoeriger besproken.

Algemene conclusie: als we de financiële positie van het Minkema College afzetten tegen de signaleringgrenzen van de commissie-Don, komt het Minkema College op dit moment met alle kengetallen boven de signaleringgrenzen uit. Dit is echter een bewuste keuze omdat er flinke investeringen voor de nieuwbouw worden verwacht.

Gebleken is dat het realiseren van doelstellingen voor de leraar/leerling-ratio in het kader van de functiemix onder druk is komen te staan. Overigens volgt het bestuur de discussies en ontwikkelingen rond het rapport van de commissie-Don met belangstelling. Discussies over de hoogte van de signaleringgrenzen en over het al dan niet meerekenen van bijvoorbeeld de 'eeuwigdurende vordering op OCW' hebben direct gevolgen voor het interne financiële beleid.

#### Stichting Minkema College

##### Algemeen

Met ingang van 2009 spelen kosten in verband met de nieuwbouw aan de Minkemalaan een rol. Er is een aparte bouwbegroting waarin die kosten bewaakt worden. In de afgelopen jaren is een reserve opgebouwd die jaarlijks verminderd wordt met het uitgegeven bedrag. Deze mutatie loopt via het exploitatieresultaat. Daarom zal de komende jaren onderscheid worden gemaakt tussen resultaat ten laste van de bouwreserve en resultaat uit gewone bedrijfsvoering.

bedragen in euro's x 1.000

	begroting 2009	realisatie	begroting -/ realisatie	%% afwijking begroting
<b>Baten</b>				
Rijksbijdragen OCW	14.426	16.406	1.980	14
Overige baten	733	638	95-	13-
<b>Totaal baten</b>	<b>15.159</b>	<b>17.044</b>	<b>1.885</b>	<b>12</b>
<b>Lasten</b>				
Personele lasten	12.397	13.415	1.018-	8-
Afschrijvingen	583	811	228-	39-
Huisvestingslasten	864	1.181	317-	37-
nieuwbouw Minkemalaan		247		
Overige instellingslasten	1.157	1.144	13	1
<b>Totaal lasten</b>	<b>15.000</b>	<b>16.798</b>	<b>1.551-</b>	<b>10-</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Financiële baten	25	57	32	128
Financiële lasten		59	59-	
<b>Saldo fin. baten en lasten</b>	<b>25-</b>	<b>2</b>	<b>27-</b>	
<b>Totaal lasten</b>	<b>14.975</b>	<b>16.800</b>	<b>1.578-</b>	<b>11-</b>
Buitengewoon resultaat				
<b>Totaal resultaat</b>	<b>183</b>	<b>244</b>	<b>61</b>	

### **Rijksbijdragen OCW**

De gemiddelde personeelslast (gpl) is in de loop van het jaar verhoogd als gevolg van de cao-onderhandelingen en andere loonkostenverhogende effecten zoals premiewijzigingen. Het verschil tussen begroting en realisatie is ontstaan doordat bij het maken van de begroting nog niet duidelijk was of deze aanpassingen er zouden komen. Ontvangen subsidies in het kader van de functiemix zijn in het verslagjaar voor dat doel aangewend.

### **Personele lasten**

De loonkosten zijn in de loop van het jaar verhoogd als gevolg van de nieuwe cao en van premieverhogingen. In het kader van de functiemix is een belangrijk doel bereikt: voor 28,6 fte is de benoeming van LB naar LC gerealiseerd.

### **Huisvestingslasten**

De overschrijding van de huisvestingslasten is het directe gevolg van de uitbreiding van twee naar drie locaties. In de aanloop van het nieuwbouwtraject is een gedeelte van het havo/vwo-gebouw afgebroken. Daarom is een deel van de school in juni 2009 verhuisd naar een tijdelijke locatie aan de Watermolenlaan. Door de afbraak staat er één gymzaal minder tot onze beschikking. Er worden dus sportlocaties bij gehuurd. Het spreekt voor zich dat personele inzet (conciërge, beheer), energielasten en schoonmaakkosten verhoogd zijn. Deze laatste zijn nog eens extra hoog omdat door de sloop de rest van het gebouw extreem vervuild was.

Er is een dotatie gedaan aan de onderhoudsvoorziening van € 170.000,-.

Omtrent de nieuwbouw is een zorgelijke situatie ontstaan doordat de aanvang van de bouw is uitgesteld. De bouwheer (gemeente Woerden) en de architect zijn nog aan het onderhandelen en zo lang dit duurt, wordt er niet gebouwd. Het bestuur van het Minkema College bezint zich over maatregelen om de extra kosten te dekken die dit met zich meebrengt.

### **Financiële baten en lasten**

De vermindering van de rentebaten is het directe gevolg van het kelderen van de rentepercentages.

### **Stichting Belangen Minkema College**

	<b>begroting 2009</b>	<b>realisatie</b>	<b>begroting -/realisatie</b>	<b>%% afwijking begroting</b>
<b>Baten</b>				
Overige baten	746	475	271	36
<b>Totaal baten</b>	<b>746</b>	<b>475</b>	<b>271</b>	<b>36</b>
<b>Lasten</b>				
Afschrijvingen	234	11	223	95
Overige lasten	570	480	90	16
<b>Totaal lasten</b>	<b>804</b>	<b>491</b>	<b>313</b>	<b>39</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>58</b>	<b>16</b>	<b>42</b>	

### **Baten**

Met ingang van schooljaar 2009-2010 verstrekt de overheid subsidie voor de kosten van lesmateriaal. De baten van de Stichting Belangen Minkema College bestaan door het wegvallen van het boekenfonds uitsluitend nog uit ouderbijdragen.

### **Lasten**

Bij de lasten vallen de kosten voor het boekenfonds weg. Deze bestaan nu uit zaken waarvoor ouders rechtstreeks betalen: excursies en werkweken, schoolfeesten, enzovoort.

#### 4.4.2. Financiële kengetallen

Hieronder staan de kengetallen zoals de commissie-Don die voorstelt. Deze commissie introduceert in plaats van het weerstandsvermogen een nieuw kengetal: de kapitalisatiefactor. Deze past binnen een set op basis waarvan het financiële beleid kan worden vormgegeven. Don maakt een onderscheid tussen vermogensbeheer (solvabiliteit en kapitalisatiefactor) en budgetbeheer (liquiditeit en rentabiliteit).

Om redenen van vergelijkbaarheid worden bij de Don-kengetallen de voorzieningen tot het eigen vermogen gerekend. Dit is feitelijk onjuist en daarom kiezen wij ervoor om de getallen voor de solvabiliteit in beide varianten weer te geven.

Zoals vermeld volgen wij de discussies rondom het rapport van de commissie-Don nauwlettend.

	2005	2006	2007	2008	2009
<b>VERMOGENSBEHEER:</b>					
Solvabiliteit (SOL): EV excl. voorzieningen	32,36%	33,78%	36,69%	39,92%	41,66%
Solvabiliteit (SOL): EV incl. voorzieningen	53,82%	50,38%	53,38%	55,31%	58,25%
kapitalisatiefactor (KF)	40,57%	49,88%	52,81%	53,22%	51,75%
<b>BUDGETBEHEER</b>					
Liquiditeit- Current ratio (CR)	1,29	1,40	1,50	1,26	1,50
Rentabiliteit	6,08%	3,12%	6,56%	1,62%	1,17%

#### **Conclusie**

Met alle kengetallen zit het Minkema College op dit moment boven de signaleringsgrenzen van Don. Het is de verwachting dat het Minkema College ook na de realisatie van de nieuwbouw nog boven de signaleringsgrens zal komen.

#### 4.4.3. Reserves

##### ***Stichting Belangen Minkema College, het private eigen vermogen***

Het eigen vermogen van de Stichting Belangen Minkema College (SBMC) bedraagt € 454.996,-. Voor een belangrijk deel is dit opgebouwd uit het boekenfonds. Met ingang van schooljaar 2009-2010 verstrekt de overheid subsidie voor de kosten van lesmateriaal en valt het boekenfonds niet meer onder de private activiteiten. Hoe het verder gaat met de SBMC zonder boekenfonds, wordt in 2010 uitgewerkt.

##### ***Stichting Minkema College, het publieke eigen vermogen***

Voor de bepaling van de gewenste omvang en verdeling van de reserve van het Minkema College is een risicoanalyse uitgevoerd volgens het model van de VO-raad. Op basis van de risicoanalyse is het weerstandsvermogen op peildatum 31 december 2009 onderverdeeld in een aantal risicogebieden.

Voor de komende jaren maken we voor de reserveverdeling het volgende onderscheid:

- Nieuwbouw Minkemalaan
- Huisvesting (aantrekkelijkheid, onderhoudsbehoefte)
- Personeel (organisatieontwikkeling, gemiddelde leeftijd)
- Algemeen/bedrijfsvoering.

##### ***Nieuwbouw Minkemalaan***

De opbouw van de reserve Nieuwbouw verloopt volgens de planning en het ingezette beleid. Het is echter onzeker of de hoogte van de reservering voldoende zal zijn om de kosten te dekken. Er is namelijk zorg over het tijdstip waarop de bouw aanvangt en de consequenties die daaraan vastzitten. Onderhandelingen tussen de bouwheer en de architect over de kosten lopen uit, waardoor momenteel geen zicht is op de planning. Door het uitstel worden ook de extra kosten van de tijdelijke huisvesting veel hoger dan geraamd. Denk aan extra energielasten, schoonmaak, bewaking,

onderhoud, personeelslasten, maar ook aan de huur van sportaccommodaties omdat al één gymzaal is afgebroken. Het bestuur onderzoekt hoe dekking van deze kosten adequaat in het hele proces betrokken kan worden.

Een andere zorg is dat bezuinigingen in de aanbesteding later kunnen leiden tot hogere exploitatiekosten.

#### ***Huisvesting***

Het gebouw aan de Steinhagenseweg vertoont bouwkundige gebreken, vooral wat betreft het klimaat. Op dit moment worden de consequenties hiervan onderzocht. De verwachting is dat er hoge kosten gemaakt moeten worden om de onvolkomenheden te verhelpen.

#### ***Personeel***

Het Minkema College is eigenrisicodragers voor de Wia/Wga. In de reserve is rekening gehouden met kosten voor 2 fte gedurende drie jaar.

Toenemende fluctuaties in keuzes van leerlingen kunnen leiden tot frictiewerkeloosheid. Het bestuur heeft gekozen voor een reserve van 1%.

#### ***Overig bedrijfsvoering/algemeen***

Conform de aanbevelingen van de commissie Don wordt een algemene reserve aangehouden voor de volgende risico's:

- fluctuaties leerlingenaantal
- financiële gevolgen van arbeidsconflicten
- instabiliteit bekostiging
- onvolledige indexatie van de bekostiging.

Voor deze kosten wordt een buffer van aangehouden van 5%: € 875.000,-.

#### **4.4.4 Toekomst**

##### ***Begroting 2010***

De begrotingscijfers zijn allemaal weergegeven volgens het prijspeil van 2009. Ze zijn exclusief de kosten voor de nieuwbouw Minkemalaan.

2010	
<b>Begroting</b>	
<b>Baten</b>	
Rijksbijdrage personeel	13.529.282
Overige personele rijksbijdragen	265.721
overige personele opbrengsten	227.350
Rijksbijdrage materieel	2.808.747
overige opbrengsten	69.500
<b>Totaal baten</b>	<b>16.900.600</b>
<b>Lasten</b>	
Personele lasten: loonkosten	13.045.955
overige personele lasten	557.906
Afschrijvingen	533.800
Huisvestingslasten:	
energie	240.000
schoonmaak	313.000
onderhoud	187.115
overige huisvestingslasten	135.591
Overige instellingslasten	
organisatielasten	309.600
inventaris en apparatuur	50.500
leermiddelen	1.047.711
automatisering	130.000
Overige lasten	155.227
<b>Totaal lasten</b>	<b>16.706.403</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	
Financiële lasten	52.583
Financiële baten	51.667
<b>Saldo fin. baten en lasten</b>	<b>917</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>16.707.320</b>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>193.279</b>

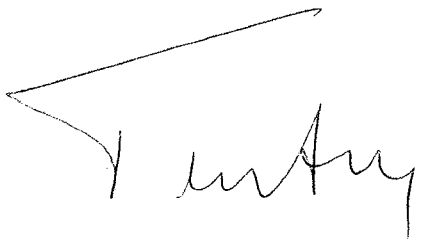
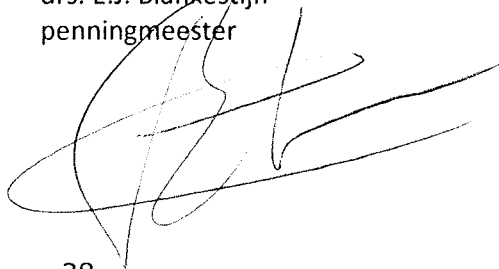
In deze begroting zit een aantal risico's op het gebied van de personele bekostiging. Het is nog onduidelijk of en hoe het ministerie de afspraken zal honoreren die de sociale partners in de cao voor 2008 tot en met 2010 hebben gemaakt. In het kalenderjaar 2009 is de loonsverhoging van 3% (in juli 2008) wel meegenomen in de bekostiging (de GPL), maar de bijbehorende premieverhogingen zijn maar ten dele doorberekend. Hierdoor hebben de scholen 0,5% extra aan structurele personeelslasten. Voor 2010 gaat het om een bedrag van 2,25% plus de verkorting van de salarisschalen voor het onderwijzend personeel en de bekostiging van het 'trekkingsrecht' van 24 uur: een maatregel om de werkdruk te verlichten.

De overheid gebruikt voor de salarisontwikkeling van ambtenaren en trendvolgers de zogenaamde 'referentiesystematiek'. Hierbij mag de vergoeding van de loonkostenstijging voor deze groep niet hoger zijn dan de loonstijgingen in de markt. Op dit moment wordt voor 2010 een gemiddelde loonstijging tussen de 1% en 1,5% verwacht. Wij hebben echter begroot alsof de overheid de loonkostenstijging in het geheel zal vergoeden.

Datum,

mr. drs. Q.J. Tersteeg  
voorzitter

drs. E.J. Blankestijn  
penningmeester



## 5. Jaarrekening 2009

### Bestuursverslag

#### Treasuryverslag

Het Treasury Statuut is vastgesteld door het bestuur. In het kader van dit statuut wordt treasury omschreven als het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's.

In samenhang daarmee zijn de hoofddoelstellingen van het statuut:

- het verzekeren van een duurzame toegang tot de financiële markten zodat te allen tijde in de behoefte aan financiële middelen kan worden voorzien
- het optimaliseren van de financieringskosten op aan te trekken middelen en van rendement op eventuele overtollige middelen
- het beheersen, beperken en spreiden van risico's binnen de door het bestuur gestelde kaders
- het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van geldstromen en financiële posities
- het realiseren van informatiestromen ter ondersteuning van de opstelling van het financierings- en beleggingsbeleid, de uitvoering van het beleid en de verantwoording daarover.

De Stichting Minkema College heeft geen beleggingen.

In april 2005 is er bij de BNG een langlopende lening afgesloten van 1,5 mln. euro.

De lening heeft een looptijd van 40 jaar. In 2006 is er voor het eerst een bedrag van € 37.500,- afgelost. De rente bedraagt 3,95%.

In 2007 is de school overgegaan op schatkistbankieren bij het ministerie van Financiën. Dit betekent dat er over het gehele rekening-courantsaldo gedurende het hele jaar een relatief hoog rentetarief wordt gegenereerd. Omdat de rente bij het schatkistbankieren in verslagjaar niet erg hoog was, is een deel van de liquide middelen overgezet naar een bedrijfsspaarrekening van de Rabobank tegen een rente van 2,1%. Conform de Regeling Beleggen en Belenen voor de onderwijsinstellingen wordt uitsluitend gewerkt met financiële instellingen met minimaal een AA-rating.

### Grondslagen

#### *Richtlijnen financiële verslaggeving*

De jaarrekening is opgesteld aan de hand van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving en Titel 9 Boek 2 BW.

De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

De materiële vaste activa is gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De vaste activa wordt lineair afgeschreven op basis van de economische levensduur.

In de regel worden investeringen vanaf € 1.000,- geactiveerd.

De jaarrekening betreft de geconsolideerde jaarcijfers van Stichting Minkema College en de Stichting Belangen Minkema College.

#### *Afschrijvingspercentages:*

- gebouwen 2,5%
- meubilair 6,67%
- inventaris 6,67%
- audiovisuele apparatuur 20%

- computer- en randapparatuur 25%, 33,3%
- leerlingenpassysteem 16, 67, 20, 40%
- keuken 10, 12,5%
- machines/installaties 10%, 15%
- leerlingkluisjes 10%
- tribune 6,67%
- boekenfonds 25%
- inrichting nieuwbouw vast 4%
- inrichting nieuwbouw los: divers
- data-installaties 8, 3, 10, 25%

#### *Vlottende activa*

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs. De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een (eventueel) noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

#### *Eigen Vermogen*

De algemene reserve dient als dekking voor toekomstige uitgaven c.q. kosten die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden, gelet op het feit dat toekomstige middelen daartoe tekort (kunnen) schieten. In de jaarrekening zijn bestemmingsreserves opgenomen voor personeel, voor de geplande nieuwbouw en renovatie, voor huisvesting en voor overige risico's.

De reserves zijn gesplitst in private en publieke onderdelen. De private reserve is gevormd met gelden die rechtstreeks van de ouders komen en beheerd worden door de Stichting Belangen Minkema College. De publieke reserves zijn opgebouwd uit publieke middelen.

#### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gevormd voor concrete of specifieke risico's en verplichtingen, die op de balansdatum bestaan. Op de balans worden voorzieningen opgenomen tegen:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balans onzeker is maar die redelijkerwijs zijn in te schatten
- op de balansdatum bestaande plannen of risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

De voorzieningen zijn gesplitst naar de aard der verplichting, verliezen en kosten waartegen zij worden getroffen.

#### *Langlopende schulden*

Bij de schulden zijn de zakelijke zekerheden vermeld.

#### *Kortlopende schulden*

Onder de overlopende passiva is het saldo van de nog te besteden bestemmingsbedragen en projectsubsidies vermeld.

#### *Rekening van baten en lasten*

De lasten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Buitengewone baten en lasten zijn afzonderlijk in de exploitatierekening verantwoord.

De vergelijkende begroting is door het bestuur goedgekeurd.

#### *Consolidatie*

De consolidatie voldoet aan Titel 9 BW 2 en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

### *Schattingswijziging*

Met ingang van 1 januari 2009 is er een aantal afschrijftermijnen gewijzigd:

- servers: van 4 naar 3 jaar
- beamers: van 5 naar 3 jaar.

Dit is conform het ict-beleidsplan.

De extra afschrijving is verwerkt in de afschrijvingslasten en komt ten laste van de reserve. Het gaat om € 21.200,-.

In 2009 is ook sprake van een versnelde afschrijving als gevolg van de geplande nieuwbouw: een aantal inventarisgoederen wordt vervangen voordat ze helemaal afgeschreven zijn. De versnelde afschrijving gebeurt in de jaren 2009, 2010 en 2011 (het verwachte opleveringsjaar van het nieuwe gebouw) en heeft betrekking op inventaris organisatie en onderwijs, audiovisuele middelen, keuken, machines en veiligheidsmaatregelen. De totale extra last bedraagt voor de 3 jaren € 46.000,- per jaar en zal ten laste van de bouwbegroting worden gebracht.

## MAB Model A Balans na winstbestemming

1	Activa	31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
	<b>Vaste Activa</b>		
1.1	Immateriële vaste activa	0	0
1.2	Materiële vaste activa	4.077.163	4.404.272
1.3	Financiële vaste activa	977.296	945.361
	<b>Totaal vaste activa</b>	<b><u>5.054.459</u></b>	<b><u>5.349.633</u></b>
	<b>Vlottende activa</b>		
1.4	Voorraden	9.048	5.895
1.5	Vorderingen	514.115	599.204
1.7	Liquide middelen	4.437.572	3.973.762
	<b>Totaal vlottende activa</b>	<b><u>4.960.735</u></b>	<b><u>4.578.861</u></b>
	<b>Totaal activa</b>	<b><u>10.015.194</u></b>	<b><u>9.928.494</u></b>
2	<b>Passiva</b>		
		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
2.1	Eigen Vermogen	3.797.649	3.569.381
2.2	Voorzieningen	1.502.870	1.376.907
2.3	Langlopende schulden	1.435.770	1.355.105
2.4	Kortlopende schulden	3.278.905	3.627.100
	<b>Totaal passiva</b>	<b><u>10.015.194</u></b>	<b><u>9.928.493</u></b>

## MB Model B Staat v. Baten en Lasten

<b>Baten</b>			
	31-12-2009	Begroot 31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR	EUR
3.1 Rijksbijdragen	16.405.605	14.425.790	14.623.337
3.5 Overige baten	1.122.934	1.726.957	2.177.857
<b><u>Totaal baten</u></b>	<b><u>17.528.539</u></b>	<b><u>16.152.747</u></b>	<b><u>16.801.194</u></b>
<b>Lasten</b>			
	31-12-2009	Begroot 31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR	EUR
4.1 Personeelslasten	13.415.110	12.396.509	12.878.461
4.2 Afschrijvingen	822.420	817.100	781.282
4.3 Huisvestingslasten	1.428.802	1.111.786	1.027.253
4.4 Overige lasten	1.627.058	1.726.363	1.952.088
<b><u>Totaal lasten</u></b>	<b><u>17.293.390</u></b>	<b><u>16.051.758</u></b>	<b><u>16.639.084</u></b>
<b><u>Saldo baten en lasten</u></b>	<b><u>235.149</u></b>	<b><u>100.989</u></b>	<b><u>162.110</u></b>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>	-6.881	25.000	110.045
<b><u>Resultaat</u></b>	<b><u>228.268</u></b>	<b><u>125.989</u></b>	<b><u>272.155</u></b>

Het totale resultaat bestaat uit de volgende aspecten:

- ten laste van de reserve nieuwbouw -/- € 247.500,-
- ten laste van de Stichting Belangen Minkema College -/- € 16.010,-
- resultaat gewone bedrijfsvoering € 491.778,-

Een uitgebreidere toelichting is opgenomen bij de afzonderlijke posten.

## MC Model C Kasstroomoverzicht

	31-12-2009 EUR	31-12-2008 EUR
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo Baten en Lasten	235.149	162.110
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	822.420	781.282
Mutaties voorzieningen	125.963	-122.940
Verandering in vlottende middelen:		
<b>Vorraden (-/-)</b>	3.153	4.262
<b>Vorderingen (-/-)</b>	-85.089	-1.161.924
Schulden	-348.195	-185.675
<b>Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>917.273</b>	<b>1.792.439</b>
Ontvangen interest	57.218	169.457
<b>Betaalde interest (-/-)</b>	<b>64.099</b>	<b>59.412</b>
	<b>910.392</b>	<b>1.902.484</b>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	495.311	906.788
Mutaties leningen (-/-)	31.935	0
Overige investeringen in FVA (-/-)	0	945.361
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-527.246</b>	<b>-1.852.149</b>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	118.165	0
Aflossing langlopende schulden (-/-)	37.500	37.500
<b>Totaalkasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>80.665</b>	<b>-37.500</b>
Overige balansmutaties	0	0
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>463.811</b>	<b>12.835</b>

## VA Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa		Aanschaf Prijs 1-1-2009 EUR	Afschrijving Cumulatief 1-1-2009 EUR	Boekw. 1-1-2009 EUR	Investing en EUR	Desinves- teringen EUR	Afschrijvinge- n EUR	Aanschaf Prijs 31-12-2009 EUR	Afschrijving cumulatief 31-12-2009 EUR	Boekwaarde 31-12-2009 EUR
1.2.1	Gebouwen en terreinen	1.534.158	547.846	986.312	0	0	29.009	1.534.158	576.855	957.303
1.2.2	Inventaris en apparatuur	11.380.395	7.962.435	3.417.960	495.311	0	793.411	11.875.706	8.755.846	3.119.860
<b>Materiële vaste activa</b>		<b>12.914.553</b>	<b>8.510.281</b>	<b>4.404.272</b>	<b>495.311</b>	<b>0</b>	<b>822.420</b>	<b>13.409.864</b>	<b>9.332.701</b>	<b>4.077.163</b>

### 1.2.1 Gebouwen en terreinen

De post gebouwen betreft de eigen bijdrage aan het vmbo-gebouw aan de Steinhagenseweg. Dit pand is begin 2003 in gebruik genomen en wordt in 40 jaar afgeschreven.

### 1.2.2 Inventaris en apparatuur

Deze post omvat de inventarissen van zowel de Minkemalaan als de Steinhagenseweg, computerapparatuur, ict-infrastructuur en boekenfonds. De investeringen hebben voor ca. € 136.700,- betrekking op investeringen automatisering en voor ca. € 245.800,- op inkoop van boeken die worden afgeschreven. In 2008 is gestart met noodzakelijke onderhouds- en aanpassingsinvesteringen aan het vmbo-gebouw. In dat jaar is een investering van € 324.000,- gedaan. In 2009 nog eens € 50.000,- en de verwachting is dat ook de komende jaren een aantal investeringen nodig zal zijn als gevolg van een klimaatonderzoek dat momenteel plaatsheeft. Verder is er overleg met de gemeente over gescheiden entrees voor school en sporthal. De rest betreft noodzakelijke vervangingen van inventarisgoederen.

1.3 Financiële vaste activa		Boekwaarde 1-1-2009 EUR	Investerings en verstrekke leningen EUR	Desinvesteringen en afgeloste leningen EUR	Resultaat deelnemingen EUR	Boekwaarde 31-12-2009 EUR
1.3.5	Vorderingen op OCW	945.361	31.935	0	0	977.296
<b>Financiële vaste activa</b>		<b>945.361</b>	<b>31.935</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>977.296</b>

Uitsplitsing

### 1.3.5 Financiële vaste activa

De vordering op OCW is ontstaan als gevolg van de overgang van de bekostiging van schooljaar naar kalenderjaar.

## VV Voorraden & Vorderingen

1.4 Voorraden		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
1.4.1	Gebruiksgoederen	9.048	5.895
	<b><u>Voorraden</u></b>	<b>9.048</b>	<b>5.895</b>
	Uitsplitsing		
1.4.1.1	Verkrijgingsprijs gebruiksgoederen	9.048	5.895
	<u>Gebruiksgoederen</u>	9.048	5.895
1.5 Vorderingen		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren	280.852	338.572
1.5.7	Overige vorderingen	20.355	22.977
1.5.8	Overlopende activa	212.908	237.655
	<b><u>Vorderingen</u></b>	<b>514.115</b>	<b>599.204</b>
	Uitsplitsing		
1.5.7.1	Personeel	20.355	22.977
	<u>Overige vorderingen</u>	20.355	22.977
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	48.758	84.085
1.5.8.3	Overige overlopende activa	164.150	153.570
	<u>Overlopende activa</u>	212.908	237.655

### 1.4.1 Voorraden

De voorraden schoolfondsproducten (proefwerkblokken, shirts voor lichamelijke oefening) zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs. Vanwege de introductie van een nieuwe huisstijl in 2008 is de voorraad in 2009 weer wat aangetrokken.

### 1.5.1 Debiteuren

De post debiteuren is gedaald omdat er geen vorderingen meer zijn die betrekking hebben op de boekengelden. Er is met ingang van 2009-2010 immers sprake van gratis lesmateriaal. Van het totale bedrag is € 186.000,- te vorderen van ouders in verband met schoolfondsproducten en boekengelden uit voorgaande jaren als gevolg van gespreide betalingsmogelijkheden.

### 1.5.7.1 Personeel

Dit betreft voorgeschoten NS-abonnementen voor het personeel.

### 1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten

Deze kosten hebben betrekking op rekeningen die ten laste van de exploitatie 2010 komen. De hoogte hiervan kan jaarlijks fluctueren. De kosten hebben betrekking op vooruitbetaalde excursies, abonnementen en huur van apparatuur.



## EL Effecten & Liquide middelen

1.7	Liquide middelen	31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
1.7.1	Kasmiddelen	2.180	3.410
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	4.405.279	3.970.352
1.7.3	Deposito's	30.113	0
	<b><u>Liquide middelen</u></b>	<b><u>4.437.572</u></b>	<b><u>3.973.762</u></b>

### 1.7T Liquide middelen

De hoogte van de liquide middelen op verslagdatum is in vergelijking tot dezelfde datum vorig jaar, met ruim € 460.000,- gestegen. Zie ook het kasstroomoverzicht.

Dit is uiteraard het gevolg van het gunstige resultaat en betekent dat er in verband met de kosten voor de bouw aan de Minkemalaan minder geleend zal hoeven te worden.

## EV Eigen vermogen

### 2.1 Eigen Vermogen

	Stand per 1-1-2009	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2009
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1 Algemene reserve	0	0	0	0
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	3.098.375	244.278	0	3.342.653
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	471.006	-16.010	0	454.996
<b><u>Eigen vermogen</u></b>	<b>3.569.381</b>	<b>228.268</b>	<b>0</b>	<b>3.797.649</b>
2.1.2.N Uitsplitsing				
huisvesting Steinhagenseweg	410.000	88.182		498.182
personeel	956.443	-421.443		535.000
bedrijfsvoering/ overig/ restrisico	200.000	675.000		875.000
nieuwbouw Minkemalaan	1.531.932	-97.461		1.434.471
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u>	<u>3.098.375</u>	<u>244.278</u>	<u>0</u>	<u>3.342.653</u>
2.1.3.N Stichting Belangen Minkema Col	471.006	-16.010		454.996
<u>Bestemmingsreserve (privaat)</u>	<u>471.006</u>	<u>-16.010</u>	<u>0</u>	<u>454.996</u>

Op basis van de door de school gemaakt risicoanalyses worden de reserves als volgt verdeeld:

#### 2.1.2.N Reserve huisvesting Steinhagenseweg

Oorspronkelijk was deze reserve bedoeld om de kosten van een aantal verbouwingen en onderhoudsactiviteiten aan de Steinhagenseweg te dekken, zoals de stoombevochtigingsinstallatie en de verbouw van de afdeling Zorg en Welzijn. Deze werkzaamheden zijn afgerond en opgenomen in de jaarlijkse exploitatie onder de afschrijvingslasten. In 2008 is hiervoor een deel aan de reserve onttrokken.

Inmiddels zijn er met betrekking tot het gebouw aan de Steinhagenseweg diverse risico's geïdentificeerd waarvoor een flinke investering wordt verwacht. De precieze cijfers zijn nu nog niet bekend. Het bestuur acht het wenselijk de bestemming van de reserve aan deze nieuwe risico's toe te wijzen.

#### 2.1.2.N Reserve personeel

Kosten eigen risicodragers: de school is eigen risicodragers voor de Wia/Wga. In de reserve is rekening gehouden met kosten voor 2 fte gedurende drie jaar: € 360.000,-. Hiervan zal in 2010-2011 gebruik gemaakt worden.

Frichtiewerkeloosheid: toenemende fluctuaties in keuzes van leerlingen kunnen leiden tot frichtiewerkeloosheid. Het bestuur heeft gekozen voor een reserve van 1%, € 175.000,-.

#### 2.1.2.N Reserve bedrijfsvoering / overig / restrisico's

Deze reserve dient als buffer om de volgende risico's op te vangen:

- fluctuaties leerlingenaantal
- financiële gevolgen van arbeidsconflicten
- instabiliteit bekostiging
- onvolledige indexatie van de bekostiging.

Voor deze kosten wordt een buffer van aangehouden van 5%, € 875.000,-, conform de aanbevelingen van de commissie-Don.

### *2.1.2.N Reserve nieuwbouw Minkemalaan*

Deze reserve is bedoeld om kosten te dragen die met een nieuwbouwtraject gemoeid zijn. Daaronder vallen kosten voor verhuizing en tijdelijke huisvesting, extra personele kosten maar ook kosten voor investeringen in het gebouw die niet uit de bouwsom betaald worden. Bij de vaststelling van de hoogte van de reserve is uitgegaan van een bedrag van € 2.500.000,-, waarvan € 1.500.000,- bestemd om de incidentele uitgaven te kunnen doen en € 1.000.000,- ter dekking van de afschrijvingen en andere structurele lasten die gedaan moeten worden als gevolg van de schooleigen investeringen in de nieuwbouw. In 2009 is een bedrag van € 247.500,- onttrokken. Er wordt een bedrag van € 150.000,- toegevoegd omdat het bestuur een verhoging van de kosten verwacht als gevolg van uitstel van de bouw.

### *2.1.3.N Reserve SBMC*

Deze reserve is ontstaan uit het boekenfonds en dient om de risico's op te vangen die de school loopt als gevolg van de invoering van gratis lesmateriaal en de invoering van nieuwe lesmethoden als gevolg van wet- en regelgeving en gewijzigde inzichten. Te denken valt aan versnelde afschrijvingen als gevolg van een eventuele overgang van intern naar extern gefaciliteerd boekenfonds, kosten van aanbesteding, en overige aanloopkosten. Het bestuur beraadt zich over de positie van de SBMC als gevolg van de overheveling van de inkomsten en uitgaven van gratis lesmateriaal naar de school.

## VL Voorzieningen LLSchulden

2.2	Voorzieningen	Stand per 1-1-2009	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante waarde)	Stand per 31-12-2009	Kortlopend deel < 1 jaar	Langlopend deel > 1 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening en	694.635	57.770	101.807	0	0	650.598	200.000	445.038
2.2.3	Overige voorzieningen	682.272	170.000	0	0	0	852.272	190.000	662.272
	<b>Voorzieningen</b>	<b>1.376.907</b>	<b>227.770</b>	<b>101.807</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.502.870</b>	<b>390.000</b>	<b>1.107.310</b>

2.3	Langlopende schulden	Stand per 1-1-2009	Aangegane leningen	Aflossingen	Stand per 31-12-2009	Looptijd > 1 jaar	Looptijd > 5 jaar	Rentevoet
2.3.3	Kredietinstellingen	1.350.000	0	37.500	1.312.500	0	35	4
2.3.5	Overige langlopende schulden	5.105	118.165	0	123.270	1	0	0
	<b>Langlopende schulden</b>	<b>1.355.105</b>	<b>118.165</b>	<b>37.500</b>	<b>1.435.770</b>	<b>1</b>	<b>35</b>	<b>0</b>

### 2.2.1 Personele voorzieningen

Spaarverlof: een door het bevoegd gezag en ministerie OCW geaccordeerd aantal docenten spaart voor spaarverlof. Door middel van jaarlijkse dotaties wordt de voorziening op peil gebracht/gehouden, zodat te zijner tijd aan de verplichtingen kan worden voldaan. De onttrekking betreft het bedrag dat correspondeert met het aantal opgenomen uren spaarverlof in 2009.

Bapo-rechten: om aan de toekomstige verplichtingen uit hoofde van de bapo te kunnen voldoen, is op basis van de tot en met 31 december 2008 gespaarde bapo-rechten ten laste van het resultaat over 2009 dotatie gedaan van € 20.300,-. De onttrekking van € 48.600,- bestaat uit opgenomen bapo-rechten. De voorziening wordt per individuele deelnemer bepaald, rekening houdend met de verwachte ingangsdatum van uitkeringen.

Voor de hoogte van de totale verplichtingen: zie pagina 61.

Toekomstige jubileumuitkeringen: de mutatie betreft de wijziging die is opgetreden gedurende verslagjaar 2009.

Het totaal van de personele voorzieningen is als volgt verdeeld:

	31/12/09
spaarverlof	€ 333.917,-
bapo	€ 185.100,-
jubileumuitkeringen	€ <u>131.581,-</u>
totaal	€ 650.598,-

### 2.2.3 Overige voorzieningen

De post overige voorzieningen bestaat uit de Onderhoudsvoorziening. De stand per 31-12-2009 is als volgt:

- Minkemalaan € 251.955,-
- Steinhagenseweg € 382.317,-
- algemeen € 218.000,-

Voor de Minkemalaan zal de komende jaren een bedrag vrijvallen om te worden toegevoegd aan de Reserve Nieuwbouw. Na realisatie van de nieuwbouw zal voor de Minkemalaan een Meerjarenonderhoudsplan (MOP) worden gemaakt. Voor de Steinhagenseweg wordt op dit moment Meerjarenonderhoudsplan afgerond. Op korte termijn zal dus duidelijk worden wat de

consequenties hiervan zijn, maar de verwachting is dat de onderhoudsvoorziening in de toekomst een extra impuls nodig heeft. Op grond van de tot nu toe bekende gegevens uit het concept-MOP is € 170.000,- toegevoegd. Na gereedkoming en goedkeuring van het MOP zal de stand worden opgemaakt.

Het algemene deel kan verdeeld worden als voor beide locaties de onderhoudsplannen gereed zijn.

### *2.3.3 Langlopende schulden*

In 2005 is een langlopende lening aangegaan met de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2006 is daarop voor het eerst afgelost. Het aflossingsdeel voor 2010 is verantwoord onder de kortlopende schulden.

### *2.3.5 Overige langlopende schulden*

Dit betreft voor € 5.100,- borg voor kluisjes en voor € 118.000,- borg voor gratis lesmateriaal.

## KS Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
2.4.1	Kredietinstellingen	37.500	37.500
2.4.3	Crediteuren	325.138	376.620
2.4.4	OCW/LNV	103.360	338.447
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	612.355	533.594
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen	172.999	163.615
2.4.9	Overige kortlopende schulden	378.070	564.360
2.4.10	Overlopende passiva	1.649.483	1.612.964
	<b>Kortlopende schulden</b>	<b>3.278.905</b>	<b>3.627.100</b>
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	464.751	392.039
2.4.7.2	Omzetbelasting	42.672	42.672
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	104.932	98.883
	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>612.355</u>	<u>533.594</u>
2.4.9.2	Overige	378.070	564.360
	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>378.070</u>	<u>564.360</u>
2.4.10.2	Vooruitontvangen subsidies OCW/LNV geormerkt	257.749	239.914
2.4.10.4	Vooruitontvangen termijnen	830.027	846.021
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	538.131	502.577
2.4.10.8	Overige	23.576	24.452
	<u>Overlopende passiva</u>	<u>1.649.483</u>	<u>1.612.964</u>

### Model G

Geormerkte en aflopend na 2009 Omschrijving

	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2008 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investering EUR	Saldo 2009 EUR
Praktijkgerichte leeromgeving	2006	Bvo 06/34383U	586.110	92.698				92.698
Dieptepilot	2008	08/62890M	318.590	319.590		308.927		10.663
<b>Totaal</b>				<b>412.288</b>		<b>308.927</b>		<b>103.361</b>

### Model G

Geormerkte en doorlopend na 2009 Omschrijving

	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing EUR	Saldo 2008 EUR	Ontvangen EUR	Lasten EUR	Investering EUR	Saldo 2009 EUR
Dieptepilot vervolg	2008	08/62891		239.914		68.165		171.749
Academische opleidingsschool	2009	09/137367M			70.000			70.000
Voortijdig schoolverlaten	2009	09/91628 M			16.000			16.000
<b>Totaal</b>				<b>239.914</b>	<b>86.000</b>	<b>68.165</b>	<b>0</b>	<b>257.749</b>

#### *2.4.1 Kredietinstellingen*

Dit betreft het aflossingsdeel 2009 van de langlopende schuld bij de BNG.

#### *2.4.4 OCW*

Er is subsidie ontvangen voor de Praktijkgerichte leeromgeving. Van de totale kosten is 60% subsidiabel en 40% voor eigen rekening. Het ontvangen subsidiebedrag is € 92.698,- hoger dan 60% van de kosten.

Tevens dient een deel van de Dieptepilot uit 2008-2009 worden terugbetaald vanwege onderbenutting.

#### *2.4.7.2 Omzetbelasting*

In 2005 heeft de Belastingdienst een onderzoek gestart naar eventuele btw-verplichtingen voortvloeiend uit detacheringen. Dit onderzoek is de afgelopen jaren veelomvattend geworden. Kantinebaten en -lasten zijn bij het onderzoek betrokken, ook in relatie tot de toerekenbare kosten die voortvloeien uit de nieuwbouw Steinhagenseweg. In 2008 is deze kwestie tot een afronding gekomen en verantwoord in de jaarrekening. Het nog te betalen bedrag van € 42.672,- betreft een correctie op de aangiftes die vanaf 2005 in overleg met onze belastingadviseur zijn gedaan.

#### *2.4.10.2 (tevens model G): Vooruitontvangen subsidies geoormerkt*

De subsidies die hier zijn opgenomen zijn verstrekt onder voorwaarde van terugbetaling bij niet-(rechtmatige-)besteding.

#### *2.4.10.4 Vooruitontvangen termijnen*

De post vooruitontvangen termijnen bestaat uit nog te besteden subsidiebedragen van het ministerie (de vroegere staat D). Aan de besteding van deze gelden ligt een bestedingsplan ten grondslag.

#### *2.4.10.5 Vakantiegeld en -dagen*

Het bedrag voor vakantiegeld is aan het personeel verschuldigd over de maanden juni tot en met december 2009. Een deel van de verplichting heeft betrekking op nog op te nemen verlofuren uit het verleden.

*Niet uit de balans blijvende verplichtingen*

Er is een aantal grote contracten die doorlopen na de balansdatum. Het gaat met name om:

- OSG, administratiekantoor, € 120.000,- : contractduur steeds één jaar
- T&G, tuinonderhoud, € 14.000,-: 1 januari 2011, opzegtermijn 3 maanden
- Achmea, integrale arbeidszorg, € 32.000,-: 1 januari 2011, opzegtermijn 3 maanden
- NIC Rental services, huur kopieerapparatuur, € 60.000,-: contractduur steeds één jaar
- TPG post, verbruik frankeermachines, € 19.000,-: contract voor onbepaalde tijd
- Hokatex, toiletgroep Stein, € 59.000,-:1 november 2010, opzegtermijn 6 maanden
- Hokatex, toiletgroep Stein, € 59.000,-:1 november 2010, opzegtermijn 6 maanden
- Anton van Dijk, afvalverwijdering, € 18.000,-: 1 januari 2011, opzegtermijn 3 maanden
- Gemeente Woerden, huur sporthal, € 86.000,-: per jaar
- In verband met de nieuwbouw aan de Minkemalaan zijn er afspraken gemaakt met de gemeente over een eigen bijdrage, onder andere in verband met energiebesparende maatregelen van € 932.500,-.



## OB Overheidsbijdragen

3.1		31-12-2009	31-12-2008
Rijksbijdragen		EUR	EUR
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/LNV	14.927.634	14.401.259
3.1.2	Overige subsidies OCW/LNV	1.477.971	222.078
	<b>Rijksbijdragen</b>	<b>16.405.605</b>	<b>14.623.337</b>
Uitsplitsing			
3.1.1.1	OCW	14.927.634	14.401.259
OCW			
3.1.2.1.1	Geormerkte subsidies	22.066	0
3.1.2.2.1	Niet-geormerkte subsidies	1.455.905	222.078
	<u>Overige subsidies OCW</u>	<u>1.477.971</u>	<u>222.078</u>

### 3.1.1 Rijksbijdragen OCW

De Rijksbijdragen betreffen de ontvangen gelden conform de personele en materiële bekostigingsbeschikkingen.

### 3.1.2 Overige subsidies OCW

De overige subsidies betreffen: deel personele bekostiging uit 2008 dat besteed is aan kosten 2009 (cao-verplichtingen), lgf, functiemix, kwaliteitsgelden, invoering gratis lesmateriaal, maatschappelijke stage.

## AB Andere baten

3.5 Overige baten		31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR
3.5.1	Verhuur	5.874	4.032
3.5.2	Detachering personeel	31.773	49.987
3.5.4	Sponsoring	0	5.000
3.5.5	Ouderbijdragen	91.537	85.507
3.5.6	Overige	993.750	2.033.331
	<b><u>Overige baten</u></b>	<b>1.122.934</b>	<b>2.177.857</b>

### 3.5.2 Detachering personeel

Een personeelslid heeft voor een aantal uren een detacheringscontract gehad bij de Hogeschool van Utrecht. Een ander deel betreft uitleen van een docent aan de Praktijkschool.

### 3.5.5 Ouderbijdragen

Dit zijn de ontvangsten uit de vrijwillige ouderbijdragen.

### 3.5.6 Overige

De post is zoveel lager omdat er geen ouderbijdragen meer zijn voor het boekenfonds. De voor dit doel ontvangen subsidie is verantwoord onder de post Rijksbijdragen. Ook was er in 2008 een aantal incidentele baten opgenomen.

Verder zijn hier verantwoord: verschillende vergoedingen voor schoolprojecten en subsidies die niet van het Rijk afkomstig zijn, vrijval personele voorzieningen (bapo en spaarverlof), ontvangen ziekengeld, zorgbudget en plusklas.

## LA Lasten

### 4.1 Personeelslasten

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
4.1.1 Lonen en salarissen	12.622.405	12.021.904
4.1.2 Overige personele lasten	792.705	856.557
<b><u>Personeelslasten</u></b>	<b>13.415.110</b>	<b>12.878.461</b>
Uitsplitsing		
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	10.396.064	9.839.344
4.1.1.2 Sociale lasten	2.226.341	2.182.560
<u>Lonen en salarissen</u>	<u>12.622.405</u>	<u>12.021.904</u>
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	57.770	84.972
4.1.2.3 Overig	734.935	771.585
<u>Overige personele lasten</u>	<u>792.705</u>	<u>856.557</u>

### 4.2 Afschrijvingen

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
4.2.2 Materiële vaste activa	822.420	781.282
<b><u>Afschrijvingen</u></b>	<b>822.420</b>	<b>781.282</b>

### 4.3 Huisvestingslasten

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
4.3.1 Huur	96.825	77.647
4.3.3 Onderhoud	212.378	275.745
4.3.4 Energie en water	341.529	268.305
4.3.5 Schoonmaakkosten	342.216	329.954
4.3.6 Heffingen	8.392	15.602
4.3.7 Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	170.000	60.000
4.3.8 Overige	257.462	0
<b><u>Huisvestingslasten</u></b>	<b>1.428.802</b>	<b>1.027.253</b>

### 4.4 Overige lasten

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
4.4.1 Administratie en beheerslasten	438.593	444.815
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	967.956	1.161.791
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen		
4.4.4 Overige	220.509	345.482
<b><u>Overige lasten</u></b>	<b>1.627.058</b>	<b>1.952.088</b>

Uitsplitsing

#### 4.1.1 Lonen en salarissen

De personele lasten zijn ten opzichte van de begroting overschreden met 1 miljoen euro. Dit komt doordat in de begroting geen rekening gehouden is met cao-afspraken die inmiddels wel geëffectueerd zijn en met functieherwaarderingen. Overigens zijn deze maatregelen ook in de ontvangen gpl verdisconteerd.

#### 4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen

De dotaties aan de voorzieningen hebben betrekking op bapo, spaarverlof en de jubileumvoorziening.

#### 4.1.2.3 Overig

Ten opzichte van 2008 zijn de overige personeelslasten minder. In 2008 was er sprake van een incidentele betaling als gevolg van een personele aangelegenheid.

In deze post zijn onder andere de kosten voor uitbesteding salarisadministratie, arbodienst, welzijnsactiviteiten, scholing en de bijdragen aan scholen voor vavo-leerlingen verantwoord.

#### 4.2.2 Materiële vaste activa

De afschrijvingslasten zijn verhoogd door versnelde en inhaalafschrijvingen. De versnelde afschrijvingen zijn het gevolg van de geplande nieuwbouw: een aantal inventarisgoederen wordt vervangen voordat ze helemaal afgeschreven zijn. De versnelde afschrijving gebeurt in de jaren 2009, 2010 en 2011 (het verwachte opleveringsjaar van het nieuwe gebouw) en heeft betrekking op inventaris organisatie en onderwijs, audiovisuele middelen, keukens, machines en veiligheidsmaatregelen. De totale extra last bedraagt voor de 3 jaren € 46.000,- per jaar en zal ten laste van de bouwbegroting worden gebracht.

De inhaalafschrijving heeft betrekking op beamers (van 5 naar 3 jaar) en servers (van 4 naar 3 jaar). Dit is conform het goedgekeurde ict-beleidsplan.

#### 4.3T Huisvesting

De verhoging van de huisvestingslasten is het directe gevolg van de uitbreiding van twee naar drie locaties. In de aanloop van het nieuwbouwtraject is een deel van het havo/vwo-gebouw afgebroken. Daarom is een deel van de school in juni 2009 verhuisd naar een tijdelijke locatie aan de Watermolenlaan. Door de afbraak is er één gymzaal minder tot onze beschikking. Er worden dus sportlocaties bij gehuurd (4.3.1 Huur). Het spreekt voor zich dat ook energielasten en schoonmaakkosten verhoogd zijn. Deze laatste zijn nog eens extra hoog omdat door de sloop de rest van het gebouw extreem vervuild was.

De post onderhoud is lager omdat op de Minkemalaan minimaal onderhoud wordt gepleegd. Er is een dotatie van € 170.000,- gedaan aan de onderhoudsvoorziening.

#### 4.3.8 Overige huisvestingslasten

De overige huisvestingslasten ad € 257.462,- houden verband met de kosten voor de nieuwbouw aan de Minkemalaan.

#### 4.4.1 Administratie en beheer

Hierin zijn begrepen de honoraria voor de accountant:

Controle jaarrekening en bekostigingsgegevens:	€ 22.848,-
Overige controlewerkzaamheden:	€ 7.070,-

#### 4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen

In deze post zitten ook alle buitenschoolse activiteiten, kosten voor belangstellingsonderwijs en onderwijsprojecten en de kosten van het boekenfonds (exclusief de afschrijvingslasten). De totaalpost is lager uitgevallen dan vorig jaar omdat er minder is uitgegeven aan de boeken (€ 50.000,-) en vanwege het feit dat er minder kosten worden gemaakt voor een aantal afgeronde projecten (Toptalenpracticum, internationaal ondernemen).

## FB Financieel en buitengewoon

### 5 Financiële baten en lasten

	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
5.1 Rentebaten	57.218	169.457
5.5 Rentelasten	64.099	59.412
<b><u>Financiële baten en lasten</u></b>	<b>-6.881</b>	<b>110.045</b>

#### 5.1 Rentebaten

De vermindering van de rentebaten is het directe gevolg van het kelderen van de rentepercentages.

#### 5.5 Rentelasten

De rentelasten bestaan uit de rente van de lening van de BNG (€ 53.300,-) en rentelasten die ten goede komen aan projecten waarvoor het Minkema College penvoerder is.

## VT Verplichte Toelichting

### Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2009	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2009	Resultaat jaar 2009	Art 2: 403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR	Ja/Nee	%	J/N
St. Belangen Minkema Coll	stichting	Woerden	4	454.996	-16.010	0	0	ja

### Model H: Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

		2009 EUR	Begroting 2009 EUR	2008 EUR
Mr. drs. Q.J Tersteeg	Bestuur	4.800	4.800	4.800
W. Drijver MBA	Bestuur	3.900	3.900	3.900
Drs. E. Blankestijn	Bestuur	1.495	3.900	3.900
M. de Jong	Bestuur	3.900	3.900	3.900
Dr. J. Ravensberger	Bestuur	3.900	3.900	3.900
Drs. R.A.H.J. Damwijk	Centrale directie	83.751	83.000	66.114 1)

1) het bedrag voor 2008 is gebaseerd op 10 maanden salarisbetaling. De heer Damwijk is per 21 maart 2008 in dienst gekomen.

## BAPO Bevordering van arbeidsparticipatie ouderen (PO en VO)

BAPO Bev.  
Arbeidspart.  
ouderen

BAPO aanspraken VO	Totaal BAPO aanspraken	BAPO inkomsten VO	Totaal BAPO inkomsten	Saldo BAPO verplichtingen
EUR 7.463.738	EUR 7.463.738	EUR 3.071.525	EUR 3.071.525	EUR 4.392.213

De berekening van de BAPO is conform 2008.

De baten en lasten van de bapo zullen via de exploitatierekening gaan lopen. Het ministerie van OCW heeft aan de Raad voor de Jaarverslaggeving (RJ) haar voornemen kenbaar gemaakt om de verwerking van de bapo-regeling als periodekosten te regelen door een aanpassing van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO).

## Enkelvoudige balans Minkema College per 21-12-2009

Enkelvoudige balans Minkema College per 21-12-2009		
	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
<b>1 Activa</b>		
<b>Vaste Activa</b>		
1.2 Materiële vaste activa	3.694.223	3.791.181
1.3 Financiële vaste activa	977.296	945.361
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>4.671.519</b>	<b>4.736.542</b>
<b>Vlottende activa</b>		
1.5 Vorderingen	741.763	857.858
1.7 Liquide middelen	4.047.234	3.708.929
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>4.788.997</b>	<b>4.566.787</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>9.460.516</b>	<b>9.303.329</b>
<b>2 Passiva</b>		
	31-12-2009	31-12-2008
	EUR	EUR
2.1 Eigen Vermogen	3.342.645	3.098.370
2.2 Voorzieningen	1.502.873	1.376.907
2.3 Langlopende schulden	1.430.650	1.350.000
2.4 Kortlopende schulden	3.184.348	3.478.052
<b>Totaal passiva</b>	<b>9.460.516</b>	<b>9.303.329</b>



## Enkelvoudige exploitatierekening Minkema College per 2009

<b>Baten</b>		31-12-2009	Begroot 31-12-2009	31-12-2008
		EUR	EUR	EUR
3.1	Rijksbijdragen	16.405.605	14.425.790	14.623.337
3.5	Overige baten	638.237	980.957	937.725
	<b>Totaal baten</b>	<b>17.043.842</b>	<b>15.406.747</b>	<b>15.561.062</b>
<b>Lasten</b>		EUR	EUR	EUR
4.1	Personeelslasten	13.415.110	12.396.509	12.878.461
4.2	Afschrijvingen	811.202	583.100	539.094
4.3	Huisvestingslasten	1.428.803	1.111.786	1.027.254
4.4	Overige lasten	1.145.939	1.156.763	843.197
	<b>Totaal lasten</b>	<b>16.801.054</b>	<b>15.248.158</b>	<b>15.288.006</b>
	<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>242.788</b>	<b>158.589</b>	<b>273.056</b>
<b>5</b>	<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>1.488</b>	<b>25.000</b>	<b>110.727</b>
	<b>Totaal resultaat</b>	<b>244.276</b>	<b>183.589</b>	<b>383.783</b>

## Overige gegevens

### *Gebeurtenissen na balansdatum*

Er zijn na balansdatum geen gebeurtenissen die effect hebben op de onderliggende jaarstukken.

### *Winstbestemming*

Voor een uitgebreidere toelichting: zie bestuursverslag en het hoofdstuk Eigen Vermogen in de jaarrekening.

Het exploitatiesaldo ad € 228.268,- wordt als volgt over de reserves verdeeld:

- € 421.443,- wordt onttrokken aan de reserve personeel
- € 97.461,- wordt onttrokken aan de reserve nieuwbouw
- € 88.182,- wordt toegevoegd aan de reserve huisvesting
- € 675.000,- wordt toegevoegd aan de reserve bedrijfsvoering/ restrisico's
- € 16.010,- wordt onttrokken aan de private reserve van de SBMC.

## Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer	13360
Brinnummer	17AN
Sector	VO
Naam instelling	Stichting Minkema College
Adres	Minkemalaan 1
Postadres	Postbus 2120
Postcode / Plaats	3440 DC Woerden
Telefoon	0348 484100
Fax	0348 484199
E-mail	<a href="mailto:post@minkema.nl">post@minkema.nl</a>
Internetsite	<a href="http://www.minkema.nl">www.minkema.nl</a>
Contactpersoon	Mw. M.M. Tienhooven
Telefoon	0348 484140
E-mail	<a href="mailto:m.tienhooven@minkema.nl">m.tienhooven@minkema.nl</a>

## **Bijlage**

### **Toelichting bij figuren 3.1**

Het Minkema College is een van de pilotscholen van Vensters voor Verantwoording. Een deel van de figuren uit paragraaf 3.1 is afkomstig uit de Vensters-database. De figuren zijn samengesteld op basis van de definities van de indicatoren van Vensters voor Verantwoording (1 februari 2010).

#### **Aantal leerlingen**

- Leerlingenaantallen zoals geteld op 1 oktober worden gepresenteerd volgens onderwijstype-indeling met landelijke benchmark.
- 3 jaar (trend)overzicht volgens onderwijstype zonder benchmark.

#### **Doorstroom en uitstroom (voorheen: cohortrendement)**

- Voor de onderbouw wordt per onderwijssoort+leerweg het percentage getoond dat zonder zittenblijven in de derde klas terecht komt.
- Vervolgens wordt voor alle leerlingen in klas drie getoond welk basisschooladvies de leerlingen hadden (in percentages).

#### **Tussentijdse uitstroom (voorheen: tussentijds en ongediplomeerd schoolverlaten)**

- Meest actuele jaar van de tussentijdse uitstroom per onderwijssoort+leerweg, inclusief landelijke benchmark.
- 3 jaar (trend)overzicht van tussentijdse uitstroom per onderwijssoort+leerweg zonder benchmark.

#### **Slaagpercentage**

- Slaagcijfers (aantallen en percentages) worden gepresenteerd volgens onderwijssoort+leerweg-indeling met landelijke benchmark.
- 3 jaar (trend)overzicht van de slaagcijfers volgens onderwijssoort+leerweg zonder benchmark.

**Deloitte Accountants B.V.**

Kroonpark 10  
6831 GV Arnhem  
Postbus 30265  
6803 AG Arnhem

Tel: (088) 2882888  
Fax: (088) 2889777  
www.deloitte.nl

Aan het bestuur van Stichting Minkema College voor  
openbaar voortgezet onderwijs in Woerden en omstreken  
te Woerden

## Accountantsverklaring

### Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2009 (pagina's 39 tot en met 63) van Stichting Minkema College voor openbaar voortgezet onderwijs in Woerden en omstreken te Woerden bestaande uit de geconsolideerde en enkelvoudige balans per 31 december 2009 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten over 2009 met de toelichting gecontroleerd.

#### *Verantwoordelijkheid van het bestuur*

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Tevens is het bevoegd gezag van de stichting verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.

Deze verantwoordelijkheden omvatten onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### *Verantwoordelijkheid van de accountant*

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 18, derde lid van het Bekostigingsbesluit WVO. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht waaronder het onderwijscontroleprotocol OCW 2009. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat alsmede het voor de naleving van de betreffende wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de stichting. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de stichting heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

### *Onderbouwing van het oordeel*

In de jaarrekening zijn lasten opgenomen die samenhangen met de inkoop van schoolboeken. Ons onderzoek heeft uitgewezen dat de overeenkomsten inzake de inkoop van schoolboeken niet zijn afgesloten in overeenstemming met Europese Aanbestedingsrichtlijnen.

### *Oordeel*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Minkema College voor openbaar voortgezet onderwijs in Woerden en omstreken per 31 december 2009 en van het resultaat over 2009 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs.

Voorts zijn wij van oordeel, gelet op het belang van hetgeen is vermeld in de paragraaf "Onderbouwing van het oordeel" dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2009 niet voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen niet in overeenstemming zijn met de in het onderwijscontroleprotocol OCW 2009 opgenomen relevante wet- en regelgeving, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. referentiekader.

**Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties**

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393, lid 5, onder f BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391, lid 4 BW.

Arnhem, 8 juni 2010  
Deloitte Accountants B.V.  
Was getekend: K. Bruggeman RA