



Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs

Jaarverslag 2018

Datum besproken met directie	8 mei 2019
Datum vaststelling CvB	28 mei 2019
Datum goedkeuring RvT	28 mei 2019

Inhoudsopgave

<i>Voorwoord.....</i>	<i>3</i>
-----------------------	----------

<i>Bestuursverslag 2018.....</i>	<i>4</i>
----------------------------------	----------

<i>Jaarrekening 2018.....</i>	<i>54</i>
-------------------------------	-----------

Voorwoord

Beste lezer,

Hierbij bieden we u ons jaarverslag aan over het kalenderjaar 2018.

In ons Koersplan 2016-2020 beschreven we de richting waarin Cambium College zich zou moeten ontwikkelen. Op dat moment hadden we nog een aantal inspanningen nodig om een krachtige school te worden. In 2018 waren we reeds zover dat we behaalde resultaten konden borgen. Hierover kunt u meer lezen in dit jaarverslag. Het werd ook het jaar waarin we de deur konden openen naar andere manieren van het geven van onderwijs. We breidden ons onderwijsaanbod uit en vonden werkvormen en leerinhouden die nog sterker aansluiten bij onze ambitie om elke leerling te steunen in het nemen van de regie over zijn leren en zijn leven. In 2019 zal de versnelling die we daar nu in zien zeker leiden tot vernieuwingen.

We zijn trots op onze mensen en op onze twee prachtige gebouwen. Even trots zijn we op onze leerlingen, die in 2018 goede onderwijsresultaten neerzetten. Investerings in passend onderwijs en de leerlingbegeleiding leidden tot een school waar iedereen binnen boord blijft en de kansen krijgt om zijn talenten te beproeven en daarin succesvol te zijn. Medewerkers binden zich aan ons en zijn minder vaak ziek dan gemiddeld in de onderwijssector. We slaagden er ook in 2018 in om goede docenten te benoemen bij een krappere wordende arbeidsmarkt.

Cambium College werkt meer en meer samen met haar omgeving. De Bommelerwaard wist haar in 2018 beter te vinden. We zagen daar ons marktaandeel licht stijgen. De uitdaging zal zijn om de belangstelling voor onze school buiten de Bommelerwaard te bewaken door een goede profilering. De komende jaren zal er, door demografische ontwikkelingen, enige krimp optreden in het leerlingenaantal. Deze kunnen we goed opvangen als we in ons gehele voedingsgebied onze aantrekkingskracht behouden. We zagen dat de leerling- en oudertevredenheid op niveau zijn en stabiel blijven. Het is onze ambitie om in het goede gesprek met hen te bouwen aan een school die nog beter beantwoordt aan hun wensen en behoeften.

We zien kansen in het bestendigen en uitbouwen van samenwerkingsvormen die ook in 2018 weer tot stand kwamen. We willen het Cambium van de toekomst vormgeven samen met onze partners. Binnen school met onze leerlingen en hun ouders. Buiten school met het basisonderwijs, bedrijven, instellingen, gemeenten en zeker ook met andere scholen voor voortgezet onderwijs in de regio. Cambium College ligt op koers. Nieuwsgierig verkennen we wat we tegenkomen. Ambitieuze halen we binnen wat ons nog beter kan maken. In dit verslag kunt u ons leren kennen zoals we waren in 2018. Hoe we zijn in 2019 laten we u graag nu zien in onze school. U bent van harte uitgenodigd.

Hanneke Koster,
Rector-bestuurder



Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs

Bestuursverslag 2018

Inhoudsopgave

Hoofdstuk 1	Cambium College in 2018 in het kort.....	6
Hoofdstuk 2	Doelstellingen en missie.....	10
Hoofdstuk 3	Sturing en besturing.....	11
Hoofdstuk 4	Rapportage Raad van Toezicht.....	15
Hoofdstuk 5	Omgeving.....	19
Hoofdstuk 6	Evaluatie 2018 en vooruitblik.....	21
Hoofdstuk 7	Onderwijsresultaten.....	27
Hoofdstuk 8	Risicomanagement.....	29
Hoofdstuk 9	Continuïteitsparagraaf	43
Hoofdstuk 10	Financiële paragraaf.....	50
Hoofdstuk 11	Verantwoording middelen vanuit samenwerkingsverband.....	54
Hoofdstuk 12	Treasury	56
Hoofdstuk 12	Een energiebewust Cambium College.....	57

Hoofdstuk 1 Cambium College in het kort

Algemene instellingsgegevens

Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs, is ontstaan uit een fusie van de 4 scholen voor Voortgezet Onderwijs in de gemeente Zaltbommel en opgericht op 1 augustus 1994. Cambium College is een zogenaamde brede scholengemeenschap en verzorgt het volgende onderwijsaanbod:

1. vmbo
 - basisberoepsgerichte leerweg
 - kaderberoepsgerichte leerweg
 - theoretische leerweg
2. havo
3. vwo

Op de volgende pagina's tonen we u ons onderwijs, onze medewerkers en onze bedrijfsvoering overzichtelijk op hoofdlijnen. Toelichtingen kunt u vinden in de hoofdstukken daarna.

In de onderstaande dashboards vergelijken we onszelf met landelijke normen en landelijke resultaten.

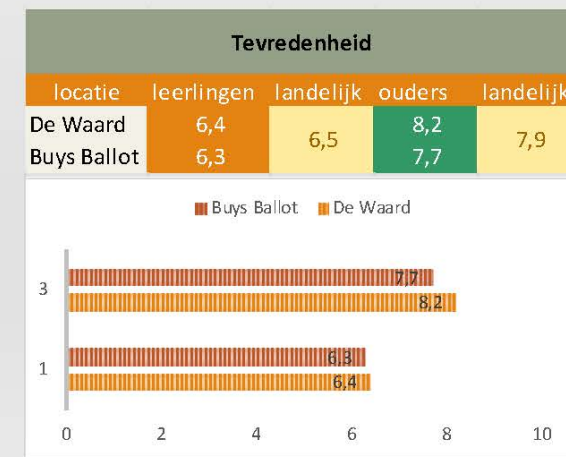
Onderwijsresultaten gemiddelde van 3 jaar		
locatie	Onderbouwsnelheid	Landelijk
De Waard	98,7%	95,4%
Buy's Ballot	96,0%	95,5%
leerweg	Bovenbouwsucces	Landelijk
vmbo-bb	93,1%	87,5%
vmbo-kb	94,7%	86,7%
vmbo-tl	94,5%	86,8%
havo	90,9%	79,8%
vwo	88,2%	81,8%

Aantal leerlingen	
De Waard totaal	405
vmbo-bb	116
vmbo-kb	289
Buy's Ballot totaal	1346
vmbo-tl	388
havo	548
vwo	410
Totaal 1-10-2018	1751

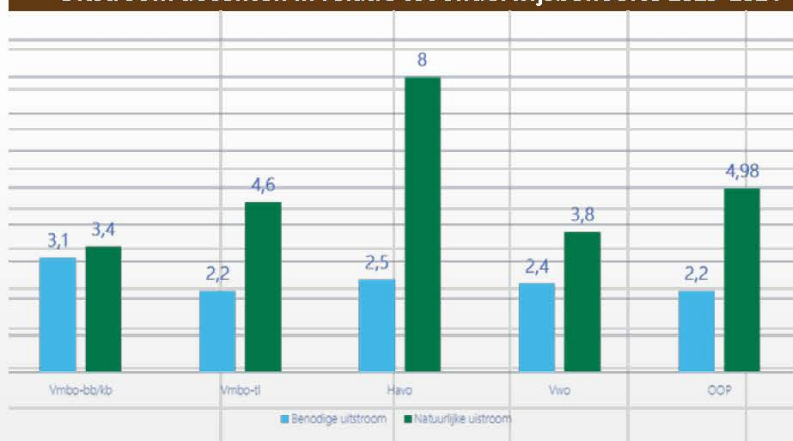
Onderwijstijd 2018		
Leerweg	Ambitie	Cambium
vmbo-bb	>95%	93%
vmbo-kb	>95%	94%
vmbo-tl	>95%	96%
havo	>95%	96%
vwo	>95%	97%

Slagingspercentage		
Leerweg	Cambium	Landelijk
vmbo-bb	97,3%	97,8%
vmbo-kb	95,5%	95,2%
vmbo-tl	91,7%	92,5%
havo	87,9%	87,7%
vwo	91,0%	91,5%

Gemiddeld cijfer centraal examen		
Leerweg	Cambium	Landelijk
vmbo-bb	6,7	6,4
vmbo-kb	6,3	6,2
vmbo-tl	6,4	6,2
havo	6,2	6,3
vwo	6,4	6,3



Uitstroom docenten in relatie tot onderwijsbehoefte 2019-2024



Aantal medewerkers

♂		♀
81	187	106
man	totaal	vrouw
43,3%		56,7%

medewerkers per leeftijdscategorie

15-25 jaar	6
25-35 jaar	41
35-45 jaar	31
45-55 jaar	50
55-65 jaar	55
65+	4
Totaal	187

Personeel

Functiemix	WTF %	doel
Schaal LB	55,2%	48,2%
Schaal LC	19,1%	25,3%
Schaal LD	25,8%	26,5%

Verhouding vast/tijdelijk personeel

Aanstelling	aantal	%
vast FTE	128,1	84,7%
tijdelijk FTE	23,2	15,3%
Totaal FTE	151,3	100,0%

Personele bezetting 31-12-2018	FTE
Management/ directie	5
Onderwijzend personeel, excl. vv	111,5
Overig personeel	29,2
Vervanging	7,6
Totaal	153,3

Exploitatieresultaat	
2018	2017
€ 1.303.768	€ 472.928

Investeringsen		
Gebouwen	€	33.894
Inventaris	€	63.288
ICT	€	235.972
machines / installaties	€	4.391
Totaal	€	337.546

Solvabiliteit 2	
2018	Landelijk
39,9%	>30%
t.o.v. 2017 + 4,5%	

Weerstandsvermogen	
2018	Landelijk
48,7%	<40%
t.o.v. 2017 + 6,3%	

rentabiliteit	
2018	Landelijk
7,9%	> 0
t.o.v. 2017 + 4,9%	

Liquiditeit	
2018	Landelijk
3,7%	< 1,5%
t.o.v. 2017 + 0,6%	

Cambium College heeft twee gebouwen in eigen beheer. De school heeft om die reden een hoger risicoprofiel waar in de bedrijfsvoering rekening mee wordt gehouden.

De kengetallen 2018 geven aan dat Cambium College eind 2018 financieel gezond is.

Hoofdstuk 2 Doelstellingen en missie

Cambium College wil de “groeilaag¹” zijn tussen primair onderwijs en het vervolgonderwijs.

Cambium College is een openbare school. Dit houdt onder andere in dat de school respect heeft voor alle levensovertuigingen die niet strijdig zijn met de Nederlandse grondwet.

Cambium College heeft een regiofunctie. Het beleid wordt in samenhang met de regionale partners vormgegeven.

Cambium College biedt de leerlingen in de meest vormende periode van hun leven volop de mogelijkheden om, in de vorm van goed en eigentijds onderwijs, hun kennis, persoonlijkheid en talenten te ontwikkelen en te ontdekken, om nu en in de toekomst een betekenisvolle bijdrage te leveren aan de maatschappij. We geloven erin dat dit alleen mogelijk is in een veilige en geborgen omgeving. Samen met leerlingen en ouders maken wij deze uitdagende reis die afgesloten wordt met een passend diploma.

Cambium College kent een aantal kernwaarden van waaruit gehandeld wordt. Wij zijn op deze waarden aanspreekbaar. Wij zijn:

- ontwikkelings- en resultaatgericht;
- coachend: uitdagend en ondersteunend;
- saamhorig en betrokken;
- verantwoordelijk;
- respectvol.

¹ Cambium is een dunne laag cellen tussen de bast en het splinthout van een boom. Deze cellen zorgen voor de groei van een boom.

Hoofdstuk 3 Sturing en besturing

Cambium College is een eenpitter, wat wil zeggen dat onder de Stichting Cambium College voor openbaar VO slechts één school ressorteert.

Binnen Cambium College is een institutionele scheiding aangebracht tussen de bestuurlijke en de toezichthoudende functie. De bestuurlijke functie is belegd bij het College van Bestuur, die als bevoegd gezag fungeert. De rector-bestuurder heeft alle bestuurlijke bevoegdheden voor zover niet anders belegd.

De raad van toezicht fungeert als toezichthouder op het College van Bestuur en op de algemene gang van zaken binnen Cambium College. De Raad van Toezicht beschikt daartoe over een aantal goedkeuringsbevoegdheden ten aanzien van besluiten van het College van Bestuur. Zonder goedkeuring van de Raad van Toezicht kan het College van Bestuur ten aanzien van de desbetreffende onderwerpen geen rechtsgeldige besluiten nemen. Met deze scheiding van bestuur en toezicht wordt de code Good Governance gevolgd.

De school kent vier deelscholen: vwo, havo, vmbo-tl en vmbo-basis/kader.

Sinds augustus 2018 is de structuur voltooid waarbij de school twee conrectoren kent, één voor havo-vwo en een voor het gehele vmbo. Per deelschool zijn er twee teamleiders, één voor de onderbouw en één voor de bovenbouw. Op deze wijze is de schoolleiding nabij de onderwijsgevenden en konden verantwoordelijkheden en bevoegdheden lager in de organisatie worden belegd.

Samen met de directeur financiën en beheer, de conrector kwaliteit en onderwijsontwikkeling en de brugklascoördinator alsmede de hoofden ICT en facilitair vormen directie en teamleiders het zogeheten "leiderschapsteam". Hierin zijn alle leidinggevenden van Cambium College verenigd. Zij komen geregeld samen om zich te buigen over de onderwijskundige koers en het moderne werkgeverschap.

3.1 College van Bestuur

Stichting Cambium College voor openbaar voortgezet onderwijs vormt het bevoegd gezag.

Stichting Cambium College wordt bestuurd door mevrouw drs. H. Koster. Zij legt verantwoording af aan de raad van toezicht.

	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)
Mevr. drs. H. Koster	Rector-bestuurder stichting Cambium College	• Lid raad van toezicht Wereldkidz

De dagelijkse leiding ligt bij de rector-bestuurder. Deze wordt daarbij ondersteund door de directie.

3.2 Directie

De directie wordt gevormd door de rector/bestuurder, directeur financiën & beheer en de conrectoren van de beide locaties.

Directie

Mw. drs. H. Koster	(rector-bestuurder)
Mw. E.L. van Buuren	(directeur financiën & beheer)
Dhr. L. van Bussel	(conrector vmbo)
Dhr. T. van den Brink	(conrector havo-vwo)
Dhr. M. Leupen	(conrector kwaliteit en onderwijsontwikkeling)

3.3 Medewerkers

Onze medewerkers zijn de pijlers waarop ons onderwijs rust. In 2018 zetten we verdere stappen naar modern integraal personeelsbeleid.

In de onderstaande tabel zijn de kwartaalrapportages opgenomen, zoals deze aan de Raad van Toezicht van de stichting zijn aangeboden. De tabel jaar laat het kwartaal en voortschrijdend jaargemiddelde zien op een aantal aspecten die we van groot belang achten voor de kwaliteit van ons onderwijs.

In vergelijking met 2017 daalde het ziekteverzuim van 5.4% naar 4.5%. De meldingsfrequentie nam iets toe en steeg van 1,1 naar 1,2.

De normen voor ziekteverzuim en meldingsfrequentie ontleen we aan VOION. Deze waren in 2018 voor ziekteverzuim 5,4% en voor de meldingsfrequentie 1,4%.

Deelschool	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Jaar-gemiddelde
Ziekteverzuim Meldingsfrequentie	6.1%	4.7%	3.4%	4.9%	4.5%
	1.7	1.1	0.7	1.6	1.2

De school is zo gezond als haar medewerkers dat zijn. Zorg van de zaak is de arbodienst die ons begeleidt. De school kent beleid ten aanzien van ziekmelding en de follow-up daarna. Beiden worden gemonitord. We streven ernaar om reïntegratie na ziekte in overleg met de bedrijfsarts telkens zo snel mogelijk vorm te geven. Indien een medewerker voor de 3^e keer in een schooljaar ziek wordt, is dat reden voor een gesprek met de leidinggevende om oorzaken op te sporen en oplossingen te zoeken.

Cambium College werkt al jaren met een uitgebreide leerlingenprognose, deze is gebaseerd op:

1. aantal leerlingen groep 1 t/m 8 (per basisschool);
2. belangstellingspercentage per basisschool;
3. gemiddelde in- door- en uitstroom (IDU) over de afgelopen 4 jaar;
4. ongewijzigd beleid.

De komende jaren zal er sprake zijn van een hoog natuurlijk verloop van collega's. We stellen onszelf als opdracht de formatie in balans te houden met het leerlingenaantal. Het uitgangspunt in onze meerjarenformatie tot 2023 is dan ook dat natuurlijk verloop niet wordt vervangen. Strategische personeelsplanning is reeds in de grondverf gezet om ervoor te zorgen dat de onderwijsbehoefte duurzaam kan worden afgedekt met zittende docenten en dat ook reductie van de OOP-formatie door natuurlijk verloop mogelijk wordt zonder kwaliteitsverlies. Scholing en omscholing zijn hierbij belangrijke instrumenten.

Personele bezetting 31-12-2018

FTE	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Management/ directie	5,0	4,9	4,9	4,9	4,8	4,8
Onderwijzend personeel, excl. vv	111,5	109,6	108,2	107,2	105,6	104,5
Overig personeel	29,2	26,5	26,2	26,1	25,8	25,6
Vervanging	7,6	-	-	-	-	-
Totaal	153,3	141,0	139,3	138,1	136,2	134,9
Leerlingaantallen	1751	1705	1683	1667	1642	1625

3.3 Raad van Toezicht

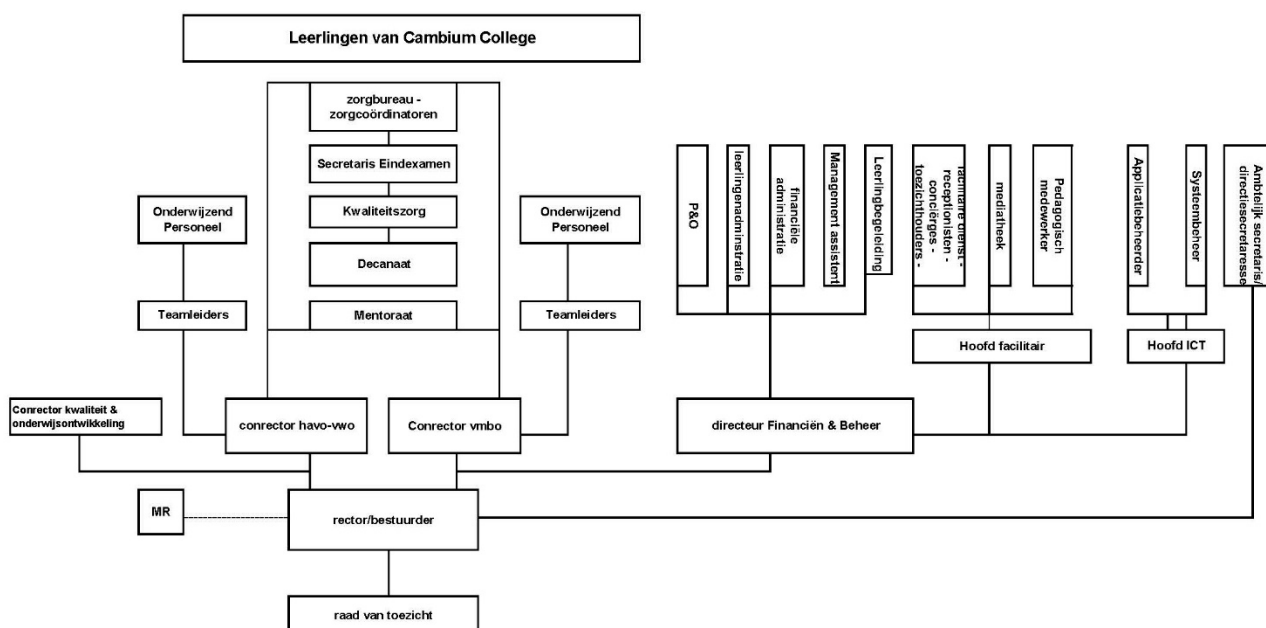
Het toezicht binnen Cambium College is in handen van de Raad van Toezicht. De Raad ziet toe op het College van Bestuur van het Cambium. De werkwijze van de Raad van Toezicht is vastgelegd in het reglement Raad van Toezicht. Het reglement maakt deel uit van het handboek Governance van Cambium College.

Het verslag van de Raad van Toezicht is weergegeven in hoofdstuk 4.

Op 31 december 2018 werd de Raad van Toezicht van Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs gevormd door:

Naam toezichthouder	Nevenfunctie(s)
Mevr. drs. C.V. van Aalsum MEM	- Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Cambium College. - Voorzitter bestuur Sorooptimisten International Club Bommelerwaard
Mevr. J.F.H.M. Smits- Verwijst MPM	- Lid raad van toezicht stichting Cambium College - Lid bestuur Samenwerkingsverband PO Profi Pendi
Dhr. dr. G. Cardol	- Lid raad van toezicht Stichting Cambium College - Voorzitter Stichting vrienden van de Vaste Burcht
Dhr. dr J.R.H.J. van Kuijck RA RC	- Lid raad van toezicht Stichting Cambium College - Lid raad van toezicht Stichting Signum Onderwijs - Voorzitter bestuur Stichting PR
Dhr. Drs. H.D. Winia	- Lid raad van toezicht Stichting Cambium College - Lid van klankbordgroep Buitenstad van de gemeente Zaltbommel

3.4 Organigram



3.5 Naleving Branchecode

De code “Goed Onderwijsbestuur VO” is het voor de sector VO geldende kader voor het realiseren van een goed bestuur in het voorgetzet onderwijs. Cambium College conformeert zich aan de code en voldoet aan de regels en richtlijnen.

De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden zijn vastgelegd in ons Handboek Governance.

3.6 Medezeggenschap

De medezeggenschap is verankerd in de Medezeggenschapsraad, waarin medewerkers, ouders en leerlingen vertegenwoordigd zijn.

3.7 Verbonden partijen

Cambium College kent twee verbonden partijen die beiden de vorm van een stichting hebben. De school participeert vanuit een wettelijke verplichting in het Samenwerkingsverband de Meierij voor VO. Samen met de andere scholen in de Meierij geeft Cambium hierin vorm aan passend onderwijs in de regio. De school participeert verder samen met de gemeente in de stichting BOVZ. Deze stichting realiseert in een deel van de locatie Courtine een vestiging van de Bibliotheek Rivierenland. De gemeente is eigenaar van dit deel van het gebouw, Cambium College regelt er een aantal faciliteiten.

4. Rapportage Raad van Toezicht Cambium College

4.1 Raad van Toezicht en Code Goed Bestuur

Het jaar 2018 is het eerste volledige jaar waarin de Raad van Toezicht als toezichthouder heeft gefunctioneerd. De Raad van Toezicht werkt vanuit het Handboek Governance. Dat Handboek Governance heeft tot doel om het bestuurlijk proces binnen Cambium College op een transparante wijze vast te leggen ten behoeve van de belanghebbenden binnen en buiten de organisatie. Ook de formele structuur van Cambium College met een beschrijving van rol en profiel van de Raad van Toezicht en de rector-bestuurder, maakt deel uit van dit handboek.

De rector-bestuurder oefent als eindverantwoordelijke het bevoegd gezag van de stichting uit. De rector-bestuurder en de Raad van Toezicht bespreken en bevorderen naleving van de Code Goed Bestuur van de VO raad binnen de stichting.

In 2018 heeft de Raad van Toezicht achtmaal gezamenlijk overleg gehad met de rector-bestuurder. Daarnaast heeft er regelmatig één op één werkoverleg plaatsgevonden tussen de voorzitter Raad van Toezicht en de rector-bestuurder. Dit werkoverleg heeft een stimulerende klankbordfunctie jegens de rector-bestuurder.

Het toezicht door de Raad van Toezicht vindt op twee momenten plaats:

- Vooraf: de (wijzigingen in) missie en strategie, alsmede het jaarlijkse beleidsplan en de Begroting worden ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht voorgelegd;
- Achteraf: de Raad van Toezicht beoordeelt als werkgever de rector-bestuurder en de organisatie kritisch en keurt het Jaarverslag goed.

De Raad van Toezicht heeft de rol van werkgever van de rector-bestuurder en benoemt tevens de externe accountant.

De Raad van Toezicht is in 2018 tweemaal zonder de bestuurder bij elkaar gekomen onder meer voor een zelfevaluatie. Hierbij zijn de volgende punten besproken:

- De Raad van Toezicht ging op zoek naar twee nieuwe leden van de Raad van Toezicht, vanwege het verstrijken van de termijn van de voorzitter en door vroegtijdig vertrek van één van de leden;
- Er werd een profielschets verkend voor beide vacatures;
- Te constateren viel dat de kwaliteit voor de Inspectie van het Onderwijs voldoende was. De ambities vanuit de Raad van Toezicht gingen verder dan deze basiskwalificatie om onderscheidend te kunnen zijn ten opzichte van andere scholen. Hier wordt verdere sturing op gevraagd;
- De toezichthoudende rol werd door de Raad van Toezicht adequaat ingevuld;
- Er werd een nieuwe bestuurlijke opdracht voor de komende periode (tot aan de zomer van 2019) geformuleerd: Deze luidde als volgt:
 1. In een startnotitie wordt verwoord hoe de onderwijskwaliteit en de kwaliteitszorg zich ontwikkelen en geborgd worden. Gestreefd wordt naar een opbrengst in juli 2019 voor minimaal twee van de vijf schoolsoorten waarbij de een waardering door de Inspectie van het Onderwijs “goed” is.
 2. De bestuurder maakt een startnotitie over te maken strategische keuzes voor de periode 2020-2030;
 3. Het werkklimaat op beide locaties Cambium College is te kwalificeren als goed. Dit komt naar voren in een daling van het ziekteverzuimcijfer en uit een aantoonbare tevredenheid van de medewerkers over de hele breedte van de school.
- De werkgeversrol wordt zorgvuldig opgepakt. Daartoe is onder meer een 360 graden feedback onderzoek uitgezet;

4.2 Toezichtkader

De Raad van Toezicht en de rector-bestuurder passen de Code Goed Onderwijsbestuur VO toe zoals deze is opgesteld voor de VO Raad.

De wijze waarop de Raad van Toezicht haar toezichthoudende verantwoordelijkheid invult zoals beschreven in het reglement Raad van Toezicht, is verder uitgewerkt in dit toezichtkader.

In de uitwerking van het toezichtkader is gebruik gemaakt van:

- a. Reglement Raad van Toezicht;
- b. Reglement college van bestuur;
- c. Jaarplan kwaliteitszorg;
- d. Kwartaalrapportage Cambium College: kritische prestatie-indicatoren;
- e. Kwartaalrapportage Cambium College: planning en voortgang projecten koersplan 2016-2020.

Elk kwartaal rapporteert de rector-bestuurder aan de Raad van Toezicht over de volgende items:

- Financiële rapportage;
- Marktaandeel + leerlingenprognose;
- Onderwijsresultaten;
- Ziekteverzuim;
- Lesuitval;
- Medewerkerstevredenheid;
- Formatie.

In het kader van de Wet Versterking Bestuurskracht heeft twee keer overleg plaatsgevonden met de MR. Gespreksonderwerpen op deze avonden waren: de veranderende structuur in het vmbo en havo-vwo in de toekomst en een uitleg over het *Bring-Your-Own-Device* project. Dit laatste project is een onderwijsinnovatieproject waarbij centraal staat: de leerlingen meer eigenaarschap geven en leerlingen vaardiger maken met het ICT gebruik.

Leden van de Raad van Toezicht zijn tevens aanwezig geweest bij de uitreiking van diploma's en bij het Open Huis.

De Raad van Toezicht verzamelt daarmee ook beelden buiten het overleg met de rector-bestuurder om.

4.3 Remuneratiecommissie

In de Remuneratiecommissie zitten mevrouw J.F.H.M. Smits-Verwijst en mevrouw C.V. van Aalsum (voorzitter). Ze hebben afgelopen jaar een beoordelingsgesprek gevoerd met de rector-bestuurder (november). Een 360 graden feedbackonderzoek heeft input voor dit gesprek geleverd. Daarnaast zijn voorafgaand aan het beoordelingsgesprek de leden van de pMR en de directie gehoord en hebben ook de leden van de Raad van Toezicht input geleverd.

4.4 Auditcommissie

Vanuit de Raad van Toezicht hebben zitting in de auditcommissie: H.D. Winia (voorzitter) en J.R.H.J. van Kuijk. De commissie is in 2018 twee keer bij elkaar gekomen. Hierbij zijn de volgende thema's aan de orde gekomen: de Jaarcijfers 2017, de Managementletter van de accountant en de Begroting 2019.

4.5 Onderwijsopbrengsten en inspectie

Alle deelscholen van Cambium College hebben van de Inspectie van het Onderwijs het basisarrangement toegekend gekregen. In hoofdstuk 7 wordt verder ingegaan op de onderwijsresultaten van het Cambium.

Daarnaast worden de behaalde examenresultaten scherp gemonitord door zowel de rector-bestuurder als de Raad van Toezicht.

4.6 Financiële overeenkomst met Zaltbommel over negatieve effecten doordecentralisatie

Om in 2009 de realisatie van noodzakelijke nieuwbouw voor Cambium College mogelijk te maken is destijds in samenspraak met de gemeente Zaltbommel gekozen voor een doordecentralisatie van de onderwijshuisvestingsmiddelen van de gemeente naar Cambium College.

Door de herverdeling van het gemeentefonds was er al enkele jaren structureel € 232.000,- minder beschikbaar in het gemeentefonds op het onderdeel onderwijshuisvesting voor voortgezet onderwijs. Deze korting gaf de gemeente 1 op 1 door aan Cambium College en vormde een bedreiging voor de continuïteit van voortgezet onderwijs in de gemeente Zaltbommel.

Eind 2016 is overeenstemming bereikt over een financiële regeling met de gemeente die voor beide partijen aanvaardbaar is en waarbij de financiële kerncijfers waarop de school mede beoordeeld wordt door de Inspectie van het Onderwijs binnen de bestaande normen blijven.

4.7 Externe ontwikkelingen

Cambium College ontvangt leerlingen uit de gemeenten Zaltbommel, Maasdriel en West-Betuwe. Zaltbommel heeft ruim 28.000 inwoners, Maasdriel heeft ruim 23.000 inwoners, West-Betuwe 27.000 inwoners. De voormalige gemeente Neerijnen telde ruim 12.000 inwoners.

Cambium College kende in 2018 een instroom uit de gemeente Zaltbommel van 142 brugklassers, 127 uit Maasdriel en 20 uit Neerijnen. Elders/overig 11 leerlingen. Het marktaandeel uit Neerijnen is 10% gedaald, in Zaltbommel en Maasdriel steeg het licht.

In het voedingsgebied van Cambium College is sprake van een lichte, maar gestage daling van de groep kinderen van 0-12 jaar. In de meerjarenbegroting rekenen we met een daling tot 1642 leerlingen in 2023.

In Zaltbommel is in augustus een nevenvestiging geopend van Gomarus, een scholengemeenschap voor reformatorisch onderwijs in Gorinchem. De school kent een andere doelgroep dan Cambium College voor zover zichtbaar op basis van de afleverende basisscholen. Direct aansluitend op het voedingsgebied in het noorden, Neerijnen, ligt het voedingsgebied van Lek en Linge, de Lingeborgh en de Ida Gerhardt Academie. De kern van deze VO-scholen ligt in de plaatsen Culemborg en Geldermalsen. Lek en Linge is in 2013 gefuseerd met de Lingeborgh. Beide scholen zijn concurrenten van Cambium College, met name in de voormalige gemeente Neerijnen. Dit geldt ook voor de Ida Gerhardt Academie in Geldermalsen, gestart in 2017. Direct aansluitend op het voedingsgebied in het zuiden ligt Den Bosch. Concurrentie ondervindt Cambium daar met name van het Pierson College.

De plaatselijke politiek en het bedrijfsleven dringen er bij Cambium op aan om techniek een belangrijke plek te geven in het curriculum. Bedrijventerreinen worden bijgebouwd, er is krapte op de arbeidsmarkt. De keuzes van Cambium College om voor het onderwijsconcept Technasium voor HAVO/VWO en Bèta Challenge voor vmbo te kiezen hebben ook tot gevolg dat er sprake is van een intensivering van de toch al goede contacten met de regionale overheden en het bedrijfsleven.

In de tweede helft van 2018 is een strategisch traject gestart tussen de rector-bestuurder en de Raad van Toezicht onder begeleiding van Berenschot met als onderwerp de strategische positie van Cambium College als éénpitter. De volgende aspecten werden daarbij uitgediept, in samenhang geanalyseerd en gepresenteerd:

- Betaalbaarheid van afdelingen en profielen;
- De leerling populatie in relatie tot de formatie;
- Huisvesting van de scholen;
- Strategische personeelsplanning in relatie tot dat wat de school nodig heeft;
- Externe netwerk: wat zijn belangrijke stakeholders van Cambium College?

In januari 2019 wordt deze bijeenkomst vervolgd.

4.8 Bemensing

In 2018 zijn er geen personele wijzigingen geweest in de Raad van Toezicht. Wel hebben in 2018 twee leden aangegeven dat zij vanaf januari 2019 geen lid meer zijn van de Raad van Toezicht. Eén lid is regulier aftredend en het andere lid heeft vanwege privé omstandigheden aangegeven terug te willen treden per 1 januari 2019.

In 2018 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

	Datum van aantreden	Datum van herbenoeming	Niet meer benoembaar vanaf
Mw. drs. C.V. van Aalsum, MEM <i>voorzitter</i>	02-12-2010	02-12-2014	02-12-2018
Dhr. dr. G. Cardol	13-09-2012	13-09-2016	13-09-2019
Mw. J.F.H.M. Smits MPM	13-09-2012	13-09-2016	13-09-2020
Dhr. dr. J.R.H.J. van Kuijk RA RC	01-01-2016	01-01-2020	01-01-2023
Dhr. drs. H.D. Winia	26-01-2016	01-01-2020	01-01-2024

Dhr. dr. ir. A.F. Groen is vanaf augustus 2018 ingewerkt als toezichthouder. Zijn formele zittingstermijn vangt aan per 01-01-2019.

Daarnaast is dhr. ing. M.C. Jeronimus benoemd in de tweede vacature voor lid Raad van Toezicht. Eveneens per 01-01-2019.

4.9 Honorering Raad van Toezicht

Vergoeding voor de leden van de Raad van Toezicht mogen de richtlijnen van de wet normering topinkomens niet te boven gaan.

De functie van toezichthouder bij Cambium College is tot 01-08-2018 onbezoldigd geweest. Dit hield in, dat naast de vaste onkostenvergoeding van € 10,- per maand er een vergoeding in de vorm van presentiegeld werd verstrekt. Dit betrof een bedrag van € 67,38 per vergadering.

Per 01-08-2018 is de vergoeding aangepast naar een vergoeding € 1.700,- op jaarbasis.

4.10 Scholing en ontwikkeling

In 2018 hebben twee leden van de Raad van Toezicht een bijeenkomst van de Contactgroep Governance Vos/ABB bijgewoond. Het onderwerp was: het nieuwe inspectietoezicht.

Daarnaast hebben drie leden een interne bijeenkomst bijgewoond van Berenschot over de strategische positie van het Cambium College.

Ook bezocht een aantal leden van de Raad van Toezicht de studieochtend van het Cambium College over passend onderwijs.

De ontwikkelingen van 2018 maken dat de Raad van Toezicht met tevredenheid terug ziet op dit jaar en het nieuwe jaar, met enkele nieuwe leden, vol vertrouwen tegemoetziet.

Hoofdstuk 5 Omgeving

5.1 Horizontale verantwoording

Cambium College is in dialoog met haar leerlingen, ouders, medewerkers en omgeving en gaat de verbinding aan. Hieruit put ze waardevolle feedback.

Naast een Medezeggenschapsraad met formele bevoegdheden kent de school op beide locaties een informele oudervertegenwoordiging. Dit is op locatie de Waard een Ouderraad en op locatie Buys Ballot een Oudervereniging. Bestuur en directie komen geregeld met deze organen bijeen voor overleg. De school kent vier informele ouderklankbordgroepen, één per deelschool. De locatie Buys Ballot kent een leerlingenraad.

De rector-bestuurder en de voorzitter van de MR hebben wekelijks overleg. Daarnaast komen directieleden en leden van de personeelsgeleding van de MR geregeld bijeen om verkennend te spreken over beleidsvoornemens of om beleid te evalueren.

Via periodieke nieuwsbrieven informeert de school de ouders, onder meer over de onderwijsresultaten. Via het ouderportaal kan informatie over tal van onderwerpen worden gevonden.

De gegevens over onder meer de kwaliteit van ons onderwijs en de ouder- en leerlingtevredenheid zijn tevens terug te vinden op de internetsite Scholen op de kaart.

Via enquêtes onder ouders en leerlingen, gehouden met Kwaliteitscholen.nl, krijgt de school een goed beeld van sterke kanten en ontwikkelpunten.

5.2 Partners

Cambium College wil graag bijdragen aan de ontwikkelingen in de Bommelerwaard en omstreken. Deze wens komt voort uit maatschappelijke betrokkenheid, maar wordt ook ingegeven door het idee dat onze leerlingen gebaat zijn bij een actief en sportief verenigingsleven en mogelijkheden om kennis te maken met kunst en cultuur. In die zin draagt een bruisende Bommelerwaard ertoe bij dat onze leerlingen zich maximaal kunnen ontwikkelen. Het is tegen deze achtergrond dat het Cambium met een groot aantal partners intensief samenwerkt en een diverse groep aan stakeholders heeft.

Cambium College houdt jaarlijks overleg met diverse partners en stakeholders over verscheidende thema's. Zo is de school lid van de Bedrijvenkring Bommelerwaard. Bedrijven en instellingen in de regio ontvangen onze stagiaires en verlenen opdrachten voor onze leerlingen in het Technasium (havo en vwo) en Bèta Challenge (vmbo-tl). Met de gemeenten Zaltbommel en Maasdriel is contact over de regionale educatieve agenda, waar de school jaarlijks een subsidie aan ontleent. De gemeente Zaltbommel is tevens partner als opdrachtgever voor het technasium en als organisator van de jeugdgemeenteraad.

5.3 Klachten

In de klachtenregeling van Cambium College is vastgelegd hoe wij omgaan met klachten.

(Ex)-leerlingen, ouders/verzorgers, personeelsleden en vrijwilligers kunnen klachten uiten over gedragingen en beslissingen van het College van Bestuur, de schoolleiding en iedereen die verder in en voor Cambium werkzaam is. In de regel zullen klachten van eenvoudige aard binnen school op een zo laagdrempelig mogelijke manier tussen betrokkenen worden opgelost.

Soms is dit echter niet meer mogelijk. Deze klachten worden dan eerst voorgelegd aan de schoolleiding. Mocht dit niet leiden tot een bevredigende oplossing, dan kan de klager zich wenden tot het College van Bestuur (de rector-bestuurder). Deze neemt vervolgens een beslissing.

De klager kan zijn klacht voorleggen aan de landelijke Klachtencommissie indien hij met de beslissing van de rector-bestuurder niet akkoord gaat.

In het verslagjaar 2018 zijn er geen klachten behandeld door het College van Bestuur.

Bij de behandeling van klachten van ouders vragen wij soms onze coördinator voortijdig schoolverlaten om te bemiddelen. Deze aanpak is vaak succesvol en leidt tot herstel van een goede samenwerking tussen ouders, leerling en de school. In 2019 zal deze coördinator zich verder scholen tot mediator.

Hoofdstuk 6 Evaluatie 2018 en vooruitblik

In het overzicht hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten die we boekten bij de uitvoering van ons directiejaarplan, dat aan de basis lag van onze begroting 2018. We schetsen waar mogelijk eveneens de ontwikkelingen zoals we ze in 2019 vorm willen geven uitgaande van het directiejaarplan 2019.

6.1 Resultaten op het gebied van onderwijs, leerlingen en ouders

In 2018 bleef ons onderwijs in de basis op orde, de school kende voor al haar opleidingen het basisarrangement van de Inspectie en de resultaten waren voldoende. We hebben de ambitie om in 2019/2020 voor het volgende Inspectiebezoek het predicaat “goed” te kunnen aanvragen. Hoe we dit willen doen hebben we beschreven in ons directiejaarplan 2019. We zullen in de tweede helft van 2019 een zelfevaluatie organiseren.

1. Verbeteren docentvaardigheden en versterken leskwaliteit

Van de gesprekkencyclus wordt gebruik gemaakt om samen met de medewerker te bepalen hoe hij zijn individuele ontwikkeling ter hand neemt in de vorm van een concreet plan.

Conrectoren bezoeken lessen, en de resultaten van hun lesbezoeken maken deel uit van het jaarlijkse gesprek in de gesprekkencyclus en daarmee van het professionaliseringsplan van elke docent.

Docenten die onvoldoende docentvaardigheden laten zien of anderszins onvoldoende functioneren, kan een traject met een verplicht karakter worden opgelegd. Het gaat hier om maatwerk. Aan de resultaten van een dergelijk traject worden eisen gesteld.

In 2019 zal het Open LeerCentrum voor de havo-vwo bovenbouw van de locatie Buys Ballot vergroot worden. Hiermee worden andere groeperingsvormen van leerlingen tijdens de onderwijstijd mogelijk, en daarmee de mogelijkheden tot maatwerk. Meer leerlingen zullen onder toezicht zelfstandig aan het werk kunnen met (digitale) opdrachten.

2. Kwaliteitszorgsysteem versterken

De school kent een commissie kwaliteitszorg, bestaande uit een conrector, drie docenten en een OOP'er. De school heeft een jaarlijkse kwaliteitsagenda.

De school maakt gebruik van het digitale kwaliteitszorgsysteem Kwaliteitscholen.nl en kan beschikken over leerling-enquêtes. Leerlingen vullen competentiewaarderingen van docenten in, volgens een rooster dat is opgesteld door de commissie kwaliteitszorg.

Onze school is lid van een netwerk van scholen, Orion. Binnen dit netwerk worden jaarlijks audits verricht in de vorm van lesbezoeken met nabespreking.

De leden van de schoolleiding hebben zicht op de doorstroomresultaten die leiden naar een voldoende onder- en bovenbouwendement.

De schoolleiding haalt feedback uit gesprekken met groepen ouders en leerlingen. Elke deelschool kent een ouderklankbordgroep. Daarnaast vinden in de vmbo-tl, havo en vwo leerlingenklankbord-bijeenkomsten 3 maal per jaar plaats en de uitkomsten worden gedeeld met leerlingen, docenten en ouders. Er zijn twee gesprekken geweest met een leerling-klankbordgroep op de havo en op tl. Dit gebeurde niet op het vwo en evenmin in deze vorm op de Waard.

De huidige situatie t.a.v. passend onderwijs is geëvalueerd met de beide zorgcoördinatoren van de beide locaties. Dit heeft geleid tot een nieuw schoolondersteuningsplan, waarmee de MR in september instemde. In het nieuwe meerjaren-schoolondersteuningsplan vanaf 2020 van ons Samenwerkingsverband de Meierij zal zeker de collegiale consultatie worden opgenomen als een vast instrument voor de doorontwikkeling van passend onderwijs op de scholen.

3. Inzet van ICT in het onderwijs

De inhoud van het onderwijs dient zich verder te ontwikkelen op de gebieden waar dit kansrijk is voor de aantrekkingskracht van de school. De inzet van ICT dient de volgende doelen:

- Docenten meer mogelijkheid geven om te differentiëren
- Onderwijs eigentijds vormgeven
- Docenten meer regisseur laten worden van het onderwijs
- Leerlingen meer eigenaar laten worden van het eigen leerproces

Het leermateriaal is aanbesteed, we gaan zaken doen met de firma Van Dijk.

We bleven lid van een Leerlab, een gesubsidieerd netwerk van scholen dat in het kader van het Project Doorbraak Van OCW onderzoekt hoe de digitalisering van het onderwijs een impuls kan krijgen. Dit project is afgesloten in 2018. De meerwaarde is geweest dat we een breder netwerk van andere scholen kregen waar we inspiratie en kennis konden opdoen over verandermanagement wanneer je digitalisering wilt inzetten als middel om het eigenaarschap van leerlingen te vergroten.

4. Curriculumontwikkeling

Conrectoren hebben periodiek gesprekken met de secties, die zij onderling verdeeld hebben.

Onderwerpen van gesprek zijn: onderwijs-opbrengsten, de aansluiting tussen de leerjaren, samenwerking tussen sectieleden t.a.v. inhoud en niveau van de lesstof, programma's van toetsing (PTA's) in het kader van het nieuwe toets-beleid en de speciale onderwijsprojecten uit de CTW-weken. De school zal de 21st century skills door de secties een plaats laten geven in het onderwijsaanbod. Dit geldt ook voor burgerschap.

Het onderzoek naar een betere profilering van techniek in de vmbo-tl heeft geleid tot de keuze voor het landelijke Bèta Challenge programma dat een sterke gelijkenis vertoont met het onderwijsconcept technasium op havo en vwo en wordt afgesloten met een schoolexamen.

Locatie de Waard heeft in het licht van de nieuwe examenprogramma's en de mogelijke krimp van het leerlingenaantal zich beraden op keuzes voor de toekomst ten aanzien van haar onderwijsaanbod basis- en kaderberoepsgericht. In 2018 besloten we geen wijzigingen aan te brengen.

Het Bèta Challenge programma wordt naar tevredenheid van leerlingen en ouders verzorgd in klas 1, blijkend uit een tussen-evaluatie eind 2018. Het Bèta Challenge programma is in juli geëvalueerd en heeft geleid tot het verlenen van een licentie aan onze school. In februari 2019 volgt collegiale consultatie.

Op beide locaties is de kwaliteit van het onderwijs in de talentprofielen regulier en allround herijkt. Op de Buys Ballot verviel het talentprofiel regulier bij gebrek aan belangstelling, we werden als het ware hierbij door de tijd ingehaald. Allround is gehandhaafd en kent voldoende belangstelling.

De school heeft een beleidsplan voor loopbaanbegeleiding (LOB), uitgewerkt voor de verschillende deelscholen.

5. Mentoraat versterken

Een sterk mentoraat is nodig enerzijds om een nauwe samenwerking in stand te houden tussen school-leerling-ouder en zo de motivatie en begeleiding te ondersteunen, anderzijds om de beeldvorming van de school te verbeteren.

De mentor is verantwoordelijk voor de analyse van de resultaten van de individuele leerling en het proactief handelen hierop. Ten aanzien van speciale zorgbehoeften heeft hij een signalerende rol.

In 2018 werkten we verder aan de kwaliteit van de leerlingbespreking, die gewijd is aan de leerresultaten, aan het rapport dus. Hier gaat veel docenttijd in zitten en het rendement voor de leerresultaten en de leerlingbegeleiding kan ons inziens verder omhoog. In havo 3 t/m 5 en in 4TL spraken docenten met de leerling tijdens de leerlingbespreking. Ouders werden hier nadrukkelijk bij betrokken.

Daarnaast helpen de pedagogische vergaderingen de mentoren om opbrengstgericht te werken en oplossingsgericht (samen met de ouders) problemen te benaderen. Dit type overleg vormt 50% van de deelschool-vergaderingen.

In april 2018 hielden we een tevredenheidsonderzoek onder ouders en leerlingen, vanuit Kwaliteitscholen. Bij de vragen over het mentoraat (onder "Zicht op ontwikkeling en begeleiding") werd op of boven de benchmark gescoord. De getallen in de tabel geven de verhouding aan tot de benchmark en illustreren dit goede resultaat.

	Cambium	Landelijk	leerlingen	Cambium	Landelijk	ouders
vmbo basis	7,21	7,02	0,19	7,88	7,09	0,79
vmbo kader	7,04	7,02	0,02	7,63	7,09	0,54
vmbo-theoretisch	7,31	6,88	0,43	7,04	7,04	0,00
havo	7,03	6,84	0,19	7,08	6,87	0,21
vwo	7,10	7,06	0,04	7,01	6,94	0,07

6.2 Resultaten op het gebied van Medewerkers

1. Doorontwikkeling van het leiderschapsteam (LST)

Sinds augustus 2018 kennen we geen leerlingcoördinatoren en organisatoren meer. Alle vier deelscholen hebben twee teamleiders, een voor de onderbouw en een voor de bovenbouw. Daarnaast hebben we een brugklascoördinator voor vmbo-tl/havo/vwo. Voor vmbo-basis en kader is dit een neventaak van de teamleider. Allen worden aangestuurd door ofwel de conrector vmbo ofwel de conrector havo-vwo. Aan het leiderschapsteam nemen verder deel de conrector kwaliteit en onderwijsontwikkeling en de hoofden ICT en facilitair.

2. Gesprekkencyclus

Onze medewerkers zijn ons belangrijkste kapitaal. Daarnaast ondersteunt goed personeelsbeleid de continuïteit van de kwaliteit van het onderwijs.

De school kent een gesprekkencyclus. Elk jaar heeft iedere medewerker een gesprek. Voor het onderwijzend personeel en het onderwijsondersteunend personeel is dat een driejaarlijkse cyclus van functioneringsgesprek – professionaliseringsgesprek – voortgangsgesprek.

3. Promotiebeleid

In 2019 komt nieuw beleid tot stand, waarin we schetsen hoe we om willen gaan met promoties naar LC en LD en de problematiek van de krapte op de arbeidsmarkt. We startten wel reeds een procedure om te komen tot de benoeming van twee docenten LC voor de locatie de Waard.

4. Preventie/reductie ziekteverzuim

Preventie van ziekteverzuim is gebaat bij een schoolleiding die nabij is en het gesprek aangaat met de medewerker. De herziene gesprekkencyclus dient ook zeker dit doel.

Bij meer dan drie ziekmeldingen op jaarbasis is er een gesprek met de medewerker. Dit alles is opgenomen in het ziekteverzuimprotocol. Bij langdurig verzuim is er frequent contact met de zieke medewerker door de leidinggevende en gericht casemanagement.

De melding en monitoring van ziekteverzuim ligt nu voor het OP in handen van de teamleiders.

In 2018 kenden we een ziekteverzuim van 4,5% en een ziekmeldingsfrequentie van 1,2. De VOION-cijfers waren 5,3% voor OP en 5,5% voor OOP, met een frequentie van 1,6 voor OP en 1,2 voor OOP.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Jaar-gemiddelde
Ziekteverzuim	6.1%	4.7%	3.4%	4.9%	4.5%
Meldingsfrequentie	1.7	1.1	0.7	1.6	1.2

5. Teambuildingsactiviteiten per deelschool en schoolbreed

Teambuilding is een dagelijks proces, verweven met allerlei activiteiten van formele en informele aard. In 2018 wilden we de teambuilding stevig verankeren en in elk geval het volgende realiseren:

- Elke team heeft minimaal een gezamenlijke activiteit.
- Er is voor beide locaties een personeelsfeest buiten school.
- Er is een gezamenlijke jaarafsluiting voor beide locaties.

De genoemde doelen zijn behaald. De teamuitjes worden schoolbreed goed bezocht. De Kerstmarkt voor alle medewerkers, waarbij het kerstpakket gecombineerd werd met een personeelsfeest, was daarnaast een groot succes.

6. Implementatie cao 2019-2020

Bij de implementatie van de cao 2019-2020 waar het gaat om de beoogde ontwikkeltijd voor docenten, kiezen we voor de volgende aanpak. De vervangingsuren voor collega's verdwijnen uit het taakbeleid. Vervanging van lessen komt in handen van nieuw te benoemen lesopvangassistenten. Daarnaast roosteren we vijf ontwikkeldagen in. Voor leerlingen kunnen op deze dagen wel onderwijsactiviteiten –niet zijnde lessen- plaatsvinden waar gewenst.

6.3 Resultaten op het gebied van Maatschappij en Omgeving

1. Partnerschap

De school werkt al samen met vele partners, waaronder basisscholen en bedrijven. Deze samenwerkingsrelaties worden verder uitgebouwd. Het is van belang partners de school in te halen, met als gemeenschappelijk oogmerk een versteviging van ons imago.

2. PR/marketing

Een gerichte PR zal moeten leiden tot een grotere bekendheid met onze activiteiten en resultaten en een positieve invloed hebben op onze instroomcijfers en beeldvorming.

Naast de gebruikelijke publicaties in de lokale huis-aan-huisbladen brachten we het 100-jarig bestaan van het technisch onderwijs in de Bommelerwaard onder de aandacht via de regionale pers.

De website is vernieuwd. Maandelijks komt een groep bijeen om acties te bespreken en te monitoren die ervoor zorgen dat de site optimaal ingezet wordt voor PR.

Het nieuwe Cambium-magazine 2019-2020 is verschenen.

De voorbereiding van de viering van het 25-jarig bestaan van het Cambium College op 1 augustus 2019 worden voortgezet. We vieren dit in september 2019.

Hoofdstuk 7 Onderwijsresultaten

In 2018 heeft Cambium College haar onderwijsresultaten weten te borgen.

De school kende in 2018 geen voortijdige schoolverlaters. Om deze prestatie te honoreren ontving de school van het ministerie van OCW een aanzienlijk bedrag (realisatie variabel deel, zie jaarrekening). Hiermee kunnen wij voldoen aan de intensievere zorgbehoefte van leerlingen waar dat nodig is.

De opleidingen basis- en kaderberoepsgericht hebben ruim voldoende resultaten behaald op alle fronten. Dit is een goede prestatie gegeven het feit dat een groot aantal leerlingen leerwegondersteuning nodig heeft. De onderwijspositie t.o.v. het basisschooladvies bleef ruim boven de norm, hetgeen wil zeggen dat we erin slagen de leerlingen succesvol te laten zijn op minimaal het niveau dat de basisschool adviseerde. Leerlingen doubleerden iets vaker in de onderbouw, maar we haalden ruim de norm. Ze stroomden goed door de bovenbouw basis en kader en hun examencijfers waren eveneens bij beide opleidingen ruim boven de inspectienorm.

De opleidingen vmbo-tl, havo en vwo gezamenlijk scoren goed als het gaat om de onderwijspositie t.o.v. het basisschooladvies, maar hebben meer moeite om doubleren in de onderbouw te voorkomen. De inspectienorm wordt gehaald, maar er is geen stijging in de resultaten waar te nemen. In 2018 zijn de bevorderingsregels in de onderbouw vmbo-tl, havo en vwo herzien om daarmee een verbetering tot stand te brengen in de determinatie. De prognostische waarde van een bevordering is hiermee verhoogd, waarbij we streven naar minder afstroom en meer opstroom. Besloten is verder om speciale vangnetklassen in te richten voor leerlingen die onvoldoende scores in het tweede leerjaar van havo en vwo. De leerlingen vmbo-tl, havo en vwo stromen daarentegen zeer goed door de bovenbouw.

Conform de onderwijsresultaten van de inspectie waren de examenresultaten van de laatste drie jaar goed op de vmbo-tl. De examenresultaten havo waren in 2018 licht onder de norm en vormen een punt van aandacht omdat deze in de twee jaren ervoor ruim boven de norm lagen.

De examenresultaten vwo waren in 2018 licht boven de norm, hetgeen ons bewijst dat onze inspanningen om deze te borgen effect hebben gehad. Op het vwo stromen de leerlingen goed door de bovenbouw en hebben goede examenresultaten.

Slagingspercentages in 2018

Slagingspercentage		
Leerweg	Cambium	Landelijk
vmbo-bb	97,3%	97,8%
vmbo-kb	95,5%	95,2%
vmbo-tl	91,7%	92,5%
havo	87,9%	87,7%
vwo	91,0%	91,5%

Gemiddeld cijfer centraal examen		
Leerweg	Cambium	Landelijk
vmbo-bb	6,7	6,4
vmbo-kb	6,3	6,2
vmbo-tl	6,4	6,2
havo	6,2	6,3
vwo	6,4	6,3

Hoofdstuk 8 Risicomanagement

8.1 Implementatie Algemene Verordening Gegevensbescherming

In 2018 werden alle stappen gezet die nodig waren om te komen tot implementatie van de AVG privacywetgeving. De wet ging van kracht op 25 mei, en vanaf die datum had de school een externe functionaris gegevensbescherming. Naast technische aanpassingen werd scholing geboden om kennis en bewustwording bij alle medewerkers te vergroten.

8.2 Risicobeheersing en controlesysteem

Iedere begroting is voorzien van een risicoparagraaf. Deze bevat een overzicht van de risico's (zowel intern als extern). Voor ieder risico is afzonderlijk de maximale omvang (in euro's) en een inschatting van de waarschijnlijkheid gemaakt. Vermenigvuldiging leidt tot een kapitalisatie van ieder risico op zich. Sommatie levert een inschatting van de benodigde financiële buffer op. Hiermee wordt zicht gekregen op de daadwerkelijke balanspositie op de middellange termijn. Op de volgende pagina's is de risicoparagraaf, onderdeel van de begroting 2018, opgenomen. Deze geeft direct inzicht voor welke risico's en onzekerheden de raad van toezicht zich geplaatst ziet en welke maatregelen er getroffen worden.

8.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden, die relevant zijn voor de jaarrekening 2018.

8.4 Risico analyse

Onze in- en externe beheersmaatregelen zijn vastgesteld op basis van verwachte impact en verwachte kosten en/of inspanningen die het zal vereisen.

Het risicomanagement maakt deel uit van onze planning en control cyclus.

Hoofdstuk 9 Continuïteitsparagraaf

9.1 Leerlingen

De belangrijkste factor voor de continuïteit van het Cambium is de ontwikkeling van het leerlingenaantal. Nadat het marktaandeel een aantal jaren stabiel bleef met een lichte stijging in 2017 tot ruim 44%, viel dit terug in 2018 naar 41%. Met marktaandeel bedoelen we de belangstellingsratio van de leerlingen van groep 8 van de 37 basisscholen in onze omgeving waar we regelmatig leerlingen van ontvangen. Bij gelijkblijvende belangstellingspercentage zal het totale leerlingenaantal de komende jaren dalen door krimp. In de meerjarenbegroting van eind 2018 namen we op dat het leerlingenaantal van 1752 in 2018 zal dalen naar 1625 leerlingen in 2023. Dit betekent een daling van ruim 10%. Het betekent ook een daling naar het leerlingenaantal dat de school kende in 2008-2009.

Onderstaand is een overzicht van de afgelopen 5 jaar opgenomen van het aantal leerlingen dat op de teldatum 1 oktober 2018 stond ingeschreven.

	2014	2015	2016	2017	2018
Klas 1 (De Waard)	108	115	93	93	83
Klas 1 (Buys Ballot)	298	261	241	286	233
Subtotaal	406	376	334	379	316
<i>Indexcijfer</i>	100,0%	92,6%	82,3%	93,3%	77,8%
VBO/BBL en KBL	200	194	238	248	322
Mavo/TL	289	315	331	325	304
Gedetacheerd	10	11	6	7	3
Subtotaal	617	665	692	668	629
<i>Indexcijfer</i>	100,0%	107,8%	112,2%	108,3%	101,9%
Havo	407	438	441	424	462
Atheneum	362	354	358	341	344
Subtotaal	769	792	799	765	806
Totaal	1792	1833	1825	1812	1751
<i>Indexcijfer</i>	100,0%	102,3%	101,8%	101,1%	97,7%

In de onderstaande tabel is het marktaandeel van de afgelopen 3 jaar opgenomen, uitgesplitst naar de kern Zaltbommel en de hele Bommelerwaard. Zoals eerder vermeld liep het percentage in de gemeente Neerijnen (nu gemeente West-Betuwe) terug.

Percentages marktaandeel	Omgeving		
	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Kern Zaltbommel	69 %	70 %	76 %
Bommelerwaard	44 %	46 %	47 %
Neerijnen	17 %	19 %	8 %
Totaal toeleverende basisscholen	44 %	44 %	40 %

9.2 Concurrentieverhoudingen

We zagen in 2018 de belangstelling in de gemeenten Zaltbommel en Maasdriel licht stijgen, maar die in de voormalige gemeente Neerijnen – nu onderdeel van West-Betuwe- daalde. Nabijheid van een school is naast sfeer en kwaliteit een belangrijk keuze-argument. We nemen een toenemende concurrentie waar door scholen in Culemborg en Geldermalsen, in ons hele voedingsgebied, maar met name in de voormalige gemeente Neerijnen. Sinds 2017 kent Cambium College een nieuwe concurrent in Geldermalsen die succesvol opereert met een nieuw onderwijsconcept, de Ida Gerhardt Academie. Deze school hanteert een gemaximeerde instroom. Daarnaast zijn Lek en Linge in Culemborg en Lingeboorgh in Geldermalsen in trek. Een verbeterd fietspad maakt de route Neerijnen-Geldermalsen sinds 2017 veiliger. In Zaltbommel opende in augustus 2018 de nieuwe nevenvestiging van de reformatorische scholengemeenschap Gomarum voor mavo en onderbouw basisberoepsgericht t/m vwo. Gomarum en Cambium College kennen verschillende doelgroepen, hun leerlingen komen van verschillende basisscholen.

9.3 Onderwijsaanbod

Nu de school qua leerresultaten op orde is, richten we de focus meer en meer op onze strategische positie. Cambium College heeft een regionale functie en bedient mede daardoor een breed publiek. Om een antwoord te hebben op het concurrerende onderwijsaanbod van andere scholen in de regio, besloten we sinds 2016 tot achtereenvolgens de invoering van digitaal onderwijs in havo en vwo, Cambridge Engels vanaf leerjaar 2 in havo en vwo en Bèta Challenge in onze theoretische leerweg. In 2019 zal ook op de afdeling vmbo-tl gestart worden met digitaal onderwijs in de brugklas. Bovendien zal Cambridge Engels starten vanaf de brugklas.

De digitale onderwijsontwikkeling krijgt met name vorm door in de lessen gebruik te maken van Chromebooks. De bijdrage die de school levert aan deze devices en de kosten van digitale leermiddelen dienen geheel gedekt te worden door het leermiddelenbudget. Daarin is de school in 2018 geslaagd. Digitalisering vergde extra investeringen in de infrastructuur en devices binnen onze begroting.

9.4 Huisvesting

Eind 2016 maakten we een afspraak voor 15 jaar met de gemeente over de bijdrage voor onze huisvesting, onafhankelijk van het leerlingenaantal. Wij gaan ervan uit dat deze afspraken gestand worden gedaan en treden met de gemeente regelmatig in overleg over zaken die onze school betreffen. Dit overleg verloopt in goede sfeer.

9.5 Beleid van de overheid aangaande bekostiging: prestatiebox, techniek-gelden, verevening Samenwerkingsverband en vereenvoudiging bekostiging

De prestatiebox-gelden kennen nog steeds een incidenteel karakter. De prestatiebox-gelden zetten we in voor de projecten die verbetering van ons onderwijskwaliteit dienen. In 2018 startte de scholing van de nieuwe teamleiders, waarbij aangesloten werd bij het aanbod van de Orion Academie. Het Orion-netwerk van Brabantse scholen heeft een eigen scholingsaanbod waar wij bij aanhaakten.

In 2018 ontvingen we eveneens aanvullende bekostiging voor het technisch vmbo van € 91.000,-. Deze middelen werden ingezet voor onder andere meer lesassistentie. Om de komende jaren een extra impuls te kunnen geven aan ons techniekonderwijs, voegden we ons bij de groep scholen die onder de naam Sterk techniekonderwijs Noordoost-Brabant momenteel een subsidie-aanvraag voorbereidt.

Het Samenwerkingsverband de Meierij waar we deel van uitmaken, kent een negatieve verevening. De negatieve effecten ervan kunnen gedempt worden indien we er gezamenlijk in slagen het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs terug te dringen. Dat is in 2018 nog niet het geval geweest. Wel werd er in 2018 door het Samenwerkingsverband overgegaan tot een gewijzigde telwijze van leerlingen met een leerwegondersteuningsbehoefte. Deze zal leiden tot een toename van onze inkomsten.

Tenslotte zal de komende jaren een vereenvoudiging van de bekostiging worden ingevoerd die ook voor onze school een negatief effect heeft van uiteindelijk € 200.000,- op jaarbasis. Vanaf 2021 zal de school elk jaar € 50.000,- minder ontvangen gedurende een periode van vier jaar.

9.6 Beleid beheersing uitgaven inzake uitkering na ontslag

Cambium College voert het beleid dat zij uitkering na ontslag zoveel mogelijk wil voorkomen, onder andere door outplacementtrajecten aan te bieden. Voor het onverhoopte geval waarin het niet mogelijk is om medewerkers naar een nieuwe baan te begeleiden is een bedrag in de risicoanalyse van Cambium College opgenomen.

9.7 Meerjarenbegroting

Net als in het voorgaande jaar heeft de doordecentralisatie invloed op de begroting en de balanspositie van de school. Er is voor gekozen om de geldstromen te scheiden en voor beide een aparte begroting op te stellen. De begroting 2019 voor de reguliere bedrijfsvoering, sluit met een positief resultaat van € 617.993,-. Het reguliere resultaat geïndexeerd naar het aantal leerlingen en gecorrigeerd met het interen op bestemmingsreserves sluit met een positief saldo van € 522.993,-.

Voor het deel van de begroting dat samenhangt met de doordecentralisatie van de huisvesting geldt dat deze begroting voor 2019 afsluit met een negatief saldo van € 225.234,-. Het totale resultaat over 2019 bedraagt derhalve € 392.758,- positief.

De meerjarenbegroting 2019-2023 toont een Cambium College dat financieel gezond is. De financiële continuïteit van de organisatie is en blijft gewaarborgd. Verschillende financiële uitdagingen kan Cambium College opvangen mede gezien het opgebouwde vermogen en de bereikte balans in de exploitatie en in de planning-en controlcyclus.

Balans

	Verslagjaar	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
ACTIVA						
VASTE ACTIVA						
Immateriële VA	-	-	-	-	-	-
Materiële VA	14.448.964	13.941.683	13.494.207	12.858.825	12.135.056	11.496.812
Financiële VA	866.168	857.413	857.413	857.413	857.413	857.413
TOTAAL VASTE ACTIVA	15.315.132	14.799.096	14.351.620	13.716.238	12.992.469	12.354.225
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen	152.607	107.208	107.208	107.208	107.208	107.208
Liquide middelen	8.211.282	8.378.937	8.669.894	8.830.414	9.043.530	8.808.054
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	8.363.889	8.486.145	8.777.102	8.937.622	9.150.738	8.915.262
TOTAAL ACTIVA	23.679.020	23.285.241	23.128.722	22.653.860	22.143.207	21.269.487
PASSIVA						
EIGEN VERMOGEN	8.047.378	8.006.676	8.145.187	8.099.996	7.973.758	7.713.111
Algemene reserve	7.458.928	7.773.328	7.925.187	7.879.996	7.753.758	7.493.111
bestemmingsreserve publiek	588.450	233.348	220.000	220.000	220.000	220.000
bestemmingsreserve privaat	-	-	-	-	-	-
bestemmingsfonds publiek	-	-	-	-	-	-
bestemmingsfonds privaat	-	-	-	-	-	-
VOORZIENINGEN	1.399.536	1.493.833	1.597.393	1.566.312	1.580.487	1.366.004
LANGLOPENDE SCHULDEN	11.957.690	11.559.100	11.160.510	10.761.920	10.363.330	9.964.740
KORTLOPENDE SCHULDEN	2.274.416	2.225.632	2.225.632	2.225.632	2.225.632	2.225.632
TOTAAL PASSIVA	23.679.020	23.285.241	23.128.722	22.653.860	22.143.207	21.269.487

Meerjarenexploitatie

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	T+1 Begroting 2019	T+2 Begroting 2020	T+3 Begroting 2021	T+4 Begroting 2022	T+5 Begroting 2023
Baten							
Rijksbijdragen	13.807.373	13.236.570	13.238.319	12.572.920	12.306.426	12.164.179	11.946.289
Rijksbijdragen schoolboeken	573.208	563.616	553.911	539.360	532.400	527.339	519.430
Doorbetaalde rijksbijdrage	609.676	547.322	770.251	911.434	901.434	891.434	881.434
Overige overheidsbijdragen	831.280	830.000	832.560	833.840	835.120	836.400	837.680
Deelnemersbijdragen	187.995	183.915	183.424	180.774	179.574	177.699	176.424
Overige baten	504.912	431.229	439.605	423.965	420.723	417.524	414.371
Som der baten	16.514.444	15.792.652	16.018.070	15.462.293	15.175.677	15.014.575	14.775.629
Lasten							
Personele lasten	11.253.768	11.430.420	11.465.740	11.303.545	11.193.303	11.116.135	10.996.963
Afschrijvingen	823.319	840.036	834.069	850.676	880.382	885.519	893.044
Huisvestingslasten	957.058	956.516	960.301	977.427	994.967	1.012.932	1.031.333
Overige lasten	1.195.372	1.237.555	1.401.903	1.256.612	1.249.029	1.243.612	1.255.539
Schoolboeken	485.564	483.294	483.517	471.605	455.132	450.425	443.070
Som der lasten	14.715.081	14.947.821	15.145.530	14.859.864	14.772.813	14.708.623	14.619.949
Rentebaten	151	100	100	100	100	100	100
Rentelasten	495.746	495.746	479.882	464.018	448.154	432.290	416.427
Saldo rente	-495.595	-495.646	-479.782	-463.918	-448.054	-432.190	-416.327
buitengewone baten/lasten							
Resultaat	1.303.768	349.185	392.758	138.511	-45.190	-126.239	-260.647
Effect indexatie op resultaat	217592	95000	115.000	55.000	40.000	62.500	42.500

9.8 Financieringsstructuur

De verschillende vermogensonderdelen binnen de balans zijn grotendeels gefinancierd met eigen vermogen. De gebouwen (materiële vaste activa) zijn gefinancierd met vreemd vermogen (lening van € 12,3 miljoen). Stichting Cambium College beschikt ultimo 2018 over een saldo aan liquide middelen van ruim € 8,2 miljoen. Deze liquide middelen zijn in meerjarenperspectief voldoende om de financiële continuïteit van de stichting te waarborgen, om de lasten vanuit de aangegane lening te kunnen betalen en de geïdentificeerde risico's vanuit de risicoanalyse op te kunnen vangen. Het zal niet nodig zijn om extra vreemd vermogen aan te trekken.

Hoofdstuk 10 Financiële paragraaf

10.1 Financiële Analyse Jaarrekening Kalenderjaar 2018

2018 laat een positief regulier resultaat en een vrijwel gelijk gebleven negatief huisvestingsresultaat zien.

De balanspositie van Cambium College zorgt ervoor dat de school de komende jaren innovaties kan blijven bekostigen en daarnaast tevens de financiële risico's waaronder krimp, verevening binnen het samenwerkingsverband en vereenvoudiging van de bekostiging kan opvangen.

Een hoog leerlingenaantal, indexatie, gestegen bijdragen voor LWOO en prestatiebox, een hogere compensatie vanuit het Rijk voor gestegen loonkosten per medewerker, een hoge bijdrage voor technisch VMBO, budgetbeheer en daarnaast een basisformatie die in balans is.

Zoals de 2019 begroting sluit de 2018 jaarrekening met een hoog positief regulier resultaat.

- Cambium investeert in innovatie en kan deze innovaties ook komende jaren duurzaam betalen. In 2018 is 350.000,- geïnvesteerd in innovatie en daarnaast 114.000,- in scholing.
- Cambium is voorbereid op krimp (door ingeboekte bezuinigingen afgelopen jaren en een formatie die in balans is).
- Cambium is voorbereid op financiële risico's (waaronder vereenvoudiging bekostiging en negatieve verevening passend onderwijs).
- Cambium levert een financieel gezonde meerjarenbegroting op die binnen de afgesproken kaders sluit.
- En heeft daarbij in meerjarenperspectief een goede balanspositie. Voldoende weerstand om toekomstige financiële risico's het hoofd te bieden.

	Jaarrekening 2018
Exploitatieresultaat 2018 Regulier	1.549.550
Exploitatieresultaat 2018 Huisvesting	-245.782
Exploitatieresultaat 2018	1.303.768

Gecorrigeerd regulier exploitatieresultaat 2018	1.346.856
---	-----------

gecorrigeerd met het indexatieresultaat en het interen op de bestemmingsreserves BAPO.

10.2 Het resultaat in vergelijking met voorgaand kalenderjaar

De baten in 2018 exclusief rentebaten zijn € 638.000,- hoger dan het voorgaande jaar.

De lasten zijn € 174.000,- lager dan het voorgaande jaar.

Het renteresultaat is € 19.000,- positiever dan in verslagjaar 2017.

Samenvattend in vergelijking met voorgaand jaar:

- Leerlingenaantal waar bekostiging op is gebaseerd > 1800.
- Basisformatie in balans met aantal (LWOO) leerlingen.
- Investerings in mentoren, docentenondersteuners en BYOD (ICT). Betreft deels projectformatie.
- Toename middelen via SWV de Meierij (zowel LWOO deel als schoolbudget).
- Loonkosten per medewerker gestegen o.b.v. cao - gecompenseerd middels personele bekostiging.
- Toewijzing subsidies technisch VMBO en doorstroomsubsidie PO-VO.
- Aanvullende afspraak met gemeente op doordecentralisatieovereenkomst huisvesting.
- Minder inhuur van personeel niet in loondienst.
- Lagere lasten voor schoolboeken doordat in voorgaand jaar de werkboeken zijn aangeschaft.
- Subsidie prestatiebox met 9% gestegen.
- Indexatie vanwege aantal leerlingen € 218.000,-.

10.3 Het resultaat in vergelijking met de begroting

De baten in 2018 exclusief rentebaten zijn € 722.000,- hoger in vergelijking met de begroting.
De lasten zijn € 233.000,- lager in vergelijking met de begroting.
Het renteresultaat is conform begroting.

Samenvattend in vergelijking met de begroting :

- Positiever resultaat vanwege verhogingen van bijdragen die op het moment van opstellen van de begroting nog niet bekend waren. Hogere compensatie rijksbijdrage (GPL).
- Positiever resultaat vanwege toewijzigingen van subsidies die op het moment van opstellen van de begroting nog niet bekend waren (technisch VMBO, doorstroomsubsidie, VSV).
- Minder interne vervanging.
- Niet alle aangevraagde en toegewezen budgetten besteed in 2018.

10.4 Kasstroom en financieringsbehoefte

Cambium College heeft in 2018 een positieve kasstroom gegenereerd van € 1.535.816,- uit operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De kasstroom uit operationele activiteiten bedroeg € 2.271.952,-. Dit is het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering gecorrigeerd met de afschrijvingen waaronder huisvesting en mutaties in werkkapitaal. De investeringen in materiële vaste activa leiden vervolgens tot een negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten van € 337.546,-.

De negatieve kasstroom uit financieringsactiviteiten van € 398.590,- wordt veroorzaakt door een aflossing op de lening. Bovenstaande resulteert in een netto kasstroom van € 1.535.816,- positief. Cambium College heeft geen additionele financieringsbehoefte.

10.5 reserves, fondsen en voorzieningen

Reserve BAPO publiek

Deze bestemmingsreserve is gevormd als dekking voor de gespaarde BAPO uren van medewerkers.

Reserve passend onderwijs

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van het Cambium College voor de implementatie van passend onderwijs. Het betreft onder andere de personele bezetting van het P2 lokaal locatie de Waard. Aanwending is gepland in 2019-2020. Ontwikkeling - innovatie voor meerdere jaren in stand kunnen houden.

Reserve digitalisering

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van het Cambium College voor de verdere digitalisering van het onderwijs. Het betreft onder andere scholing van docenten. Aanwending is gepland in 2019-2020. Ontwikkeling - innovatie voor meerdere jaren in stand kunnen houden.

Reserve ontwerp van onderwijsinnovatie tbv maatwerk en flexibilisering

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van Cambium College voor het onderzoeken van maatwerk en flexibilisering van het onderwijs onder andere onderzoek naar een verlengde lesduur en het ombouwen van het dagrooster met keuze-uren. Aanwending is gepland in 2019-2020.

Voorziening onderhoud gebouwen

De voorziening onderhoud gebouwen dient ter egalisatie van de kosten van groot onderhoud.

In juli 2016 is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld.

Bij een kapitalisatie van 15 jaren bedraagt de dotatie aan de onderhoudsvoorziening € 196.291,-.

Overige voorzieningen

De voorzieningen spaarverlof, duurzame inzetbaarheid en jubilea zijn/ worden uit eigen middelen gefinancierd.

Deze regelingen volgen uit de CAO- afspraken.

Hoofdstuk 11 Verantwoording middelen vanuit het SWV (Samenwerkingsverband)

Cambium College maakt deel uit van het Samenwerkingsverband de Meierij. In dit hoofdstuk wordt verantwoording afgelegd over de ontvangen middelen over 2018.

11.1 Kwalitatieve gegevens

De extra ondersteuning binnen de school, en de daarbij behorende functie(s) en/of voorziening(en), is als volgt ingericht:

Alle reguliere scholen voor voortgezet onderwijs binnen het Samenwerkingsverband de Meierij hebben als basis eenzelfde ondersteuningsaanbod. Dit ondersteuningsaanbod is vastgelegd in het ondersteuningsprofiel van het Samenwerkingsverband de Meierij.

Cambium College biedt ten minste de ondersteuning aan leerlingen zoals omschreven in dit ondersteuningsprofiel. Om in staat zijn deze ondersteuning te bieden ontvangen we vanuit de Meierij een bedrag voor coördinatie, schoolbudget en LWOO gelden. Daarnaast ontvangen we nog een ambulante ondersteuning en VSV middelen.

Het Cambium College heeft per locatie een zorgcoördinator (totaal 700 klokuren op jaarbasis) aangesteld. Daarnaast zijn er twee leerlingbegeleiders in dienst (1,6 fte) voor beide locaties en een VSV-coördinator (830 klokuren op jaarbasis). Tezamen met de teamleiders (locatie Buys Ballot/ locatie De Waard) vormen zij het zorgteam. Het zorgteam werkt samen met de jeugdarts (GGD), schoolmaatschappelijk werk en Buurtzorg Jong waarmee bij individuele casussen afstemming is.

Ambulante ondersteuning.

Via het SWV de Meierij zijn er in het schooljaar 2017-2018: 1188 klokuren ambulante ondersteuning (AB) ontvangen. Voor het schooljaar 2018-2019 zijn deze klokuren uitgebreid van 1188 naar 1198 klokuren. Het Samenwerkingsverband kan slechts één ambulant medewerker (487 klokuren) detacheren. De andere klokuren zijn met middelen van het Samenwerkingsverband ingevuld vanaf augustus 2017 door een ambulant begeleider op inhuurbasis.

Daarnaast zijn er eenmalige gelden door het SWV toegekend voor zogeheten PIP's (passende innovatieve projecten).

11.3 Ambulant begeleiding

De ambulant begeleiders zijn op de locatie Buys Ballot ingezet voor:

- Ondersteuning van docenten middels individuele ondersteuning of scholing mentoren.
- Individuele ondersteuning leerlingen.

Inzet van de ambulant begeleider aan locatie De Waard

- Soepele overgang van basisonderwijs naar voortgezet onderwijs
- Groepsprocessen in de klas
- Maatwerklokaal: het P2 lokaal
- Kinderen met speciale zorgbehoeften
- Langdurig zieke kinderen

Voortijdig schoolverlaten coördinator

De vsv middelen werden ingezet voor een deel van de formatie van de VSV coördinator. Deze coördinator is in dienst van Cambium College, dat een deel van de formatie zelf financiert. De VSV coördinator begeleidt individuele leerlingen wanneer er sprake is van extreem lesverzuim en begeleidt leerlingen die het onderwijs volgen op de VAVO opleiding.

Hoofdstuk 12 Treasury

Treasury is het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

In het treasury statuut van Cambium College wordt het treasury beleid uiteengezet en wordt een beschrijving gegeven van de bevoegdheden en verantwoordelijkheden in het kader van de treasury functie.

Het treasury statuut heeft tot doel sturing te geven aan de treasury functie en risico's te beperken.

Het treasury beleid vindt plaats binnen de kaders van de regeling van de minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen in werking vanaf 1 juli 2016, nr. WJZ/800938 (6670) houdende regels voor onderwijsinstellingen omtrent het uitzetten van gelden, het aangaan van leningen en het aangaan van verbintenissen voor financiële derivaten (Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016).

Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen.

12.1 Verantwoording

De meerjarenbegroting (5 jaar) en de jaarlijkse begroting bevatten een kasstroomprognose en een risicomanagement paragraaf.

Deze prognoses zijn minimaal 3 maal per jaar beschikbaar. Bij de (meerjaren)begroting en bij de herzieningen van deze begroting gedurende het kalenderjaar (minimaal 2 maal per jaar).

De maandelijkse rapportages aan de rector-bestuurder bevatten een overzicht van de liquiditeit, solvabiliteit en een overzicht van de vastgelegde middelen.

De treasury activiteiten in 2018 zijn zeer beperkt in omvang geweest en hebben plaatsgevonden binnen de kaders van het vastgestelde treasury statuut.

Hoofdstuk 13 Een energiebewust Cambium College

Bewust energiebeheer en duurzaamheid zijn op Cambium College onderdeel van de bedrijfsvoering. Hierbij is het uitgangspunt dat we niet alleen kijken naar wettelijke kaders en verplichtingen, maar dat er ook aanvullende besparingen worden gerealiseerd waar mogelijk.

In 2018 gingen we over tot een gepersonaliseerd print-managementsysteem, waarbij medewerkers en leerlingen met pasjes kunnen printen. Het doel was om hiermee verspilling tegen te gaan en papier te besparen.

Cambium College beschikt over twee moderne gebouwen. In het voorjaar van 2011 is het nieuwe gebouw de Waard aan de Oude Bosscheweg opgeleverd. Ruim een jaar later is de nieuwbouw en renovatie van de locatie Buys Ballot aan de Courtine voltooid. Beide gebouwen zijn daarmee voorzien van installaties voor klimaatbeheersing en verlichting naar de standaard van dat moment.

De grote items op het gebied van verduurzaming liggen voor het jaar 2018 of verder in de toekomst. In 2018 is vooral gewerkt aan het beoordelen van investeringen op haalbaarheid, terugverdientijd en besparing. Hiervoor heeft onderzoeksbureau Betuwestroom een rapport opgesteld. Een aantal maatregelen om te komen tot verdere energiebesparing is opgenomen in de investeringsbegroting 2019 en de planning voor groot onderhoud in de komende jaren. Hierbij moet gedacht worden aan aanvullende isolatie van spouwmuren en vloeren van de oudbouw van de locatie Buys Ballot.

Op dit moment is de aanschaf van zonnepanelen voor de school nog geen voorgenomen maatregel, onder meer omdat de daken al voor een belangrijk deel gevuld zijn met installaties en de hoeveelheid vierkante meters daardoor beperkt is. Eventuele mogelijkheden om panelen te plaatsen op het dak van de sporthal Buys Ballot moeten samen met de gemeente worden onderzocht.

Op school scheiden we ons afval maar beperkt. Papier wordt apart afgevoerd, maar plastic en GFT gaan bij het restafval. We menen dat goed scheiden van afval met behoud van hygiëne nog niet goed mogelijk is. Het afvalverwerkingsbedrijf dat onze containers leegt weet tot 70% van het afval weer om te zetten in bruikbare grondstoffen.



J A A R R E K E N I N G 2 0 1 8

S t i c h t i n g

C a m b i u m C o l l e g e

v o o r o p e n b a a r v o o r t g e z e t o n d e r w i j s

Z a l t b o m m e l

2 8 m e i 2 0 1 9

B e s t u u r s n u m m e r : 4 1 8 6 4

B r i n - n u m m e r : 1 7 A Y



Inhoudsopgave Jaarrekening

pagina :

B.

Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)	58
Staat van Baten en Lasten over 2018	60
Resultaatbestemming 2018	61
Kengetallen 2018	62
Kasstroomoverzicht over 2018	64
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	65
Toelichting behorende bij de balans	69
Model G	76
Gebeurtenissen na balansdatum	77
Toelichting afzonderlijke posten van de Staat van Baten en Lasten	78
WNT verantwoording	81
Gegevens over de rechtspersoon	83
Model verbonden partijen	84
Ondertekening	85

C.

Overige gegevens	86
------------------	----



B A L A N S

Balans per 31 december 2018

Na bestemming resultaat

MODEL A

Activa	31 december 2018	31 december 2017
in euro		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	12.887.008	13.372.022
Inventaris en apparatuur	1.561.955	1.562.714
In uitvoering	0	0
	14.448.964	14.934.736
1.3 Financiële vaste activa		
Ministerie van OCW	866.168	857.412
	866.168	857.412
Totaal vaste activa	15.315.132	15.792.148
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen		
Debiteuren	34.163	20.638
Deelnemers/cursisten	77.239	47.949
Overige vorderingen	-698	36
Overlopende activa	41.903	38.585
	152.607	107.208
1.7 Liquide middelen	8.211.282	6.675.466
Totaal vlottende activa	8.363.889	6.782.674
TOTAAL ACTIVA	23.679.020	22.574.822
	23.679.020	22.574.822

Balans per 31 december 2018

Na bestemming resultaat

Passiva	31 december 2018	31 december 2017
in euro		
2.1 Eigen vermogen		
Algemene reserve	7.458.928	6.470.262
Bestemmingsreserve	588.450	273.348
	<u>8.047.378</u>	<u>6.743.610</u>
2.2 Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	969.910	827.923
Overige voorzieningen	<u>429.626</u>	<u>421.378</u>
	1.399.536	1.249.301
2.3 Langlopende schulden		
Lening huisvesting	<u>11.957.690</u>	<u>12.356.280</u>
	11.957.690	12.356.280
2.4 Kortlopende schulden		
Crediteuren	85.676	96.556
Lening huisvesting	398.590	398.590
Belastingen en premies soc.verz.	491.262	501.528
Schulden terzake van pensioenen	138.018	138.874
Overige schulden	813.917	824.003
Overlopende passiva	<u>346.952</u>	<u>266.080</u>
	2.274.416	2.225.631
TOTAAL PASSIVA	<u><u>23.679.020</u></u>	<u><u>22.574.822</u></u>



STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Staat van Baten en Lasten 2018

MODEL B

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
in euro	Stichting Cambium college		Stichting Cambium college
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	14.990.258	14.347.508	14.394.137
3.2 Overige overheidsbijdragen	831.280	830.000	830.000
3.5 Overige baten	692.907	615.144	652.154
Som der baten	16.514.444	15.792.652	15.876.291
Lasten			
4.1 Personeelslasten	11.253.768	11.430.420	11.401.931
4.2 Afschrijvingen	823.319	840.036	827.996
4.3 Huisvestingslasten	957.058	956.516	951.929
4.4 Overige lasten	1.680.936	1.720.849	1.707.317
Som der lasten	14.715.081	14.947.821	14.889.173
Saldo baten en lasten	1.799.363	844.831	987.118
5 Financiële baten	151	100	288
5 Financiële lasten	495.746	495.746	514.478
Financiële baten en lasten	-495.595	-495.646	-514.190
Resultaat	1.303.768	349.185	472.928

Resultaatbestemming 2018

in euro

Het bestuur van Stichting Cambium College heeft met instemming van de Raad van Toezicht besloten het 2018 resultaat als volgt te verdelen:

Algemene reserve	€ 988.666
Bestemmingsreserve BAPO <i>publiek</i>	€ 14.898-
Bestemmingsreserve passend onderwijs <i>publiek</i>	€ 150.000
Bestemmingsreserve digitalisering <i>publiek</i>	€ 120.000
Bestemmingsreserve ontwerp van onderwijsinnovatie tbv maatwerk en flexibilisering <i>publiek</i>	€ 60.000
Totaal resultaat over 2018	€ 1.303.768

Kengetallen

	Stichting Cambium college	Stichting Cambium college	Stichting Cambium college
	Rekening 2018	Rekening 2017	Rekening 2016
Percentages			
Kapitalisatiefactor (1)	65,35%	57,96%	54,46%
Weerstandsvermogen (2)	48,73%	42,48%	40,74%
Solvabiliteit incl voorzieningen (3)	39,90%	35,41%	33,00%
Current ratio (4)	3,68	3,05	2,73
Baten			
Rijksbijdrage	90,77%	90,66%	90,66%
Overige overheidsbijdragen	5,03%	5,23%	5,00%
Ouderbijdrage	1,14%	1,18%	1,27%
Overige baten	3,06%	2,93%	3,06%
Rijksbijdragen			
Personeel (normatief)	75,69%	78,12%	79,91%
Materieel (normatief)	11,39%	11,63%	11,87%
Doorbetaalde rijksbijdrage	4,07%	2,26%	0,79%
Overige subsidies	8,86%	7,99%	7,42%
Lasten			
Personele lasten	76,48%	76,58%	76,40%
Afschrijvingen	5,60%	5,56%	5,93%
Huisvestingslasten	6,50%	6,39%	6,50%
Overige instellingslasten	11,42%	11,47%	11,17%
Personele lasten			
Directie	5,02%	5,15%	5,59%
Onderwijzend personeel	73,90%	72,18%	72,37%
Onderwijs ondersteunend personeel	14,47%	15,00%	15,36%
Overig-incl.vervanging, inhuur derden	6,61%	7,67%	6,67%

(1) Kapitalisatiefactor: de mate waarin het kapitaal wordt benut voor de vervulling van taken

(2) Weerstandsvermogen: eigen vermogen ten opzichte van de totale baten

(3) Solvabiliteit: eigen vermogen vermeerderd met voorzieningen ten opzichte van totaal vermogen

(4) Current ratio: vlottende activa inclusief liquide middelen in relatie tot kortlopende schulden

ad (1) + (2) : De VO-raad en de besturenorganisaties hebben in overleg met OCW bepaald dat de maat voor de reservepositie (weerstandsvermogen) bij schoolbesturen ligt op een ondergrens van 10% en een bovengrens van 40%.

Het weerstandsvermogen van het Cambium College eind 2018 bedraagt 48,7%.

Een zelfstandige stichting met twee gebouwen in eigen beheer heeft een hoger risicoprofiel.

Daarnaast is bepaald dat de bovengrens van de kapitalisatiefactor ligt tussen 35% en 65%.

De kapitalisatiefactor van het Cambium College bedraagt eind 2018 65%.

Kengetallen

	Stichting Cambium college	Stichting Cambium college	Stichting Cambium college
	Rekening 2018	Rekening 2017	Rekening 2016
Bedrag per leerling			
in euro			
	1-10-2018	1-10-2017	1-10-2016
<u>Baten</u>			
Rijksbijdrage	8.561	7.944	7.644
Overige overheidsbijdragen	475	458	421
Ouderbijdrage	107	103	107
Overige baten	288	257	258
Totaal	9.432	8.762	8.431
<u>Rijksbijdragen</u>			
Personeel (normatief)	6.480	6.206	6.108
Materieel (normatief)	975	924	908
Doorbetaalde rijksbijdrage	348	179	60
Schoolboeken	327	314	309
Overige subsidies	431	321	259
Totaal	8.561	7.944	7.644
<u>Lasten</u>			
Personele lasten	6.427	6.292	6.076
Afschrijvingen	470	457	472
Huisvestingslasten	547	525	517
Overige instellingslasten	960	942	888
Totaal	8.404	8.217	7.953
<u>Personele lasten</u>			
Directie	315	324	340
Onderwijzend personeel	4.639	4.542	4.397
Onderwijs ondersteunend personeel	909	944	934
Overig-incl.vervanging, inhuur derden	415	483	405
Totaal	6.278	6.292	6.076

Kasstroomoverzicht

MODEL C

	2018	2017
in euro	Stichting Cambium college	Stichting Cambium college
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	1.799.363	987.118
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	823.319	827.996
Mutaties voorzieningen	150.235	184.552
	973.554	1.012.548
Mutaties werkkapitaal		
- Voorraden	0	0
- Vorderingen	-45.568	68.018
- Effecten	0	0
- Kortlopende schulden	60.682	100.192
	15.114	168.210
Mutaties FVA (financiële vaste activa)		
- Ministerie van OCW	-8.756	-10.128
	-8.756	-10.128
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.779.276	2.157.748
Ontvangen interest	320	867
Betaalde interest	-507.644	-526.376
	-507.324	-525.509
	2.271.952	1.632.239
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings immateriële vaste activa	0	0
Investerings materiële vaste activa	-337.546	-219.132
Investerings financiële vaste activa	0	0
	-337.546	-219.132
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie investeringbijdragen/subsidies	0	0
Aflossing langlopende leningen	-398.590	-398.590
	-398.590	-398.590
Mutatie liquide middelen	1.535.816	1.014.518
Beginstand liquide middelen	6.675.466	5.660.948
Mutatie liquide middelen	1.535.816	1.014.518
Eindstand liquide middelen	8.211.282	6.675.466

Het Cambium College heeft in 2018 een positieve kasstroom gegenereerd van € 1.535.816,- uit operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De kasstroom uit operationele activiteiten bedroeg € 2.271.952,-. Dit is het resultaat uit reguliere bedrijfsvoering gecorrigeerd met de afschrijvingen waaronder huisvesting en mutaties in werkkapitaal.

De investeringen in materiële vaste activa leiden vervolgens tot een negatieve kasstroom uit investeringsactiviteiten van € 337.546,-.

De negatieve kasstroom uit financieringsactiviteiten van € 398.590,- wordt veroorzaakt door een aflossing op de lening. Bovenstaande resulteert in een netto kasstroom van € 1.535.816,- positief.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening.

De jaarrekening over 2018 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is Richtlijn 660 van de Raad voor de Jaarverslaggeving gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften opgenomen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Rapporteringsvaluta

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in euro's. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten het getrouwe beeld van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

Consolidatiecriteria

De belangrijkste vrijstellingsgrond is die vanwege geringe omvang ten opzichte van het totaal (RJ217.304). In deze jaarrekening heeft geen consolidatie plaatsgevonden met Stichting Beheer openbare voorziening Zaltbommel. De reden om niet te consolideren is, dat deze stichting zowel financieel als wat inhoudelijke activiteiten betreft, van te verwaarlozen betekenis is. Dit daar het balanstotaal kleiner is dan 5% van het geconsolideerd balanstotaal (vuistregel OCW).

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van in gebruikname.

<u>Activa groep:</u>	<u>Afschrijftermijn:</u>
Gebouwen	40 jaar
W- en E- installaties gebouwen	20 jaar
Kleine machines en apparaten	5-10 jaar
Schoolmeubilair	15 jaar
Overig meubilair	10-15 jaar
Machines VMBO	10 jaar
Technische installaties	10-15 jaar
Inventaris gymzalen	10 jaar
ICT	4-6 jaar

Als activeringscriterium voor inventaris en apparatuur geldt een bedrag van € 500,-.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De vordering op OCW is gevormd op grond van RJ 660.201 en artikel 5 van de Regeling 'Onvoorziene gevallen bij invoering vereenvoudiging bekostiging voortgezet onderwijs' en is gemaximeerd op 7,5% van de personele bekostiging van het verslagjaar.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen Vermogen

De gelden die zijn opgenomen onder het eigen vermogen betreffen publieke gelden.

Algemene reserve

De algemene reserve geldt ter waarborging van de continuïteit van het Cambium College op de lange termijn.

Bestemmingsreserves:

Het Cambium College heeft een deel van het eigen vermogen afgezonderd en daaraan een specifieke bestedingsmogelijkheid gekoppeld.

Bestemmingsfonds:

Aan de vorming van een bestemmingsfonds ligt een verplichting ten grondslag die is opgelegd door derden. Binnen het Cambium College is geen sprake van bestemmingsfondsen.

Resultaatbestemming

In deze jaarrekening zijn de resultaatbestemmingen verwerkt over het verslagjaar.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn opgenomen voor verplichtingen waarvoor een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan een betrouwbare schatting gemaakt kan worden van de omvang van de verplichting.

Voorziening groot onderhoud :

Deze voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten uitgaven voor groot onderhoud over een reeks van jaren.

De voorziening wordt lineair opgebouwd.

Dotaties aan deze voorziening zijn gebaseerd op rapportages van de firma Perfectkeur van juli 2016.

Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Kosten van regulier onderhoud lopen jaarlijks rechtstreeks via de staat van baten en lasten.

Er is voor 2018 gebruik gemaakt van de tijdelijke aanpassing van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs voor de overgangperiode naar de componenten benadering.

Personele voorzieningen :

BAPO: tot en met kalenderjaar 2009 was er sprake van een BAPO voorziening bij het Cambium College.

Vanaf 2010 hanteren alle scholen een uniforme verwerkingsmethodiek waarin de lasten voortvloeiend uit de BAPO regeling worden verwerkt als periodelasten.

De voorziening die door het Cambium College was gevormd voor toekomstige BAPO lasten is in 2010 vrijgevallen ten gunste van het eigen vermogen (stelselwijziging).

Daarna is de keuze gemaakt om de bestedingsmogelijkheid van het eigen vermogen te beperken door een publieke bestemmingsreserve BAPO te vormen.

(Regeling van 22 september 2010, nr. WJZ-237131 tot wijziging van de Regeling jaarverslaggeving).

Jubilea : de opbouw van het recht vindt plaats naar rato van het verstrijken van het aantal dienstjaren bij het onderwijs. Het betreft het recht op een jubileumgratificatie bij een dienstverband van 25 en 40 jaren. Als voorziening wordt de contante waarde van de toekomstige uitkeringen jubileumgratificaties genomen. De kosten zijn contant gemaakt tegen een marktrente van 5%. Bij de schatting is rekening gehouden met de geschatte blijfjaren van de medewerker en toekomstige salarisontwikkelingen. De voorziening jubilea voldoet aan de RJ 271 en richtlijn 660.

Spaarverlof: mutaties in de voorziening spaarverlof zijn het gevolg van gespaarde en opgenomen klokuren op basis van de regeling spaarverlof voortgezet onderwijs die deel uitmaakt van de CAO - VO 2018-2019. Voor de bepaling van de geldswaarde van het verlofsaldo worden bindende genormeerde bedragen gehanteerd volgens bijlage 5 CAO-VO.

Duurzame inzetbaarheid: mutaties in de voorziening duurzame inzetbaarheid zijn het gevolg van gespaarde en opgenomen klokuren op basis van artikel 7 cao-vo 2018-2019 levensfasebewust personeelsbeleid. Voor de bepaling van de geldswaarde van het verlofsaldo worden genormeerde bedragen gehanteerd volgens artikel 7.2.16.

Langlopende schulden

Schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. De langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de schuld.

Het aflossingsbedrag voor het komende jaar is verantwoord onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de schuld.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat worden de baten en lasten toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen/waarvan de opbrengsten zijn gederfd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Pensioenen

Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs heeft een pensioenregeling bij de pensioenuitvoerder ABP (bedrijfstakpensioenfonds). De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan pensioenuitvoerders, te weten het bedrijfstakpensioenfonds. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord. Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Deze additionele verplichtingen, waaronder eventuele verplichtingen uit herstelplannen van de pensioenuitvoerder, leiden tot lasten voor Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs en worden in de balans opgenomen in een voorziening. De waardering van de verplichting is de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om deze per balansdatum af te wikkelen. Indien het effect van de tijdswaarde van geld materieel is, wordt de verplichting gewaardeerd tegen de contante waarde. Discontering vindt plaats op basis van rentetarieven van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Toevoegingen aan en vrijval van de verplichtingen komen ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening. Een pensioenvordering wordt in de balans opgenomen wanneer Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs beschikkingsmacht heeft over de pensioenvordering, wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen die de pensioenvordering in zich bergt, zullen toekomen aan Stichting Cambium College voor Openbaar Voortgezet Onderwijs, en wanneer de pensioenvordering betrouwbaar kan worden vastgesteld. Ultimo 2018 waren er geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Eind 2018 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 103,8% (www.abp.nl).

Grondslagen voor de opstelling van het geconsolideerd kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Ontvangen en betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Financiële instrumenten

Algemeen

De stichting maakt in de normale bedrijfsuitoefening gebruik van uiteenlopende financiële instrumenten die de stichting blootstellen aan renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.

Dit betreft financiële instrumenten die in de balans zijn opgenomen.

De stichting handelt niet in financiële derivaten en heeft procedures en gedragslijnen om de omvang van het kredietrisico bij elke tegenpartij of markt te beperken.

Bij het niet nakomen door een tegenpartij van aan de stichting verschuldigde betalingsblijven eventueel daaruit voortvloeiende verliezen beperkt tot de marktwaarde van de desbetreffende instrumenten.

De contractwaarde of fictieve hoofdsommen van de financiële instrumenten zijn slechts een indicatie van de mate waarin van dergelijke financiële instrumenten gebruik wordt gemaakt en niet van het bedrag van de kredietrisico's en marktrisico's.

Kredietrisico

Het gaat hierbij om het risico dat financiële instellingen niet aan hun contractuele verplichtingen kunnen voldoen.

Door het spreiden van transacties over verschillende financiële instellingen en het gebruik maken van schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën wordt getracht dit risico te beperken.

Verder dienen de financiële instellingen te voldoen aan kredietwaardigheidsseisen (rating).

Renterisico en kasstroomrisico

De stichting loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende kortlopende schulden.

Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt de stichting risico ten aanzien van toekomstige kasstromen. Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de stichting risico's over de marktwaarde.



TOELICHTINGEN

Toelichting behorende tot de balans

in euro

1.2 Materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen

Stichting Cambium College voor voortgezet openbaar onderwijs is gehuisvest in Zaltbommel.

De deelscholen VMBO-TL, Havo en Vwo (locatie Buys Ballot) zijn gehuisvest aan de Courtine 2 te Zaltbommel en de deelscholen VMBO-KB en -BB (locatie De Waard) zijn gehuisvest aan de Oude Bosscheweg 2 te Zaltbommel.

Begin 2009 is het Cambium College een zelfstandige stichting geworden. De gemeente Zaltbommel heeft op dat moment de schoolgebouwen van beide locaties om niet overgedragen aan de Stichting. Om de verzelfstandiging van het Cambium College mogelijk te maken is destijds in een doordecentralisatieovereenkomst met de gemeente Zaltbommel afgesloten om alle onderwijshuisvestingsmiddelen VO die de gemeente ontvangt jaarlijks uit te betalen aan de stichting.

Het Cambium College heeft in 2011 een nieuwbouwproject voor locatie De Waard (VMBO-BB en -KB) aan de Oude Bosscheweg 2 gerealiseerd.

In augustus 2012 is het tweede bouwproject voor locatie Buys Ballot (TL, Havo, Vwo) aan de Courtine 2 opgeleverd.

Na de oplevering en ingebruikname van de panden in 2011 en 2012 is het afschrijven van beide gebouwen gestart.

De verzekerde waarde van de gebouwen is: € 26.967.000

De WOZ-waarde (jaar 2018) is als volgt:

Courtine 2	€	5.504.000
Oude Bosscheweg 2	€	6.611.000

Inventaris

Inventaris wordt gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

Specificatie materiële vaste activa :

	Aanschaf Cum per 1-1- 2018	Afschr. Cum. per 1-1- 2018	Boekw. per 1-1- 2018	Investering 2018	Des Investering 2018	Afschr. 2018	Aanschaf Cum per 31-12- 2018	Afschr. Cum. per 31-12- 2018	Boekw. per 31-12- 2018	Ter mijn
1.2.1 Gebouwen:										
Gebouwen	17.298.144	3.926.122	13.372.022	33.894		518.908	17.332.038	4.445.030	12.887.008	20-40
1.2.2 Inventaris en apparatuur:										
Inventarissen	4.003.032	2.982.261	1.020.771	63.288		130.796	4.066.321	3.113.057	953.264	5-15
Gymzalen	185.220	184.793	427	0		242	185.220	185.035	185	10
Machines en installaties	1.567.338	1.372.042	195.296	4.391		26.444	1.571.729	1.398.487	173.242	10-15
ICT	3.040.360	2.694.140	346.220	235.972		146.928	3.276.333	2.841.068	435.264	4
Totaal MVA	26.094.095	11.159.358	14.934.736	337.546	0	823.319	26.431.641	11.982.677	14.448.964	

Toelichting behorende tot de balans

1.3 Financiële vaste activa

	31-dec-18	31-dec-17
1.3.5 Vorderingen op OCW		
Normvergoeding personeel (lump sum)	<u>866.168</u>	<u>857.412</u>
	866.168	857.412

1.5 Vorderingen

	31-dec-18	31-dec-17
1.5.1 Debiteuren		
Debiteuren algemeen	<u>34.163</u>	<u>20.638</u>
	<u>34.163</u>	<u>20.638</u>
De debiteuren zijn in 2018 grotendeels ontvangen. 33k heeft betrekking op verbonden partij SWV de Meierij.		
1.5.5 Deelnemers/cursisten		
Ouderbijdragen e.d.	<u>81.727</u>	<u>53.600</u>
	<u>81.727</u>	<u>53.600</u>
1.5.7 Overige vorderingen		
Overige	<u>-698</u>	<u>36</u>
	<u>-698</u>	<u>36</u>
1.5.8 Overlopende activa		
Te ontvangen rente	23	192
Overige nog te ontvangen bedragen	-5.688	-4.795
Vooruitbetaalde kosten	<u>47.568</u>	<u>43.189</u>
	<u>41.903</u>	<u>38.585</u>

Toelichting behorende tot de balans

	31-dec-18	31-dec-17
1.5.9 Voorzieningen wegens oninbaarheid		
Voorziening oninbare debiteuren	-4.488	-5.651
	<u>-4.488</u>	<u>-5.651</u>

Het verloop van de voorziening wegens oninbaarheid is als volgt

	Boekw. per 31-12 2017	Onttrekking	Dotatie	Boekw. per 31-12- 2018
Oninbare debiteuren	5.651-	5.214	4.051	4.488-
	<u>5.651-</u>			<u>4.488-</u>

Deze post heeft betrekking op 1.5.5. deelnemers/ cursisten.

1.7 Liquide middelen

	31-dec-18	31-dec-17
1.7.1 Kasmiddelen:		
Kas	2.857	325
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen:		
BNG 28.50.64.959	-35	-36
Rabobank 37.43.98.968	0	0
Rabobank 37.43.98.984	31.906	17.041
Rabobank 3632.3213.53 doelreserveren	204.635	204.443
Rabobank 36.43.24.813	3.147	1.712
Ministerie van Financien 12345	7.968.772	6.451.981
Schatkistbankieren		
Bij het schatkistbankieren van het Ministerie van Financiën is sprake van een debetlimiet van 1,1 miljoen. Deze limiet is benodigd voor en wordt enkel gebruikt voor de loonbetalingen in mei en december.		
1.7.3 Deposito		
Ministerie van Financien Deposito	0	0
Schatkistbankieren		
	<u>8.208.424</u>	<u>6.675.142</u>
De deposito's zijn direct opeisbaar.		
	<u>8.211.282</u>	<u>6.675.466</u>

Toelichting behorende tot de balans

in euro

2.1 Eigen Vermogen

Reserves

Het verloop van de reserves is als volgt weer te geven:

MODEL D

Omschrijving	Saldo per 31-12-17		Bestemming resultaat 2018	Mutaties 2018	Saldo per 31-12-18
	Stichting Cambium College				Stichting Cambium College
<u>2.1.1 Algemene reserve:</u>					
Algemene reserve	6.470.262		988.666		7.458.928
<u>2.1.2 Bestemmingsreserves publiek:</u>					
Reserve BAPO	53.348		-14.898		38.450
Reserve passend onderwijs	120.000		150.000		270.000
Reserve digitalisering	100.000		120.000		220.000
Reserve ontwerp van onderwijsinnovatie tbv maatwerk en flexibilisering	0		60.000		60.000
Sub-totaal Bestemmingsreserves	273.348		315.102		588.450
Totaal eigen vermogen	6.743.610		1.303.768		8.047.378

Reserve BAPO publiek

Deze bestemmingsreserve is gevormd als dekking voor de gespaarde BAPO uren van medewerkers.

Reserve passend onderwijs

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van het Cambium College voor de implementatie van passend onderwijs. Het betreft onder andere de personele bezetting van het P2 lokaal locatie de Waard. Aanwending is gepland in 2019-2020. Ontwikkeling - innovatie voor meerdere jaren in stand kunnen houden.

Reserve digitalisering

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van het Cambium College voor de verdere digitalisering van het onderwijs. Het betreft onder andere scholing van docenten. Aanwending is gepland in 2019-2020. Ontwikkeling - innovatie voor meerdere jaren in stand kunnen houden.

Reserve ontwerp van onderwijsinnovatie tbv maatwerk en flexibilisering

Deze bestemmingsreserve is gevormd als bijdrage van het Cambium College voor het onderzoeken van maatwerk en flexibilisering van het onderwijs onder andere onderzoek naar een verlengde lesduur en het ombouwen van het dagrooster met keuze-uren. Aanwending is gepland in 2019-2020.

Toelichting behorende tot de balans

2.2 Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is als volgt weer te geven:

Omschrijving	Saldo per 31-12-17		Dotaties 2018	Onttrekking 2018	Saldo per 31-12-18
	Stichting Cambium College				Cambium College
<u>2.2.3 Onderhoudsvoorziening:</u>					
Onderhoud gebouwen	823.673		196.291	55.154	964.810
Onderhoud gebouwen SBOVZ	4.250		850	0	5.100
	827.923		197.141	55.154	969.910
<u>2.2.1 Personeelsvoorzieningen</u>					
Spaarverlof	46.686		0	20.106	26.581
Duurzame inzetbaarheid	241.362		34.119	0	275.481
Jubilea	133.330		2.225	7.990	127.565
	421.378		36.344	28.096	429.626
Totaal voorzieningen	1.249.301		233.485	83.250	1.399.536

Voorziening onderhoud gebouwen:

De voorziening onderhoud gebouwen dient ter egalisatie van de kosten van groot onderhoud.

In juli 2016 is een meerjarenonderhoudsplan opgesteld.

Bij een kapitalisatie van 15 jaren bedraagt de dotatie aan de onderhoudsvoorziening € 196.291,-.

Overige voorzieningen:

Doel overige voorzieningen:

De voorzieningen spaarverlof, duurzame inzetbaarheid en jubilea zijn/ worden uit eigen middelen gefinancierd.

Deze regelingen volgen uit de CAO- afspraken.

Voorzieningen naar looptijd:	< 1 jaar	> 1 jaar	Totaal
Onderhoudsvoorziening	156.550	808.260	964.810
Onderhoudsvoorziening SBOVZ	-	5.100	5.100
Spaarverlof	-	26.581	26.581
Duurzame inzetbaarheid	27.548	247.933	275.481
Jubilea	10.597	116.968	127.565
Totaal	194.695	1.204.841	1.399.536

Toelichting behorende tot de balans

2.3 Langlopende schulden

		31-dec-18	31-dec-17
2.3.5.	Overige Langlopende lening bij het Ministerie van Financiën	11.957.690	12.356.280
		<u>11.957.690</u>	<u>12.356.280</u>

Overzicht langlopende schulden:

Omschrijving	Stand 31 dec 2017	Aangegane leningen 2018	Aflossingen 2018	Stand 31 dec 2018	Looptijd >1 jr < 5jr	Looptijd >=5 jr	Rente voet
Geldlening Ministerie van Financiën	12.356.280	-	398.590	11.957.690	1.594.360	10.363.330	3,98%
	<u>12.356.280</u>	<u>-</u>	<u>398.590</u>	<u>11.957.690</u>	<u>1.594.360</u>	<u>10.363.330</u>	

Looptijd lening 01 april 2010 - 01 april 2039

Gestelde zekerheden m.b.t. de langlopende lening:

De Gemeente Zaltbommel heeft aan de Staat een Gemeentelijke Garantie afgegeven tot zekerheid voor de nakoming van de verplichtingen van het Cambium College uit hoofde van de geldlening.

2.4 Kortlopende schulden

	31-dec-18	31-dec-17
2.4.3 Crediteuren		
Bedrijfscrediteuren	85.676	96.556
	<u>85.676</u>	<u>96.556</u>

Deze post is in 2019 geheel afgewikkeld.

Toelichting behorende tot de balans

2.4.5 Overige schulden

Lening Ministerie van Financiën inzake huisvesting <i>betreft aflossing langlopende lening komend boekjaar</i>	398.590	398.590
	<u>398.590</u>	<u>398.590</u>

2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing december	491.262	501.528
	<u>491.262</u>	<u>501.528</u>

Deze post is in 2019 geheel afgewikkeld.

2.4.8 Schulden terzake pensioenen

Pensioenpremies december	138.018	138.874
	<u>138.018</u>	<u>138.874</u>

Deze post is in 2019 geheel afgewikkeld.

2.4.9 Overige schulden

Vakantiegeld personeel	351.265	348.238
Waarborgsommen leerlingkluisjes	44.803	44.053
Ouderfonds	8.299	8.614
Nog te betalen bedragen	39.307	39.145
Nog te betalen rente langlopende lening	368.835	380.733
Overige	1.408	3.221
	<u>813.917</u>	<u>824.003</u>

	31-dec-18	31-dec-17
--	-----------	-----------

2.4.10 Overlopende passiva

Vooruitontvangen onderwijsbijdrage	209.926	192.065
Te besteden subsidies	68.018	58.100
Te besteden OCW:		
Te besteden subsidies niet geoormerkt	69.008	15.915
	<u>346.952</u>	<u>266.080</u>

Toelichting behorende tot de balans

MODEL G

Verantwoording subsidies

t / m 31-12-2018

G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing kenmerk	Toewijzing datum	Bedrag toewijzing	Ontvangen tm verslagjaar	Prestatie afgerond?
Lerarenbeurzen 2018	929626-1	20-9-2018	55.847	55.847	JA
Lerarenbeurzen 2018	930888-1	22-10-2018	-1.800	-1.800	JA
Doorstroombegroting PO-VO	DPOVO17071	20-12-2017	85.000	85.000	JA
Doorstroombegroting PO-VO	DPOVO18111	30-8-2018	85.000	42.500	NEE
Totaal			224.046	181.546	

G2 Subsidies met verrekeningsclausule

N.v.t.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

INKOOPCONTRACTEN

De volgende langlopende contractuele verplichtingen is het Cambium College aangegaan:

	Soort contract	Contractpartij	Verplichting per jaar	Contractduur tot		
1	Schoonmaak	Asito	€ 250.000	1-5-2019	aanbesteding opgestart	
2	Repro / MFC	Konica Minolta	€ 50.000	30-6-2023		
3	Schoolboeken	Iddink	€ 500.000	1-8-2019		
4	Schoolboeken	Van Dijk	€ 500.000	1-8-2023	vanaf 1-8-2019	

KOSTEN VOORMALIG MEDEWERKERS

Voor werknemers waar Stichting Cambium College afgelopen jaren afscheid van heeft genomen is de school verplicht de WW en bovenwettelijke uitkering te vergoeden. Deze uitkeringen zijn als niet uit de balans blijvende verplichting opgenomen. Het gaat om het individueel aan Cambium toe te rekenen bedrag van 25% van de (bovenwettelijke) WW uitkeringen. De maximaal mogelijke kosten zijn opgenomen. We gaan ervan uit dat betrokkenen eerder vervangend werk vinden waardoor deze kosten lager uitvallen.

			Totale verplichting tot maximale einddatum	Laatste jaar van verplichting	
Kosten voormalig medewerkers			€ 179.538	2028	WW en bovenwettelijke WW

Niet uit de balans blijvende rechten

VERHUUROVEREENKOMST

De volgende langlopende verhuurovereenkomst is het Cambium College aangegaan:

	Soort contract	Contractpartij	Jaarhuur 2019	Contractduur tot		
1	Verhuur	ROC Rivor	€ 51.479	31-12-2020		

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden, die relevant zijn voor de jaarrekening 2018.

Toelichting op afzonderlijke posten van de Staat van Baten en Lasten

Baten

in euro

	Rekening	Begroting	Rekening
	2018	2018	2017
	Stichting Cambium College		Stichting Cambium College
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdrage OC en W			
1. Personeel			
Directie	1.074.860	1.051.139	1.061.425
OP	9.142.115	8.997.028	9.060.239
OOP	832.154	818.857	826.883
LWOO	508.530	362.409	493.742
Vereveningsstelsel uitkeringen	-211.500	-213.896	-197.923
Sub-totaal *	11.346.158	11.015.537	11.244.367
2. Materieel	1.707.008	1.676.333	1.673.849
3.1.2.1 Overige subsidies OC en W - geoormerkt	0	0	0
3.1.2.2.1 Overige subsidies OC en W - niet geoormerkt	754.208	544.700	582.491
3.1.2.2.1 Schoolboeken - niet geoormerkt	573.208	563.616	568.287
3.1.4.Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	609.676	547.322	325.144
Totaal Rijksbijdragen	14.990.258	14.347.508	14.394.137
* AANSLUITING MET BESCHIKKING:			
2018/2//1023706 van 20/11/2018- beschikking 861729-2	11.548.903		11.432.162
min vermindering uitkeringskosten collectief 2018	-157.415		139.030-
afrekening uitkeringskosten collectief 2018	18.026		
min verrekening uitkeringskosten individueel 2018	-67.070		58.906-
min verrekening uitkeringskosten individueel 2017 - 913753-01	-5.041		
Ivm verlate bekostiging (budget) - VSV variabel	0		13
subtotaal	11.337.402		11.234.239
min overlopende post lump sum 2017	-857.412		847.284-
plus overlopende post lump sum 2018	866.168		857.412
totaal exploitatie 2018	11.346.158		11.244.367
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.2. Overige overheidsbijdragen	831.280	830.000	830.000
Huisvestingsgelden VO			
(overige gemeentelijke	831.280	830.000	830.000
bijdragen)			
3.5 Overige baten (exclusief rente)			
3.5.5 Ouderbijdragen	187.995	183.915	187.335
3.5.1 Verhuur onroerende zaken (medegebruik)	69.927	67.255	65.529
3.5.2 Detachering personeel	60.715	53.500	58.425
3.5.6 Overige baten			
Werkweken, excursies *)	294.290	245.924	237.544
Spelen	0	50	0
Zorg en Rebound	0	0	11.846
Overige	79.981	64.500	91.475
Sub-totaal	374.271	310.474	340.865
Totaal overige baten	692.907	615.144	652.154

*) De uitgaven voor werkweken bedragen € 273.892,- (zie onderdeel overige lasten).

Toelichting op afzonderlijke posten van de Staat van Baten en Lasten

Lasten

in euro

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
	Stichting Cambium College		Stichting Cambium College
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	7.820.008		8.120.572
Lonen en salarissen exclusief vervanging	7.675.552	10.510.613 incl. soc. lasten	7.744.580
Sociale lasten	1.158.975		1.109.913
Pensioenpremies	1.692.412		1.672.717
	<u>10.526.938</u>		<u>10.527.210</u>
4.1.2 Overige personele lasten			
Uitzendkrachten, declaranten e.d.	165.350	106.905	105.119
Dotaties personeelsvoorzieningen	36.344	81.250	71.024
Personeel niet in loondienst	144.456	156.657	375.992
Vervanging	324.143	433.750	270.848
Overige lasten (incl. nascholing)	145.272	189.245	147.166
	<u>815.565</u>	<u>967.807</u>	<u>970.148</u>
4.1.3 Uitkeringen UWV	-88.736	-48.000	-95.427
Totaal personele lasten	<u>11.253.768</u>	<u>11.430.420</u>	<u>11.401.931</u>
Specificatie personele lasten naar kostendragers			
Directie	551.446	524.063	587.300
Onderwijzend personeel (OP)	8.123.389	8.324.338	8.229.697
Onderwijsassistenten (OP)	261.214	-	
Onderwijs ondersteunend personeel (OOP)	1.590.889	1.662.212	1.710.212
OOP incl. zorg en medewerker met afstand tot de arbeidsmarkt			
Overig (vervangingen)	324.143	433.750	270.848
Overig (personeel niet in loondienst)	144.456	156.657	375.992
Overig (scholing, inhuur interim/derden, bedrijfsgezondheidszorg)	258.230	329.400	227.882
	<u>11.253.768</u>	<u>11.430.420</u>	<u>11.401.931</u>
		0	
Specificatie aantal werknemers in FTE per eind december	dec-18	sep-18	dec-17
Directie	5,00	5,00	5,00
Directie a.i.	0,00	0,00	0,00
Onderwijzend personeel (OP)	104,56	104,42	112,69
Onderwijsassistenten (OP)	6,90	6,60	
Onderwijs ondersteunend personeel (OOP)	29,21	28,86	32,66
OOP incl. zorg en medewerker met afstand tot de arbeidsmarkt			
Vervangingen	7,65	6,37	5,01
Totaal	<u>153,31</u>	<u>151,25</u>	<u>155,36</u>
FTE actueel incl flex, vervanging apart zichtbaar excl stagiaires			
Specificatie GEMIDDELD aantal werknemers in FTE	<u>147,69</u>		<u>150,36</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Afschrijving gebouw	518.908	518.721	517.966
4.2.2 Afschrijving inventaris en apparatuur	304.411	321.315	310.030
Totaal afschrijvingen	<u>823.319</u>	<u>840.036</u>	<u>827.996</u>

Toelichting op afzonderlijke posten van de Staat van Baten en Lasten

Lasten

in euro

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
	Stichting Cambium College		Stichting Cambium College
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huren	118.712	120.500	126.771
4.3.2 Verzekeringen gebouw	27.774	27.775	27.774
4.3.3 Dotatie aan onderhoudsvoorziening	196.291	196.291	196.291
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	73.494	84.730	85.778
4.3.4 Energie (gas,elektra, water)	150.868	141.500	139.344
4.3.5 Schoonmaak (voldoet aan richtlijn Europese aanbesteding)	290.875	286.080	276.547
4.3.6 Belastingen/ heffingen	95.794	96.390	96.174
4.3.7 Overige huisvestingslasten	3.250	3.250	3.250
Totaal huisvestingslasten	957.058	956.516	951.929
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
Administratie- en beheerslasten	300.483	303.855	271.070
Kosten accountant	22.815	23.081	22.294
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
Inventaris en apparatuur	150.154	181.317	221.371
Schoolboeken	485.564	483.294	570.819
Leermiddelen	447.907	478.128	378.809
Sub-totaal	1.083.624	1.142.739	1.170.998
4.4.4 Overige kosten			
Werkweken en excursies	273.892	250.924	242.600
Trajecten	123	250	354
Totaal overige instellingslasten	1.680.936	1.720.849	1.707.317
<i>Accountantskosten :</i>			
<i>*honorarium onderzoek jaarrekening</i>	22.512		21.266
<i>en bekostigingsgegevens incl. btw</i>			
5 Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
5.1 Rente baten	151	100	288
Financiële lasten			
5.5 Rente lasten	495.746	495.746	514.478
Saldo financiële baten en lasten	-495.595	-495.646	-514.190

WNT verantwoording 2018 Stichting Cambium College voor openbaar voortgezet onderwijs

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden.

De WNT is van toepassing op Stichting Cambium College voor openbaar voortgezet onderwijs.

Het voor Stichting Cambium College toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 146.000,-.

Dit betreft het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs klasse D.

Complexiteitspunten voor gemiddelde totale baten is 4, voor gemiddeld aantal leerlingen 2, voor gewogen aantal onderwijssoorten 3. Het totaal aantal complexiteitspunten is 9 wat neerkomt op klasse D.

Dit maximum geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1a. Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	H.Koster
Functiegegevens	Rector-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1/2018 - 31/12/2018
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging 2018	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	93.067
Beloningen betaalbaar op termijn	15.587
<i>Subtotaal</i>	<i>108.654</i>
individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	146.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totaal bezoldiging	108.654
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2017	in dienst getreden per 1 januari 2016
Functiegegevens	Rector-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1/2017 - 31/12/2017
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging 2017	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	91.348
Beloningen betaalbaar op termijn	15.107
individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	141.000
Totaal bezoldiging 2017	106.455

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing.

WNT verantwoording 2018 Stichting Cambium College voor openbaar voortgezet onderwijs

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	C.V. van Aalsum	G. Cardol	J.R.H.J. van Kuijk
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Totale bezoldiging	1165	1165	963
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21900	14600	14600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	1165	1165	963
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
Functiegegevens 2017	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Totale bezoldiging 2017	659	659	457
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	21150	14100	14100

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	H.D. Winia	J.F.H.M. Smits	A. F. Groen
Functiegegevens	Lid	Lid	Beoogd Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/8 - 31/12
Bezoldiging 2018			
Totale bezoldiging	1165	1165	708
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	14600	14600	6120
\-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangenbedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	1165	1165	708
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017			
Functiegegevens 2017	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	26/1 - 31/12	1/1 - 31/12	N.v.t.
Bezoldiging			
Totale bezoldiging 2017	592	592	0
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	14100	14100	0

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



Gegevens over de rechtspersoon

Cambium College Courtine 2 5301 DH Zaltbommel	
Rechtsvorm : Stichting Naam : Stichting Cambium College voor openbaar voortgezet onderwijs Statutaire zetel : gemeente Zaltbommel KVK nummer : 30250204	
Telefoon- en faxnummer: Tel: 0418 - 512 500 Fax: 0418 - 512 543	
e-mailadres: info@cambiumcollege.nl	
Internetsite: www.cambiumcollege.nl	
Bestuursnummer: 41864	BRIN-nummer: 17AY
Naam contactpersoon: Mevrouw H. Koster, rector-bestuurder	
Telefoon- en faxnummer contactpersoon: Tel: 0418 - 512 500 Fax: 0418 - 512 543	
e-mailadres contactpersoon: info@cambiumcollege.nl	

Overzicht verbonden partijen

MODEL E

Naam	Juridische vorm 2018	Statutaire zetel	Code KvK	Code activiteiten SBI- code	EV 31-12-2018	Resultaat 2018	Art. 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
Stichting Beheer Openbare Voorzieningen Zaltbommel (Stichting BVOZ)	Stichting	Zaltbommel	53056264	6832 - beheer onroerend goed	€ -3.328	€ 245	Nee	0%	Nee
SWV voortgezet onderwijs De Meierij	Stichting	s-Hertogenbosch	17186274	85201- Basisonderwijs voor leerplichtigen	€ 4.055.611	€ 873.736	Nee	0%	Nee

Ondertekening jaarverslag inclusief accountantsverklaring

28 mei 2019 stemden de Raad van Toezicht (RvT) en de rector bestuurder, conform art. 6.2 van het managementstatuut, in met het jaarverslag 2018.

De goedkeurende accountantsverklaring is afgegeven op 28 mei 2019

<i>Mevr. J.F.H.M. Smits- Verwijst MPM, voorzitter</i>	<i>Dhr. dr. G. Cardol</i>
<i>was getekend</i>	<i>was getekend</i>
<i>Dhr. Drs. H.D. Winia</i>	<i>Dr ir. A. F. Groen</i>
<i>was getekend</i>	<i>was getekend</i>
<i>Dhr. ing. M.C. Jeronimus</i>	
<i>was getekend</i>	

<i>Mw. drs. H. Koster, rector bestuurder</i>
<i>was getekend</i>



C. O V E R I G E G E G E V E N S