

Stichting voor Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden

(Financieel) Jaarverslag

2025

Stichting voor Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden

Inhoudsopgave

2025

Inhoud:

Bestuursverslag	1
Kengetallen over 2025	40
Grondslagen	41
Balans per 31 december 2025	46
Staat van baten en lasten 2025	48
Kasstroomoverzicht 2025	49
Toelichting behorende tot de balans	50
Toelichting op de staat van baten en lasten	56
Overzicht verbonden partijen	58
WNT-verantwoording	59
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	61
Gebeurtenissen na balansdatum	62
Ondertekening jaarrekening	63
Overige gegevens	64

BESTUURSVERSLAG 2025

**STICHTING INTERCONFESSIONEEL PRAKTIJKONDERWIJS
WOERDEN**



FUTURA COLLEGE
SCHOOL VOOR PRAKTIJKONDERWIJS

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2025	1
stichting Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden	1
Voorwoord	3
School en bestuur	4
1.1 Profiel	4
1.2 Organisatie	6
1.3 Governance	9
1.4 Verslag Raad van Toezicht	10
Verantwoording van het beleid	13
2.1 Onderwijs & Kwaliteit	13
2.2 Personeel & Professionalisering	21
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	25
2.4 Financieel beleid	26
2.5 Verantwoording van de financiën	34
Ondertekening	39

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden over het kalenderjaar 2025. Dit verslag is opgedeeld in twee delen: het bestuursverslag en het financieel jaarverslag.

Met dit jaarverslag legt het bestuur verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële resultaten daarvan. Het verslag is opgesteld volgens de meest recente richtlijnen voor jaarverslaggeving, zoals deze gelden voor het voortgezet onderwijs. Als professionele onderwijsorganisatie tonen wij hiermee aan dat wij op verantwoorde wijze invulling geven aan de onderwijskundige en pedagogische opdracht die ons door de politiek en de samenleving is toevertrouwd.

Op basis van leerlingenaantallen ontvangt Futura College rijksbijdragen en subsidies, die worden ingezet om kwalitatief goed onderwijs te organiseren voor leerlingen die recht hebben op praktijkonderwijs. Daarnaast ontvangt Futura College gelden van het SWV om passend onderwijs binnen de school te faciliteren.

2025 was een goed jaar voor de school. Het aantal leerlingen bleef stabiel, de resultaten van het onderwijs waren goed en we bleven een voldoende aantrekkelijke school om personeel te binden en te vinden. We zijn ook blij met het zeer lage ziekteverzuim dat niet alleen veel vervangingsperikelen scheelt, maar ook zorgt voor een stabiele leer- en werkomgeving voor leerlingen, leraren en onderwijsondersteunend personeel.

Ik wil alle betrokkenen bij het Futura College bedanken voor hun inzet in 2025.

In dit bestuursverslag blikken we terug op het jaar 2025. We geven inzicht in onze kernprestaties en -cijfers op de gebieden van onderwijs, personeel en financiën.

Ik wens alle lezers veel leesplezier.

H. el Hachhouchi
Bestuurder

School en bestuur

1.1 PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

De missie van het Futura College: Waar staan wij voor?

Het Futura College is een school waar leerlingen:

- ✓ Zich veilig en op hun gemak voelen en waar iedereen elkaar kent.
- ✓ Samenwerken aan hun toekomst.
- ✓ Leren waar ze goed in zijn.
- ✓ Ontdekken waarin ze nog beter kunnen worden.
- ✓ Zich voorbereiden om goed voor zichzelf en voor anderen te kunnen zorgen.

Het Futura College is een school die leerlingen wil voorbereiden op een plek in de samenleving waar hij/zij als individu goed kan functioneren en zo zelfstandig mogelijk beslissingen kan nemen over werk, wonen, vrije tijd en burgerschap.

Dit willen wij bereiken door iedere leerling als uniek te zien en het onderwijsaanbod af te stemmen op zijn/haar kwaliteiten en interesses. Wij zetten als school daarvoor een leertraject uit dat past bij de motivatie, intelligentie, sociale vaardigheid en zelfstandigheid van de leerling en richten ons op zijn/haar toekomst. Onze missie gaat uit van het principe dat leerlingen met al hun persoonlijke kenmerken geaccepteerd en gerespecteerd worden in hun eigenheid.

De visie van het Futura College: Waar gaan wij voor?

Het Futura College is een school waar:

- ✓ De leerling zich gekend voelt en een veilige en prettige sfeer ervaart.
- ✓ Er maatwerk is voor alle leerlingen, gebaseerd op hun interesses en hun mogelijkheden.
- ✓ De lessen een herkenbare structuur kennen (de 'Futura les').
- ✓ Vorderingen op ieder moment inzichtelijk zijn, zowel voor de leerling, ouders en de school.
- ✓ Leerlingen hun eigen vorderingen vastleggen in hun e-portfolio (show it).
- ✓ Het leren in de echte wereld een belangrijke positie inneemt, door middel van stages, bedrijfsbezoeken, gastlessen, projecten en dergelijke.
- ✓ Wij hoge verwachtingen hebben van onze leerlingen.
- ✓ Er ruimte is voor het maken van fouten.
- ✓ Collega's elkaar ondersteunen en daarbij ook feedback niet uit de weg gaan.
- ✓ Met plezier wordt gewerkt.

Onze kernwaarden zijn gericht op

- ✓ Leren in de echte wereld
- ✓ Persoonlijk leren
- ✓ Samen leren
- ✓ Het maximale leren

Strategisch koersplan

In 2024 heeft het Futura College een nieuw schoolplan (2024-2028) ontwikkeld. Dit strategische beleidsdocument legt onze visie en beleidskeuzes op hoofdlijnen vast. Het biedt een uitgebreide beschrijving van ons beleid ten aanzien van onderwijskwaliteit en dient als leidraad voor zowel onderwijskundige als organisatorische verbeteringen. Het schoolplan richt zich op het bewaken, versterken en continu verbeteren van de kwaliteit van ons onderwijs.

De strategische doelen en ambities in het schoolplan worden jaarlijks vertaald naar specifieke en meetbare doelstellingen in de schooljaarplannen.

Hier zijn de belangrijke speerpunten waar Futura het komende jaar aan werkt:

- Versterken en uitbreiden van de basisvaardigheden binnen het onderwijsaanbod, zoals vastgelegd in beleidsplannen.
- Structureel werken met portfolio's en deze inzetten bij IOP-gesprekken.
- Evalueren en updaten van het aanbod op het gebied van sociale vaardigheden.
- Doorontwikkeling van de uitgangspunten BPL door het team.
- Leerlingen meer inzicht geven in hun eigen ontwikkelingslijn door coachende begeleiding.
- Versterken van de rol van het begeleidingsteam binnen de school.
- Opstellen van een beleidsplan voor pedagogisch en didactisch handelen.
- Versterken van het pedagogisch klimaat, met extra aandacht voor *advisory*.

Toegankelijkheid & toelating

Voor leerlingen die worden aangemeld bij Futura College gelden de landelijke criteria voor toelating tot het praktijkonderwijs. Daarnaast verwachten wij dat een leerling zich kan handhaven in een klas met 15 leerlingen. Gedragmatig betekent dit dat een leerling over enige mate van emotieregulatie beschikt, waardoor hij/zij met uitdagende situaties om kan gaan. Daarnaast vereist het praktijkgerichte programma dat een leerling fysiek en motorisch meerdere praktische vakken op een dag aankan. Ook wordt verwacht dat de leerling in staat is om zich in het Nederlands zowel schriftelijk als mondeling uit te drukken. De leerling beschikt over een A1-niveau Nederlands en is zodoende in staat mondelinge instructies op te volgen.

1.2 ORGANISATIE

Organisatie en juridische structuur

De naam van de Stichting is: Stichting voor Interconfessioneel Praktijkonderwijs te Woerden. De Stichting is opgericht in 1977 en is gevestigd te Woerden. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41172140.

Aan de Stichting zijn geen andere partijen verbonden.

De contactgegevens zijn:

Bestuursnummer: 78132

Brinnummer: 26 KA

KvK-nummer: 41172140

Adres: Abeellaan 2, 3442 JB Woerden

Postbus 244 3440 AE Woerden

Telefoonnummer: 0348-457320

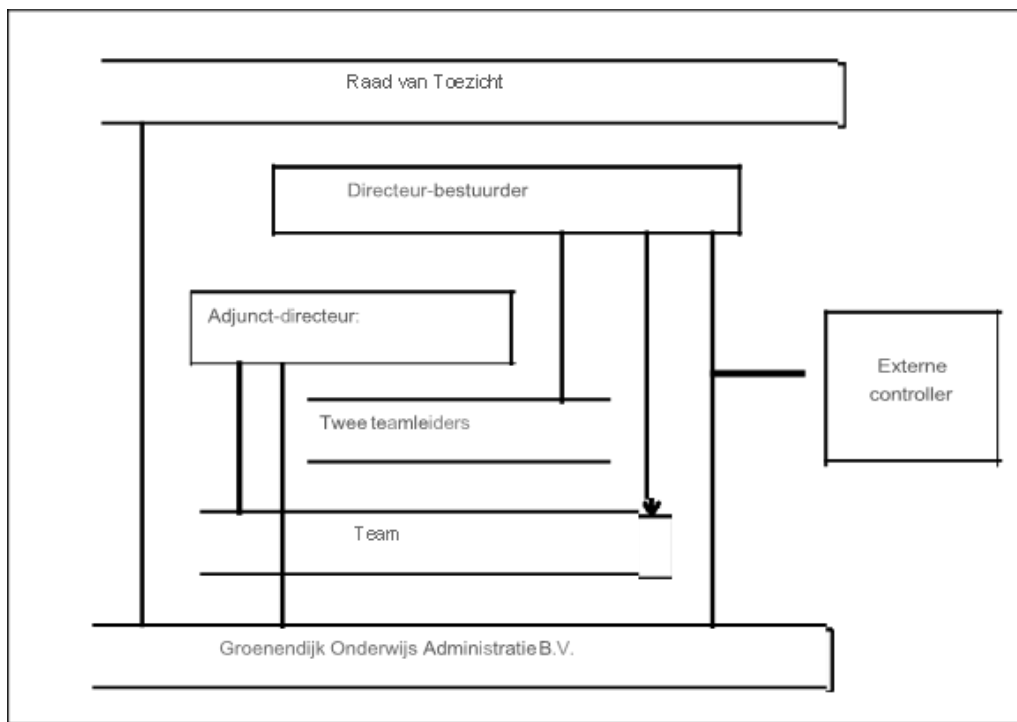
E-mail: info@futuracollege.nl

Website: www.futuracollege.nl

Interne organisatiestructuur

Het bestuursmodel van het Futura College is een two-tiermodel : er is een scheiding van besturen en toezien. Het bestuur van de Stichting bestaat uit één eindverantwoordelijke directeur-bestuurder en een raad van toezicht met vijf leden. In de vergaderingen tussen de directeur-bestuurder en de RvT wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders. Deze vergaderingen vinden gemiddeld eens per zes weken plaats. Het verslag van de RvT over 2025 staat in paragraaf 1.4.

De schoolleiding bestaat uit de directeur-bestuurder, de adjunct-directeur en twee afdelingsleiders. De schoolleiding is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de uitvoering van het beleid.



Klachtenbehandeling

Het bestuur van het Futura College heeft in de [klachtenregeling](#) en diverse protocollen vastgelegd hoe wordt omgegaan met klachten en hoe ongewenste omgangsvormen worden voorkomen. Deze regeling is van toepassing op zowel klachten van algemene aard als klachten met betrekking tot seksuele intimidatie, agressie en geweld. Het Futura College beschikt over twee interne vertrouwenspersonen en een onafhankelijke externe vertrouwenspersoon. Medewerkers en leerlingen weten de interne vertrouwenspersonen goed te vinden voor het stellen van vragen, het bespreken van zorgen en het inwinnen van advies.

In 2025 is er één melding gedaan bij de externe vertrouwenspersoon. Deze melding, afkomstig van een ouder van een leerling, had betrekking op een verschil van inzicht over de ondersteuningsvraag.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Het Futura College werkt structureel samen met de volgende organisaties. □

Samenwerkingsverband	De bestuurder van Futura College is mede-bestuurder van Stichting Samenwerkingsverband VO-regio Utrecht West. SWV RUW is een compact samenwerkingsverband met 5 aangesloten schoolbesturen.
Sterk Techniekonderwijs (STO)	Het Futura College participeert ook in het STO Woerden, IJsselstein, Montfoort. Hierin werken onderwijs en bedrijven samen om de motivatie voor techniekonderwijs te vergroten.
De Sectorraad Praktijkonderwijs	Futura College is lid van de Sectorraad Praktijkonderwijs. De vereniging behartigt de belangen van pro-leerlingen en pro-scholen bij de politiek, besturen- en vakorganisaties, onderwijsontwikkelaars en andere belanghebbenden.
Eerste Coöperatief Werkverband Voortgezet Onderwijs	Futura College is lid van de Coöperatie VO. De Coöperatie vertegenwoordigt het specifieke belang van compacte schoolbesturen in kennisgroepen en besluitvormende organen van de VO-raad. De Coöperatie VO verbindt de kleine schoolbesturen en vormt een kennisnetwerk.
Samenwerking met zorgpartners	De school werkt samen met diverse partijen betrokken bij arbeidstoeleiding en nazorg. Vanwege de regionale functie van het Futura College vormen wij met een keur van partijen een bovenschools netwerk dat van groot belang is voor onze leerlingen.
Gemeente Woerden	Met de gemeente Woerden voeren wij regelmatig overleg over vraagstukken op het gebied van onderwijshuisvesting, jeugdzorg, armoedebeleid, veiligheid en het welzijn van jongeren.
Regio overleg PrO-scholen	Futura College participeert in het regionaal overleg van de Praktijkscholen in de regio Utrecht.
Onderwijsregio Midden Nederland VO-MBO	Regionaal netwerk van VO- en MBO-besturen ter bevordering van de samenwerking ten aanzien van vraagstukken op de arbeidsmarkt.

Een aantal van bovengenoemde partijen vragen wij geregeld naar hun ervaringen met Futura College. De informatie die we ophalen wordt gebruikt om ons onderwijs en de organisatie te blijven verbeteren.

Futura College maakt deel uit van de Onderwijsregio Midden Nederland Leert (MNL), een samenwerkingsverband van VO en mbo-scholen dat zich richt op het aantrekken

en behouden van onderwijsgevend talent, professionalisering van docenten en innovatie van onderwijsorganisaties.

1.3 GOVERNANCE

Bestuur

Stichting Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden verzorgt praktijkonderwijs via één school: het Futura College. De eindverantwoordelijkheid voor de organisatie ligt bij de directeur-bestuurder, die verantwoording aflegt aan de raad van toezicht. De huidige bestuurder van de stichting is de heer H. El Hachhouchi. De bevoegdheden zijn vastgelegd in het managementstatuut.

Code Goed Bestuur

In governancecode Funderend Onderwijs zijn de basisprincipes vastgelegd voor de professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het voortgezet onderwijs. Deze code vormt een belangrijke leidraad bij keuzes rondom de inrichting en het handelen binnen de organisatie van onze stichting.

In 2025 hebben zich geen situaties voorgedaan waarin is afgeweken van de principes van de governancecode voor het Funderend Onderwijs.

De toezichthouders en de bestuurder zullen de geactualiseerde governancecode 2025 hanteren en deze actief verder vormgeven binnen de organisatie

De medezeggenschap

De medezeggenschapsraad (MR) van het Futura College functioneert goed en heeft een aanzienlijke invloed op het schoolbeleid. De bestuurder betreft de MR bij belangrijke beslissingen, zoals het vaststellen van de lessentabel, de formatie en de procedures rond werving en selectie. Afhankelijk van het onderwerp oefent de MR instemmings- of adviesrecht uit, conform de Wet medezeggenschap scholen (WMS).

Op dit moment bestaat de MR uit twee ouderleden en twee personeelsleden. Eén ouderlid is gestopt, omdat het eigen kind de school heeft verlaten, waardoor er momenteel een vacature is.

Dit zijn de besluiten van de medezeggenschapsraad in het verslagjaar 2025.

Onderwerp	Behandeld	Bevoegdheid	Oordeel
Statuten en reglement	26-06-2023	Instemming	Verleend
Schooljaarplan 25-26	18-09-2025	Advies	Positief
Lessentabel	05-06-2025	Instemming	Verleend
Vakantierooster 25-26	01-04-2025	Advies	Positief
Formatieplan 25-26	05-06-2025	Instemming (PMR)	Verleend
Schoolgids 25-26	18-09-2025	Instemming (PMR)	Verleend
Meerjarenbegroting 2026-2030	04-12-2025	Advies	Positief

1.4 VERSLAG RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht (RvT) van de Stichting werkt sinds 2020 volgens een two-tier model, waarbij bestuur en intern toezicht organiek zijn gescheiden.

Samenstelling Raad van Toezicht per eind 2025 bestond de RvT uit vijf personen. Belangrijke mutaties: per 1 januari 2025 heeft Remco Hendriks het voorzitterschap overgenomen en is Lenie Manusiwa toegetreden tot de RvT.

Huidige en recent aangevangen samenstelling (gegevens verwijzend naar aanstelling en eventuele nevenfuncties)

Naam	Functie	Jaar van aantreden/herbenoeming en van aftreden	Nevenfuncties (on)betaald
Remco Hendriks	Voorzitter	2023 2027 (aftreden)	Teamleider Praktijkonderwijs De Poort Raadslid gemeente Nieuwkoop Jeugdtrainer EMM Eigenaar Remco Hendriks Dienstverlening
Aschwin Stalvord	Toezi chthouder algemeen	2019 2023 (herbenoeming) 2027 (aftreden)	Audit partner Deloitte Directeur Janimi BV Directeur Barasta Holding BV Penningmeester Stadsmuseum Woerden
Pieter Dijkshoorn	Toezi chthouder algemeen	2022 2026 (aftreden)	Bestuurslid van de Stichting tot behartiging van de belangen van het Christelijk Onderwijs te Alphen aan de Rijn en Omgeving
Marieke Zintel	Toezi chthouder algemeen	2024 2028 (aftreden)	Jeugdverpleegkundige GGD
Lenie Manusiwa	Toezi chthouder algemeen	2025 2029	Werkzaam bij Paradigma Groep Lid MR en GMR bij Stichting Gewoon Speciaal Onderwijs Lid OPR SWV VO Zuid Secretaris Stichting ProTalents Course Director European Training Centre for Railways

Er is een vergoedingsregeling vastgesteld: de voorzitter ontvangt €840 per jaar; een lid ontvangt €560 per jaar.

Werkwijze van de raad

- Reglement: de werkwijze van de RvT is vastgelegd in het reglement van de raad van toezicht (zie website Futura College).

- Vergaderingen: de RvT vergadert regelmatig met de directeur/bestuurder; daarnaast vergadert de raad minimaal eenmaal per jaar zonder de directeur/bestuurder. In 2025 heeft de raad meerdere keren met de directeur/bestuurder vergaderd en één keer vergaderd zonder hem.
- Agendavoorbereiding en verslaggeving: de directeur/bestuurder bereidt de agenda samen met de voorzitter voor en draagt zorg voor verslaglegging.
- Overleg met medezeggenschap: de toezichthouders vergaderen tweemaal per jaar met de Medezeggenschapsraad (MR); de directeur/bestuurder is daarbij soms aanwezig.
- Commissies: gezien de omvang van de raad is alleen een remuneratiecommissie ingesteld (R. Hendriks en P. Dijkshoorn).
- Deskundigheid en evaluatie: de raad zorgt voor eigen deskundigheid en reflectie op het eigen functioneren; in 2025 vond een interne evaluatie plaats naar het functioneren van de raad en de daaruit voortvloeiende aandachtspunten worden meegenomen in het vervolgbeleid.

Toezichtskader en kerntaken

De RvT werkt aan de hand van een toezichtskader dat richting geeft bij de volgende taken:

1. Uitoefening van de werkgeversfunctie.
2. Toezicht op naleving van de code Goed Bestuur (VO-raad).
3. Toezien op rechtmatige en doelmatige besteding van middelen.
4. Goedkeuren van begroting, jaarrekening en bestuursverslag.
5. Selecteren en benoemen van de accountant.
6. Zorgen voor eigen deskundigheid en reflectie op het eigen functioneren.

Uitoefening van het toezicht

- De directeur/bestuurder informeert de raad regelmatig over functievulling en beoordeling van het directeurschap.
- De raad volgt de code Goed Bestuur van de VO-raad.
- Er zijn geen situaties van (potentieel) tegenstrijdig belang bekend geacht waarvoor nadere actie nodig was.

Financieel toezicht en rapportage

- Financieel beleidsplan: de stichting werkt met een financieel beleidsplan met streefwaarden voor cruciale kengetallen; deze streefwaarden vormen een belangrijk instrument voor het toezicht. Bij de evaluatie van de financiële positie spelen deze streefwaarden en kengetallen een belangrijke rol.
- Rapportages: de raad ontvangt minimaal drie financiële rapportages per jaar; de directeur/bestuurder licht deze toe, ondersteund door de externe controller.
- Controlerend accountant: jaarlijks vindt een gesprek plaats met de accountant over aandachtspunten en de management letter.
- AO/IC en frauderisico: in 2025 is verder gewerkt aan actualisatie van de administratieve organisatie en interne controle (AO/IC) en aan evaluatie van frauderisico's; dit proces wordt in 2026 voortgezet.
- Goedkeuring jaarstukken: in 2025 heeft de raad de jaarrekening 2024, na overleg met de controlerend accountant, en de begroting voor 2026 en toelichtingen, goedgekeurd.
- Treasurystatuut: naleving van het treasurystatuut is in 2025 geëvalueerd.

Discussiepunten en adviezen in 2025

De raad ondersteunt de directeur/bestuurder gevraagd en ongevraagd en heeft in 2025 in het bijzonder geadviseerd en meegedacht over de volgende domeinen:

Onderwijs

- Kwaliteitszorg, schooljaarplannen, kwaliteitskaarten en ambitiekaarten.
- Evaluatie van leerachterstanden en de inzet van NPO-middelen.
- De entreeopleiding en de specifieke uitdagingen daarvan voor het Futura College.

Personeel

- Vooruitkijken naar ontwikkelingen in leerlingaantallen en de consequenties voor onderwijsaanbod en teamontwikkeling.
- Voorzienbare personele ontwikkelingen zoals pensioneringen en de consequenties voor formatie.
- Thema's als (sociale) veiligheid en ziekteverzuim zijn regelmatig besproken.

Naleving van wettelijke voorschriften werd besproken en vormt ook onderwerp in overleg met de externe accountant.

Financiën

- De kwartaalrapportages gaven de raad actuele inzage in realisatie versus begroting.
- De raad en directeur/bestuurder hebben aandacht besteed aan het aanwezige over-vermogen en de vraag hoe deze middelen doelmatig in te zetten, ook in combinatie met NPO-financiering.
- De raad heeft de directeur/bestuurder uitgedaagd op toegevoegde waarde van uitgaven (kwaliteit van onderwijs, veiligheidsgevoel en ethisch handelen). Dit heeft geleid tot een evenwichtige set bestedingsvoorstellen, met aandacht voor het risicoprofiel van een relatief kleine organisatie.
- Er is aandacht geweest voor mogelijke onderbestedingen en de vraag of zuinigheid ten koste gaat van kwaliteit of personeelsbehoud.

Faciliteiten

- Jaarlijks bespreekt de raad huisvestingsaanpassingen die kunnen bijdragen aan werkplezier, veiligheid en onderwijskwaliteit.
- In 2025 stond met name het aanhoudende lekkageprobleem van het dak op de agenda; de directeur/bestuurder heeft hierin extern advies ingewonnen. Op basis van dit advies heeft de raad haar akkoord gegeven op een vervangingsinvestering van het dak.

Evaluatie en verbeteracties

- In het kader van het aftredingsschema en de professionalisering heeft de raad in 2025 haar functioneren geëvalueerd. Aandachtspunten uit die evaluatie worden geadresseerd en waar nodig zijn processen aangepast of worden dat in 2026.

De raad constateert dat de open en tijdige informatievoorziening vanuit de directeur/bestuurder en de schoolleiding het mogelijk maakt om met de nodige afstand en scherpte toezicht te houden. De raad waardeert de samenwerking en het overleg met de MR.

Tot slot spreekt de raad haar waardering uit voor alle medewerkers van het Futura College voor hun inzet en inzetbaarheid gedurende het verslagjaar.

Verantwoording van het beleid

2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Een sterke basis en hoge kwaliteit

Het Futura College werkt met een schoolplan. Dit schoolplan is een afgeleide van het strategisch plan. Het huidige strategische plan kent een looptijd tot eind 2028. Op basis van het schoolplan stelt de schoolleiding jaarplannen op, waarin de meerjarige ambities een vertaling krijgen in concrete, toetsbare doelen per jaar.

Daarvoor gebruikt de schoolleiding zogenaamde ambitiekaarten, waarin staat:

- Welke standaard van het onderzoekskader (onderwijsinspectie) staat centraal?
- Wat is de toetsbare doelstelling?
- Wie is projectleider?
- Hoe gaan we concreet werk maken van dit doel?

De ambitiekaart wordt vervolgens als volgt planmatig ingezet:

- In het schooljaar zijn er drie evaluatiemomenten in november, februari en juni. Dan bespreken de schoolleiding en projectleider gedurende 15 minuten de tussen- en eindresultaten per doelstelling.
- Leidende vragen voor de bespreking: loopt het traject volgens planning? Wat zijn de succesfactoren? Wat vergt extra aandacht? Welke acties zijn nodig?
- Elke bespreking kan leiden tot beleidsacties en afspraken.
- De opbrengsten van het evaluatiemoment worden vastgelegd in de kwaliteitskaart.
- Het derde gesprek vormt de basis voor het volgende jaarplan.
- Vanuit het bovengenoemde proces én de ambities vanuit het schoolplan wordt een nieuwe kwaliteitskaart opgesteld voor het nieuwe schooljaar. Eenmaal vastgesteld schoolbeleid wordt geborgd in een kwaliteitskaart. Ook deze kaart is gekoppeld aan een van de collega's. Dit betreft thema's die ontwikkeld zijn en waarbij (nog) sturing op borging/uitvoering gewenst is.

Daarnaast beschikken we over procesbeschrijvingen van de belangrijkste taken. Concreet bestaat de procesbeschrijving uit een document en een taakjaarkalender. In de taakjaarkalender is aangegeven wie wat wanneer doet. De uitvoering wordt gecheckt door regiehouders verantwoordelijk voor een proces. Viermaal per schooljaar vindt overleg plaats tussen de regiehouders waarna terugkoppeling naar de schoolleiding plaatsvindt.

Vaksecties werken met groepskaarten. Hierin is beschreven waar de vaksecties de komende periode de focus op leggen als het gaat over onderwijsverbetering. Ook deze kaarten worden besproken met de schoolleiding.

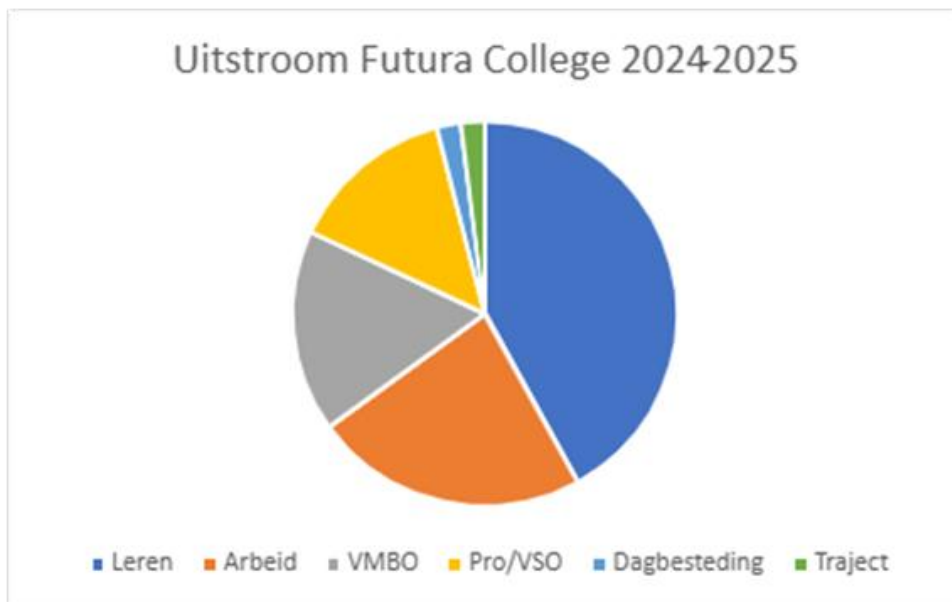
De organisatorische verantwoordelijkheden staan beschreven in een apart document, genaamd 'uren en taken'. Het document is op te vragen bij de schoolleiding.

Doelen en onderwijsresultaten

De uitstroomcijfers zijn een cruciale maatstaf voor de effectiviteit van ons onderwijs. Landelijk geldt het streefdoel dat scholen voor praktijkonderwijs jaarlijks minimaal 90% van hun leerlingen succesvol laten uitstromen naar werk, dagbesteding, vervolgonderwijs of een andere passende vervolgstap. In het schooljaar 2024-2025 hebben wij deze norm ruim overtroffen. Het Futura College behaalde een uitstroompercentage van maar liefst 100%.

In totaal zijn er 45 leerlingen uitgestroomd in schooljaar 2024-2025, als volgt verdeeld:

- 14% is naar een andere Pro of VSO-school gegaan
- 2% kreeg een plek in de dagbesteding
- 17% is dankzij het volgen van de pilot Pro Theorie traject ingestroomd in het vmbo
- 23% is uitgestroomd naar arbeid
- 42% heeft gekozen voor leren, BOL of BBL
- 2% ging een toeleidingstraject volgen



Toelichting op de groep die koos voor leren:

- Van de leerlingen die naar het MBO gingen koos 36% voor een BBL traject (werken en leren) en 64% voor de BOL-opleiding.
- 57% van de leerlingen die doorleren, zijn gestart op niveau 2. Zij hebben op het Futura College de entree-opleiding voltooid.

Uitslag IVIO-examens 2025

Jaarlijks krijgen leerlingen de mogelijkheid om deel te nemen aan de IVIO-examens, een landelijk erkend examenprogramma. Deelname is mogelijk voor leerlingen die de juiste fase binnen de leerlijnen hebben afgerond. De advisors maken hierin een zorgvuldige selectie op basis van eerder behaalde resultaten. Voor veel leerlingen vormen de IVIO-examens een extra motivatie om zich verder te ontwikkelen en het beste uit zichzelf te halen. In de tabel is per vak te zien hoeveel leerlingen hebben deelgenomen en welke resultaten zij hebben behaald.

Nederlands

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd
KSE 1	39	38	97
KSE 2	17	14	82
KSE 4	1	1	100

Rekenen-wiskunde

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd
KSE 1	49	35	71
KSE 2	4	4	100

Engels

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd
KSE 1	36	34	94
KSE 2	9	9	100
KSE 3	3	2	67
KSE4	2	1	50

Sociale veiligheid en gelijke behandeling

Het Futura College beschikt over een uitgebreid schoolveiligheidsplan. Dit plan omvat diverse maatregelen die zowel gericht zijn op preventie als op het afhandelen van incidenten. Het veiligheidsbeleid is stevig verankerd in de dagelijkse praktijk. Zo heeft de school interne en externe vertrouwenspersonen en een anti-pestprotocol.

Per vorig schooljaar is er een coördinator sociale veiligheid aangesteld. Met de komst van deze collega worden de veiligheidsmaatregelen op zowel sociaal als fysiek vlak verder versterkt. In het schooljaar 2025/2026 wordt het schoolveiligheidsplan uitgebreid met SoVa-training door twee collega's en een jaarlijkse interventie voor alle brugklassen door specialisten op het gebied van (groeps)gedrag.

In het tweede kwartaal van 2025 is het jaarlijkse onderzoek naar de sociale veiligheid onder onze leerlingen opnieuw uitgevoerd. Hiervoor is gebruikgemaakt van de ProZo sociale veiligheidsmonitor, een instrument dat speciaal voor het praktijkonderwijs is ontwikkeld onder verantwoordelijkheid van de Sectorraad Praktijkonderwijs. Uit deze cijfers die dat heeft opgeleverd valt op te maken dat we als school voldoende blijven scoren op het gebied van veiligheidsgevoel van leerlingen. Op drie van de onderwerpen (zie tabel) zijn wij gestegen t.o.v. het jaar 2024. Ook het punt dat wij destijds wilden verbeteren (wat doen leraren voor mij?) is iets hoger gescoord.

Tegelijkertijd hebben wij als school hogere ambities op dit thema. Daarom is het veiligheidsplan uitgebreid met de hierboven genoemde aandachtspunten. Ons doel is om op alle onderdelen boven het landelijk gemiddelde te blijven scoren én op alle punten een hogere score te behalen dan in het vorige schooljaar. Uiteindelijk streven wij ernaar dat de scores op alle onderdelen ruim boven de 3 liggen op een vierpuntsschaal, zodat deze afgerond kunnen worden naar een 4.

In de volgende tabel staan de uitkomsten van de metingen van de afgelopen drie jaar

	2022-2023		2023-2024		2024-2025	
Thema	Landelijk	Futura	Landelijk	Futura	Landelijk	Futura
Voel je je veilig op school? (beleving fysieke en sociale veiligheid)	3.13	3.10	3.10	3.22	3.10	3.30
Is het veilig op school? (aantasting fysieke en sociale veiligheid)	3.83	3.82	3.82	3.93	3.81	3.87
Vind je het fijn op school?	2.98	2.94	2.94	3.07	2.93	3.10
Wat doen de leraren voor mij?	3.00	2.98	2.98	3.05	2.97	3.09
Gemiddelde score	3.22	3.20	3.20	3.31	3.20	3.24

Een sterke basis en hoge kwaliteit

Het hoofddoel van het Futura College is leerlingen voorbereiden op een zo zelfstandig mogelijk functioneren in de maatschappij. Een sterke basis voor Nederlands en rekenen is hierbij essentieel. Specifiek voor het praktijkonderwijs geldt dat er sprake dient te zijn van een doelgericht en samenhangend curriculum dat leerlingen voorbereidt op arbeid, dagbesteding of vervolgonderwijs. Onze school heeft hier werk van gemaakt door doorgaande leerlijnen op te stellen. Hierbij wordt gewerkt met fases. Leerlingen worden ingedeeld in een bepaalde fase. Per uitstroomniveau (dagbesteding/beschut werk, arbeid C, arbeid B en entree zijn streefdoelen opgesteld voor het te verwachten eindniveau. De resultaten hiervan worden in beeld gebracht aan de hand van methodeonafhankelijke toetsen.

Bij zowel Nederlands als rekenen beschikt de school over een coördinator. Deze collega heeft een beleidsplan opgesteld en beschrijft jaarlijks de ontwikkeldoelen in een ambitiekaart. Deze ambitiekaart is onderwerp van gesprek met de collega's en de schoolleiding houdt cyclisch en planmatig zicht op de uitwerking van de ambities. Een van de toekomstige ambities is het verankeren van de geactualiseerde kerndoelen in de eigen leerlijnen.

In de afgelopen twee jaar (2024–2026) heeft de school gebruikgemaakt van de subsidie *Verbetering Basisvaardigheden*. Met deze subsidie hebben wij een extra impuls kunnen geven aan onder andere de taal- en rekenvaardigheden van onze leerlingen.

De ingezette interventies bestonden uit extra ondersteuning binnen en buiten de klas, het verkleinen van klassen waardoor de leerkracht meer tijd en aandacht per leerling heeft, en de aanschaf van effectief lesmateriaal.

Deze positieve ontwikkeling willen en moeten wij in de komende jaren vasthouden, met of zonder subsidie. Wij zien volop mogelijkheden om de taal- en rekenvaardigheden van onze leerlingen verder te versterken en door te ontwikkelen.

De actualisatie van de kerndoelen is de komende tijd een belangrijk aandachtspunt voor scholen in zowel het primair als het voortgezet onderwijs. Ook het Futura College bereidt zich hier actief op voor.

Wij volgen de landelijke kaders en richtlijnen van de VO-raad en het sectorraad praktijkonderwijs. Samen met andere praktijkonderwijsscholen in de regio werken we aan een praktische en doelgerichte vertaling van de vernieuwde kerndoelen. Daarbij sluiten we steeds aan bij de behoeften van onze leerlingen en het specifieke karakter van het praktijkonderwijs.

Toetsing en examinering

Wettelijk is vastgesteld dat leerlingen die het praktijkonderwijs afronden een diploma ontvangen. Aan het diploma praktijkonderwijs worden eisen gesteld, waardoor het diploma zowel voor de leerling als de omgeving waarde krijgt en maatschappelijk relevant is. Het uitgangspunt van het Futura College is dat alle leerlingen die zijn toegelaten tot het praktijkonderwijs een diploma kunnen behalen, ondanks de grote variatie in mogelijkheden van leerlingen en hun beheersing van de doelen uit het curriculum praktijkonderwijs. Het gaat hierbij niet om niveau, maar om aantoonbare groei van de leerling. In het examenreglement zijn de criteria die we hanteren bij het al dan niet verstrekken van het diploma uitgewerkt. Het eindgesprek voor het schooldiploma wordt schooljaar 2025-2026 wederom afgenomen door een externe assessor.

SVA of branchegerelateerde examinering en eindgesprekken voor het schooldiploma zijn in vastgestelde weken opgenomen in de jaarplanning. Er is ingezet op het vullen van het portfolio voor de diplomering conform een vastgesteld kader en het vormgeven van een daarbij passende procedure en periodieke werkwijze.

Op het Futura College bestaat de examencommissie uit vijf leden. Deze commissie heeft verschillende taken, waaronder het uitvoeren van de procedure voor het diplomeren van de leerlingen. Daarnaast dragen zij ook verantwoordelijkheid voor het aansturen van enkele andere taken die belangrijk zijn voor het behalen van het diploma praktijkonderwijs. Deze taken maken deel uit van het bewijs dat een leerling nodig heeft om zijn diploma te behalen. Hierbij is ingezet op het standaardiseren en bestendigen van de doorstroomroute richting het mbo door het verbreden van kennis over de (interne) procedures en mogelijkheden hierin bij het team.

Onderwijs aan nieuwkomers

In de regio Utrecht worden leerlingen in de leeftijd voor het voortgezet onderwijs in eerste instantie geplaatst bij de Internationale Schakelklas (ISK). Na een periode van één tot twee jaar stromen zij door naar reguliere VO-scholen, waaronder het Futura College en andere scholen binnen het Samenwerkingsverband Regio Utrecht West (RUW).

Deze leerlingen hebben zeer uiteenlopende achtergronden en komen uit verschillende onderwijsvormen, zoals nieuwkomerscholen, de ISK of het (speciaal) basisonderwijs. Hun onderwijsbehoeften verschillen sterk. Een van de grootste uitdagingen binnen het

onderwijs aan deze leerlingen is het verwerven en toepassen van de Nederlandse taal, zowel in sociale situaties als binnen de vaklessen.

Het Futura College ziet de afgelopen jaren een duidelijke toename van het aantal leerlingen voor wie Nederlands niet de moedertaal is (NT2-leerlingen). Deze groei vraagt om gerichte aandacht voor taalontwikkeling, didactische aanpassingen en passende ondersteuning binnen alle vakken. Taalvaardigheid is immers van grote invloed op het schoolsucces en het welbevinden van deze leerlingen.

In het afgelopen jaar is daarom opnieuw ingezet op het versterken van docentvaardigheden, zowel bij AVO-docenten als bij vakdocenten. De focus lag hierbij op taalgericht vakonderwijs en het beter afstemmen van instructie en begeleiding op de behoeften van NT2-leerlingen. Daarnaast hebben de twee taalcoördinatoren zich verder geprofessionaliseerd en verdiept in het ondersteunen van docenten en leerlingen. Zij spelen een belangrijke rol in het borgen van taalbeleid en het versterken van de samenwerking rondom taalontwikkeling binnen de school.

Internationalisering

De jaarlijkse werkweek naar Parijs aan het einde van leerjaar 3 behelst meerdere doelen. Eén hiervan is 'Internationalisering'. Internationalisering vergroot de internationale oriëntatie van leerlingen (sociale vaardigheden, buitenlandse contacten) en begrip en kennis van talen en culturen. Daardoor zijn leerlingen onder andere beter toegerust voor de arbeidsmarkt.

De leerlingen maken in projectvorm kennis met verschillende onderwerpen zoals vreemde talen, geschiedenis en staatsinrichting.

Passend onderwijs

De ondersteuning van het Futura College is opgedeeld in basisondersteuning en extra ondersteuning. De verantwoordelijkheid voor de basisondersteuning ligt bij de *advisor* (mentor en coach). Als blijkt dat de basisondersteuning voor een leerling niet voldoende is, wordt het begeleidingsteam ingeschakeld. Dit team regelt in overleg met de *advisor* en eventueel de schoolleiding extra ondersteuning voor de leerling, zowel intern als extern. Iedere leerling op het Futura College heeft een Individueel Ontwikkelplan, afgekort IOP. Dit plan bestaat uit het OPP en de leerdoelen die op maat met elke leerling worden afgesproken. De specifieke aard en omvang van de benodigde ondersteuning worden voor elke leerling vastgelegd en gevolgd in het Ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) en het leerlingvolgsysteem. Hierdoor zijn alle betrokkenen op de hoogte en kan er optimaal samengewerkt worden.

Het OPP wordt bij aanvang op het Futura College opgesteld door de orthopedagoog en omvat bevorderende en belemmerende factoren, het uitstroomperspectief en de benodigde ondersteuning op het gebied van leren, sociaal-emotioneel functioneren en praktische redzaamheid. Het plan wordt jaarlijks geëvalueerd en bijgesteld door de *advisor*, in samenspraak met de ouders en de leerling.

De leerdoelen hebben betrekking op zowel kennis als sociale vaardigheden. Periodiek voert de *advisor* een persoonlijk gesprek met de leerling over zijn of haar ontwikkeling. Tijdens deze coachingsgesprekken worden de behaalde doelen vastgesteld en nieuwe doelen afgesproken. Deze afspraken worden besproken met de ouders tijdens de presentatiegesprekken.

Binnen het samenwerkingsverband RUW is er geen school voor gespecialiseerd voortgezet onderwijs. Dit betekent dat van oudsher vaak geprobeerd wordt een leerling zo lang mogelijk binnen regulier onderwijs te houden. Er is een gebrek aan beschikbare plaatsen in deze vorm van gespecialiseerd onderwijs. Sinds er politieke nadruk is gelegd op positief adviseren, neemt de zij-instroom (instroom vanaf jaar 1 en hoger) op het Futura College toe. We zien dat hiermee de complexiteit en ondersteuningsbehoeften toenemen. Het merendeel van deze leerlingen wordt geplaatst, maar deze vorm van inclusief onderwijs vraagt veel van het personeel. We ervaren dat we tegen onze capaciteitsgrenzen aanlopen, ondanks onze expertise op een breed ondersteuningsgebied. Een meer financieel aspect betreft een mogelijke bezuiniging op de reguliere ondersteuningsgelden van het samenwerkingsverband juist omdat er meer leerlingen uitstromen naar het voortgezet gespecialiseerd onderwijs.

Maatschappelijke diensttijd

De school doet niet mee aan het aparte project Maatschappelijke diensttijd. Door de aard van de opleiding kent het Futura College vanouds al veel stages en maken de leerlingen vroegtijdig en intensief kennis met de beroepspraktijk. Zo komen zij via stages volop in aanraking met andere doelgroepen en maatschappelijke problemen.

Basisvaardigheden

In 2025 heeft het Futura College de subsidie Verbetering Basisvaardigheden ingezet. Deze biedt ons de mogelijkheid om de basisvaardigheden van onze leerlingen te versterken en hen beter voor te bereiden op de toekomst. De inzet van deze subsidie richt zich op de verbetering van vier kernvaardigheden, namelijk Taalonderwijs, Rekenen, Burgerschapsonderwijs en Digitale vaardigheden. Om deze doelstellingen te realiseren, hebben wij extra formatie ingezet op alle vier de projecten. Daarnaast is er geïnvesteerd in lesmaterialen ter ondersteuning van de verschillende initiatieven. Voor elk project is een coördinator aangesteld die verantwoordelijk is voor de voortgang en ervoor zorgt dat de stappen uit het projectplan worden gevolgd.

De komende periode blijft Futura College zich inzetten om de basisvaardigheden van onze leerlingen te verbeteren. Wij blijven actief werken aan het vinden en behouden van geschikt personeel en zetten in op een efficiënte uitvoering van het projectplan. Met de steun van deze subsidie zijn wij ervan overtuigd dat we een blijvende positieve impact kunnen maken op het onderwijs en de kansen van onze leerlingen.

School en omgeving

Het Futura College heeft voor het schooljaar 2024-2025 de subsidie School en Omgeving ontvangen, ter waarde van €144.000. Samen met de gemeente Woerden en het Beweegteam Woerden vormt de school een lokale coalitie om het programma 'School en Omgeving' uit te voeren. Dit programma sluit aan bij het curriculum en richt zich op de brede ontwikkeling van leerlingen.

Om leerlingen extra ondersteuning en ontwikkelingsmogelijkheden te bieden, organiseert het Futura College verschillende activiteiten buiten schooltijd. Twee keer per week kunnen leerlingen zich creatief ontwikkelen in het Open Atelier, waar zij onder begeleiding van een docent aan de slag gaan in het lokaal Beeldende Vorming.

Daarnaast biedt de Open Werkplaats twee keer per week de mogelijkheid voor leerlingen om praktische vaardigheden in techniek en ambacht te ontwikkelen, onder begeleiding in de techniekhal. Verder kunnen leerlingen deelnemen aan een Maatwerkuur, waarin zij theorieopdrachten kunnen uitwerken of huiswerk maken, met begeleiding van een docent. Deze initiatieven ondersteunen zowel de praktische als cognitieve ontwikkeling van de leerlingen en sluiten aan op hun individuele leerbehoeften.

Toekomstige ontwikkelingen

Om de kwaliteit van ons onderwijs te waarborgen en verder te versterken, zetten wij de komende periode gericht in op een aantal samenhangende ontwikkelthema's. Een belangrijk speerpunt vormt de verdere doorontwikkeling van de kwaliteit van zorg. Het planmatig volgen, analyseren en evalueren van leerresultaten krijgt hierbij een centrale plaats, zodat we tijdig kunnen bijsturen en leerlingen passend kunnen ondersteunen. Daarnaast blijven de basisvaardigheden, zoals vastgelegd in onze beleidsplannen, onverminderd belangrijk. Hierbij ligt de focus op de vakken Nederlands, rekenen en burgerschap, die essentieel zijn voor de brede ontwikkeling en maatschappelijke participatie van onze leerlingen. We streven ernaar dat leerlingen niet alleen cognitief succesvol zijn, maar zich ook ontwikkelen tot sociaal sterke, zelfbewuste en weerbare jongeren.

Deze ontwikkeling sluit nauw aan bij de verdere uitwerking van de uitgangspunten van het BPL (Basisprincipes Leren). Binnen dit kader werkt het team gezamenlijk aan een gedeelde pedagogische en didactische visie, waarin eigenaarschap, betrokkenheid en betekenisvol leren centraal staan.

Een andere belangrijke stap is de doorontwikkeling van onze trajectvoorziening (time-outplek). Hierbij wordt niet alleen gekeken naar de organisatorische inrichting van deze voorziening, maar vooral naar de inhoud en kwaliteit van de individuele trajecten van leerlingen. De voortgang en opbrengsten van deze trajecten worden kritischer gevolgd en structureel geëvalueerd, met als doel het bieden van maatwerk en het versterken van de persoonlijke ontwikkeling van leerlingen.

Om de pedagogische en didactische kwaliteit verder te versterken, stellen wij een helder en samenhangend beleidsplan op dat richting geeft aan ons handelen in de klas. Dit beleid ondersteunt professionals bij het maken van bewuste keuzes in onderwijsaanpak en begeleiding.

Tot slot wordt de ontwikkeling van ICT-vaardigheden en het verantwoord inzetten van AI-toepassingen een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Door digitale middelen en kunstmatige intelligentie doelgericht te integreren in het onderwijs, bereiden we leerlingen beter voor op een snel veranderende samenleving en arbeidsmarkt. Hierbij besteden we aandacht aan digitale geletterdheid, kritisch denken en ethisch gebruik van technologie.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Strategisch personeelsbeleid doelen en resultaten

Het Futura College ervaart de krapte op de arbeidsmarkt bij het aantrekken van competente medewerkers als een belangrijke uitdaging. Om hierop in te spelen, werken wij actief aan het versterken van HR binnen onze organisatie. Sinds dit jaar nemen wij deel aan Onderwijsregio Midden Nederland Leert, een samenwerking die ons in staat stelt om samen met andere besturen nieuwe manieren te vinden voor werving, opleiding en behoud van goed personeel.

Ons HR-beleid richt zich op het aantrekken en behouden van talent, het optimaal benutten van de kwaliteiten van medewerkers en het bieden van mogelijkheden voor scholing, learning on the job en loopbaanontwikkeling. Daarnaast betrekken wij medewerkers actief bij onderwijs- en organisatieontwikkelingen via werkgroepen en denkgroepen, zodat hun kennis en ervaring maximaal bijdragen aan de school. Door deze gerichte HR-inspanningen zorgen wij ervoor dat de kwaliteit en kwantiteit van ons personeel aansluit bij de onderwijsbehoeften van onze leerlingen. Op deze manier blijft Futura College een aantrekkelijke werkgever en goed voorbereid op de uitdagingen van de toekomst.

Verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring omtrent het gedrag

Van alle nieuw aangetrokken medewerkers – in loondienst of niet - waren de VOG's aanwezig op datum indiensttreding.

Nieuwe VOG's in 2025	VOG aanwezig op datum indiensttreding	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	10	0	0
Nieuwe medewerkers niet in loondienst met een VOG-verplichting	4	0	0

Gevoerd beleid inzake beheersen uitkeringen bij ontslag

Het beleid van de stichting is erop gericht te voorkomen dat personeelsleden in vaste dienst moeten worden ontslagen. Die werkgelegenheidsgarantie vormt wel een risico voor ons als éénpitter. Vanwege de onzekerheid over de ontwikkelingen van leerlingaantallen in de toekomst, achten we het noodzakelijk om bij personele uitbreiding voorzichtig te zijn met het direct aangaan van vaste benoemingen.

Gedwongen ontslagen waren in 2025 niet aan de orde.

Goed en voldoende onderwijspersoneel

De tijd waarin het Futura College bij vacatures voor onderwijspersoneel kon rekenen op veel reacties van bevoegd en geschikt personeel ligt achter ons. In het afgelopen schooljaar stonden meerdere vacatures open, onder andere voor studieloopbaanbegeleiders en vakdocenten. Deze vacatures ontstonden door de groei van het aantal leerlingen en door tijdelijke uitval van collega's als gevolg van ziekte. Het vinden van geschikt onderwijspersoneel bleek daarbij steeds lastiger.

Ondanks deze uitdagingen is het Futura College er gedurende het schooljaar steeds in geslaagd om voor alle klassen passende en bekwame leraren aan te stellen. Hierdoor konden de onderwijscontinuïteit en de kwaliteit van het onderwijs worden gewaarborgd. Tegelijkertijd merken wij dat het door de krapte op de arbeidsmarkt moeilijk is om extra ruimte te creëren voor verdere onderwijsontwikkelingen en innovaties binnen de school. In het afgelopen jaar is daarom bewust ingezet op de uitbreiding van het ondersteunend personeel. Deze medewerkers ondersteunen leraren zowel in de klas als bij de praktijklessen. Hierdoor krijgen leerlingen voldoende aandacht en begeleiding en worden leraren ontlast in hun dagelijkse werkzaamheden.

Voor het komende schooljaar ligt de focus op het versterken van de zichtbaarheid van het Futura College als aantrekkelijke leer- en werkplek. Wij willen duidelijker laten zien en vertellen aan stakeholders wie wij zijn, waar wij voor staan en wat wij doen. Daarnaast zal de school gaan samenwerken met een extern bureau om de werving en selectie van nieuwe medewerkers een nieuwe impuls te geven.

Met de huidige personeelsbezetting slaagt het Futura College er goed in om de onderwijsdoelen te realiseren en leerlingen passende begeleiding te bieden. Met het oog op de toekomst is echter extra inzet nodig om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en zo verdere groei en ontwikkeling van de school mogelijk te maken.

Functioneren en beoordelen

Binnen het Futura College staat leren centraal, zoals ook weerspiegeld wordt in de kernwaarden. De school werkt met een gesprekkencyclus van drie jaar. Iedere collega heeft jaarlijks een ontwikkel- en een voortgangsgesprek met de *principal* (teamleider of adjunct-directeur). In het ontwikkelgesprek bepalen collega's samen met de *principal* de doelen in relatie tot de organisatie en de eigen ontwikkeling. Ook is het welbevinden thema van gesprek. In het voortgangsgesprek wordt de ontwikkeling besproken. Tussentijds halen collega's feedback op bij andere collega's en leerlingen. Naast deze formele gesprekken vinden er ook regelmatig een-op-eengesprekken plaats. Onze school werkt met vaste formulieren om deze gesprekken voor te bereiden en vast te leggen. Collega's vullen de formulieren zelf in en verwoorden de gemaakte afspraken.

Voor de begeleiding van nieuwe collega's hanteren wij een 'fasen-systeem' waarbij een op maat gemaakt begeleidingstraject wordt samengesteld voor docenten en onderwijsassistenten.

Het Futura College hecht waarde aan de tijd die nieuwe medewerkers nodig hebben om zich aan de schoolomgeving aan te passen, en daarom wordt ruim de tijd genomen om aan deze doelen te werken.

Professionalisering

Professionalisering vormt een essentieel onderdeel van onze ontwikkelgerichte cultuur. De gesprekkencyclus speelt hierin een centrale rol en ondersteunt de voortdurende dialoog over groei en ontwikkeling. Medewerkers hebben zelf de regie over de inrichting van deze gesprekkencyclus, zodat deze aansluit bij hun persoonlijke doelen en professionele ambities.

Iedere medewerker is verantwoordelijk voor de eigen professionele ontwikkeling. Deze ontwikkeling is een vast en terugkerend onderwerp binnen de gesprekkencyclus en komt jaarlijks expliciet aan bod tijdens het ontwikkelgesprek.

Binnen het Futura College bieden wij ruime kaders en faciliteiten, zowel in tijd als in financiële middelen, om professionele ambities te realiseren. Dit past bij onze overtuiging dat leren en ontwikkelen onlosmakelijk verbonden zijn met de kwaliteit van het onderwijs en duurzame schoolontwikkeling.

Naast individuele professionalisering investeren wij ook bewust in collectieve professionalisering. In 2025 hebben wij onze visie op scholing en onze aanpak herijkt. Op basis hiervan zijn in het scholingsplan een aantal centrale thema's vastgesteld, die jaarlijks en cyclisch worden opgepakt. Het scholingsaanbod wordt hierop afgestemd. De vastgestelde thema's zijn:

- Schoolorganisatie
- Pedagogisch handelen
- Communicatie en samenwerking
- Didactiek en schoolontwikkeling

Visie en cultuur

Met deze combinatie van individuele en collectieve professionalisering bouwen wij doelgericht aan de kwaliteit van ons onderwijs en aan de professionele groei van onze medewerkers.

Werkdrukmiddelen

De werkdrukmiddelen worden in principe voor de helft individueel toegekend aan het personeel en voor de andere helft collectief ingezet via een werkverdelingsplan dat met instemming van de MR wordt vastgesteld.

In 2025 heeft OCW voor ruim € 125.000 aan werkdrukmiddelen verstrekt. Het individuele deel hiervan is verrekend in de normjaartaak. Het collectieve deel van het budget is besteed aan extra ondersteuning in de klas, in de vorm van extra personeel waar de groepen groot zijn of extra handen wenselijk zijn. Aan het onderwijsondersteunend personeel is in 2025 het individuele deel uitbetaald.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage van het Futura College bedroeg in 2025 5,5%. Dit percentage ligt hoger dan in het voorgaande jaar, maar blijft onder het landelijke gemiddelde ziekteverzuim in het voortgezet onderwijs, dat in 2024 6,0% bedroeg.

Het jaar 2025 was op het gebied van ziekteverzuim een uitdagend jaar voor de organisatie. Een aantal medewerkers is langdurig uitgevallen als gevolg van

gezondheidsproblemen. Hierdoor waren met name de verzuimduur en het totale verzuimpercentage relatief hoog. Voor het komende jaar is het streven om, binnen het bestaande verzuimbeleid, gerichte interventies in te zetten om het ziekteverzuim verder terug te dringen.

Het Futura College werkt al meerdere jaren samen met MKbasics als arbodienst. Het terugdringen van ziekteverzuim wordt ondersteund door preventieve maatregelen, begeleiding gericht op het versterken van de eigen regie van medewerkers en structurele kennisoverdracht over verzuimthema's.

Bij signalen van dreigende uitval gaat een lid van de schoolleiding tijdig in gesprek met de betreffende medewerker. Indien nodig wordt er preventief doorverwezen naar de bedrijfsarts, met als doel uitval te voorkomen en duurzame inzetbaarheid te bevorderen.

Banenafpraak

Het Futura College hecht grote waarde aan een inclusieve arbeidsmarkt en zet zich actief in voor de werkgelegenheid van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Bij onze wervings- en selectieprocedures wordt, waar passend, gekeken naar de mogelijkheden om vacatures in te vullen met kandidaten uit de doelgroep Banenafpraak en andere relevante doelgroepen.

Hoewel de mogelijkheden binnen een kleine organisatie zoals de onze beperkt zijn, streven wij ernaar om binnen onze capaciteit een bijdrage te leveren aan de Banenafpraak. Een concreet voorbeeld hiervan is onze samenwerking met Ferm Werk, het regionale werk- en ontwikkelbedrijf dat zich richt op arbeidsbemiddeling en re-integratie. Vanuit deze samenwerking is in het voorjaar een medewerker voor de catering bij ons gedetacheerd, die meerdere dagen per week bij ons werkzaam was. Daarnaast boden wij in 2025 een andere medewerker een werkervaringsplek aan voor enkele dagen per week gedurende een aantal maanden.

Toekomstige ontwikkelingen

In de nabije toekomst zullen meerdere docenten met pensioen gaan, wat het extra lastig maakt om geschikte vervangers te vinden, met name voor specifieke vakken en functies met hoge pedagogisch-didactische kwaliteiten. Daarnaast vormt het toenemende gebruik van ouderschaps- en zwangerschapsverlof bij collega's een extra uitdaging. Dit vraagt om flexibiliteit en creativiteit, vooral binnen ons schoolconcept Big Picture Learning (BPL), waarin continuïteit en vaste begeleiding van leerlingen van groot belang zijn.

Om ook in de toekomst kwalitatief hoogwaardig onderwijs te kunnen blijven bieden, zetten wij daarom in op gerichte ontwikkeling en werving van personeel. Belangrijke acties zijn onder andere:

- Samenwerking met externe partijen en andere scholen in de regio om werving, instroom en behoud van personeel te versterken.
- Gerichte opleidings- en ontwikkeltrajecten voor huidige medewerkers om hun kennis en vaardigheden verder te ontwikkelen.
- Innovatieve wervingsstrategieën om ook voor moeilijk vervulbare functies geschikte kandidaten aan te trekken.

Door deze gerichte investeringen in personeel en ontwikkeling zorgt het Futura College ervoor dat wij voorbereid zijn op toekomstige uitdagingen en onze leerlingen continu kunnen begeleiden met kwalitatief hoogwaardig onderwijs.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelen en resultaten

Eind 2025 heeft het Futura College het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) herzien. Voor de waardering van groot onderhoud maakt Futura College gebruik van een onderhoudsvoorziening.

Futura College maakt gebruik van een actueel inkoopbeleid. In het verslagjaar zijn geen inkopen of contracten afgesloten boven de bijgestelde aanbestedingsgrens.

Informatiebeveiliging en privacy

Binnen het Futura College is de Aanpak IBP van Kennisnet gebruikt bij de verdere uitwerking van een AVG-beheerssysteem en de bijbehorende documenten. Onder meer een verwerkingsregister in de vorm van dataregisters, verwerkersovereenkomsten en IBP-beleidsdocumenten worden zo goed mogelijk up-to-date gehouden.

De privacyverklaring van het Futura College, gericht op leerlingen, ouders/verzorgers en medewerkers, zijn up-to-date en op de in- en externe websites gepubliceerd.

Voor toegang tot de Microsoft-omgeving en het leerling administratiesysteem Presentis wordt door het Futura College gebruik gemaakt van tweefactor-authenticatie. Het Futura College hanteert de wettelijke bewaar- en verwijdertermijnen bij het gebruik van Presentis.

Jaarlijks aan het begin van het nieuwe schooljaar wordt door het Futura College aan ouders c.q. leerlingen toestemming gevraagd voor o.a. het gebruik van beeldmateriaal. De respons hierop wordt geregistreerd door de leerlingenadministratie.

Het Futura College beschikt over een externe functionaris gegevensbescherming (FG), die de school adviseert en ondersteunt bij de naleving van de AVG en daar toezicht op houdt. Ook in 2025 is er met een zekere regelmaat aandacht besteed aan voorlichting en bewustwording. Er zijn binnen het Futura College in 2025 geen datalekmeldingen geweest en er zijn geen klachten gemeld bij de Functionaris Gegevensbescherming.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Futura College probeert haar steentje bij te dragen aan het verduurzamingsproces. We proberen bovenmatig reizen te voorkomen door binnen Woerden met de bedrijfsfiets te gaan, we zijn zuinig met energie en we hebben een aantal jaren geleden een maximaal aantal zonnepanelen laten installeren. Onze moderne gebouwen zijn goed geïsoleerd. We doen aan afvalscheiding en moedigen onze leerlingen aan om lege frisdrankblikjes in te leveren voor statiegeld, dat vervolgens wordt gedoneerd aan een goed doel. Van thuiswerken kan op een school als de onze maar in beperkte mate sprake zijn.

2.4 FINANCIËEL BELEID

Doelen en resultaten

De doelstelling van het financieel beleid van het Futura College is tweeledig:

Ten eerste, het realiseren van de prioriteiten in het onderwijsbeleid, goed werkgeverschap en adequate moderne huisvesting aansluitend bij de ambities in het strategisch beleidsplan. Ten tweede, het waarborgen van de financiële continuïteit van de organisatie op middellange termijn.

Deze twee doelstellingen vormden ook in 2025 de basis voor een verantwoorde financiële koers. Die samenhang tussen onderwijs, personeel en financiën geven we ook vorm in documenten zoals het strategisch beleidsplan, schoolplan en de meerjarenbegroting. De uitgangspunten die we daarvoor hanteren zijn:

- a. Geld volgt leerling. De totale bekostiging dient maximaal te worden aangewend voor het primaire proces: het realiseren van goed onderwijs, de vorming en begeleiding van leerlingen en het bereiken van goede startkwalificaties.
- b. De exploitatiebegroting sluit in principe op nul, maar gezien de goede financiële reserve is het beleid komende jaren gericht op een beheerbare afbouw van het aanwezige vermogen.
- c. De omvang van de personeelsformatie wordt afgestemd op enerzijds een gewenste verhouding tussen het aantal leerlingen en personeelsleden (fte) en anderzijds op de bekostiging (betaalbaarheid).
- d. De stichting hanteert een verantwoord en te verantwoorden beleid met betrekking tot de risicoreserve en het weerstandsvermogen.

Investeringsbeleid

Om inzicht te krijgen in toekomstige (grote) uitgaven en afschrijvingslasten is het noodzakelijk om over een langere periode de investeringsplannen in kaart te brengen. Futura College maakt deze meerjarige investeringsbegroting voor vier jaar. De komende jaren staan er investeringen begroot voor inventaris, ICT-hardware en leermiddelen. De liquiditeitspositie van het Futura College is voldoende om deze investeringen te kunnen financieren.

Allocatie van middelen

Het bestuur is het bevoegd gezag van één school en heeft daarom naast een (meerjaren) begroting van baten en lasten geen apart allocatiemodel. Het bestuur zet tijdelijke subsidies in voor het doel waartoe ze verstrekt zijn. De huidige krapte op de arbeidsmarkt maakt dat er soms meer tijd nodig is de subsidies te besteden.

Treasury

In 2023 heeft het bestuur het treasurybeleid geactualiseerd en opnieuw vastgesteld, in overeenstemming met de Regeling Beleggen, Belenen en Derivaten (OCW, 2016).

Eind 2025 heeft het Futura College een aanvraag ingediend voor deelname aan schatkistbankieren. De implementatie hiervan wordt naar verwachting begin 2026 gerealiseerd.

2.4.1 Continuïteitsparagraaf

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B1)

Risicomanagement moet aansluiten bij de bestaande werkwijze in de organisatie. Dit betekent dat de risico's expliciet onderdeel moeten zijn van de bestaande communicatie- en rapportagestructuur.

Door middel van de getroffen beheersmaatregelen worden de inhoudelijke en financiële gevolgen van een aantal risico's, die gekoppeld zijn aan reguliere bedrijfsvoering, beperkt.

Aangezien zowel de organisatie als allerlei externe factoren aan verandering onderhevig zijn, dient risicomanagement continu gemonitord te worden. Derhalve is het essentieel dat het onderdeel risicomanagement een structurele plaats heeft binnen planning-en-controlcyclus.

Bij de documenten uit de P&C-cyclus is in de rapportages een actualisatie van de risico's opgenomen en deze is besproken met het bestuur. Het Futura College streeft ernaar om de kans op fouten en onvoorziene omstandigheden zoveel mogelijk te voorkomen.

Hiervoor wordt gebruik gemaakt van een aantal instrumenten:

- Er is sprake van een Raad van Toezicht.
- De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de dagelijkse leiding.
- De directeur-bestuurder legt periodiek verantwoording af aan de Raad van Toezicht.
- Vanuit de Raad van Toezicht wordt de accountant benoemd.
- De rol van de financieel adviseur/ controller fungeert als sparringpartner voor de bestuurder, onder andere bij het analyseren van financiële cijfers en het opstellen van verplichte financiële beleidsstukken.
- Op schoolniveau worden de doelstellingen in concrete acties vertaald en wordt verantwoording afgelegd aan de bestuurder.
- Het managementteam komt wekelijks bijeen om de voortgang en realisatie van doelstellingen te bespreken en te bewaken.
- Er is periodiek overleg tussen bestuurder en MR.
- Periodiek is er overleg tussen de Raad van Toezicht en de medezeggenschapsraad.
- Voor onderhoud aan schoolgebouwen wordt gebruik gemaakt van actuele meerjaren-onderhoudsplannen.
- Strategisch personeelsbeleid wordt verder uitgewerkt.
- Functiescheiding en administratieve organisatie zijn aanwezig.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

De meest in het oog lopende risico's zijn geïdentificeerd bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2026-2029 zijn:

1. Leerlingfluctuaties ten opzichte van de gebruikte leerlingprognose.
Vijf leerlingen minder betekent dat de financiële dekking voor 1 fte ontbreekt, terwijl er wel werkgelegenheidsgarantie geldt. Dit is het belangrijkste risico voor onze school en vereist een hoge buffer van 15 %. Tussentijdse uitstroom vanuit leerjaar 2 kan verder toenemen juist door het succes van de pilot doorstroom naar vmbo-basis leerjaar 3.

2. Wegvallen of verminderen van Rijksbaten (OCW die bezuinigt) of door bezuinigingen binnen het Samenwerkingsverband of het wegvallen van aanvullende subsidies (Basisvaardigheden in 2026, School en Omgeving).
3. Hoger dan voorzien ziekteverzuim met kosten van vervangers die hoog zijn.
4. Hoge inschaling op moeilijk vervulbare vacatures vanwege krapte op de arbeidsmarkt.
5. Bij een noodzakelijke, maar gedwongen beëindiging van een arbeidsrelatie kunnen de transitiekosten hoog zijn.
6. Uitval van sleutelfunctionarissen in de compacte schoolorganisatie met enkelvoudige bezetting op belangrijke posten kan tot stagnatie dan wel dure externe inhuur leiden.

Het directe effect van risico's is vaak financiële schade of imagoschade, met als gevolg minder leerlingen en dus minder baten. Om te voorkomen dat risico's zich voordoen of om de kans of impact van een risico te verminderen, worden beheersmaatregelen opgesteld. Ook is een risicoparagraaf toegevoegd bij elke begroting en financiële kwartaalrapportage.

Uiteindelijk gaat het ook en vooral om het vinden van een balans tussen risico's nemen en risico's beheersen. Het is uiteindelijk aan de directeur-bestuurder om te besluiten het financiële en/of andere gevolg te aanvaarden, dan wel te verzekeren of voor lief te nemen en af te dekken via de bufferreserve. Gezien het eerdergenoemde risico van leerlingenfluctuaties, gekoppeld aan de werkgelegenheidsgarantie streeft het bestuur van het Futura College naar een minimale bufferreserve van 15% van de baten.

2.4.2 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Ontwikkeling van het aantal leerlingen

Op 1 oktober 2025 telde het Futura College 260 leerlingen. Dit is ten opzichte van de vorige teldatum een toename van 26 leerlingen.

Onderstaande leerlingenprognose is ontleend aan de meerjarenbegroting 2026-2029.

Teldatum/locatie	1 okt 2025	1 okt 2026	1 okt 2027	1 okt 2028	1 okt 2029
26KA	260	240	240	240	240
Bekostigingsgrondslag	2026	2027	2028	2029	2030

De ontwikkeling van het aantal leerlingen wordt intern nauwgezet gevolgd. Bij het opstellen van het bestuursformatieplan 2026-2027 vindt er een nieuwe herijking plaats. Een eventuele afwijking van leerlingen heeft directe gevolgen voor het financiële beeld van het Futura College.

Meerjarenbalans

Meerjaren balans Futura College							
Activa		realisatie 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029	begroting 2030
Vaste activa							
Materiële vaste activa		€ 1.125.648	€ 1.180.155	€ 1.104.987	€ 1.006.848	€ 852.576	€ 711.441
Financiële vaste activa		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		€ 1.125.648	€ 1.180.155	€ 1.104.987	€ 1.006.848	€ 852.576	€ 711.441
Vlottende activa							
Vorderingen		€ 128.857	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Liquide middelen		€ 3.180.550	€ 3.158.867	€ 2.865.487	€ 2.772.575	€ 2.984.455	€ 3.157.096
		€ 3.309.407	€ 3.158.867	€ 2.865.488	€ 2.772.577	€ 2.984.458	€ 3.157.099
Totale activa		€ 4.435.055	€ 4.339.022	€ 3.970.475	€ 3.779.425	€ 3.837.034	€ 3.868.540
Passiva		realisatie 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029	begroting 2030
Eigen vermogen	Publiek	€ 2.773.220	€ 2.956.041	€ 2.683.193	€ 2.593.412	€ 2.541.020	€ 2.462.526
	Privaat	€ 109.870	€ 109.870	€ 109.870	€ 109.870	€ 109.870	€ 109.870
		€ 2.883.090	€ 3.065.911	€ 2.793.063	€ 2.703.282	€ 2.650.890	€ 2.572.396
Voorzieningen		€ 924.902	€ 1.043.614	€ 947.914	€ 846.644	€ 956.644	€ 1.066.644
Langlopende schulden		€ 1.764	€ 1.936	€ 1.936	€ 1.936	€ 1.936	€ 1.936
Kortlopende schulden		€ 625.299	€ 227.561	€ 227.562	€ 227.563	€ 227.564	€ 227.564
Totale passiva		€ 4.435.055	€ 4.339.022	€ 3.970.475	€ 3.779.425	€ 3.837.034	€ 3.868.540

Bovenstaande meerjarenbalans is ontleend aan de meerjarenbegroting 2026-2029. Op basis van de huidige cijfers komt naar voren dat de omvang van het eigen vermogen is toegenomen als gevolg van het positieve resultaat 2025. Dit heeft een effect op de omvang van de algemene reserve.

Toelichting op balansontwikkeling

Materiële vaste activa

In 2026 is er in totaal € 142.500 opgenomen als begrote investeringen. Deze investeringen hebben onder andere betrekking op ICT-hardware, machines en meubilair.

Financieringsstructuur

Het Futura College heeft eind 2025 aansluiting gezocht bij Schatkistbankieren. Dit wordt in 2026 geëffectueerd. Er is geen kredietfaciliteit afgesloten. Gezien de huidige liquiditeit is hiervoor geen noodzaak.

Eigen vermogen

De gepresenteerde omvang van het eigen vermogen is gekoppeld aan het verwachte resultaat voor de jaren 2026 t/m 2029. Een gedeelte van het vermogen betreft een private bestemmingsreserve. Deze is gevormd voor het schoolfonds.

De ondergrens van het buffervermogen is, op basis van het huidige risicoprofiel van de organisatie, bepaald op afgerond € 836k. Dit vormt de absolute ondergrens. In de loop van 2026 zal er een nieuwe risicoanalyse worden opgesteld. Aan de hand daarvan is opnieuw de benodigde ondergrens vast te stellen.

Voorzieningen

In deze post zijn zowel de personele voorzieningen als de onderhoudsvoorziening opgenomen. Het verloop van de onderhoudsvoorziening is overeenkomstig het huidige onderhoudsplan. Zoals eerder in dit rapport vermeld, wordt bij het opstellen van deze meerjarenbalans gebruik gemaakt van de componentenmethode bij de waardering van het groot onderhoud.

Ontwikkeling van kengetallen

Toelichting op ontwikkeling kengetallen

Onderstaande kengetallen komen voort uit de gepresenteerde meerjarenbegroting. De kengetallen blijven de komende vier jaren voor het Futura College binnen de gestelde bandbreedtes qua ondergrens.

Financiële kengetallen	Sign. Onderwijsinspectie	Signaleringswaarde	realisatie 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028	begroting 2029	begroting 2030
Solvabiliteit 2	< 30% cat. groot < 0,75 & < € 100.000	> 80% > 1,5 Gem. nihil met een scope van	86%	95%	94%	94%	94%	94%
Liquiditeit			5,3	13,9	12,6	12,2	13,1	13,9
Rentabiliteit			0,3%	0,0%	-5,4%	-1,8%	-1,0%	-1,5%
Signaleringswaarde bovenmatig vermogen	1.487.693	1,0 - 1,2	1,9	2,2	2,0	1,9	1,9	1,8

Solvabiliteit

Solvabiliteit is de verhouding tussen eigen vermogen, inclusief voorzieningen, gedeeld door totaal vermogen. De solvabiliteitspositie geeft weer in hoeverre de activa van een schoolbestuur bij liquidatie voldoende waarde vertegenwoordigt om alle schulden te kunnen aflossen ("voldoende vet op de botten"). Een solvabiliteit boven de 30% wordt vanuit de Onderwijsinspectie als voldoende geacht; de solvabiliteit bevindt zich boven de signaleringswaarde. De solvabiliteit bij het Futura College komt in 2026 uit op een verwachte waarde van 95%.

Liquiditeit

Current ratio is de verhouding tussen de vlottende activa gedeeld door de kortlopende schulden. De liquiditeit geeft weer of de organisatie op korte termijn in staat is om schulden af te betalen. Intern wordt een liquiditeitsratio groter dan 1,5 als voldoende gekwalificeerd; de verwachte liquiditeit van het Futura College komt de komende jaren uit boven de signaleringswaarde.

Omvang liquide middelen

De minimale absolute omvang van de liquide middelen is door de Onderwijsinspectie voor het funderend onderwijs gesteld op € 100.000. Het saldo van de liquiditeit is hoger dan deze ondergrens.

Ontwikkeling van het vermogen

De omvang van het publieke vermogen is getoetst aan de hand van de signaleringswaarde bovenmatig vermogen van de Onderwijsinspectie. De verhouding komt boven de interne grenswaarde van factor 1,2. Dit is ook de reden om de komende jaren een negatieve exploitatie te begroten. Het daadwerkelijk realiseren van een negatieve exploitatie is afhankelijk van twee belangrijke factoren. Ten eerste de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Dit is de grondslag voor de bekostiging. Daarnaast is het belangrijk dat de opgenomen vacatures voor docenten worden vervuld. Wanneer dit niet lukt blijven de loonkosten achter op het niveau van de begroting, waardoor het resultaat uiteindelijk gunstiger uitvalt.

Zoals eerder is vermeld zal er in 2026 opnieuw een ondergrens van het benodigde buffervermogen worden bepaald aan de hand van een risicoanalyse.

Rentabiliteit

De rentabiliteit laat de komende jaren, als gevolg van een negatief exploitatieresultaat, een negatieve waarde zien. Het interne beleid is dat de ontvangen rijksmiddelen zoveel mogelijk bestemd zijn voor de organisatie van het onderwijs. De interne norm ligt op een nihil gemiddelde binnen de scope van vier jaar. De afbouw van het vermogen houdt verband met het presenteren van een negatieve rentabiliteit komende jaren.

Meerjarenexploitatie

Futura College	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Baten en lasten						
Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCV	€ 4.926.316	€ 5.476.310	€ 5.006.851	€ 5.001.851	€ 4.994.850	€ 4.994.850
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 47.325	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
3.5 Overige baten	€ 156.973	€ 56.500	€ 50.250	€ 50.250	€ 50.250	€ 50.250
	€ 5.130.614	€ 5.572.810	€ 5.097.101	€ 5.092.101	€ 5.085.100	€ 5.085.100
Lasten						
4.1 Personeelslasten	€ 3.771.895	€ 4.247.285	€ 4.261.631	€ 4.050.593	€ 4.050.570	€ 4.089.809
4.2 Afschrijvingen	€ 229.679	€ 168.818	€ 158.168	€ 176.139	€ 154.272	€ 141.135
4.3 Huisvestingslasten	€ 434.243	€ 375.000	€ 347.000	€ 347.000	€ 348.500	€ 348.500
4.4 Overige lasten	€ 714.021	€ 824.707	€ 646.150	€ 646.150	€ 622.150	€ 622.150
	€ 5.149.838	€ 5.615.810	€ 5.412.949	€ 5.219.882	€ 5.175.492	€ 5.201.594
Saldo baten en lasten	€ 19.224-	€ 43.000-	€ 315.848-	€ 127.781-	€ 90.392-	€ 116.494-
Financiële baten en lasten						
5.0 Financiële baten en lasten	€ 36.177	€ 43.000	€ 43.000	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
Saldo financiële baten en lasten	€ 36.177	€ 43.000	€ 43.000	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
Resultaat	€ 16.953	€ -	€ 272.848-	€ 89.781-	€ 52.392-	€ 78.494-

Toelichting op exploitatie-ontwikkeling

Algemeen

De gepresenteerde begroting 2026 komt uit op een sluitende exploitatie.

De peildatum van 1 oktober 2025 laat een toename van het aantal leerlingen zien. Dit resulteert in een toename van de rijksmiddelen voor boekjaar 2026. Het is belangrijk dat deze extra middelen ook worden ingezet voor het onderwijs. In de formatieve invulling zijn twee vacatures opgenomen voor docenten.

Het presenteren van een negatieve exploitatie voor de komende jaren is een bewuste beleidskeuze. Het Futura College beschikt momenteel over een bovenmatig vermogen.

Door het begroten van negatieve resultaten in de komende jaren wordt ingezet op een geleidelijke afbouw van dit vermogen.

Voor 2026 wordt nog een sluitende exploitatie voorzien. Vanaf 2027 ontstaat een negatief resultaat, mede als gevolg van een verwachte leerlingendaling. De formatie-inzet is in de begroting voor de komende jaren op het niveau van 2026 gehandhaafd, hetgeen bij dalende baten leidt tot druk op de exploitatie.

Het is van belang dat de afbouw van het vermogen beheerst en planmatig plaatsvindt. Zodra het bovenmatige vermogen is aangewend, dient tijdig te worden bijgestuurd naar een structureel sluitende exploitatie.

Rijksbijdragen

De basis voor de basisbekostiging 2026 is gebaseerd op basis van het aantal leerlingen van 1 oktober 2025. De ontwikkeling van de verwachte basisbekostiging in de komende jaren is gelinkt aan de verwachte ontwikkeling van het aantal leerlingen. In de meerjarenbegroting is vooralsnog rekening gehouden met een stabiel aantal leerlingen van 240 leerlingen. Dit verklaart ook waarom de verschillende subsidiesoorten een gelijk niveau laten zien.

Overige overheidssubsidies

Onder de overige overheidssubsidies is een bedrag opgenomen voor de ESF-subsidie. De doorlooptijd van de feitelijke subsidietoekenning duurt vrij lang. Het opgenomen bedrag is een afgeleide van het budgetverdelingsplan ESF over de periode 2025 – 2028.

Overige baten

De overige baten bestaan uit verschillende inkomstensoorten. De grootste component betreft inkomsten vanuit Sterk techniekonderwijs.

Personele lasten

De lonen en salarissen houden een direct verband met de formatie-invulling die het Futura College begroot. De formatie van de eerste zeven maanden van 2026 is een uitvloeisel van het schooljaar 2025-2026. Als gevolg van een toename van het aantal leerlingen is er in de begroting een tweetal vacatures opgenomen voor docenten. Daarnaast is in de begroting getoetst dat de relevante projectformaties correct zijn opgenomen.

Het verwachte aantal fte's laat de komende jaren onderstaand verloop zien. Hierbij is de uitsplitsing gemaakt naar directie, OP en OOP.

Ontwikkeling van het aantal fte	<i>realisatie</i> okt-25	<i>begroting</i> 2026	<i>begroting</i> 2027	<i>begroting</i> 2028	<i>begroting</i> 2029	<i>begroting</i> 2030
Functiecategorie						
Directeuren	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
OP	24,2	27,0	27,0	24,5	23,9	23,9
OOP	9,7	10,2	10,2	10,2	10,2	10,2
Totaal aantal fte	35,7	39,0	39,0	36,5	35,9	35,9

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten volgen uit de (geplande) investeringen, rekening houdend met de vastgestelde afschrijvingstermijnen.

Huisvestingslasten

De uitgaven op het gebied van huisvesting kennen een relatief vaste kostenstructuur. Het merendeel van deze kosten bestaat uit kosten voor gas, water en elektra en schoonmaakkosten. In de begroting is zoveel mogelijk rekening gehouden met de actuele prijsstijgingen. Dit geldt onder andere voor de ontwikkeling van de schoonmaakkosten.

Overige lasten

De overige lasten zijn opgebouwd uit drie rubrieken, dit betreft:

Uitsplitsing overige lasten	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Rubriek					
Administratie- en beheerslasten	€ 133.500	€ 124.250	€ 124.250	€ 124.250	€ 124.250
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	€ 519.200	€ 421.900	€ 421.900	€ 421.900	€ 421.900
Overige (overige) lasten	€ 172.007	€ 100.000	€ 100.000	€ 76.000	€ 76.000
Totaal overige lasten	€ 824.707	€ 646.150	€ 646.150	€ 622.150	€ 622.150

2.5 VERANTWOORDING VAN DE FINANCIËN

2.5.1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Onderstaand treft u de verkorte balans aan per 31 december 2025. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2025	31-12-2024	Passiva	31-12-2025	31-12-2024
Materiële vaste activa	1.125.648	1.291.944	Eigen vermogen	2.883.090	2.866.137
			Voorzieningen	924.902	821.067
Vorderingen	128.857	190.156	Langlopende schulden	1.764	1.935
Liquide middelen	3.180.550	2.703.812	Kortlopende schulden	625.299	496.773
Totaal activa	4.435.055	4.185.912	Totaal passiva	4.435.055	4.185.912

Activa

Materiële vaste activa

In 2025 is er afgerond een bedrag van € 88.000 geïnvesteerd. Dit betreft met name investeringen rond schoolmeubilair en leermiddelen. Daarnaast is er in de jaarrekening 2025 een desinvestering zichtbaar. Deze heeft betrekking op de voortijdige vervanging van zonnepanelen.

Vorderingen

Het niveau van de vorderingen heeft betrekking op vooruitbetaalde bedragen en te ontvangen vergoedingen. Er zijn geen voorzieningen opgenomen voor mogelijke dubieuze posten.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2025 met circa € 476.000 toegenomen. Dit komt door de mutaties van de vorderingen en schulden. In de jaarrekening is het kasstroomoverzicht opgenomen waarin de opbouw van de liquiditeitsontwikkeling over 2025 terug te vinden is.

Passiva

Eigen vermogen

Het exploitatieresultaat van € 16.953 is aan het eigen vermogen toegevoegd. Er zijn geen rechtstreekse vermogensmutaties verwerkt. Er zijn verschillende bestemmingsreserves aanwezig. Het karakter hiervan wordt in de jaarrekening verder toegelicht.

Voorzieningen

Het Futura College beschikt over meerdere voorzieningen: een jubileum-, arbeidsongeschiktheid-, wachtgelders, en een onderhoudsvoorziening. De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de lasten van de gratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum.

De onderhoudsvoorziening is bedoeld ter spreiding van de lasten voor het groot onderhoud. Eind 2025 is het meerjaren onderhoudsplan vernieuwd. Dit plan is aangehouden bij de waardering van de voorziening voor groot onderhoud. De onderhoudsvoorziening is gewaardeerd overeenkomstig de componentensystematiek.

Kortlopende schulden

De belangrijkste kortlopende schulden zijn de nog af te dragen loonheffing en pensioenpremies, het nog te betalen vakantiegeld, de vooruit ontvangen gelden en nog te besteden projectsubsidies.

Kengetallen

	Signaleringswaarde	2025	2024	2023
LIQUIDITEIT	< 0,75 of < € 100.000	5,29	5,83	6,04
De liquiditeit geeft aan in hoeverre de instelling op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.				
Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.				
SOLVABILITEIT 1		65%	68%	70%
De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.				
Definitie: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.				
SOLVALBILITEIT 2	< 30%	86%	88%	90%
Deze waarde van de solvabiliteit geeft aan welk deel van het totale vermogen uit eigen vermogen ofwel reserves en voorzieningen bestaat. Hieruit kan geconcludeerd worden dat het overige deel van het totale vermogen wordt gefinancierd met vreemd vermogen.				
Definitie: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.				
RENTABILITEIT		0,3%	2,7%	-1,5%
De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel een negatief bedrijfsresultaat in relatie tot de totale baten.				
Definitie: resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief de financiële baten).				
Signaleringswaarde inspectie	1.487.693	2.773.220	2.756.267	2.628.020
Signaleringswaarde voor eventueel bovenmatig vermogen.				

Liquiditeit

De current ratio komt uit op 5,29. Bij de beoordeling van de financiële positie van onderwijsinstellingen hanteert de Inspectie van het Onderwijs een ondergrens van 0,75. Deze ondergrens heeft een signaleringsfunctie. Gezien de huidige waarde van de current ratio is er sprake van voldoende liquiditeit om aan de verplichtingen op korte termijn te kunnen voldoen. De interne ondergrens is vastgesteld op 1,5. De liquiditeitspositie van het Futura College is gezond.

Solvabiliteit

De solvabiliteit 2 laat ten opzichte van 2025 een afname zien van 3 procentpunten. De kortlopende schulden laten relatief een sterkere stijging zien dan het eigen vermogen en de voorziening. Dit resulteert in een beperkte afname van de solvabiliteit. De omvang van het eigen vermogen zal verder getoetst worden aan de hand van de signaleringswaarde van de Onderwijsinspectie.

Rentabiliteit

De rentabiliteit over 2025 komt uit op 0,3% en is een direct gevolg van het positieve resultaat over 2025.

Signaleringswaarde Inspectie

De omvang van publieke vermogen is getoetst aan de hand van de signaleringswaarde bovenmatig vermogen van de Onderwijsinspectie. De verhouding komt boven de interne grenswaarde van factor 1,2. Dit is ook de reden om de komende jaren een

negatieve exploitatie te begroten. Het daadwerkelijk realiseren van een negatieve exploitatie is afhankelijk van twee belangrijke factoren.

Ten eerste de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Dit is de grondslag voor de bekostiging. Daarnaast is het belangrijk dat de opgenomen vacatures voor docenten worden vervuld. Wanneer dit niet lukt blijven de loonkosten achter op het niveau van de begroting, waardoor het resultaat uiteindelijk gunstiger uitvalt.

In 2026 zal een nieuwe risicoanalyse worden opgesteld, waarin de ondergrens wordt bepaald van het benodigde buffervermogen.

Analyse realisatie 2025 versus begroting 2025

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2025.

	Realisatie 2025	Begroot 2025	Realisatie 2024
BATEN			
Rijksbijdragen OCW	4.926.316	4.704.027	4.502.752
Overige overheids-bijdragen en -subsidies	47.325	40.000	29.263
Overige baten	156.973	70.250	91.168
Totaal baten	5.130.614	4.814.277	4.623.183
LASTEN			
Personeelslasten	3.771.895	3.667.913	3.379.357
Afschrijvingen op materiële vaste activa	229.679	172.770	174.510
Huisvestingslasten	434.243	417.633	355.963
Overige lasten	714.021	852.802	619.372
Totaal lasten	5.149.838	5.111.118	4.529.202
Saldo baten en lasten *	-19.224	-296.841	93.981
Financiële baten en lasten	36.177	28.000	30.841
Nettoresultaat *	16.953	-268.841	124.822
* (-/- is negatief)			

Toelichting op afwijking realisatie – begroting 2025

In onderstaand overzicht staan de posten met verschillen met een omvang groter dan € 40.000. Deze worden verder toegelicht.

Overzicht van afwijkingen begroting - realisatie 2025	
Element	Bedrag
Inkomsten	
Rijksmiddelen	222.289
Overige baten	86.723
Totaal	309.012
Uitgaven	
Personeelslasten	-103.982
Afschrijvingen op materiële vaste activa	-56.909
Overige lasten	138.781
Totaal	-22.110
Overige verschillen	-1.108
Totaal verschillen begroting - realisatie 2025	285.794

Baten

Rijksbijdragen (€ 222.289 positief)

In de zomerperiode is de definitieve subsidievaststelling ontvangen over kalenderjaar 2025. De uiteindelijke verhoging komt uit op 5,01%. In de begroting 2025 was, op advies van de VO-raad, een verhoging opgenomen van 3,28%. Een gedeelte van de extra ontvangen indexatie van de rijksmiddelen is gebruikt ter financiering van de nieuw afgesloten cao. Dit leidt tot extra loonkosten.

Een andere belangrijke verklaring voor de extra rijksbijdragen OCW komt doordat enkele extra projectsubsidies hoger uitvallen dan begroot. Voorbeelden hiervan zijn: bekostiging werkdrukmiddelen (20k) en de subsidie Onderwijskansen (38k).

Overige baten (€ 86.723 positief)

De overige baten vallen hoger uit dan begroot door onder andere de ontvangen middelen vanuit de Onderwijsregio (37k).

Lasten

Personele lasten (€ 103.983 negatief)

De extra loonkosten zijn gekoppeld aan extra formatie-inzet die ten laste komt van specifieke projectsubsidies. Daarnaast zijn er extra loonkosten als gevolg van de nieuwe cao. Hiervoor heeft Futura ook extra rijksmiddelen ontvangen. Verder is een personele voorziening gevormd, waarvan de dotatie is verantwoord onder de personele lasten.

Afschrijvingen (€ 56.909 negatief)

Deze post komt hoger uit dan begroot doordat er een boekverlies is gerealiseerd op de desinvestering van de zonnepanelen ad € 68k. Vanuit de leverancier is een tegemoetkoming ontvangen voor de aanschaf van de nieuwe zonnepanelen.

Overige lasten (€ 138.781 positief)

De ontwikkeling van de overige lasten ligt onder het begrote niveau. Dit wordt voornamelijk verklaard doordat de begrote projectuitgaven voor onder andere de

subsidie School en omgeving en de Onderwijsregio slechts beperkt zijn gerealiseerd. Van het begrote bedrag van € 103.000 is tot op heden € 23.000 verantwoord. Daarnaast vallen de kosten voor leermiddelen circa € 46.000 gunstiger uit dan begroot.

Ondertekening

Ondertekening door de bestuurder

H. El Hachhouchi

Woerden, 2026

Handtekening

Ondertekening door de toezichthouder

Naam

Functie

Woerden(datum)

Handtekening

Kengetallen over 2025

	2025	2024
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	5,29	5,83
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	65,01	68,47
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen * 100%</i>)	85,86	88,09
Rentabiliteit (<i>Totaal resultaat / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	0,33	2,68
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa) / totale baten * 100%</i>)	34,25	34,05
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	56,19	61,99
Huisvestingsratio (<i>(Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen) / totale lasten * 100%</i>)	9,64	9,41
Personele lasten / totale lasten (in %)	73,24	74,61
Materiële lasten / totale lasten (in %)	26,76	25,39

Liquiditeit

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

Solvabiliteit

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

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen. Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

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

Huisvestingsratio

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

Grondslagen

ALGEMEEN

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

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

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

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

De activiteiten van de stichting bestaan uit het geven van voortgezet onderwijs. De stichting is gevestigd te Woerden en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41172140.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd. Door het gebruik van een nieuwe rapportgenerator, hebben er een aantal niet materiële presentatieverschuivingen plaatsgevonden.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt €2.000 aangehouden sinds 01-01-2018. Daarvoor was deze grens €450.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Gebouwen en terreinen: uitbreiding /renovatie van het gebouw: 20-40 jaar. Bijgebouw: 10 jaar. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vervoersmiddelen: 5 jaar

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 10 jaar

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden 10 jaar.

Onderwijsleerpakket: methoden, apparatuur 9 jaar.

Egalisatierekening investeringssubsidies

Indien voor investeringen in de materiële vaste activa subsidies worden verkregen (bijv. van de gemeente voor eerste inrichting en onderwijsleerpakket), worden deze opgenomen in de egalisatierekening (opgenomen onder de lang- en kortlopende schulden), mits het actief economisch eigendom van de school/het bevoegd gezag is.

Uit de egalisatierekening valt jaarlijks een bedrag vrij ten gunste van de exploitatie, d.w.z. een lineaire vrijval gedurende dezelfde looptijd als waarin het actief wordt afgeschreven.

In voorkomende gevallen wordt onderscheid gemaakt tussen publieke en private subsidies.

Vorderingen

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

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

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

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

Liquide middelen

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

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

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

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

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

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

De 'Reserve schoolfonds' is met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve. Deze heeft als doel het investeren in ondersteuning en voorzieningen voor leerlingen.

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) hebben onderwijsinstellingen extra bekostiging ontvangen. Deze regeling is inmiddels beëindigd. Het bestuur heeft besloten om voor de bedragen die per 31 december van het jaar nog niet besteed zijn een bestemmingsreserve genaamd 'Bestemmingsreserve NPO' te vormen.

Voorzieningen

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

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

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 2,5 %.

Voorziening (eigen) wachtgelders:

De voorziening ww uitkeringen is gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichting per balansdatum af te wikkelen. In het VO is 75% collectief en 25% individueel per school. Voor het individuele deel wordt een voorziening opgebouwd.

Voorziening langdurig zieken (bij eigen risicodragerschap ziekteverzuim en/of WGA):

De instelling is eigen risicodragers voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2 jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Voorziening WAB (Wet Arbeidsmarkt in Balans):

Per 1 januari 2021 is de wet WAB in werking getreden. Eén van de gevolgen van deze wet is dat werknemers met een tijdelijk dienstverband recht hebben op een transitievergoeding indien de werkgever besluit het tijdelijk dienstverband niet te verlengen. Aangezien dit tot een toekomstige verplichting kan leiden dient hiervoor een voorziening opgenomen te worden. Deze voorziening is gebaseerd op de in de wet vastgelegde berekening voor een transitievergoeding. Wanneer de verplichtingen worden ingeschat op minder dan € 5.000 of 0,5% van de baten wordt geen voorziening opgenomen.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor groot onderhoud wordt bepaald op basis van de componentenmethode (RJ 212 MVA). De kosten van groot onderhoud betreffen de kosten voortvloeiend uit periodieke werkzaamheden na een langere gebruiksperiode om de huidige staat van een actief in stand te houden en die niet kwalificeren als frequent voorkomende onderhoudskosten. De componentenmethode houdt in dat van de diverse onderdelen van het gebouw (de zogenaamde componenten) zoals vermeld in het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) het bedrag dat voor groot onderhoud nodig is wordt bepaald op basis van de verwachte levensduur van de desbetreffende component. De voorziening betreft per component het bedrag dat naar rato van de onderhoudscyclus per jaareinde opgenomen dient te worden, gebaseerd op een door een deskundige derde ingeschat benodigd bedrag per component zoals opgenomen in het MJOP.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

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

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

Kasstroomoverzicht

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

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

(Rijks)bijdragen

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

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

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

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

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

Pensioenen

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

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2025 is 123,5%.

Per ultimo 2024 was deze 111,9%.

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

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

Marktrisico

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

De instelling loopt geen prijsrisico's.

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

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

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

De instelling loopt geen renterisico en geen kasstroomrisico.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

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

Balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2025	31 december 2024
Activa		
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	1.125.648	1.291.944
1.2.1 Gebouwen	735.185	797.493
1.2.3 Inventaris en apparatuur	162.831	190.572
1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen	227.632	303.879
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	128.857	190.156
1.5.2 Vorderingen op OCW	0	60.180
1.5.5 Overige vorderingen en overlopende activa	128.857	129.976
1.7 Liquide middelen	3.180.550	2.703.812
Totaal van activa	4.435.055	4.185.912

Balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2025	31 december 2024
Passiva		
2.1 Eigen vermogen	2.883.090	2.866.137
2.1.1 Algemene reserves	2.773.220	2.604.581
2.1.2 Bestemmingsreserves	0	151.686
2.1.4 Bestemmingsfondsen	109.870	109.870
2.2 Voorzieningen	924.902	821.067
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	153.944	63.805
2.2.2 Overige voorzieningen	770.957	757.262
2.3 Langlopende schulden	1.764	1.935
2.4 Kortlopende schulden	625.299	496.773
2.4.3 Crediteuren	108.705	85.608
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	200.262	152.386
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	46.775	40.354
2.4.9 Overige schulden en overlopende passiva	269.558	218.425
Totaal van passiva	4.435.055	4.185.912

Staat van baten en lasten 2025

	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
3.1 Rijksbijdragen	4.926.316	4.668.027	4.502.752
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	47.325	50.000	49.134
3.5 Overige baten	156.973	96.250	71.297
Totaal van baten	5.130.615	4.814.277	4.623.183
4.1 Personeelslasten	3.771.895	3.667.913	3.379.357
4.2 Afschrijvingen	229.679	172.770	174.510
4.3 Huisvestingslasten	434.243	417.633	355.963
4.4 Overige lasten	714.021	852.802	619.372
Totaal van lasten	5.149.839	5.111.118	4.529.203
Totaal van saldo van baten en lasten	-19.224	-296.841	93.980
6.1 Financiële baten	38.279	30.000	32.560
6.2 Financiële lasten	2.103	2.000	1.719
Totaal van financiële baten en lasten	36.177	28.000	30.841
Totaal resultaat	16.953	-268.841	124.821

Kasstroomoverzicht 2025

	2025	2024
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-19.224	93.980
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	161.760	174.510
- Boekverlies	67.919	0
- Mutaties voorzieningen	103.835	76.553
Verandering in vlottende middelen:		
- Vorderingen	61.299	-59.503
- Schulden	128.527	90.296
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	504.116	375.836
Ontvangen interest	38.279	32.560
Betaalde interest	-2.103	-1.719
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	540.293	406.677
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-88.220	-28.788
Desinvesterings in materiële vaste activa	24.836	0
Investerings in immateriële vaste activa	0	0
Desinvesterings in immateriële vaste activa	0	0
Investerings in deelnemingen en/of samenwerkingsverbanden	0	0
Mutaties leningen	0	0
Overige investeringen financiële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-63.384	-28.788
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutaties langlopende schulden	-172	-256
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-172	-256
Mutatie liquide middelen	476.737	377.633
Beginstand liquide middelen	2.703.812	2.326.178
Mutaties liquide middelen	476.737	377.633
Eindstand liquide middelen	3.180.549	2.703.812

Toelichting op de balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

Activa

Vaste activa

	Aanschaf prijs 1-1-2025	Afschrijving cumulatief 1-1-2025	Boekwaarde 1-1-2025	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Afschrijvingen op desinvesterings	Aanschaf prijs 31-12-2025	Afschrijving cumulatief 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2025
1.2 Materiële vaste activa	2.885.885	-1.593.941	1.291.944	88.220	-123.773	-161.760	31.017	2.850.332	-1.724.684	1.125.648
1.2.1 Gebouwen	1.078.199	-280.706	797.493	0	0	-62.308	0	1.078.199	-343.014	735.185
1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.199.145	-1.008.573	190.572	38.547	0	-66.288	0	1.237.692	-1.074.861	162.831
1.2.4 Andere vaste bedrijfsmiddelen	608.541	-304.662	303.879	49.673	-123.773	-33.165	31.017	534.442	-306.809	227.632

Toelichting op de balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2025	31 december 2024
Activa		
Vlottende activa		
1.5 Vorderingen	128.857	190.156
1.5.2 Vorderingen op OCW	0	60.180
1.5.5 Overige vorderingen en overlopende activa		
1.5.5.1 Vorderingen op gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	649	503
1.5.5.6 Vooruitbetaalde kosten	17.294	32.122
1.5.5.9 Overige vorderingen en overlopende activa	110.915	97.351
1.7 Liquide middelen	3.180.550	2.703.812
1.7.1 Kasmiddelen	877	413
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	3.021.972	2.703.399
1.7.5 Schatkistbankieren	157.701	0

Toelichting op de balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

	Stand per 31-12-2023	Stand per 1-1-2024	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 1-1-2025	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2025
Passiva								
2.1 Eigen vermogen	2.741.315	2.741.315	124.822	0	2.866.137	16.953	0	2.883.090
2.1.1 Algemene reserves	2.294.613	2.294.613	309.968	0	2.604.581	168.639	0	2.773.220
Algemene reserve	2.294.613	2.294.613	309.968	0	2.604.581	168.639	0	2.773.220
2.1.2 Bestemmingsreserves publiek	333.406	333.406	-181.720	0	151.686	-151.686	0	0
Bestemmingsreserve NPO (publiek)	333.406	333.406	-181.720	0	151.686	-151.686	0	0
2.1.4 Bestemmingsfondsen	113.296	113.296	-3.426	0	109.870	0	0	109.870
Bestemmingsreserve schoolfonds (privaat)	35.229	35.229	74.641	0	109.870	0	0	109.870
Fonds stichting	78.067	78.067	-78.067	0	0	0	0	0

Het bestuur verdeelt het resultaat over het boekjaar als volgt:

Totaal resultaat boekjaar	16.953
Algemene reserves	168.639
Bestemmingsreserve NPO	-151.686

Toelichting op de balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

Passiva

	Stand per 1-1-2025	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per 31-12-2025	Kortlopend < 1 jaar	Middellang 1-5 jaar	Langlopend > 5 jaar
2.2 Voorzieningen	821.067	288.572	138.226	46.512	924.902	265.235	462.941	196.725
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	63.805	117.022	9.700	17.183	153.944	70.538	71.834	11.572
Voorziening voor jubileumuitkeringen	37.675	5.000	0	16.572	26.103	0	8.931	17.172
Voorziening voor langdurig zieken	0	110.000	0	0	110.000	57.800	57.800	-5.600
Voorziening Wachtgelders	26.130	2.022	9.700	611	17.841	12.738	5.103	0
2.2.2 Overige voorzieningen	757.262	171.550	128.526	29.329	770.957	194.697	391.107	185.153
Voorziening voor groot onderhoud	757.262	171.550	128.526	29.329	770.957	194.697	391.107	185.153
	Stand per 1-1-2025	Aangege- leningen		Vrijval	Stand per 31-12-2025	Looptijd > 1 jaar < 5 jaar	Looptijd > 5 jaar	
2.3 Langlopende schulden	1.935	0		-172	1.764	1.020	744	
2.3.3 Schulden aan gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	1.935	0		-172	1.764	1.020	744	

Toelichting op de balans per 31 december 2025

(Na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2025	31 december 2024
Passiva		
2.4 Kortlopende schulden	625.299	496.773
2.4.3 Crediteuren	108.705	85.608
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
2.4.7.1 Loonheffing	186.402	152.386
2.4.7.3 Premies sociale verzekeringen	13.860	0
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	46.775	40.354
2.4.9 Overige schulden en overlopende passiva		
2.4.9.2 Vooruitontvangen subsidies OCW	67.565	14.227
2.4.9.3 Vooruitontvangen investeringssubsidies	255	338
2.4.9.4 Vooruitontvangen bedragen	3.547	24.675
2.4.9.5 Vakantiegeld en -dagen	116.650	98.111
2.4.9.8 Overige schulden en overlopende passiva	81.540	81.074

Model G

Model G: Verantwoording subsidies

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
	Kenmerk	datum	
Verbetering basisvaardigheden (VBV)	VBV24-VO3695	17-6-2024	Onderhanden
School en omgeving	RSO-24281	6-8-2024	Ja
Tegemoetkoming reiskosten entreeleerlingen	REPRO139	7-11-2024	Onderhanden
		Onderhanden	Subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen
		Ja	Subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen
		Nee	Subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing		Ontvangsten t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
		€		€	€	€	€	€	
		totaal		€	€	€	€	€	

G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing	Bedrag van de toewijzing		Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
		€		€	€	€	€	€	€
		totaal		€	€	€	€	€	€

Staat van baten en lasten 2025

	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
3.1 Rijksbijdragen	4.926.316	4.668.027	4.502.752
3.1.1 Rijksbijdragen van het Ministerie van OCW	4.289.535	4.087.121	3.974.055
3.1.2 Overige subsidies OCW	494.144	448.906	391.114
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen voor samenwerkingsverbanden passend onderwijs	142.637	132.000	137.583
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	47.325	50.000	49.134
3.2.3 Overige bijdragen en subsidies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen	2.640	0	0
3.2.4 Overige bijdragen en subsidies, overige overheden	44.685	50.000	49.134
3.5 Overige baten	156.973	96.250	71.297
3.5.2 Detachering personeel	0	1.000	2.588
3.5.5 Ouderbijdragen	105	1.000	0
3.5.6 Studentenbijdragen	18.665	3.250	8.516
3.5.9 Overige baten	138.203	91.000	60.193
Totaal van baten	5.130.615	4.814.277	4.623.183
4.1 Personeelslasten	3.771.895	3.667.913	3.379.357
4.1.1 Lonen	2.642.941	3.292.512	2.449.080
4.1.4 Sociale lasten	433.050	0	373.819
4.1.7 Pensioenlasten	371.628	0	351.237
4.1.8 Overige personeelskosten			
4.1.8.1 Mutaties personele voorzieningen	99.840	1.251	-30.757
4.1.8.2 Lasten personeel niet in loondienst	138.927	208.900	153.185
4.1.8.3 Overige personeelskosten	89.766	180.250	98.186
4.1.9 Uitkeringen die personeelslasten verminderen	-4.257	-15.000	-15.393
Personeelsbezetting			
Het aantal FTE's is een gemiddelde en gebaseerd op de gegevens in de salarisadministratie en inclusief tijdelijke contracten.			
Het gemiddelde aantal FTE's per classificatie gedurende het boekjaar bedroeg:			
Directie	1,83	1,83	1,83
Onderwijzend personeel	23,76	23,40	22,41
Onderwijsondersteunend personeel	10,41	11,02	10,10
Totaal	36,00	36,25	34,34
4.2 Afschrijvingen	229.679	172.770	174.510
4.2.2 Afschrijvingen op materiële vaste activa	161.760	172.770	174.510
4.2.4 Winsten of verliezen die ontstaan als gevolg van de buitengebruikstelling of afstoting van een materieel vast actief	67.919	0	0
4.3 Huisvestingslasten	434.243	417.633	355.963
4.3.2 Verzekeringslasten	6.710	7.000	5.871
4.3.3 Onderhoudslasten	71.765	59.500	48.913
4.3.4 Lasten voor energie en water	78.642	66.000	71.528
4.3.5 Schoonmaakkosten	82.097	81.500	83.384
4.3.6 Gemeentelijke belastingen en heffingen	7.742	7.500	6.170
4.3.7 Dotatie huisvestingsgerelateerde onderhoudsvoorziening	142.221	186.133	128.973
4.3.8 Overige huisvestingslasten	45.067	10.000	11.123

4.4 Overige lasten	714.021	852.802	619.372
4.4.1 Algemene beheerskosten	138.864	133.000	152.645
4.4.2 Kosten inventaris en apparatuur	8.980	12.000	5.637
4.4.3 Kosten leer- en hulpmiddelen	384.273	438.301	340.688
4.4.5 Overige kosten	181.904	269.501	120.402
Totaal van lasten	5.149.839	5.111.118	4.529.203
6.1 Financiële baten	38.279	30.000	32.560
6.1.3 Overige rentebaten en soortgelijke opbrengsten	38.279	30.000	32.560
6.2 Financiële lasten	2.103	2.000	1.719
6.2.3 Rentelasten en soortgelijke kosten	2.103	2.000	1.719
Totaal van financiële baten en lasten	36.177	28.000	30.841
Specificatie accountantsshonoraria			
Onderzoek van de jaarrekening	29.753	43.500	28.647
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet-controlediensten	0	0	0
Totaal	29.753	43.500	28.647

Voor een nadere analyse van de cijfers verwijzen wij naar de financiële paragraaf in het bestuursverslag.

Model E: Verbonden partijen



Naam	Juridische vorm 31-12-2025	Statutaire zetel	Code activi- teiten	Eigen vermogen 31-12-2025	Resultaat 2025	Totaal baten 2025	Art.2:403 BW	Deelname percentage	Conso- lidatie
				EUR	EUR	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
SWV VO Regio Utrecht West	Stichting	Woerden	4	0	0	0	Nee	0	Nee

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

WNT-verantwoording

De WNT is van toepassing op Stichting voor Interconfessioneel Praktijkonderwijs Woerden. Het voor Futura toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 €146.000.

Gemiddelde baten 2 complexiteitspunten.

Gemiddeld aantal leerlingen 1 complexiteitspunt.

Het aantal gewogen onderwijssoorten is 1 complexiteitspunt.

Dit totaal van 4 complexiteitspunten correspondeert met een WNT maximum van €146.000

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2025	
bedragen x € 1	E.H. El Hachhouchi
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.107
Beloningen betaalbaar op termijn	17.511
<i>Subtotaal</i>	<i>129.618</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	146.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	129.618
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2024	
bedragen x € 1	E.H. El Hachhouchi
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.823
Beloningen betaalbaar op termijn	16.849
<i>Subtotaal</i>	<i>122.672</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	138.000
Bezoldiging	122.672

WNT-verantwoording

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2025	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
A. Stalvord	Lid
P. Dijkshoorn	Lid
R. Hendriks	Voorzitter
M. Zintel	Lid
L. de Fretes Manusiwa	Lid

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Leaseverplichtingen

In januari 2021 is het contract, dat is aangegaan met de PCI Groep, verlengd voor de duur van 72 maanden.

Het maandbedrag hiervan bedraagt €2.081 per maand (excl. btw)

Contractuele verplichtingen

Met ingang van 01-09-2023 is er een contract afgesloten met Beerco Schoonmaakgroep BV voor schoonmaakwerkzaamheden. De schoonmaakkosten bedragen per jaar €30.228 en glasbewassing €1.575 (excl. btw).

Het contract is aangegaan voor een periode van onbepaalde tijd.

Gebeurtenissen na balansdatum



Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

Ondertekening jaarrekening



Opgesteld door het College van Bestuur d.d. 01-06-2026

Naam	Handtekening
E.H. El Hachhouchi	

Vastgesteld door de Raad van Toezicht d.d. 04-06-2026

Naam	Handtekening
R. Hendriks	
A. Stalvord	
P.Dijkshoorn	
M. Zintel	
L. de Fretes Manusiwa	

Overige gegevens



Statutaire regeling omtrent bestemming resultaat

De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van het resultaat. Er is dus geen statutaire regeling resultaatsbestemming.