



DirkIVplein 33
4223 NG Hoornaar
www.cbssamenopweg.nl

Jaarverslag 2023



Vereniging tot stichting en instandhouding van een school met de Bijbel te Hoornaar



Inhoud

1. Inleiding	4
Algemeen	5
Visie	5
Missie.....	6
Slogan	7
Motto.....	7
Juridische structuur	7
Organisatiestructuur	7
2. Toezichhouders	9
Wisseling bestuursleden	9
Bezoldiging bestuur	9
Vergaderingen en werkwijze	9
Code Goed Bestuur	9
Verslag toezichhoudend bestuur	10
Goed onderwijs voor alle kinderen	10
Werken aan verbinding met de maatschappelijke context	10
Werken aan professionaliteit van de organisatie en van zichzelf	11
Integer en transparant werken	12
Tot slot.....	12
3. Leerlingen	12
Toelating en toegankelijkheid	12
Leerlingaantal	12
Schoolverlaters	13
4. Personeel.....	15
Personeelsbeleid	15
Strategisch personeelsbeleid	15
Scholing/professionalisering	16
Gesprekscyclus	16
Personele bezetting 2023.....	17
Beleid inzake beheersing aanvragen uitkeringen na ontslag.....	18



Zaken met een behoorlijke personele betekenis en personele ontwikkeling	18
Ziekteverzuim	18
Verzuimbeleid	19
Vrijwilligers	19
5. Onderwijs	20
Algemeen instellingsbeleid.....	20
Onderwijskundig beleid.....	20
Jaarplan	20
Passend onderwijs.....	22
Internationalisering	24
Onderzoek	25
6. Kwaliteitszorg	26
Onderwijsachterstandenbeleid	27
7. Overige ontwikkelingen.....	28
Nationaal Programma Onderwijs	28
Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact	29
Sociale veiligheid	29
8. Huisvesting en facilitaire zaken	31
Duurzaamheid	31
9. Externe contacten en communicatie	31
Verbonden partijen	31
Samenwerking met derden	32
LEA (lokaal Educatieve Agenda)	32
Directieoverleg eenpitters.....	32
Horizontale verantwoording	33
Algemene Verordening Gegevensbescherming.....	33
Medezeggenschapsraad.....	33
Klachtenafhandeling.....	33
Stellige bestuurlijke voornemens.....	34
10. Financiën	35
Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting	36
Investerings en financieringsbeleid	38



Treasuryverslag	38
Continuïteitsparagraaf.....	39



1. Inleiding

In dit bestuursverslag wordt aandacht besteed aan de gang van zaken, het gevoerde beleid en de stand van zaken bij de Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een school met de Bijbel te Hoornaar en de onder de vereniging vallende school in het jaar 2023. Het verslag beschrijft de daarbij van invloed zijnde interne en externe ontwikkelingen. Door middel van dit verslag wil het bestuur inzicht geven en verantwoording afleggen van haar activiteiten in 2023.

In het eerste hoofdstuk wordt een aantal algemene zaken beschreven betreffende de school. Vervolgens worden de bestuurlijke activiteiten beschreven. In het derde hoofdstuk wordt ingegaan op de leerlingen. In hoofdstuk 4 passeren diverse personele zaken de revue. In hoofdstuk 5 wordt het onderwijs op de school toegelicht. Hierin wordt het algemeen instellingsbeleid en het onderwijskundig beleid beschreven. Daarnaast wordt uiteengezet in hoeverre de doelstellingen van het jaarplan gerealiseerd zijn, welke leermiddelen er zijn vervangen of toegevoegd en hoe het passend onderwijs wordt vormgegeven. In hoofdstuk 6 wordt beschreven hoe de kwaliteit van de school gewaarborgd en gemonitord wordt. Overige ontwikkelingen en huisvesting vormen de hoofdstukken 7 en 8. Tot slot wordt in hoofdstuk 9 ingegaan op de externe contacten en communicatie. Vanaf hoofdstuk 10 wordt ingegaan op het financieel beleid.

Wij hopen dat u hiermee een compleet beeld krijgt van onze school in het jaar 2023.

Algemeen

Onder het bevoegd gezag van Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een School met de Bijbel te Hoornaar, met bevoegd gezag nummer 31032, valt de onderstaande school:
CBS Samen op Weg; Brinnummer: 04 MB

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2023 van de Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een School met de Bijbel te Hoornaar is opgesteld door Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor RA12.

De jaarrekening bestaat uit de balans, de staat van baten en lasten, beide met toelichting, het kasstroomoverzicht en de overige gegevens, inclusief de vermelding van belangrijke gebeurtenissen na de balansdatum en de niet in de balans opgenomen zaken. Vervolgens is aan de jaarrekening nog toegevoegd opgave van verbonden partijen en opgave ingevolge de Wet Normering Topinkomens.

Visie

De school baseert zich in de dagelijkse praktijk op de Bijbelse normen en waarden. Vanuit deze normen en waarden wordt de vorming van de leerlingen bevorderd, zodat ze zich tot zelfstandige, verantwoordelijke en creatieve mensen kunnen ontwikkelen. De school wil vanuit Gods liefde, de kinderen meegeven dat God hen persoonlijk kent, voor ze wil zorgen en hen wil leiden. De school wil heenwijzen naar Jezus als Redder. Dit doen we als school door middel van bijbelvertellingen, gebed, liederen, vieringen en gesprekken. In ons eigen gedrag willen we als school een voorbeeld zijn voor de kinderen, ouders/verzorgers en andere betrokkenen. Jezus is hierin ons voorbeeld.

We leren de kinderen om een positieve en betrokken plek in te nemen in de maatschappij. Dat komt tot uiting in hoe we omgaan met elkaar en Gods schepping, maar ook door ons te verdiepen in standpunten van anderen. Als school willen we dat de kinderen een positieve kijk op de samenleving ontwikkelen en positief kritisch in de maatschappij staan. We leren de kinderen hierbij kritisch na te denken en verschil in standpunten te onderscheiden. Er wordt gewerkt aan de ontwikkeling van verantwoordelijkheidsbesef, zowel voor eigen doen en laten, als ook voor de medemens en de omgeving en Gods schepping. De kinderen ontwikkelen zich zo tot weerbare burgers die klaar zijn voor de volgende stap in hun ontwikkeling. De school streeft ernaar dat de vruchten van de Geest zichtbaar zijn in ons leven; liefde, vrede, vreugde, geduld, vriendelijkheid, goedheid, geloof, zachtmoedigheid en zelfbeheersing.

De visie op onderwijs is de laatste jaren een interessant thema dat continue onderhevig is aan veranderingen. In de landelijke politiek is er veel aandacht voor de organisatie en invulling van het onderwijs. In het onderwijs zijn wij erop gericht ieder kind tot zijn recht te laten komen. Daarin is ons doel dat ieder kind de zorg en begeleiding krijgt die het nodig heeft. Iedereen binnen school zet hierbij zijn of haar liefde, kennis en deskundigheid in en we houden een open oog voor de problemen waar kinderen in hun ontwikkeling voor kunnen komen te staan. Ons onderwijs is erop gericht dat kinderen de kans krijgen om te ontdekken waar hun talenten en interesses liggen. Een breed aanbod zorgt ervoor dat ze kennismaken met onderwerpen of activiteiten waar ze uit zichzelf niet direct mee in aanraking zouden komen. Nieuwsgierigheid, zelfbewustzijn en vertrouwen in eigen kunnen worden hiermee aangemoedigd.

Identiteit



GELOOF is een fundamentele kernwaarde op onze school. We streven ernaar om een omgeving te creëren waarin het christelijk geloof centraal staat en waarin kinderen kunnen groeien in hun persoonlijke relatie met God.

We lezen dagelijks uit de Bijbel. Gebed, christelijke liederen en vieringen horen daarbij. We vertalen de Bijbelse verhalen naar ons leven. We halen inspiratie uit de Bijbel en hanteren de Bijbelse normen en waarden.

BLOEIEN is ons uiteindelijke doel. We willen dat elk kind op onze school de mogelijkheid krijgt om te bloeien op alle gebieden van het leven.

We zijn onszelf en durven te groeien. We ontdekken ons talent en zetten het in. We bieden optimale ondersteuning en differentiëren in aanbod. We streven naar optimale randvoorwaarden.



SAMEN zijn we sterker. Op onze dorpsschool willen we een gemeenschap vormen waarin leerlingen, ouders, verzorgers, leraren en de bredere gemeenschap samenwerken.

We hebben contact met elkaar. We werken samen en leren met en van elkaar. We geven elkaar ruimte voor verschillen. We spannen ons in om iedereen te betrekken. Vieren doen we samen. We hebben oog voor onze omgeving.

VERTROUWEN is de basis van ons onderwijs. We streven ernaar een omgeving te bieden waarin kinderen zich veilig voelen, fouten durven maken en kunnen groeien.

We zijn open naar elkaar, betrouwbaar in wat we doen en zeggen. We houden rekening met verschillen. We werken aan een veilig pedagogisch klimaat en proberen beschadigd vertrouwen te herstellen.



Missie

De missie van de school in één zin: wij willen samen met de kinderen, de leerkrachten en de ouders/verzorgers, maar bovenal met God de weg van onderwijs en persoonlijke ontwikkeling gaan.



Slogan

Onze school is een Protestants Christelijke school. In de naam “Samen op Weg” is de relatie te vinden tussen God en de mens, maar ook de onderlinge relatie tussen kinderen, ouders/verzorgers en personeel. Dit is zichtbaar gemaakt in het logo van de school. Een kind wordt omringd door ouder en leerkracht om samen te zorgen voor ontwikkeling en groei. Het opengeslagen boek in het logo staat symbool voor de Bijbel. Gods woord als leidraad in ons handelen.

Motto

Het motto van de school is: 'Samen op Weg' een school met ruimte en aandacht voor ieder kind.

Juridische structuur

Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een School met de Bijbel te Hoornaar is op 26 februari 1909 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 40322479. Er hebben in 2023 geen wijzigingen in de juridische structuur en statutaire doelstellingen plaatsgevonden.

Organisatiestructuur

De organisatie kent een eenvoudige organisatiestructuur.

Samenstelling management

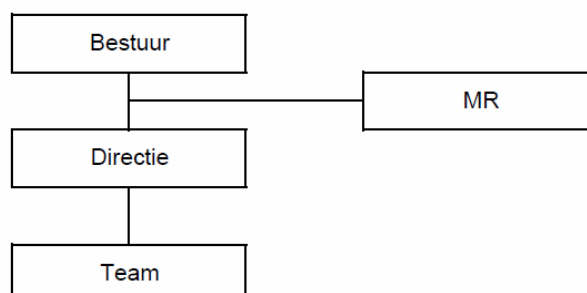
Mevr. G. J. Mulder-Blom is directeur van de school. Zij functioneert als de verbindende kracht tussen bestuur en personeel. Voor haar leidinggevende taken werkt zij samen in een managementteam, bestaande uit de adjunct-directeur en twee intern begeleiders.

Mevr. G. J. Mulder staat geregistreerd in het schoolleidersregister. Het bestuur heeft een grote hoeveelheid taken en bevoegdheden gemandateerd aan haar als directeur van de school. Deze mandatering is beschreven in het managementstatuut. In 2023 is conform dit statuut gehandeld.

Samenstelling toezichthoudend bestuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een Vereniging. Het bestuur is ultimo 2023 als volgt samengesteld:

- Dhr. J. Wondergem (voorzitter)
- Mevr. M. IJzerman-Korevaar (secretaris)
- Mevr. A. van Oenen-Hakkert (penningmeester)
- Mevr. A. de Wit-van Drenth (alg. bestuurslid)
- Dhr. C. den Toom (alg. bestuurslid)



- Dhr. J. Verspui (alg. bestuurslid)
- Dhr. S. van der Vlist (alg. bestuurslid)



2. Toezichthouders

CBS Samen op Weg wordt bestuurd vanuit de “Vereniging tot stichting en instandhouding van een school met de Bijbel in Hoornaar”. Het voltallige bestuur van de vereniging functioneert als een toezichthoudend bestuur, waarbij vrijwel alle uitvoerende bestuurstaken zijn gemandateerd aan de directeur van de school. De directeur functioneert daarmee als uitvoerend bestuurder. De bestuursleden brengen ieder hun eigen expertise in, om met elkaar (aangevuld door cursussen) de benodigde competenties voor het vervullen van de bestuurstaken te waarborgen. Deze structuur wordt gehanteerd vanaf 2011 en is vastgelegd in de statuten van de school. Naast haar toezichthoudende taak vervult het bestuur ook een klankbordfunctie voor de directeur.

Wisseling bestuursleden

Het bestuur bestaat uit 7 leden: een voorzitter, secretaris, penningmeester en vier algemene bestuursleden. Conform het rooster van aftreden waren mevrouw J. van Drenth (voorzitter), mevrouw A. van Oenen (penningmeester), en de heer J. Wondergem aftredend dit jaar. Mevrouw J. van Drenth heeft zich niet herkiesbaar gesteld. Mevrouw A. van Oenen en de heer J. Wondergem hebben zich herkiesbaar gesteld; omdat er geen tegenkandidaten waren ingediend, zijn zij automatisch herkozen. De heer J. Wondergem heeft het voorzitterschap overgenomen. Tijdens de ledenvergadering op 11 april 2023 is mevrouw A. de Wit toegetreden tot het bestuur.

Bezoldiging bestuur

De leden van het bestuur zijn niet in dienst van de vereniging. Er zijn geen voornemens dit in de toekomst te wijzigen. Er is sprake van een onbezoldigd bestuur.

Vergaderingen en werkwijze

Het bestuur heeft in 2023 in totaal tien keer een bestuursvergadering gehouden. Deze vergaderingen worden bijgewoond door de bestuursleden, de directeur en de adjunct-directeur. Bij het bespreken van de begroting schuift de MR ook aan. Daarnaast zijn de directeur en een bestuurslid aanwezig tijdens de jaarlijkse ambitievergadering van de MR. Eenmaal per jaar vergadert het bestuur zonder de directie en evalueert zij het eigen functioneren. Voor iedere bestuursvergadering vindt een vooroverleg plaats door het toezichthoudend bestuur.

Code Goed Bestuur

Van een toezichthoudend bestuur wordt gevraagd toe te zien op de samenhang tussen onderwijskwaliteit, personele kwaliteiten, financiële gezondheid en bestuurlijk handelen. De ‘Code Goed Bestuur Primair Onderwijs’ van de PO-raad hanteren wij daarbij als leidraad.

In de Code Goed Bestuur worden vier principes beschreven: goed onderwijs voor alle kinderen, werken aan verbinding met de maatschappelijke context, werken aan professionaliteit van de organisatie en van zichzelf, en integer en transparant werken. In de volgende paragraaf wordt nader ingegaan op deze punten.

Het bestuur handelt conform de Code Goed Bestuur.

Verlag toezichthoudend bestuur

Goed onderwijs voor alle kinderen

Het waarborgen van de kwaliteit van het onderwijs is één van de belangrijkste taken van het toezichthoudend bestuur. Een aspect daarvan is de mate van groei en ontplooiing van de leerlingen. De opbrengstrapportages, rapportages WMK (Werken met Kwaliteitskaarten) en KanVAS helpen om toetsresultaten en welbevinden van de leerlingen in beeld te brengen. In het verslagjaar is de quickscan afgenomen bij het team (april 2023).

Dezelfde vragenlijsten kunnen binnen een interne of externe audit gebruikt en ingevuld worden.

Met behulp van KANVAS evalueren we het welbevinden van de leerlingen. De combinatie van vragenlijsten geeft inzicht in de kwaliteit die wordt nagestreefd. Deze lijst is in maart en november van dit verslagjaar afgenomen.

De managementrapportages laten de stand van zaken van het schoolplan zien. Het gesprek hierover tussen bestuur en directie is belangrijk om te bepalen of bijsturing gewenst is.

Door de overheid werden in het verslagjaar tot en met de maand juli gelden beschikbaar gesteld om de achterstanden opgelopen door corona weg te werken. Het bestuur heeft de directie hierin geadviseerd. De gelden zijn net als vorig jaar besteed aan concrete zaken ter verhoging van de kwaliteit van het onderwijs op de korte termijn, zoals het inzetten van extra menskracht (leerkracht en onderwijsassistenten), maar ook voor verbeterdoelen op de wat langere termijn, waaronder het investeren in het verder professionaliseren van de school als organisatie en de leerkrachten.

Om goed onderwijs mogelijk te maken is het belangrijk dat de financiën op orde zijn. Het bestuur keurt jaarlijks de begroting goed en ontvangt vier keer per jaar een financiële rapportage. In 2023 is er opnieuw voor gekozen om te sturen op een negatieve begroting, dit jaar van € 51.000. Dit komt voort uit een eerder gemaakte afspraak dat eigen vermogen van de school wordt ingezet voor verhoging van de kwaliteit van het onderwijs. Deze gelden heeft het bestuur in 2023, na raadpleging van het team en de MR, ingezet voor een extra leerkrachten en onderwijsassistenten (aanvullend op de extra gelden vanwege corona).

Werken aan verbinding met de maatschappelijke context

Onderwijsbesturen dienen actief verbinding te zoeken en samen te werken met elkaar en de maatschappelijke omgeving. In de voorgaande jaren is een proces in gang gezet van verkenning van samenwerking met andere scholen in de gemeente, met als doel bestuur en onderwijskwaliteit verder te professionaliseren. Naar aanleiding van het rapport van Verus (2020) over samenwerking tussen vijf scholen in de voormalige gemeente Giessenlanden en Groot-Ammers, werd in 2021 en 2022 een traject gevolgd met adviesbureau Both en de Bruijn om verdere mogelijke vormen van bestuurlijke samenwerking tussen deze scholen te verkennen. Bij de algemene ledenvergadering in 2022 was de stand van zaken dat er, samen met de besturen van de schoolverenigingen in Hoogblokland en Giessenburg, onderzocht werd hoe de bestuurlijke samenwerking verder kon worden vormgegeven.

In 2023 is dat proces in een stroomversnelling gekomen. De belangrijkste redenen om in te zetten op een bestuurlijke fusie zijn: een overheid die steeds meer bevoegdheden aan schoolbesturen overdraagt en een toenemend beroep doet op de mate van professionaliteit van besturen; een voortdurend veranderende wetgeving en er spelen diverse onderwerpen die van vrijwillige

bestuursleden een steeds grotere mate van verantwoording en kennis vragen; en een omgeving met tekorten op de arbeidsmarkt en een toenemende vraag naar samenwerking tussen scholen om passend onderwijs te bieden.

Als bestuur hebben we de opdracht om zorg te dragen voor de continuïteit van christelijk onderwijs in Hoornaar en een goede onderwijskwaliteit. Met deze stap geloven we dat de missie van de school nu en in de toekomst het best gecontinueerd wordt.

In de tweede helft van het verslagjaar is er uitvoerig met de directie overlegd, is de MR betrokken, en is het schoolteam op de hoogte gesteld. Uit de gevoerde gesprekken is de wens naar voren gekomen (na een selectieprocedure) om te fuseren met de vereniging TriVia. Inmiddels is hiertoe formeel de intentie uitgesproken, samen met de christelijke basisscholen in Hoogblokland en Giessenburg. Momenteel wordt een fusieonderzoek uitgevoerd. Streefdatum voor de fusie is 1 augustus 2024.

Werken aan professionaliteit van de organisatie en van zichzelf

Het bestuur vindt het wenselijk dat elke vier jaar een audit wordt uitgevoerd. Als dit niet gepland is door de inspectie, dan wordt hiervoor een externe partij gevraagd. Op grond van de resultaten van de externe audit in 2021, heeft de school in 2022 en 2023 geparticipeerd in het programma “Goed Worden, Goed Blijven +” van de PO-raad, wat tot doel heeft de opbrengsten te optimaliseren. Hierbij is met name ingezet op kwaliteit van de lessen (hoe geef ik een goede les?).

Het GWGB+ traject heeft ervoor gezorgd dat team het lesmodel EDI weer scherp heeft. Het MT heeft meegelopen bij de observatierondes en is aangesloten bij de feedbackgesprekken om zo te leren deze zelf te voeren. Tijdens de observaties is gekeken naar de doorgaande lijn en waar we deze kunnen aanscherpen. Dit, en het lesmodel, is vastgelegd in een kwaliteitskaart. Na het traject hebben we een eindrapportage ontvangen waarin we duidelijk kunnen zien welke indicatoren goed scoren en waar nog aandacht nodig is. Deze indicatoren zijn verwerkt in kijkwijzers die gebruikt worden bij observaties, fliitsbezoeken en collegiale consultaties, waarna ook altijd een gesprek volgt met de betreffende leerkracht.

Naast dit programma heeft in het najaar van 2022 een Inspectiebezoek aan de school plaatsgevonden; de conclusies van de Inspectie sloten grotendeels aan bij de ontwikkelpunten die al geïdentificeerd waren, en dat heeft er toe geleid dat bestuur en directie in 2023 hebben ingezet op een aantal concrete doelen. In het voorjaar van 2024 brengt de inspectie opnieuw een bezoek aan de school om de resultaten van de herstelopdracht te beoordelen.

Ten eerste is er geïnvesteerd in het verbeteren van kwaliteit en de samenhang van de verschillende beleidsstukken, met name het strategisch beleidsplan, schoolplan en de jaarplannen (de herstelopdracht van de Inspectie). Hiervoor is externe expertise en ondersteuning ingehuurd, deels gefinancierd vanuit de PO-raad. Het resultaat is dat deze beleidsstukken zijn herzien en op elkaar zijn afgestemd, waarbij het strategisch beleidsplan is komen te vervallen. Dit moet resulteren in meer eenduidigheid en continuïteit in beleid, en betere mogelijkheden tot monitoring en bijsturing voor het bestuur.

Daarnaast is er gewerkt aan de versterking van de positie van de medezeggenschap. Zowel alle leden van de medezeggenschapsraad, als de directeur en een afvaardiging van het toezichthoudende bestuur hebben de cursus “Medezeggenschap” van Ouders van Waarde gevolgd. Er wordt daarnaast

tijdens bestuursvergaderingen nadrukkelijker stilgestaan bij betrokkenheid van de medezeggenschap bij te nemen besluiten, en het medezeggenschapsstatuut en -reglement zijn in samenspraak met de MR geactualiseerd.

Tenslotte is er op een aantal aanvullende gebieden aandacht geweest voor verdere professionalisering van het bestuur: alle nieuwe of recent toegetreden bestuursleden hebben de cursus “Deskundig van start” van Verus gevolgd; middels een themamiddag en een werkgroep bestaande uit personeelsleden en bestuur is een ‘visie op identiteit’ tot stand gebracht; en er is meer duidelijkheid gecreëerd in de onderlinge taakverdeling van de bestuursleden en de effectiviteit van vergaderen.

Integer en transparant werken

De inrichting van het bestuur is beschreven in de statuten en in het bestuursreglement. Er is geen sprake van ongewenste belangenverstremming van bestuurders.

Het bestuur was voornemens om de statuten dit jaar te herzien om die verder aan te laten sluiten bij de Code Goed Bestuur op het gebied van samenstelling en zittingstermijn van het bestuur. Vanwege ontwikkelingen rondom de intentie tot bestuurlijke fusie is daar voorlopig vanaf gezien.

Tot slot

Met het ingaan van het fusietraject is een bijzondere tijd aangebroken. We zijn er als bestuur van overtuigd dat deze richting ten goede komt aan de continuïteit en de kwaliteit van het christelijk onderwijs in Hoornaar, en verwachten dit proces in het komende schooljaar goed af te ronden. Het toezichthoudend bestuur spreekt haar dank uit naar de leerkrachten, de directie, het ondersteunend personeel, en alle vrijwilligers die zich het afgelopen jaar hebben ingezet voor de leerlingen en de school. Met vertrouwen gaan wij het komend jaar in, waarvoor we onze Vader in de hemel om Zijn zegen vragen.

3. Leerlingen

Toelating en toegankelijkheid

Het beleid inzake toelating en toegankelijkheid wordt beschreven in het SchoolOndersteuningsPlan (SOP). Dit document is te vinden op onze website onder downloads.

De school staat ook open voor leerlingen met extra zorgbehoefte. Indien een leerling met extra zorgbehoefte wordt aangemeld, wordt in overleg met het team en de ouder(s)/verzorger(s) bekeken of de school de benodigde zorg kan bieden. Als dat het geval is, wordt de leerling toegelaten. Als dat niet het geval is, wordt in overleg gekeken naar een passende plek. Meer informatie hierover is te lezen onder het kopje “passend onderwijs”.

Als er meer ondersteuning nodig is op school wordt samenwerkingsverband Driegang betrokken.

Leerlingaantal

In 2021 is er een nieuwe wet aangenomen die de bekostiging duidelijker, eenvoudiger en voorspelbaarder moet maken (de vereenvoudiging van de bekostiging). Een belangrijke wijziging is

dat de volledige bekostiging wordt vastgesteld per kalenderjaar in plaats van per schooljaar. De nieuwe bekostiging gaat per 1 januari 2023 in. Het aantal leerlingen dat een school telt, vormt de grondslag voor de bekostiging. De teldatum waarop het aantal leerlingen wordt bepaald, is verplaatst van 1 oktober naar 1 februari.

Op 1 februari 2023 telde de school 143 leerlingen (zie onderstaand diagram). Er is een wisselend beeld zichtbaar, waarbij we altijd tussen de 140 en 150 leerlingen zitten. De uitschieter van 2022 heeft te maken met het verschuiven van de teldatum van oktober naar februari.

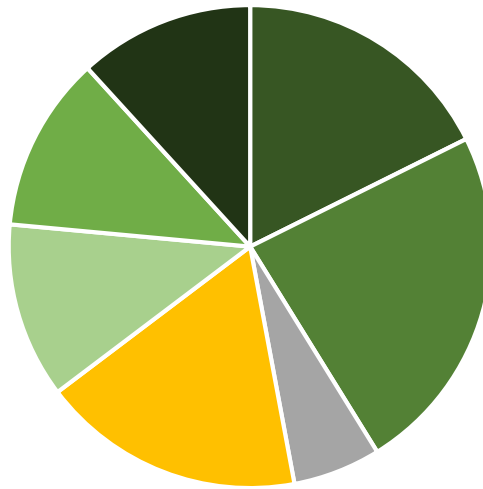


Schoolverlaters

Aan het einde van schooljaar 2022-2023 hebben in totaal 16 leerlingen uit groep 8 de school verlaten. Deze leerlingen zijn allemaal naar het VO gegaan. In onderstaand diagram staat naar welke vormen van het vervolgonderwijs de leerlingen zijn doorgestroomd.



Uitstroom VO



■ VWO ■ HAVO/VWO ■ HAVO ■ HAVO/VMBO TL ■ VMBO TL ■ VMBO KB ■ VMBO KM met LWOO



4. Personeel

Personeelsbeleid

De school heeft de volgende algemene uitgangspunten bij het personeelsbeleid:

- Kwaliteit:** Een effectieve inzet van mensen ten behoeve van de realisering van de doelstelling van de school: het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Hierbij wordt de kerntaak goed in de gaten gehouden, namelijk; lesgeven.
- Humaniteit:** Mensen moeten als mens/medemens erkend worden, tot hun recht komen, (in een cultuur van openheid, overleg en samenwerking tussen mensen en directie), zich geaccepteerd en veilig voelen. Vandaar dat het beleid erop gericht is, dat er gewerkt wordt in een goede sfeer en fijn werkklimaat.
- Identiteit:** Beide voorgaande aspecten plaatst de school in de Bijbelse visie op de mens, samenleving en opvoeding, die is opgeschreven in de doelstelling van de school.

De zorg voor het personeel is cruciaal voor de kwaliteit van het onderwijs. Goede leerkrachten zorgen voor goede resultaten.

Strategisch personeelsbeleid

Er spreekt vertrouwen door in het gevoerde personeelsbeleid. De personeelsleden verzorgen het onderwijs vanuit een gezamenlijke visie, gebaseerd op het schoolconcept. Van de collega's wordt verwacht dat ze loyaal in hun functie staan. In de praktijk betekent dit dat ze zich volledig inzetten voor hun werk en dat ze zich blijven ontwikkelen ten behoeve van goed onderwijs. De schoolleiding heeft hierin een stimulerende en ondersteunende rol.

Omdat goed onderwijs begint bij de leerkracht is er veel aandacht voor professionalisering, lesgevende capaciteiten van medewerkers en optimale omstandigheden. De directeur streeft ernaar de school te ontwikkelen tot een lerende organisatie die gekenmerkt wordt door een professionele schoolcultuur. Daarom zijn er jaarlijks studiedagen voor het gehele team ingeroosterd en werkt iedere leerkracht aan een POP (persoonlijk ontwikkelingsplan). Tevens wordt collegiale consultatie ingezet.

De cyclus van functionerings- en beoordelingsgesprekken is gericht op het welbevinden van de leerkrachten en de ontwikkeling van leerkrachtcapaciteiten. Door elkaars kwaliteiten te kennen en te benoemen worden medewerkers in hun kracht gezet en vullen we elkaar aan. Het competentieprofiel wordt gebruikt ten behoeve van de ontwikkeling van de medewerker, de schoolontwikkeling en de ontwikkeling van de leerlingresultaten.

Het is voor de kwaliteit van de school van belang dat de werknemers niet alleen beschikken over lesgevende capaciteiten. Op onze school wordt veel waarde gehecht aan de professionele instelling van de werknemers. Daarbij gaat het om de volgende ambities:

1. De leraren handelen overeenkomstig de missie en de visie van de school en dragen deze uit
2. De leraren voelen zich medeverantwoordelijk voor de school, de leerlingen en elkaar
3. De leraren kunnen en willen met anderen samenwerken
4. De leraren bereiden zich adequaat voor op vergaderingen en bijeenkomsten
5. De leraren voeren genomen besluiten loyaal uit



6. De leraren zijn aanspreekbaar op resultaten en op het nakomen van afspraken
7. De leraren zijn gemotiveerd om zichzelf te ontwikkelen

Zoals blijkt uit de vorige alinea's begint goed onderwijs bij personeel. Daarom zijn we zuinig op ons personeel. Dit laten we zien door de aandacht voor het personeelsbeleid. Betrokkenheid op elkaar, (h)erkennen van elkaars kwaliteiten en eigenschappen en elkaar de ruimte te geven voor persoonlijke groei zijn hierin belangrijke aspecten. Evenzo besteden we veel aandacht aan het aanstellen van de juiste mensen als er vacatures openstaan.

Wat betreft stimulering en ondersteuning gaat de aandacht met name uit naar beginnende leerkrachten en naar alle leerkrachten in situaties waarbij vernieuwingen worden ingevoerd en geborgd. Een goed personeelsbeleid en een prettig leef- en werkklimaat moeten er aan bijdragen dat het personeel zich betrokken voelt bij het werk en bij de school.

De administratie en procedures zijn helder, transparant en inzichtelijk. De wettelijk verplichte documenten en procedures worden zorgvuldig gehanteerd.

Scholing/professionalisering

In het kader van de professionalisering beschikt iedere medewerker over 2 klokuren per week scholing (naar rato van de werktijdfactor). Scholing komt aan de orde tijdens de functioneringsgesprekken. Medewerkers kunnen voor (persoonlijke) scholing (bij voorkeur in relatie tot de organisatorische doelen van de school, de schoolverbeterdoelen, de competentiescore en/of het opgestelde persoonlijk ontwikkelplan) gebruik maken van het scholingsbudget. De school beschikt sinds 2019 over een scholingsplan. Iedere medewerker krijgt de mogelijkheid tot persoonlijke ontwikkeling door het volgen van cursussen of opleidingen. In 2023 heeft een groot deel van de collega's hier gebruik van gemaakt door een cursus of studie te volgen. Er heeft bijvoorbeeld scholing plaatsgevonden als het gaat om het versterken van effectief leerkrachthandelen, rekenen (met sprongen vooruit), kanjertraining en taal.

Naast de individuele scholing hebben we verschillende teammomenten gehad die (deels) in het teken stonden van scholing.

Zo is er ingezet op de instructie in de klas met behulp van het traject Goed Worden, Goed blijven + met als doel de opbrengsten te verhogen. Ook is er ingezet op Management Drives om bewust je drijfveren in te zetten en je bewust te zijn van je valkuilen. Verder is er aandacht geschonken aan de vakken: Engels, begrijpend lezen, taal en rekenen.

Gesprekscyclus

De directeur voert jaarlijks een functioneringsgesprek met alle medewerkers. We beschikken hiervoor over een document genaamd "Gesprekscyclus". Tijdens het functioneringsgesprek staat het POP van de medewerker centraal. Op basis van het ontwikkelde POP wordt gekeken naar verbeterdoelen in relatie tot de doelen uit het schoolplan/jaarplannen. Aan de orde komen verder: welbevinden, functiebeschrijving, loopbaanontwikkeling, wensen voor deskundigheidsbevordering, vakinhoudelijke ontwikkeling, werkdruk, functioneren van de leidinggevende en afspraken.

Personele bezetting 2023

Op 31 december 2023 had het bestuur 25 medewerkers in dienst met een totale aanstellingsomvang van 12,99 fte. Vorig jaar, op 31 december 2022, bedroeg de formatieve inzet 11,96 fte en waren er 23 medewerkers in dienst.

De formatieve inzet wat betreft het onderwijzend personeel is gestegen. Van de formatie is 1,50 fte ingezet ten laste van de subsidie Nationaal Programma Onderwijs. In onderstaande tabel is de opbouw van het personeelsbestand weergegeven.

Daarnaast is er ook geïnvesteerd in een vakleerkracht bewegingsonderwijs (niet weergegeven in onderstaand schema) en personeel ruimer ingezet en aangenomen vanwege het uitvallen van een leerkracht.

Functie	m/v	31-dec-23		31-dec-22	
		Personen	WTF	Personen	WTF
Directeur	vrouw	1	0,7800	1	0,7800
leerkracht LC	vrouw	2	1,6900	3	2,4000
leerkracht LB	man	1	0,9200	1	0,9200
leerkracht LB	vrouw	12	6,1638	9	4,5538
(LIO-)stagiair	vrouw	0	0,0000	1	0,4000
onderwijsassistent B	vrouw	2	1,3248	2	1,3248
onderwijsassistent	vrouw	3	1,3500	2	0,8250
administratief medewerkster	vrouw	2	0,5000	2	0,5000
schoonmaker	vrouw	2	0,2638	2	0,2638
Totaal		25	12,9924	23	11,9674

Begeleiding nieuwe leerkrachten (Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders)

Een nieuwe leerkracht en zeker een startende leerkracht heeft begeleiding nodig. Afspraken omtrent deze begeleiding zijn vastgelegd in het beleidsdocument nieuwe leerkracht.

Naast dat er een maatje gekoppeld wordt aan een nieuwe leerkracht krijgt deze ook hulp van de IB-er als coach en is de directeur er voor zakelijke informatie. Zie ook het kopje “scholing/professionalisering”. Daarnaast is er gebruik gemaakt van een mentor on the job vanuit het Vervangingsfonds waarbij we als school zijn aangesloten.

Bestedingscategorie	Besteed bedrag 2022	Eventuele toelichting
Personeel	€ 14.604	

Beleid inzake beheersing aanvragen uitkeringen na ontslag

Het beleid van het bestuur is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Indien daarvan wel sprake is, zal het bestuur het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een andere betrekking. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject waarbij een nieuwe werkring buiten het onderwijs wordt gevonden.

De school bevond zich de afgelopen jaren in een bijzondere situatie, middels het inzetten van de NPO gelden was er ruimte voor extra personeel. Inmiddels zijn de NPO gelden gestopt en is er sprake van minder inkomsten, de formatieve inzet zal daarom moeten worden verlaagd.

In 2023 zijn geen uitkeringslasten voor rekening van de stichting gekomen.

Zaken met een behoorlijke personele betekenis en personele ontwikkeling

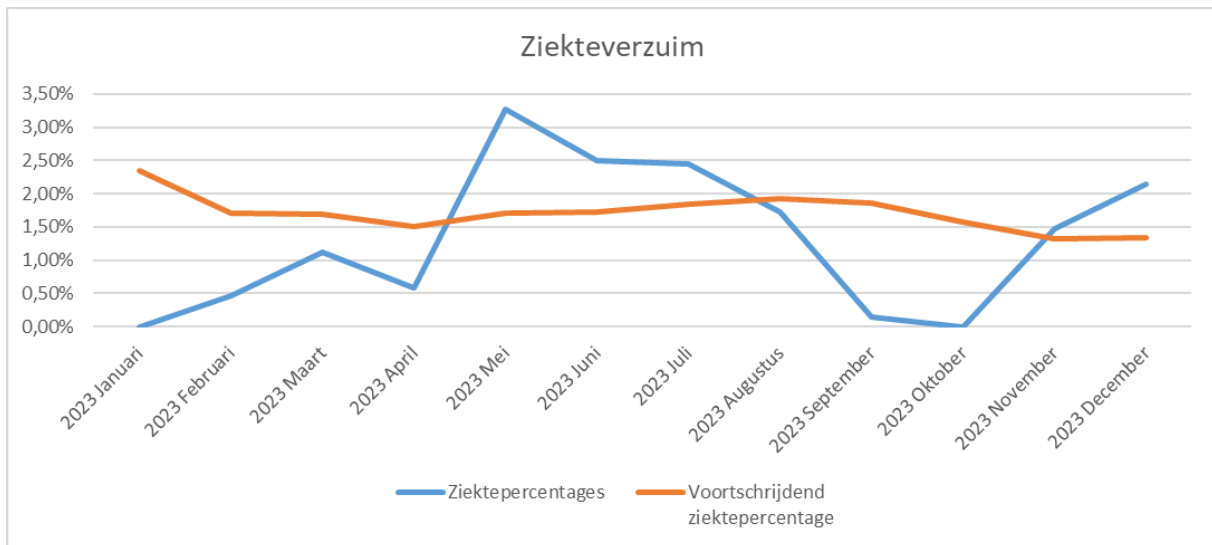
Er hebben meerdere zaken plaatsgevonden met een behoorlijke personele betekenis. Er was sprake van drie zwangerschapsverloven en een collega die haar werkzaamheden moest neerleggen om weer rustig op te kunnen bouwen. Daarnaast was er sprake van het opnemen van ouderschapsverlof.

Ziekteverzuim

Binnen de school schommelde het ziekteverzuim in 2023 van 3,27 % (mei) tot 0,00 % (oktober en januari). In onderstaande tabel is het ziekteverzuim van de school per maand weergegeven.

Het systeem houdt geen rekening met verschillen in de formatieve inzet gedurende het jaar. Daarom is het voortschrijdend inzicht een betere maatstaf.

Het voortschrijdend ziekteverzuim is het ziekteverzuim over de afgelopen 12 maanden. Het voortschrijdend verzuim van juni 2023 betreft derhalve de periode juli 2022 t/m juni 2023. In december 2023 was het voortschrijdend ziektepercentage 1,34%. Het ziekteverzuim was behoorlijk stabiel en relatief laag.



Verzuimbeleid

CBS Samen op Weg houdt zich aan de wettelijke regels t.a.v. ziekteverzuim. De school is aangesloten bij de Stichting Bedrijfsgezondheidsdienst te Geldermalsen.

Vrijwilligers

Van vaste overblijfvrijwilligers is een Verklaring Omtrent Gedrag ontvangen. Deze worden op de school bewaard.

5. Onderwijs

Algemeen instellingsbeleid

Het algemeen instellingsbeleid is opgenomen in het schoolplan. In dit schoolplan zijn concrete ambities en streefbeelden geformuleerd. De ambities en streefbeelden zijn vervolgens uitgewerkt in meerjarenbeleid. Het meerjarenbeleid voor de korte termijn wordt omgezet in jaarplannen.

Onderwijskundig beleid

Het aanbod is er mede op gericht de leerlingen voor te bereiden op vervolgonderwijs en functioneren in de samenleving. De school biedt daartoe een breed en op de kerndoelen gebaseerd aanbod dat aansluit bij het (beoogde) niveau van alle leerlingen. Hiervoor worden actuele methodes en aanvullende materialen ingezet. Het leerstofaanbod omvat alle wettelijk voorgeschreven leer- en vormingsgebieden. Binnen dit aanbod worden eigen accenten gelegd, die bepaald worden door de identiteit van de schoolorganisatie.

Jaarplan

In 2023 is er sprake van een overgangsjaar. We hebben de schoolplanperiode van vier jaar afgesloten en zijn gestart met een nieuwe planperiode voor 4 jaar.

De thema's van het schooljaar 2022/2023

1. Ondersteuning

Dit onderwerp zal aandacht nodig blijven hebben. Voor nu is het onderdeel afgesloten met het geschreven ondersteuningsplan.

In het nieuwe schoolplan zal er aandacht blijven voor het tijdig signaleren, waarbij we specifiek aan de slag gaan met een signaleringsinstrument voor (hoog)begaafde leerlingen.

2. Wereldoriëntatie

De periode van zoeken en implementeren kunnen we afronden. Wel is er nog aandacht nodig voor beleid op het gebied van wetenschap en techniek.

3. Kleuters

De kleuterbouw is over gegaan naar het observatiesysteem 'Mijn KleuterGroep', na het schrijven van de visie. Het scholingstraject is afgesloten, toch is er meer tijd en aandacht nodig om dit instrument je eigen te maken. Er zal dus een vervolgscholing ingezet worden. Daarnaast zal er in de nieuwe planperiode aandacht zijn voor de overgang van groep 2 naar groep 3.

4. Visie

In de planperiode is een eerste aanzet gedaan voor het (her)schrijven van de visie. Vervolgens is er vanwege de vragen die er lagen gekozen om aan de slag te gaan met de visie op identiteit. Deze staat



inmiddels op papier met instemming van alle geledingen. Dit gaan we in de nieuwe schoolplanperiode afronden en zichtbaar maken, waarna de aandacht zal gaan naar de (algemene) visie.

De speerpunten voor de komende 4 jaar.

1. Visie en identiteit

Doel:

Onze visie en identiteit zijn helder, herkenbaar, breed gedragen en zichtbaar is ons dagelijks handelen.

Dit willen we bereiken door:

Een plan op te stellen door de werkgroep bestaande uit mensen vanuit het bestuur, directie en team.

2. Onderwijs gericht op talentontwikkeling

Doel:

- implementatie begrijpend lezen en Engels
- de school beschikt over een doelgericht en samenhangend leerplan voor het burgerschapsonderwijs
- extra uitdaging en verrijking voor leerlingen die meer aankunnen (naast vroegtijdig signaleren)
- de leerlingen krijgen voldoende tijd om zich het leerstofaanbod eigen te maken
- er is sprake van een beredeneerd aanbod in groep 1 en 2

Dit willen we bereiken door:

Een plan dat geschreven is in verschillende werkgroepen bestaande uit o.a. leerkrachten, onderwijsassistenten en directie.

3. Organisatie: professioneel en ambitieus

Doel: Er is sprake van een professionele cultuur.

Dit willen we bereiken door:

In samenwerking met het vervangingsfonds o.a. aan de slag te gaan met management drives.

4. Bestuurlijke zekerheid en kwaliteitszorg

Doel:

Bestuurlijke aansturing is toekomstbestendig in termen van kwaliteit en continuïteit.

Dit willen we bereiken door:

Het starten van een fusie onderzoek naar een bestuurlijke samenwerking met TriVia.

Verder is er met behulp van een expert van de PO-Raad ingezet op het geven van een goede les, middels subsidie van het project 'Goed Worden, Goed Blijven +'. In het toezichthoudersverslag, hoofdstuk 2, is hier meer over te lezen.

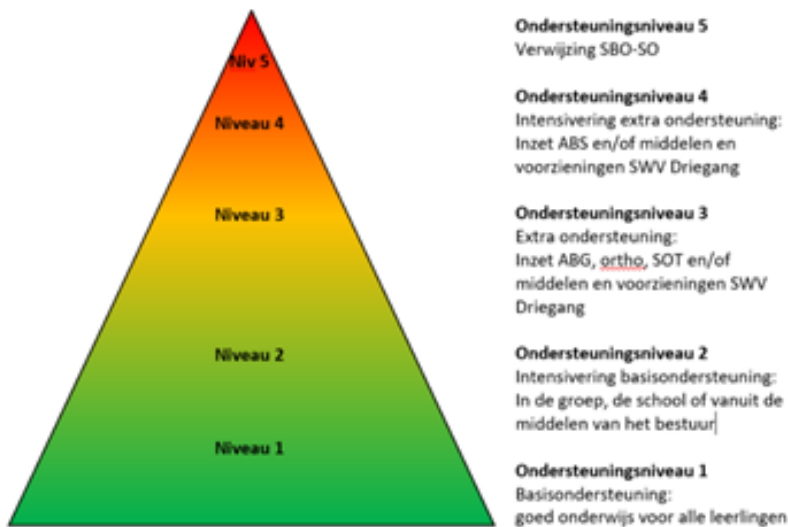
Passend onderwijs

Onderwijs en ondersteuning bieden is de kernactiviteit van onze school. Er wordt daarbij handelingsgericht gewerkt: leerkrachten passen het onderwijs aan, aan de behoeften van de leerlingen. Waar nodig wordt extra ondersteuning ingezet. In het SchoolOndersteuningsPlan (SOP) staat beschreven hoe de school gestalte geeft aan de zorg en de begeleiding van kinderen en wat de mogelijkheden zijn voor extra begeleiding. We streven naar een vroege signalering van leerlingen op het gebied van extra ondersteuning, verdieping of extra uitdaging. Leerkrachten verzamelen uitkomsten van toetsen en observaties, analyseren deze en stellen vervolgens hun handelen bij (in samenwerking met de intern begeleider).

Door al snel zicht te hebben op het ontwikkelingspatroon van de kinderen kunnen we een passend aanbod bieden, wat hen vooruit helpt in hun ontwikkeling. Kinderen weten zich gezien en gehoord en worden mede-eigenaar van hun eigen leerproces.

Het is belangrijk dat alle leerlingen een plek krijgen op een school die past bij hun kwaliteiten. Als school hebben we inzichtelijk gemaakt welke mogelijkheden wij hebben en zien als school. Dit staat beschreven in het SOP. Het SOP is een instrument om de ondersteuning die scholen bieden en de kwaliteit ervan op een eenvoudige manier in beeld te brengen. De mogelijkheden van de school voor het bieden van passend onderwijs aan leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften worden in het SOP beschreven. Dat levert een beeld op van zowel de onderwijsinhoudelijke als de procesmatige en structurele kenmerken van de school op het niveau van basis- en extra ondersteuning. In het SOP beschrijft de school welke ondersteuning zij nu kan realiseren. Daarnaast wordt ook beschreven hoe de school zich wil ontwikkelen.

In het zorgbeleid wordt uitgegaan van de verschillende zorgniveaus. Binnen ons Samenwerkingsverband en onze school spreken we over ondersteuningsniveaus.



Uitleg van de afkortingen bij de afbeelding:

- ABG – Ambulant Begeleider Generalist
- ortho – orthopedagoog
- SOT – School Ondersteunings Team
- SWV – SamenwerkingsVerband
- ABS – Ambulant Begeleider Specialist
- SBO – Speciaal BasisOnderwijs
- SO – Speciaal Onderwijs

Vanuit het Samenwerkingsverband ontvangen we middelen om de basisondersteuning op niveau 1 en niveau 2 vorm te geven.

We beginnen met basisondersteuning, dat houdt alle ondersteuning in, op sociaal emotioneel, cognitief en lichamelijk vlak. Goed onderwijs voor alle leerlingen. (niveau 1)

We bieden basisondersteuning, die we verder kunnen uitbreiden met extra ondersteuning voor alle gebieden.

Hier is vooral de leerkracht aan ziet (zie tabel hieronder).

Op niveau 2 heeft de leerling meer nodig dan wat er bij de basisondersteuning geboden wordt. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om een leerling met een laag IQ of bepaald gedrag waar iets extra's voor moet. Op dat niveau wordt binnen de school gekeken naar welke extra ondersteuning er nodig is.

Niveau	Omschrijving	Betrokken personen
1	Handelingsgericht werken door de leerkracht. ObservatieKindgesprek Analyse vakgebieden/toetsen Onderwijsbehoeften formuleren Doelen stellen en meenemen in groepsplan Uitvoeren	Leerkracht

2	Overleg met ouder over de onderwijsbehoeften Overleg met IB 'er Achtergrondinformatie inwinnen Inzet op specifieke onderwijsbehoeften	Leerkracht, ouders Collegiale consultatie Plusklas leerkracht, RT'er
3	Overleg met IB 'er en ouders. Aanmelden SOT ABG traject Vervolg aanmelding SOT Vervolg ABG traject Kort Advies Traject ABS	Leerkracht, IB 'er, ouders Leerkracht, IB 'er, ouders, orthopedagoog, ABG, brugfunctionaris ABS
4	Aanvraag TKC voor arrangement Inzet arrangement	Ouders, leerkracht, IB 'er, ABS. Ouders, ABS, leerkracht, onderwijsassistent
5	TLV aanvraag bij TKC	ABG of ABS, ouders

Uitleg van de afkortingen bij de tabel:

IB – Intern Begeleider

RT – Remedial Teacher

ABG – Ambulant Begeleider Generalist

ortho – orthopedagoog

SOT – School Ondersteunings Team

SWV – SamenWerkingsVerband

ABS – Ambulant Begeleider Specialist

SBO – Speciaal BasisOnderwijs

SO – Speciaal Onderwijs

TKC – ToeKennings Commissie

TLV - Toelaatbaarheidsverklaring

De middelen vanuit het Samenwerkingsverband voor basisondersteuning zijn gedurende het kalenderjaar 2023 ingezet in de vorm van:

- Aanschaf en gebruik van middelen (o.a. gesprekskaarten, spel voor motoriek, verzwaringvest, time timers.)
- Inzet begeleiding door onderwijsassistenten (o.a. naar aanleiding van een gedaan onderzoek, NT2 leerling, traject richting dyslexieverklaring, cluster 3 leerlingen waarbij alleen sprake is van een ambulant begeleider.)

Internationalisering

De school gebruikt sinds het schooljaar 2023/2024 een nieuwe Engelse methode die nu schoolbreed aangeboden wordt (dit was voorheen vanaf groep 5). De school heeft geen internationale contacten en heeft ook geen plannen deze te ontwikkelen.



Onderzoek

De school verricht geen onderzoeksactiviteiten en heeft geen plannen deze te ontwikkelen.

6. Kwaliteitszorg

CBS Samen op Weg vindt het belangrijk de kwaliteit van onderwijs goed te monitoren. Dit wordt uitgevoerd op diverse niveaus;

- a. Middels het leerlingvolgsysteem worden de opbrengsten goed gevolgd en tweejaarlijks teambreed besproken tijdens een opbrengstenvergadering.
- b. De school werkt met het leerlingvolgsysteem van Cito voor diepgaand inzicht in de ontwikkeling van al onze leerlingen. Voor de eindresultaten maakt de school gebruik van hun genormeerde eindtoets. Vanaf het schooljaar 2023/2024 wordt er gewerkt met Leerling In Beeld (LIB) en de doorstroomtoets.

In 2023 scoorde de school hoger dan het landelijk gemiddelde. Dit komt met name door het relatief hoge aantal leerlingen dat vwo- of havoniveau hebben gescoord. Aan de Centrale eindtoets hebben in totaal 18 leerlingen deelgenomen.

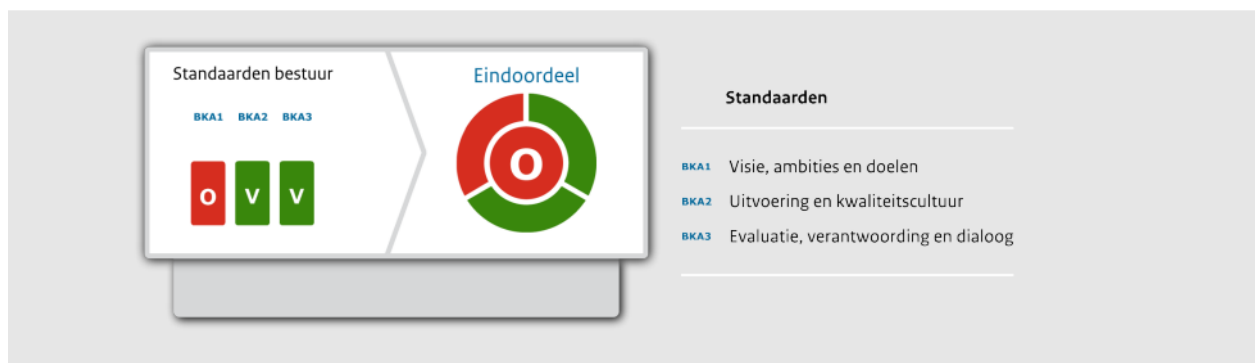
Jaar	Landelijk gemiddelde	Schoolgemiddelde
2021	535,0	530,1
2022	535,3	539,8
2023	535,3	538,4

c. Het bestuur houdt toezicht op de kwaliteit middels het bespreken van de managementrapportages en het werken met WMK (Werken met Kwaliteitskaarten).

d. Inspectiebezoek

De school valt onder het basisarrangement van de inspectie. Hierdoor wordt de school eens in de vier jaar bezocht. De Inspectie van het Onderwijs heeft in de periode van 31 oktober tot en met 1 december 2022 een vierjaarlijks onderzoek uitgevoerd.

Hieronder volgt het samenvattend oordeel van de inspectie:



De standaarden Uitvoering en kwaliteitscultuur (BKA2) en Evaluatie, verantwoording en dialoog (BKA3) zijn als voldoende beoordeeld. De standaard Visie, ambities en doelen (BKA1) is als onvoldoende beoordeeld.



Vanuit inspectie heeft de school een aantal verbeterpunten teruggekregen bij het bezoek van de inspectie.

In 2023 is daar hard aan gewerkt door directie, bestuur, team en MR en in 2024 zal er wederom een onderzoek plaatsvinden waarin gekeken wordt of de school voldoet aan de wettelijke eisen.

Voor meer informatie verwijst ik u naar hoofdstuk 2, toezichthouders en het inspectierapport.

Onderwijsachterstandenbeleid

De school ontvangt geen aanvullende bekostiging voor onderwijsachterstanden. Er is derhalve geen apart beleid voor de inzet van deze middelen ontwikkeld. Leerlingen die dat nodig hebben, ontvangen extra ondersteuning, begeleiding of een ander aanbod. Leerlingen die structureel extra hulp nodig hebben op een ander niveau dan de leeftijdsgroep, krijgen een passend onderwijsaanbod gebaseerd op de mogelijkheden van de desbetreffende leerlingen. Het aanbod, de ondersteuning en/of de begeleiding zijn gericht op een ononderbroken ontwikkeling van de leerling. Er wordt periodiek geëvalueerd of de extra hulp het gewenste effect heeft. Indien nodig stellen we het aanbod en/of de hulp bij. In het SchoolOndersteuningsPlan is vastgelegd wat onder extra ondersteuning wordt verstaan en welke voorzieningen de school kan bieden in aanvulling op het door het samenwerkingsverband omschreven niveau van basisondersteuning. Voor de leerlingen die deze extra ondersteuning nodig hebben, wordt in het ontwikkelingsperspectief vastgelegd hoe het onderwijs wordt afgestemd op de behoefte van de leerling.

7. Overige ontwikkelingen

Nationaal Programma Onderwijs

Het schoolprogramma bevat de maatregelen (interventies) die bijdragen aan het inlopen van de vertragingen die zijn ontstaan door de schoolsluitingen als gevolg van corona. Scholen ontvangen daarvoor extra middelen.

Eind schooljaar 2020/2021 hebben we als team een schoolscan gemaakt met behulp van de stappen vanuit de overheid. Op deze manier is in kaart gebracht waar er ondersteuning nodig is. Deze ondersteuning is, nadat deze is besproken en akkoord bevonden door bestuur en MR, voor 2023 weergegeven in mijn schoolplan als schoolprogramma dat weer gekoppeld is aan het jaarplan. Inmiddels zijn alle gelden ingezet. De afgelopen periode hebben we ze in kunnen zetten op:

Interventies Nationaal Programma Onderwijs			
Niveau	Wat?	Hoe te bereiken?	Omvang
School	Pedagogisch en didactisch handelen bevorderen	Audit en vervolgtraject (Goed Worden Goed Blijven+).	Groot
School	Vergroten technieken voor begrijpend lezen	Werkgroep lezen en uitproberen nieuwe methodes.	Groot
School	Klassen verkleinen	Werven extra leerkracht.	Groot
School	Inzet onderwijsassistent voor specifieke leerlingen	Werven van een onderwijsassistent. Verder moet middels de schoolscan inzichtelijk gemaakt worden waar er sprake is van onderwijsachterstanden aangaande individuele leerlingen.	Groot
Kleuter- klassen	Motoriek stimuleren bij de kleuters door GIGA	Om ervoor te (blijven) zorgen dat de motorische ontwikkeling van de leerlingen conform de leeftijd is, verzorgt iemand één keer per week een gymles. Hierbij biedt ze de doelen van mijnKleutergroep aan. Zij observeert de leerlingen en draagt dit over naar de groepsleerkrachten.	Klein
School	Ontwikkelingsmaterialen bij de thema's en prentenboeken ontwikkelen	Om ervoor te zorgen dat de materialen van Met sprongen vooruit compleet zijn, wordt er een inventarisatie gemaakt van de ontbrekende materialen. De benodigde materialen worden besteld.	Klein
School	Laptops middenbouw verbeteren	De ICT-middelen (laptops) van de middenbouw voorzien van een update.	Klein
School	Extra lezen in groep 4	Door intensief in te zetten op het hardop lezen hopen we het niveau omhoog te krijgen.	Klein
School	Inzet plusklasleerkracht voor een aantal uur per week	Op maandagmorgen krijgen de leerlingen die behoeften hebben aan rekenverrijking een half uur extra instructie en ondersteuning.	Klein



In het kalenderjaar 2023 is het traject 'Goed Worden Goed Blijven +' afgerond en hebben we ingezet op kleinere klassen en ondersteuning door onderwijsassistenten.

Vanuit een subsidie van de gemeente is het volgende gerealiseerd:

Er is verder gegaan met Logo3000, in samenwerking met de gemeente, voor het uitbreiden van de woordenschat bij onder andere de kleuters. Dit verslagjaar is er ook ingezet op leerlingen in groep 3 en hoger en zijn de materialen die daarvoor nodig zijn aangeschaft.

Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact

Het afgelopen jaar heeft het onderwijs vaak de politieke aandacht gekregen in verband met de werkdruk die als (zeer) hoog wordt ervaren en het toenemende lerarentekort. Het lerarentekort wordt steeds duidelijker merkbaar, ook in onze regio. De komende jaren zal het waarschijnlijk steeds moeilijker worden om vervangers te vinden. Dit betekent dat maatregelen nodig zijn om hier een passende oplossing voor te vinden. Op politiek niveau is er veel aan gelegen om hier een verandering in te brengen. Daar tegenover staat dat onderwijsassistenten steeds meer ingezet worden binnen (onze) school en een welkome aanvulling zijn binnen het team. Onderwijsassistenten zijn over het algemeen makkelijker te vinden.

Een ander onderdeel dat steeds meer aandacht krijgt en vraagt is sociale veiligheid. Vanaf 2022 is dat ook één van de maatschappelijk thema's. Dat zijn onderwerpen die door het ministerie van OCW worden aangewezen en verplicht moeten worden opgenomen in het bestuursverslag. De school zal hier de nodige aandacht aan blijven geven. Zie hiervoor onderstaande alinea.

Sociale veiligheid

Als bestuur zijn we ons bewust van het belang om de sociale veiligheid te borgen voor alle personeelsleden en iedere leerling. Kinderen moeten de schoolomgeving als een veilige omgeving ervaren. Daarom willen wij een sfeer scheppen waarin zij zich veilig voelen. Het is belangrijk dat iedereen gerespecteerd wordt en zich persoonlijk gewaardeerd voelt. In de maatschappij is er groeiende aandacht voor racisme, discriminatie, pesten, seksueel grensoverschrijdend gedrag en andere vormen van sociale onveiligheid. Ook binnen het onderwijs zien we deze ontwikkeling. Voor de aankomende jaren heeft de overheid een aantal veranderingen op de agenda geplaatst. Zo zal er een meldpunt gecreëerd worden voor ouder(s)/verzorger(s) en leerlingen en komt er een meldplicht sociale onveiligheid voor scholen. Ook wordt de jaarlijkse monitoring uitgebreid en verdiept. We zullen hier als bestuur ook uitvoering aan geven vanuit de verantwoordelijkheid die we hierin hebben, waarbij we het belang van een veilig en sociaal leer- en werkklimaat blijvend onder ogen zien en benadrukken. We willen op een positieve wijze bijdragen aan dit leer- en werkklimaat en eventuele bedreigingen van de sociale veiligheid voortijdig te herkennen en te voorkomen. Mocht er desondanks sprake zijn van pestgedrag, discriminatie of ander ongewenst en ongepast gedrag, zullen we hier kordaat en gericht tegen optreden. Onder zowel leerlingen en personeel wordt er blijvend aandacht gevraagd voor en besteed aan het voorkomen, signaleren en aanpakken van een sociale onveilige situatie. We blijven er met elkaar zorg voor dragen dat de school een veilige omgeving is waarin iedereen zichzelf kan ontwikkelen en zijn of haar kwaliteiten kan inzetten ten dienste van elkaar en de maatschappij.

Verder is er sprake van een vertrouwenspersonen (kanjercoördinator en ouder) waar leerlingen en ouder(s)/verzorger(s) terecht kunnen.



De school maakt gebruik van de Kanjertraining. Jaarlijks wordt de vragenlijst van het volgsysteem KANVAS ingevuld aangaande sociale veiligheid. Ook beschikt de school over een Protocol Sociale Veiligheid.

8. Huisvesting en facilitaire zaken

In 2020 is het eigendom van de schoolgebouwen overgedragen van de Stichting Onderwijshuisvesting Giessenlanden (SOHG) naar de gemeente Molenlanden. Sindsdien is er sprake van een overeenkomst met de gemeente ter overbrugging, om tot afspraken te komen betreffende de huisvesting en de bijkomende verantwoordelijkheden. In het vorige verslagjaar was al een groot deel van deze afspraken op papier komen te staan. Dit proces is in het verslagjaar afgerond. Besloten is om de lijn van de ingebruiknemersovereenkomst met de gemeente te blijven aanhouden. Zodoende komt er geen vereniging van eigenaren. De bijhorende beheersovereenkomst met de gemeente is opgesteld en ondertekend door de school. De afgesloten overeenkomst houdt in dat de gemeente het “geraamte” van de school onderhoudt. Het interieur inclusief gas en licht komt voor rekening van de school zelf. Gas en licht zit voor het gehele pand op één aansluiting. Verrekening van de medegebruikers vindt plaats via de CBS Samen op Weg. Hiervoor wordt een overeenkomst opgesteld.

De ingebruiknemersovereenkomst is een jaar na datum nog niet ondertekend door de gemeente. Met het oog op een mogelijke fusie wordt het opnieuw tegen het licht gehouden.

Duurzaamheid

Het bestuur streeft in samenwerking met de gemeente naar duurzaamheid en houdt hier bij het opstellen van beleid en het maken van plannen rekening. In de toekomst zal dit in toenemende mate zichtbaar worden in school. Ook bij het inkopen van goederen proberen de school hier rekening mee te houden. De school maakt al gebruik van zonnepanelen voor een deel van de energievoorziening. De school heeft op dit moment de focus liggen op luchtkwaliteit, klimaat (warme zomers) en de kosten van gas/licht. Voor luchtkwaliteit is er een onderzoek uitgevoerd door ruimte-OK. Resultaten worden, na het ophelderen van een aantal zaken, gedeeld met het team. Daarnaast is de gemeente actief betrokken bij opvolging van gebreken die uit het onderzoek naar voren kwamen.

9. Externe contacten en communicatie

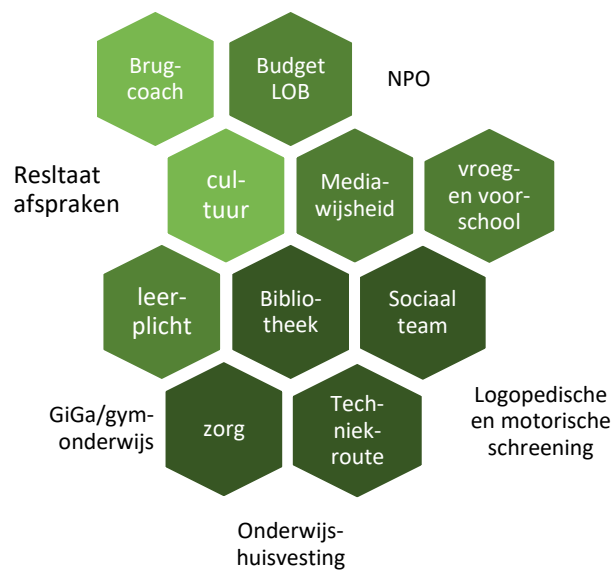
Verbonden partijen

Vanaf 1 augustus 2014 is de school verbonden aan het samenwerkingsverband de Driegang. Door de schoolbesturen wordt gezamenlijk vormgegeven aan een stelsel waarbij sprake is van flexibele inrichting van de speciale onderwijszorg. Hierdoor zijn besturen en scholen in Alblasserwaard West in staat aan de zorgplicht te voldoen. Deze samenwerking wordt mede vormgegeven via het samenwerkingsverband. Er zijn in 2023 geen ontwikkelingen geweest binnen het samenwerkingsverband die van invloed zijn op het voortbestaan van de school of de vereniging. Er is alleen sprake van inhoudelijke samenwerking op het gebied van de zorg en overdracht van middelen aan de school door het samenwerkingsverband. De ontvangen middelen worden ingezet voor de verdere verbetering van de zorgstructuur en worden ingezet in de vorm van extra formatie. Binnen het samenwerkingsverband zijn er jaarlijks momenten waarbij alle intern begeleiders en directeuren bij elkaar komen.

Samenwerking met derden

LEA (lokaal Educatieve Agenda)

Op de agenda van het directeurenoverleg/LEA staan o.a. de volgende onderwerpen:



Er zijn werkgroepen geformeerd op verschillende onderwerpen.

Vanuit CBS Samen op Weg participeert G.J. Mulder-Blom in de regiegroep SCTN (Sport, Cultuur, Techniek en Natuur).

Directieoverleg eenpitters

Tijdens deze overleggen wordt gesproken over praktische zaken binnen de scholen, uitwisselen van ervaring en delen van elkaars deskundigheid.

Tijdens het samenkomen en het spreken over samenwerking van de verschillende scholen is afgesproken het samenkomen te intensiveren.

Hierbij sluiten naast de directeuren van éénpitters van voormalig Giessenlanden, ook twee directeuren van éénpitters aan vanuit de gemeente Molenlanden en één vanuit de gemeente Ablasserdam.



Horizontale verantwoording

Communicatie

Enmaal per jaar krijgt de schoolgids een update en wordt deze op de site gepubliceerd. Daarnaast worden ouders en verzorgers geïnformeerd via de tweewekelijkse nieuwsbrief. Ook beschikt de school over een website waarop alle relevante informatie te vinden is. Inmiddels is (bijna) alle communicatie tussen ouder(s)/verzorger(s) en school gedigitaliseerd. De resultaten en afspraken kunnen worden ingezien in het ouderportaal.

Daarnaast werken we met Parro, een communicatiemiddel waarmee een inblikje kan worden gegeven in de klas door het delen van foto's en filmpjes (op een volgens de AVG verantwoorde manier). Verder kunnen ouder(s)/verzorger(s) middels Parro een gesprek inplannen via de gesprekkenplanner voor 10 minutengesprekken of een direct contact zoeken met de leerkracht van hun kind.

Algemene Verordening Gegevensbescherming

In 2018 is er ook een document opgesteld aangaande de wetgeving omtrent privacy. Dit document is beschikbaar via de website. Alle ouder(s)/verzorger(s) wordt gevraagd de privacy-instellingen van hun kind(eren) te bekijken en zo nodig bij te stellen via Ouderportaal of Parro. Ouder(s)/verzorger(s) van nieuwe leerlingen ontvangen deze vraag direct bij inschrijving van hun kind op school.

Er is sprake van een contract met GOC Consultants, partner van Groenendijk onderwijsadministratie. Hier kunnen we terecht voor vragen en een jaarlijkse evaluatie op dit gebied. Dit contract was ook van kracht in 2023.

Medezeggenschapsraad

De formele verantwoording geschiedt via de medezeggenschapsraad. Aan het einde van het schooljaar is er een ambitiegesprek met MR, directeur en bestuurslid. Een afvaardiging van de MR is tijdens één bestuursvergadering per schooljaar aanwezig. Jaarlijks beantwoordt de penningmeester (tijdens een MR vergadering) vragen omtrent de goed te keuren begroting.

In 2023 is er een basiscursus MR gevolgd via Ouders van Waarde door de MR, directie en een aantal bestuursleden. Dit naar aanleiding van een verbeterpunt vanuit het inspectiebezoek.

Klachtenafhandeling

De school beschikt over een klachtenregeling. De kern van het klachtenbeleid is dat klachten over de dagelijkse gang van zaken in de school in onderling overleg tussen ouder(s)/verzorger(s), leerlingen, personeel en de schoolleiding op een adequate manier worden afgehandeld. Indien dat echter gelet op de aard van de klacht niet mogelijk is of als afhandeling niet naar tevredenheid is verlopen, kan men een beroep doen op de klachtenregeling.

Samengevat zijn de volgende stappen beschreven:

- 1 naar de interne vertrouwenspersoon
- 2 naar de externe vertrouwenspersoon
- 3 naar de landelijke klachtencommissie



De school is voor de klachtencommissie aangesloten bij de landelijke klachtencommissie primair en voortgezet onderwijs te Voorburg.

Er zijn in 2023 geen klachten ingediend door leerlingen of ouder(s)/verzorger(s) van leerlingen en door het personeel.

Stellige bestuurlijke voornemens

Het bestuur heeft het voornemen om per 1 augustus 2024 bestuurlijk te fuseren met TriVia. Meer hierover is te lezen in het toezichthoudersverslag in hoofdstuk 2.

10. Financiën

Financiële positie op balansdatum

Toelichting op de balans:

Materiële vaste activa

In 2023 is € 16.000 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Er is geïnvesteerd in twee touchscreens en in laptops. De totale afschrijvingslasten bedroegen € 32.000. De boekwaarde van de materiële vaste activa is met het verschil, dus € 16.000 gedaald.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit betaalde waarborgen voor chromebooks van Snappet. Het aantal chrombooks waar een waarborg voor is betaald, is in 2023 gelijk gebleven.

Vorderingen

De vorderingen bestaan uit vooruitbetaalde bedragen en een vordering op het Vervangingsfonds. De omvang van de vorderingen is vergelijkbaar met de omvang op 31 december 2022.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2023 met € 60.000 afgenomen. Dit is minder dan het negatieve resultaat over 2023. Dit komt door de hogere kortlopende schulden. Deze hebben geen invloed op het resultaat, maar wel op de omvang van de liquide middelen. De investeringen die lager waren dan de afschrijvingslasten hadden ook een gunstige invloed op de omvang van de liquide middelen. De afschrijvingslasten hebben wel invloed op het resultaat, maar niet op de omvang van de liquide middelen. Bij de investeringen is het andersom, die hebben geen directie invloed op het resultaat, maar wel op de omvang van de liquide middelen. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen is gegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het negatieve resultaat van € 116.000 is aan het eigen vermogen onttrokken. Van het resultaat is € 65.000 aan de algemene reserve onttrokken. Deze bedraagt op 31 december 2023 € 337.000. Naast de algemene reserve zijn er bestemmingsreserves.

- *Bestemmingsreserve NPO*

In 2021 is de bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (NPO) gevormd. Aan deze reserve was de nog niet ingezette NPO-subsidie toegevoegd. Het volledige bedrag van € 52.000 is 2023 besteed en aan de bestemmingsreserve onttrokken. De bestemmings-reserve heeft op 31 december 2023 geen saldo meer.

- *Algemene reserve privaat*

De private reserve is gevormd uit positieve resultaten op het private deel van de exploitatie. In 2023 was er geen sprake van een private exploitatie. De private reserve bedraagt op 31 december 2023 € 247.000.

Voorzieningen

De vereniging heeft maar één voorziening, namelijk de jubileumvoorziening. Deze is bedoeld ter dekking van de jubileumgratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum. In 2023 zijn geen jubileum--gratificaties uitbetaald. Er zijn daardoor geen middelen aan de voorziening onttrokken. De voorziening was hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te dekken. Uit de voorziening kon € 3.000 vrijvallen. De voorziening bedraagt op 31 december 2023 € 3.000.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden bestaan voor een belangrijk deel uit salaris gebonden schulden. Dit zijn de nog af te dragen loon-heffing en pensioenpremies over december en het nog te betalen vakantiegeld voor de periode juni-december. Deze schulden worden eind januari respectievelijk eind mei betaald. De salaris -gebonden schulden zijn € 21.000 hoger dan op 31 december 2022 en bedragen in totaal € 99.000.

De kortlopende schulden in totaal € 43.000 hoger dan op 31 december. Met name het crediteuren-saldo is hoger.

Analyse resultaat

De begroting van 2023 liet een negatief resultaat zien van € 51.000. Het gerealiseerde resultaat is € 116.000 negatief. Het resultaat is derhalve € 65.000 lager dan begroot.

Het lagere dan begrote resultaat wordt veroorzaakt door hogere personele lasten. Deze zijn ten opzichte van de begroting sterker gestegen dan de rijksbijdrage. De formatieve inzet was hoger dan begroot door de inzet van de in 2021 en 2022 ontvangen NPO-subsidie. Hier was in de begroting onvoldoende rekening mee gehouden.

Deze extra lasten zijn bij de resultaatverdeling aan de bestemmingsreserve NPO onttrokken.

In de volgende paragraaf wordt ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begroting 2023 en op de verschillen tussen 2023 en 2022.

Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdragen bestaan uit de reguliere en de overige subsidies van het ministerie van OCenW en de vergoeding van het samenwerkingsverband. Deze waren samen € 51.000 hoger dan begroot.

- De reguliere rijksbijdragen zijn in 2023 met ongeveer 5% gestegen door de verhoging van de normbedragen. In totaal waren de reguliere rijksbijdragen € 33.000 hoger dan begroot.
- De overige subsidies waren € 6.000 hoger dan begroot. Er is een niet begrote vergoeding voor het opleidingstraject van een onderwijsassistent naar een leerkracht ontvangen.
- De vergoeding van het samenwerkingsverband was € 12.000 hoger dan begroot. Dit komt door de ontvangst van aanvullende vergoeding. In de begroting was alleen uitgegaan van de basisvergoeding.

De rijksbijdragen 2023 zijn niet goed te vergelijken door de gewijzigde bekostigingssystematiek. In totaal waren de rijksbijdragen € 60.000 hoger dan in 2022.

- De reguliere rijksbijdragen waren € 101.000 hoger dan in 2022. Dit komt door de verhoging van de normbedragen in 2023. In 2022 is door de overgang naar de nieuwe bekostigings-systematiek de laatste vijf maanden van het jaar minder personele bekostiging ontvangen door het betalingsritme, hetgeen het verschil met 2023 nog groter maakt.
- De overige subsidies waren € 44.000 lager dan in 2022. Dit komt door de lagere NPO-subsidie. In 2023 is deze maar zeven maanden ontvangen en in 2022 het hele jaar. Dit zorgde voor € 47.000 aan lagere overige subsidies.
- De vergoeding van het samenwerkingsverband was in 2023 vergelijkbaar met de in 2022 ontvangen vergoeding.

Overige overheidsbijdragen

De gemeentelijke subsidies bestaan uit een vergoeding in het kader van het onderwijsachterstanden-beleid, een vergoeding voor een onderwijsassistent en een vergoeding voor leermiddelen. Deze vergoeding was hoger dan begroot, met name de vergoeding voor de leermiddelen was niet begroot.

De vergoeding was in totaal vergelijkbaar met de vergoeding in 2022.

Overige baten

In de begroting was bij de overige baten alleen rekening gehouden met de ontvangst van een personele subsidie. Deze is ontvangen in de vorm van een bonus van het Vervangingsfonds en een nabetaling van de subsidie extra hulp in de klas.

In totaal waren de overige baten € 30.000 hoger dan begroot. Dit komt voor € 25.000 door het ontvangen schoolgeld. Hier staan lasten tegenover van vergelijkbare omvang. Beide worden niet begroot.

De overige baten waren in totaal € 4.000 lager dan in 2022. Dit komt met name doordat minder schoolgeld is ontvangen.

Personele lasten

De personele lasten bestaan uit de loonkosten en de overige personele lasten. Deze lasten waren in totaal € 147.000 hoger dan begroot en € 178.000 hoger dan in 2022.

In de begroting was uitgegaan van een gemiddelde formatieve inzet van 11,4 fte. De gemiddelde formatieve inzet was 12,8 fte. Gecombineerd met de salarisverhoging van 10% per 1 juli 2023 zorgde dit voor € 135.000 hogere loonkosten. De hogere formatieve inzet betrof gedeeltelijk de inzet van de NPO-middelen.

De overige personele lasten waren € 12.000 hoger dan begroot. Aan uitbesteding derden is meer uitgegeven dan begroot, net zoals aan de lasten van de bedrijfsgezondheidszorg.

De formatieve inzet in 2022 was gemiddeld 11,6 fte. In 2023 was deze dus 1,2 fte hoger. De extra formatieve inzet betrof met name het onderwijsgevend personeel. De hogere formatieve inzet gecombineerd met de loonsverhoging conform de cao zorgde voor € 176.000 hogere loonkosten. De overige personele lasten waren in beide jaren vergelijkbaar.

Afschrijvingen

In de begroting was rekening gehouden met € 40.000 aan investeringen, waarvan € 25.000 in ICT-middelen. In totaal is 16.000 geïnvesteerd, volledig in ICT-middelen. Door de lagere dan begrote investeringen en doordat de investeringen gedeeltelijk laat in het jaar hebben plaatsgevonden, waren de afschrijvingslasten € 8.000 lager dan begroot. Dit betrof met name de afschrijvingslasten ICT.



De investeringen waren met name vervangingsinvesteringen. De afschrijvingslasten 2023 waren vergelijkbaar met de lasten 2022.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan voor een groot deel uit de vergoeding voor het gebruik van het schoolgebouw. Deze waren de afgelopen jaren verwerkt als huurlasten. De lasten waren ook zo begroot. Vanaf 2023 zijn zowel de energielasten als de lasten dagelijks onderhoud apart in rekening gebracht. De totale huisvestingslasten in 2023 waren € 12.000 lager dan begroot. Dit betreft een correctie op de huurlasten van 2022.

De totale lasten waren € 13.000 lager dan in 2022. Dit komt ook door de correctie op de huurlasten van 2022.

Overige lasten

De overige lasten bestaan uit administratie- en beheerlasten, lasten inventaris en apparatuur, lasten leer- en hulpmiddelen en overige lasten. De totale overige lasten waren € 23.000 hoger dan begroot. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door de inzet van de ontvangen schoolgelden. Dit zorgde voor € 25.000 aan niet begrote lasten. Zowel de baten als de lasten betreffende de schoolgelden worden niet begroot. Bij de andere lasten waren er kleinere verschillen. Aan de leer- en hulpmiddelen is minder uitgegeven dan begroot, met name aan de ICT-gerelateerde lasten. Bij de andere lasten was er sprake van beperkte overschrijdingen.

De totale lasten waren vergelijkbaar met de lasten in 2022. In totaal waren ze € 2.000 hoger, door hogere administratie- en beheerlasten.

Financiële baten en lasten

Door de lage rentestand wordt nog nauwelijks rente ontvangen. In 2023 moest tijdelijk nog negatieve rente worden betaald. Hierdoor was er een negatief saldo op de financiële exploitatie.

Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de vereniging is erop gericht om investeringen, waarvoor geen bijdragen van derden worden ontvangen, met de eigen middelen te bekostigen. Gezien de liquide positie van de vereniging is er ook geen noodzaak tot het aantrekken van vreemd vermogen. De investeringen van 2023 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd.

De in de continuïteitsparagraaf opgenomen meerjarenbegroting maakt duidelijk dat de omvang van de liquide middelen de komende jaren van voldoende omvang blijft om de exploitatie en de investeringen te kunnen bekostigen.

Treasuryverslag

In 2016 heeft de vereniging een nieuw treasurystatuut opgesteld en vastgesteld op basis van de nieuwe regeling beleggen, belenen en derivaten. In 2023 is conform het statuut en dus de regeling gehandeld. De liquide middelen zijn voor het grootste deel ondergebracht bij de Rabobank. De Rabobank heeft een A-rating en voldoet daarmee aan de regeling en het eigen statuut. Een klein deel van de liquide middelen is ondergebracht bij de ING-bank. Er waren in 2023 geen bijzondere activiteiten op treasurygebied.

Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de vereniging. Hiermee wordt een beeld geschetst over de continuïteit van de vereniging. Er is geen sprake van majeure investeringen of van volledige doordecentralisatie van de huisvesting. Er worden geen wijzigingen op huisvestingsgebied en het huisvestingsbeleid verwacht. De opgenomen meerjaren-begroting heeft daarom conform voorschrift betrekking op drie jaar.

Kengetallen

Het leerlingenaantal van de school is in 2023 met 3 leerlingen gedaald. Op basis van de geboortecijfers wordt voor de komende jaren nog een beperkte daling van het leerlingenaantal verwacht.

De formatieve inzet is in 2023 toegenomen door inzet van de eerder ontvangen NPO-subsidie. In 2024 is er geen sprake meer van aanvullende rijksbijdragen. De formatieve inzet zal worden teruggebracht om de lasten weer in evenwicht te brengen met de baten.

Balans

In 2024 zal voor € 22.000 worden geïnvesteerd in materiële vaste activa. Er zal worden geïnvesteerd in ICT-middelen, meubilair en apparatuur. Voor 2025 en 2026 zijn geen investeringen begroot. De boekwaarde van de materiële vaste activa zal door de lage investeringen de komende jaren dalen.

De omvang van de betaalde waarborgen is voor alle jaren gelijk gehouden aan het saldo op 31 december 2023. Indien eigen chromebooks worden aangeschaft, zal de waarde van de financiële dalen. Daar zijn op dit moment geen plannen voor.

De omvang van de vorderingen is lastig te voorspellen. De omvang wordt bepaald door het moment waarop subsidies en andere vergoedingen worden ontvangen. Op 31 december 2023 waren er geen bijzondere eenmalige vorderingen. In de toekomstbalans is het saldo op hetzelfde niveau als 31 december 2022 en 2023 gehouden.

De omvang van de liquide middelen zal in 2024 naar verwachting dalen door het verwachte negatieve resultaat en de verwachte lagere kortlopende schulden. Voor 2025 en 2026 wordt een toename van de omvang verwacht door de lage investeringen en het verwachte positieve resultaat. Deze post is als sluitpost berekend. De omvang van de liquide middelen zal alle jaren voldoende zijn om aan alle verplichtingen te voldoen.

De begrote resultaten zijn met het eigen vermogen verrekend. Er wordt uitgegaan van geen resultaat op de private exploitatie. Het volledige resultaat is verrekend met de algemene publieke reserve.

De verwachting is dat de onttrekkingen aan de jubileumvoorziening ongeveer gelijk zullen zijn aan de toevoegingen. Dit hangt sterk af van de mutaties in het personeelsbestand. De omvang is in de toekomstbalans gelijk gehouden.

Bij hoogte van de kortlopende schulden is zeer lastig te voorspellen. Deze hangt af van het moment waarop de facturen worden ontvangen. Op 31 december 2023 is er sprake van een vooruit

ontvangen huisvestingssubsidie van de gemeente. De verwachting is dat deze in 2024 zal worden besteed. De andere kortlopende schulden zijn daarom op het niveau van 31 december 2023 gehouden.

Staat van baten en lasten

Onderstaande toelichting op de meerjarenbegroting is een cijfermatige toelichting. Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het algemeen deel van het bestuursverslag. De meerjaren-begroting 2024-2027 is vastgesteld na goedkeuring van het toezichthoudend bestuur.

Er is niet met meerdere scenario's gewerkt. De meest invloedrijke factor in de meerjarenbegroting is het leerlingenaantal. Bij een hoger dan verwacht leerlingenaantal ontstaat mogelijk ruimte voor hogere formatieve inzet. Bij een lager leerlingenaantal zal worden bekeken of de formatieve inzet moet worden verlaagd of dat een deel van het eigen vermogen zal worden ingezet.

De begrote rijksbijdragen zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen leerlingaantallen. De rijksbijdragen zijn gebaseerd op de normbedragen van eind 2023. Er is op advies van de PO-raad rekening gehouden met verhoging van de normbedragen met 3,9%. In de nieuwe cao is dit percentage aan rijksbijdragen al weggegeven in de vorm van de loonsverhoging.

Bij de gemeentelijke subsidie is rekening gehouden met een vergoeding voor het onderwijs-achterstandenbeleid en voor een onderwijsassistent.

De overige baten zijn lager begroot dan de realisatie in de voorgaande jaren. De schoolgelden zijn conform voorgaande jaren niet begroot. De begrote vergoedingen bestaan voor het grootste deel uit aanvullende personele vergoedingen.

De personele lasten zijn begroot op basis van de bij de kengetallen opgenomen formatieve inzet. De daling van de formatieve inzet zorgt voor lagere loonkosten in 2024. In 2024 heeft de verlaging van de formatieve inzet maar een deel van het jaar invloed op de lasten, in 2025 zal dat het hele jaar zijn, waardoor de lasten in 2025 verder zullen dalen

De overige personele lasten zijn alle jaren op ongeveer hetzelfde niveau begroot.

De afschrijvingslasten zijn gebaseerd op de in de administratie aanwezige materiële vaste activa en de geplande investeringen. Door de lage investeringen zullen de afschrijvingslasten de komende jaren dalen.

De huisvestingslasten zijn lager begroot dan de gerealiseerde lasten van 2023. Er worden met name lagere lasten voor het dagelijks onderhoud verwacht.

De overige lasten zijn lager begroot dan de realisatie van 2022 en 2023. Dat komt door het niet begroten van de besteding van de schoolgelden. De andere posten zijn grotendeels begroot op het niveau van 2023. Er zijn geen beleidsvoornemens die zorgen voor een sterke wijziging van de andere lasten.

Financiële kengetallen

De meerjarenbegroting in combinatie met de toekomstbalans zorgen voor de volgende prognose van de financiële kengetallen.

	Werkelijk		Prognose		
	2022	2023	2024	2025	2026
Liquiditeit (quick ratio)	4,17	3,08	3,20	3,50	3,82
Liquiditeit (absolute omvang)	€ 721.144	€ 661.455	€ 629.069	€ 689.755	€ 754.931
Rentabiliteit	-0,01	-0,10	-0,03	0,02	0,04
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,80	0,73	0,73	0,74	0,75
Weerstandsvermogen	0,65	0,51	0,51	0,54	0,57
Ratio normatief eigen vermogen publiek	0,97	0,75	0,70	0,83	0,99

De inspectie gaat uit van de volgende signaleringswaarden:

Kengetallen	
Liquiditeit (quick ratio)	risico indien lager dan 1,5
Liquiditeit (absolute omvang)	risico indien lager dan € 100.000
Rentabiliteit	n.v.t.
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	risico indien lager dan 0,3

Overige rapportages

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

De vereniging wil verantwoord financieel beleid voeren, waarmee de financiële middelen worden aangewend om een zo hoog mogelijke kwaliteit van het onderwijs te genereren, zonder dat financiële risico's in de organisatie ontstaan. De interne beheersing van de processen binnen de vereniging is primair een verantwoordelijkheid van de het bestuur. Het totale stelsel van functiescheidingen, autorisaties en andere maatregelen en procedures ondersteunt het bestuur bij het beheersen van de processen. De omvang van de organisatie maakt dat een functiescheiding niet altijd mogelijk is.

Het inkoop- en aanbestedingsbeleid is vastgelegd, zodat de functies en bevoegdheden op dit gebied duidelijk zijn. Bij de factuurafhandeling is functiescheiding gerealiseerd. De facturen worden digitaal verwerkt. Een administratief medewerker bereidt voor en de directeur keurt de factuur goed. De betaling van de facturen wordt onder een service level agreement verzorgd door een extern administratiekantoor. Dit geldt ook voor de betaling van de salarissen. De personele mutaties worden digitaal, via een vastgelegde workflow, doorgegeven aan het administratiekantoor.

Het bestuur is het bevoegd gezag van één school en maakt daardoor geen gebruik van een apart allocatiemodel. De middelen worden daar ingezet waar zij op dat moment, gezien het beleid, nodig zijn. Het financiële planningsinstrumentarium bestaat uit meerjarenbegroting en een meerjaren-formatieplan. De meerjarenbegroting wordt in het najaar opgesteld en betreft vijf kalenderjaren. Het bestuursformatieplan wordt in het voorjaar opgesteld en betreft de komende vier schooljaren. Via deze planningsinstrumenten worden de financiële risico's in beeld gebracht. Op basis hiervan kan worden besloten of aanpassing van het beleid noodzakelijk is.

Het controlinstrumentarium bestaat uit financiële tussenrapportages van het administratiekantoor. Op basis van deze rapportages kan worden bepaald of de uitgaven conform planning zijn en of bijsturing noodzakelijk is.

Het financiële plannings- en controlinstrumentarium maakt onderdeel uit van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Gezien de omvang van de organisatie is gekozen voor een beheersings- en controlesysteem van bescheiden omvang.

Met de inrichting van het interne risicobeheersings- en controlesysteem wordt voorkomen dat er onrechtmatig wordt gehandeld. Daarnaast wordt ervoor gezorgd dat er een goed beeld is van de financiële situatie.

Het bestuur heeft geen plannen om het interne risicobeheersings- en controlesysteem te wijzigen.

Risicomangement

Als belangrijkste risico's waar geen invloed op kan worden uitgeoefend worden gezien:

- de ontwikkeling van het leerlingenaantal. Gezien de omvang van de school en vereniging heeft een daling of stijging grote impact op de inkomsten van de vereniging. Gedurende het jaar worden de aanmeldingen nauwgezet gevolgd, zodat de gewenste formatieve inzet voor het komende jaren tijdig kan worden bepaald.
- de komende jaren hoeft gezien de leeftijden van het personeel weinig natuurlijk verloop door pensionering te worden verwacht. Landelijk gezien mag veel natuurlijk verloop door pensionering worden verwacht. Voor de komende jaren wordt schaarste op de arbeidsmarkt verwacht. Dit geeft het risico dat leerkrachten makkelijker elders een benoeming kunnen krijgen waardoor er verloop is, dat moet worden opgevangen in kwantitatieve en kwalitatieve zin. Het risico is dat dat natuurlijk verloop niet kan worden opgevangen, doordat bijvoorbeeld voor bepaalde groepen moeilijker goede leerkrachten kunnen worden gevonden.
- De afgelopen jaren heeft de school veel aanvullende bekostiging ontvangen door het NPO. Vanaf augustus 2023 is er geen aanvullende bekostiging van deze omvang meer. De formatieve inzet zal hierdoor moeten worden teruggebracht. In de begroting is daar rekening mee gehouden. Het is alleen onduidelijk wat de gevolgen zullen zijn voor de kwaliteit van het onderwijs en de werkdruk van de medewerkers.

Normatief eigen vermogen

De inspectie van het onderwijs heeft in 2020 een rekenmethode ontwikkeld om te bepalen wat een redelijk (publiek) eigen vermogen is om aan te houden. Indien het publieke eigen vermogen hoger is dan het normatief eigen vermogen is er mogelijk sprake van bovenmatig eigen vermogen. In dat geval moet worden onderbouwd waarom een hoger eigen vermogen nodig is, of er moet een bestedingsplan worden opgesteld.

Het normatief eigen vermogen wordt bepaald door:

- aanschafwaarde van de gebouwen (0,5 x aanschafwaarde x 1,27)
- boekwaarde overige materiële vaste activa
- omvangafhankelijke rekenfactor (tussen 5% en 10% van omzet) x totale baten

Uitgaande van de jaarrekening van 2023 bedraagt het normatief vermogen afgerond € 450.000. Het eigen vermogen publiek bedraagt € 337.000. Er is derhalve geen sprake aan bovenmatig vermogen.



Bij realisatie van de meerjarenbegroting zal de ratio normatief eigen vermogen zich op onderstaande wijze ontwikkelen.

Het normatief eigen vermogen zal de komende jaren dalen door de lage investeringen en dus de afname van de boekwaarde van de materiële vaste activa. De daling van het normatief eigen vermogen in combinatie met verwachte positieve resultaten in 2025 en 2026, maakt dat de ratio weer richting de 1,00 gaat.