



Jaarverslag 2022



Inhoudsopgave

1.	Inleiding	5
2.	Doelstelling van de organisatie (missie en visie)	6
	Levensbeschouwelijke identiteit	6
	Missie.....	6
	Visie	6
	Persoonlijke ontwikkeling en groei	7
	Burgerschap.....	7
	Ta(a)lrijk.....	8
	Samen met ouders	8
	ICT & mediawijsheid	8
3.	Algemene gegevens.....	10
	Juridische structuur	10
	Organisatiestructuur	10
	Bekostigingsgrondslag.....	10
	Allocatie van middelen	10
	Algemeen instellingsbeleid.....	10
	Toelating en toegankelijkheid	11
4.	Governance ontwikkelingen.....	12
	Scheiding bestuur en toezicht	12
	Code Goed Bestuur	12
	Bestuurssamenstelling	12
	Bezoldiging bestuurders en toezichthouders.....	13
5.	Onderwijs en kwaliteit.....	14
	Onderwijskundig beleid.....	14
	Kwaliteitsbeleid	25
	Sociale veiligheid	29
	Kankertraining.....	31
	Onderwijsresultaten.....	31
	Internationalisering	32
	Onderzoek	32
	Inspectie	32
	Onderwijsachterstanden	32
	Passend onderwijs.....	32
	Nationaal Programma Onderwijs	34
6.	Personeel en professionalisering	36

Strategisch personeelsbeleid	36
Personele bezetting.....	36
Zaken met personele betekenis en toekomstige ontwikkelingen	37
Ziekteverzuim	37
Beleid inzake beheersing aanvragen uitkeringen na ontslag	38
7. Overige beleidsvelden	39
Huisvesting en facilitaire zaken	39
Toegankelijkheid en toelatingsbeleid.....	39
Klachtenbehandeling.....	39
Horizontale dialoog en verbonden partijen	39
Maatschappelijke aspecten van het ondernemen.....	41
Stellige bestuurlijke voornemens.....	41
Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact	41
8. Jaarverslag Toezichthoudend Bestuur	42
Inleiding	42
Code goed Bestuur	42
Samenstelling bestuur en directie.....	42
Belangrijkste onderwerpen	43
Onafhankelijke informatieverzameling	44
Huidige vormgeving van de scheiding.....	44
9. Jaarverslag 2022 medezeggenschapsraad	45
Bezetting MR	45
Speerpunten MR 2022	45
Speerpunten MR 2023	45
10. Financieel beleid.....	46
Financiële positie op balansdatum.....	46
Activa	46
Passiva	47
Analyse resultaat	48
Analyse realisatie 2022 versus realisatie 2021 en realisatie 2022 versus begroting 2022	48
Investerings en financieringsbeleid	51
Treasuryverslag	51
11. Continuïteitsparagraaf.....	52
Kengetallen.....	52
Balans	53
Staat van baten en lasten	54

Toekomstige financiële kengetallen.....	55
12. Overige rapportages.....	56
Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	56
Risicomanagement en beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden	56
Normatief eigen vermogen	58
13. Kengetallen.....	59
14. Jaarrekening	60

1. Inleiding

In dit verslag wordt aandacht besteed aan de gang van zaken, het gevoerde beleid en de stand van zaken bij Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. in het jaar 2022.

Onder het bevoegd gezag van de Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o., met bevoegd gezag nummer 53444, valt de Sint Vitusschool met brinnummer 05GJ.

Het bestuursverslag schetst een zo volledig mogelijk beeld van de gang van zaken gedurende 2022 en beschrijft alle daarbij van invloed zijnde interne en externe ontwikkelingen. Het bestuursverslag geeft informatie over de hiervoor genoemde elementen van bedrijfsvoering en het financiële beleid, beschrijft de belangrijkste ontwikkelingen en geeft informatie over de huisvesting, de toegankelijkheid van de organisatie, het toelatingsbeleid en samenwerkingsverbanden. De volgende verplichte onderdelen zijn opgenomen.

- De continuïteitsparagraaf (toekomstparagraaf);
- Het verslag van het toezichthoudend orgaan;
- Omgaan met de geldende branchecode;
- Beleid met betrekking tot het onderwerp ‘beleggen en belenen’;
- De wijze waarop horizontale verantwoording is ingericht.

Het bestuursverslag eindigt met de financiële kengetallen.

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2022 van de Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. is opgesteld door Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Flynth Accountants B.V.

2. Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

Gedurende het schooljaar 2021-2022 heeft het schoolbestuur een nieuwe visie ontwikkeld. Het bestuur ziet erop toe dat de visie wordt vertaald in concreet schoolbeleid, en evalueert de voortgang en resultaten ervan continu met de schooldirectie. Samen met het team en een externe deskundige is eind 2021 ook gekozen voor een profiel dat op deze visie aansluit.

Met ingang van het schooljaar 2022/2023 is invulling gegeven aan de nieuwe visie en het profiel. Dit betekent dat er in kalenderjaar 2022 een overgang heeft plaatsgevonden.

Levensbeschouwelijke identiteit

De St. Vitusschool is een katholieke school. Binnen ons onderwijs willen wij dan ook een christelijke inspiratie tot uitdrukking brengen. De morele ontwikkeling is een proces dat een leven lang duurt en dat op onze school ruime aandacht krijgt. We werken aan een balans tussen de vrijheid van het individu en een samenleving, die niet kan bestaan zonder een basis van gemeenschappelijk gedragen waarden en normen.

Vanuit de ervaringswereld krijgen de kinderen:

- de waarde van intense ervaringen
- het geloof als een persoonlijke levenshouding
- respect voor anderen
- oog voor de zwakkeren in de samenleving
- bijbelverhalen
- meer kennis over de betekenis van de christelijke feestdagen.

Er is tevens aandacht voor de overige wereldgodsdiensten. Wij maken gebruik van de methode Trefwoord. Bij deze methode hoort een scheurkalender. Iedere dag is er kort aandacht voor de thematiek van elk projectdeel. Ook vinden er regelmatig catechesevieringen plaats.

Missie

We hebben gekozen voor een ta(a)lrijke school als profiel. De missie luidt dan ook: “De St. Vitusschool biedt ta(a)lrijke groeikansen voor ieder kind”.

Visie

De St. Vitusschool is een buurtschool met een katholieke identiteit. Wij zijn een school voor iedereen waarin ruimte is voor ieders overtuiging. Als onderdeel van onze multiculturele (school)omgeving stimuleren we het burgerschap van onze leerlingen, zodat zij uitgroeien tot betrokken, weerbare en zelfstandige inwoners van onze wereld. Daartoe leveren we onderwijs dat gegeven wordt in een rijke, uitdagende en veilige omgeving. We stemmen af op onze leerlingen waar nodig en dagen ze – samen met ouders – uit om tot optimale groei te komen; persoonlijk en didactisch.

We zijn een ta(a)lrijke-school. Taal is dé sleutel om de wereld om je heen beter te begrijpen. Door onze focus op taal en communicatie zorgen we ervoor dat leerlingen en ouders zich gezien en gehoord voelen en verbinden we iedereen op en om onze school met elkaar.

Onze visie kent 3 pijlers: onderwijs, het team en financieel.



De pijlers Team en Financieel zijn verwerkt in de hoofdstukken 5, 9 en 10. Hieronder volgt de uitwerking van de pijler “onderwijs”.

Persoonlijke ontwikkeling en groei

Dit doen we door:

- kinderen te volgen aan de hand van leeropbrengsten en observaties van leerkrachten, met een focus op taal en rekenen;
- het onderwijsaanbod aan te passen aan de capaciteiten van het kind (afstemming);
- kinderen inzicht te geven in hun eigen kunnen en in wat nodig is om zichzelf te ontwikkelen;
- kinderen eigenaarschap te geven op hun gedrag en leerproces;
- de kinderen uit te dagen.

Wat ertoe leidt dat:

- onze kinderen hun talenten ontdekken en die op hun eigen manier kunnen ontwikkelen;
- onze kinderen individueel worden gevolgd en begeleid;
- hun ontwikkeling en groei altijd inzichtelijk is.

-> Zodat we gekend worden als een school waar ieder kind een eigen ontwikkeling laat zien op persoonlijk en didactisch vlak en groeit naar zijn of haar eigen talenten.

Burgerschap

Dit doen we door:

- verantwoordelijkheid voor jezelf en de ander te stimuleren;
- samenwerkend leren te bevorderen;
- zelfregulerend denken te stimuleren;
- verdraagzaamheid en gelijkwaardigheid uit te dragen;
- aandacht te geven aan correcte omgangsvormen;
- de wereld de klas binnen te halen.

Wat ertoe leidt dat onze kinderen:

- voor elkaar openstaan, elkaar respecteren, elkaar ruimte en aandacht geven maar ook weerbaar zijn;
- zich betrokken en verantwoordelijk voelen en zelfstandig zijn;
- sociale interacties waarderen;
- leren discussiëren over verschillende standpunten en begrijpen waarom dat belangrijk is.

-> Zodat we gekend worden als een school waar onze kinderen uitgroeien tot betrokken, weerbare en zelfstandige inwoners van onze maatschappij.

Ta(a)lrijk

Dit doen we door:

- open te staan voor iedereen;
- meer dan gemiddeld te focussen op de taalontwikkeling in het algemeen en specifiek gericht op begrijpend lezen;
- met een prachtige schoolbibliotheek onze kinderen continu te verleiden om (nog) meer te lezen;
- taal en communicatie in de breedste zin van het woord continu terug te laten komen in alles wat we doen en organiseren.

Wat ertoe leidt dat:

- alle kinderen ontwikkeling laten zien op het gebied van taal en (begrijpend) lezen;
- iedereen op en om school zich gezien en gehoord voelt en elkaar goed begrijpt;
- onze kinderen leren hun mening te geven en te onderbouwen;
- onze kinderen leren luisteren naar elkaar;
- de weerbaarheid van onze kinderen groeit.

-> Zodat we gekend worden als een ta(a)lrijke school die kinderen laat groeien in hun communicatieve vaardigheden en waar de focus op taal verbindend werkt.

Samen met ouders

Dit doen we door:

- ouders te beschouwen als de belangrijkste (samenwerkings)partner bij de ontwikkeling van hun kind;
- goede communicatie met ouders te waarborgen;
- een verbindende factor te zijn tussen ouders;
- alle ouders te betrekken bij schoolactiviteiten.

Wat ertoe leidt dat:

- ouders zich betrokken voelen bij de ontwikkeling van hun kind en bij de school;
- ouders onderling meer en beter contact met elkaar hebben;
- er een goede relatie is tussen kind, leerkracht en ouder(s)/verzorger(s)

-> Zodat we gekend worden als een school waar we met ouders samenwerken aan de ontwikkeling van onze kinderen en daarmee hun functioneren, werkhouding en schoolprestaties laten verbeteren.

ICT & mediawijsheid

Dit doen we door:

- digitale geletterdheid te stimuleren;
- leerlingen mediawijsheid mee te geven;
- samen met ouders/verzorgers en kinderen verantwoordelijkheid te leren nemen over het gebruik van sociale-media;
- een goede brede zorgstructuur te bieden.

Wat ertoe leidt dat de kinderen:

- goed leren werken met technologie;
- kritisch omgaan met online bronnen;
- veilig en respectvol gebruik maken van sociale media.

-> Zodat we gekend worden als een school die kinderen goed voorbereid op een veilige en respectvolle deelname aan een digitaliserende maatschappij.

3. Algemene gegevens

Juridische structuur

De St. Vitusschool is op 1 augustus 1993 ontstaan door een fusie van drie katholieke basisscholen: de Mariaschool, de Jozefschool en de Vitusschool.

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting. Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder KvK-nummer 41192128.

Er heeft in 2022 geen wijziging in de juridische structuur plaatsgevonden.

Organisatiestructuur

In de organisatiestructuur van de stichting zijn de volgende organen opgenomen:

- op bestuursniveau een bestuur bestaande uit ouders en (bestuurders en toezichthouders);
- op schoolniveau een directie en adjunct directeur (managementteam).

De directeur van de school is mevr. M. Dries. De adjunct-directeur is mevr. M. Last.

In 2022 hebben geen wijzigingen in deze structuur plaatsgevonden.

Bekostigingsgrondslag

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 2022 telde de school 232 leerlingen (zie onderstaande tabel). Het hogere leerlingaantal t.o.v. 2021 kan mogelijk worden verklaard door de verschuiving van de teldatum. Het aantal leerlingen is namelijk normaal gesproken altijd hoger in de tweede helft van het schooljaar. Dit maakt dat een goede vergelijking met voorgaande jaren niet mogelijk is.

Het aantal leerlingen per jaar op de teldatum:

1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-2-2022
284	239	226	232

Allocatie van middelen

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. De intentie van het bestuur is om vanuit de overheid verstrekte middelen aan te wenden voor het doel, waartoe ze verstrekt worden.

Algemeen instellingsbeleid

Het algemeen instellingsbeleid is opgenomen in het schoolplan. In dit plan zijn ook doelstellingen per schooljaar opgenomen welke zijn uitgewerkt in het jaarplan, waarin concrete ambities en streefbeelden zijn geformuleerd.

Het jaarplan wordt regelmatig geëvalueerd in de teamoverleggen, om voortgang en effectiviteit van de onderwijsmaatregelen te wegen en zo nodig nieuwe initiatieven op te zetten. Zo voelt het hele team zich verantwoordelijk voor het schoolplan en weet iedereen wat we doen en waarom we dat doen.

Tijdens het schooljaar 2021/2022 hadden wij de volgende werkgroepen:

- Onderwijsvernieuwing
- ICT
- Kwaliteitszorg
- Rekenen
- Taal
- Sport

Om invulling te geven aan onze nieuwe visie en ons profiel als Ta(a)lrijke school, zijn voor het schooljaar 2022/2023 de volgende werkgroepen gevormd:

- Burgerschap
- Taal
- Ouderbetrokkenheid
- ICT & Mediawijsheid
- Rekenen

De werkgroepen werken de doelen uit en formuleren verbeterthema's. Het plan wordt aan het eind van de beleidsperiode geëvalueerd met het schoolteam, de medezeggenschapsraad en het schoolbestuur. Het jaarplan als onderdeel van het schoolplan wordt jaarlijks opgesteld en geëvalueerd door het schoolbestuur. We voegen aan ieder nieuw schoolplan beleidspunten toe, vanuit de visie die het schoolbestuur heeft gemaakt. Zie hiervoor het kopje "visie".

Toelating en toegankelijkheid

Na een intakegesprek met één van de directieleden en een rondleiding door het gebouw, kan uw kind worden aangemeld. We streven ernaar alle aangemelde kinderen te plaatsen. Tijdig inschrijven is hiervoor essentieel. U mag uw kind niet op nog een andere school ingeschreven hebben.

De school staat ook open voor zogenaamde rugzakleerlingen. Het beleid inzake toelating en toegankelijkheid wordt verder beschreven in het SchoolOndersteuningsPlan (SOP). Indien een leerling met een 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" en het SOP.

4. Governance ontwikkelingen

In 2022 stonden er enkele belangrijke wijzigingen op het programma voor onderwijsbesturen- en toezichthouders. Vorige jaar zijn er enkele (belangrijke) wijzigingen geweest. Allereerst is op 1 januari 2021 de vernieuwde Code Goed Bestuur PO in werking getreden. Daarnaast is op 1 juli 2021 de nieuwe Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) in werking getreden. Deze wet beoogt aanscherping van verantwoordelijkheden en taken van besturen en toezichthouders.

Belangrijke ontwikkeling als het gaat over governance binnen de school is de uitgevoerde bestuurlijke visitatie van de PO-raad. Dit onderzoek is afgelopen verslagjaar afgerond. De komende periode wordt er onderzoek gedaan naar het bestuurlijk model. Een belangrijk onderdeel is de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend bestuur. Het onderzoek zal zich ook richten op de kwetsbaarheid van de school als zogenaamde “éénpitter”. Er wordt gekeken naar eventueel maatregelen die genomen kunnen worden om deze kwetsbaarheid te verkleinen.

Scheiding bestuur en toezicht

Bij Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. is gekozen voor een functionele scheiding (one-tier model) van bestuur en toezicht. Dit houdt in dat er binnen het bestuur zowel een uitvoerend deel (bestuurders) als een toezichthoudend deel (toezichthouders) is.

De scheiding dagelijks bestuur en toezichthoudend bestuur is verder uitgewerkt en vormgegeven. Het toezichthoudend bestuur houdt toezicht op het functioneren van het dagelijks bestuur van de Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. De taken en bevoegdheden van het bestuur liggen vast in de statuten, het bestuursreglement en het managementstatuut. De toezichthouders verzorgen jaarlijks een verslag van hun werkzaamheden (zie hiervoor hoofdstuk 7).

Code Goed Bestuur

Goed onderwijs vraagt om goed bestuur. De in 2020 door de PO raad geactualiseerde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs geeft ons schoolbestuur een leidraad bij het realiseren van goed bestuur. In deze Code Goed Bestuur hebben de leden van de PO-Raad vastgesteld wat zij verstaan onder goed bestuur. Schoolbesturen en intern toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de code. Zo is dit document een instrument voor reflectie. De code nodigt uit om eigen keuzes te maken en om deze keuzes te verantwoorden. Het bestuur heeft in 2022 de richtlijnen van deze code gevolgd.

Bestuurssamenstelling

Het bestuur bestaat, zoals eerder beschreven, uit uitvoerende en toezichthoudende bestuurders. De directeur is gemandateerd voor de bestuurlijke taken. Het uitvoerende bestuur bestaat uit een penningmeester en secretaris. Vanaf 2023 zullen ook niet-ouders deel uitmaken van het bestuur.

Het bestuur is eind 2022 als volgt samengesteld:

- Dhr. E. Sayan (voorzitter algemeen bestuur);
- Dhr. M. van Zomeren (secretaris);
- Mevr. E. Zelle (penningmeester);
- Mevr. M. Kah (toezichthouder).

Mevr. J. Vos (toezichthouder) is gedurende het jaar afgetreden.

Bezoldiging bestuurders en toezichthouders

Het bestuur bestaat uit vrijwillige ouders. Er is sprake van een onbezoldigd bestuur. Zowel bestuurders als toezichthouders ontvangen geen bezoldiging voor het verrichten van hun taak.

5. Onderwijs en kwaliteit

Onderwijskundig beleid

Het aanbod is er mede op gericht de leerlingen voor te bereiden op vervolgonderwijs en functioneren in de samenleving. De St. Vitusschool wil bereiken dat ieder kind via een ononderbroken leer- en ontwikkelingsproces kennis en vaardigheden kan verwerven die het nodig heeft om een zelfstandig, sociaal en kritisch denkend mens te worden in een multiculturele samenleving. Dit gaat het beste in een omgeving waar de leerlingen zich thuis voelen. We zetten ons in op het versterken en verbeteren van het groeps- en schoolklimaat. De school biedt daartoe een breed en op de kerndoelen gebaseerd aanbod dat aansluit bij het (beoogde) niveau van alle leerlingen. De onderwijsleerpakketten dragen bij aan het bovengenoemde leerproces en aan de wettelijke plicht om aan de kerndoelen en de referentieniveaus voor taal en rekenen te voldoen. Er worden zoveel mogelijk 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.

In het schooljaar 2021/2022 waren er zes werkgroepen die samen verantwoordelijk zijn voor de praktische uitwerking van de bestuursvisie. In onderstaand overzicht staat voor vijf werkgroepen wat de (tussen)doelen zijn voor het schooljaar 2021/2022. Zie voor de doelen omtrent kwaliteitszorg het kopje “kwaliteitsbeleid”.

Belangrijkste ontwikkeldoelen met bijhorende evaluatie voor het schooljaar 2021/2022:

Tussendoel:	Hoe te bereiken?	Wanneer bereikt?	Hoe zichtbaar?
Wergroep onderwijsvernieuwing			
Borgen van de activiteiten die voortvloeien uit de Katholieke identiteit.	Middels de lessen in trefwoord, via Bijbelverhalen en maatschappelijke verhalen en middels de posters/kaarten.	Doorlopend proces	Borgen in het jaarplan van alle groepen van: • Start schooljaardagen • Herdenkingsvieringen (groep 7-8) • Kerstvieringen • Carnavalsviering • Palmpasen stokken maken (groep 3,4) • Paasvieringen (in bouwgroepen) • Week van het katholieke onderwijs i.v.m. adventsperiode • Aandacht voor communie
Levend houden van onze visie op duurzaamheid.	• In nieuwsbrieven • In de klas • Afval scheiden met de kinderen: papier, plastic en restafval	Gedaan. Maart 2022 week van de duurzaamheid (met de hele school). Gastlessen gemeente.	Bespreken standen zonnepanelen in de BB. Schoolproject van plastic dop tot stoeptegels.
De aula en de gemeenschapsruimte worden anders ingedeeld en beter benut.	De werkgroep onderwijsvernieuwing gaat wensen t.a.v. de ruimtes inventariseren bij het team. A.d.h.v. de	Afgerond in juli 2022, het plan is gepresenteerd.	Leerkrachten werken geregeld met hun groep of kleine groepjes in deze ruimtes.

	uitkomsten van het door ons gewenste profiel gekozen.		
Positieve naamsbekendheid van de school voor mogelijk nieuwe ouders.	• Ludieke acties bedenken i.s.m. de boco's, de directie, de MR en het bestuur waarbij we de naamsbekendheid kunnen vergroten. • Nadenken over een betere profilering van de school. • Inhuren van expertise om ons hierbij te helpen. • Duidelijker profiel van de school. • I.s.m. de bouwcoördinatoren en de werkgroep onderwijsvernieuwing.	• Jaarlijks 10 leerlingen meer dan het jaar ervoor gedurende 4 jaar. • Op de studiedag van 13-9-2021 eerste opzet.	• In de oplopende leerlingaantallen • Op de website • In de plaatselijke kranten • Op internet/social media
Werkgroep taal			
We monitoren alle leerlingen goed t.a.v. technisch lezen.	Het technisch lezen staat wekelijks ingepland.	Doorlopend proces	In citotoetsen, middels Bouw en in dyslexieprotocol.
Alle leerlingen krijgen op technisch leesgebied de instructie die zij nodig hebben.	Borgen afspraken technisch lezen m.b.v. de Pravoo map.	Flitsbezoeken vanaf februari	• Leerkrachten maken voor de kinderen die dat nodig hebben pakketjes om te oefenen. • In het lesrooster en in de lessen zichtbaar.
Taalaanbod verrijken op gebied van woordenschat.	Borgen dat er steeds nieuwe taal/woorden in de klassen hangen passend bij de thema's die behandeld worden en middels consolideerspelletjes.	• Check door de boco's in de bouwvergaderingen en door de taalwerkgroep. • Check door het MT bij flitsbezoeken.	• Draaiboek leesbevorderende activiteiten intern beschikbaar. • Boekenkast aula is opnieuw en overzichtelijk ingedeeld, inhoud kast (deels) aangepast aan leesbehoefte leerlingen n.a.v. enquête.
Schrijven taalbeleid	Plannen in ontwikkeling		
Werkgroep ICT			
Leerlijn digitale geletterdheid implementeren.	• Eigen visie formuleren • Aanbieders bekijken; onlinemasters, Basicly en Bomberbot door alle ICT'ers • Voorstel met team bespreken • Uitproberen in de klassen • Keuze maken • Pakket aanvragen	Eind juni 2022 een keuze gemaakt en in juli aangevraagd, nadat in het voorjaar een pakket is uitgetest in de klassen. Na de zomer in schooljaar 2022-2023 gestart.	
Werkwijze kleuterbouw tegen het licht houden m.b.t. ICT.	• In de praktijk van groep 1-2 uitproberen van Gynzy bij de kleutergroepen en besluiten of we het gaan	• Tussenevaluatie in januari in één van de kleuterbouwvergadering.	Tijdens het werken in de groepen.

	aanschaffen en implementeren. • Teamtraining Gynzy in januari/februari plannen voor ICT'ers en kleuterbouw.	• Eindevaluatie in juni tijdens kleuter-bouwvergadering.	
Scholing in de Cloud en ICT'ers.	• Tijdens werkgroepvergaderingen inplannen van workshops voor onszelf om onze eigen ICT vaardigheden te delen. • Eigen scholing volgen • Tijdens werkgroepvergaderingen aandacht voor het werken in de Cloud en Outlook.	In september en november/december	• Workshops worden gegeven. Collega's kunnen zich intekenen via de Parro App. • Zelf een scholingsdag volgen via APS IT diensten.
Werkgroep rekenen			
Visie op ons rekenonderwijs verder uitwerken.	• Werkgroepleden gaan zich verdiepen in visies op rekenen en nemen het team mee in deze ontwikkeling. • Door scholing van de rekencoördinator • Inventariseren en onderhouden van de doorgaande lijn in het rekenonderwijs. Iedereen biedt de sommen en de verwerking op dezelfde manier aan.	• Opleiden reken-coördinator. • Vanaf nieuwe schooljaar d.m.v. klassenbezoek hierop letten.	• Beleidsplan rekenen • Visie zichtbaar in Leeruniek
Ontwikkelen van beleidsplan.	• De geplande activiteiten van dit schooljaar worden in beleidsplan opgenomen. • Doorlopende leerlijn • Meer zicht op de inhoud van het rekenonderwijs t.a.v. 1F en 1S doelen.	Afgerond	In de uitgewerkte kwaliteitskaart rekenen.
"Met sprongen vooruit" meer integreren in ons rekenonderwijs.	Alle leerkrachten volgen de cursus MSV in de eerste helft van het schooljaar.	Doorlopend proces	• In de lessen tijdens klassenbezoeken in de tweede helft van het schooljaar. • Agenderen op de bouwvergaderingen i.o.m. de bouwcoördinator.
Oriëntatie op een nieuwe rekenmethode.	De werkgroep bereidt een keuze uit 2- 3 methodes voor.	Afgerond	In de notulen van de teamvergadering op 22 april.
Werkgroep Sport			
Leerlingen stimuleren om te bewegen d.m.v. kennismaken met verschillende sporten.	• Als school meedoen aan diverse sportactiviteiten. • Onderzoeken of er uitbreiding van activiteiten mogelijk is.	Gedurende het schooljaar meedoen aan verschillende sportevenementen.	Deelname aan verschillende sportevenementen.

Sportdag organiseren	De sportdag staat gepland op 11 mei 2022. De reservedatum is 25 mei.	11 mei op het HCAW terrein voor groep 3-8	Is gerealiseerd op 11 mei; het draaiboek is aangepast.
Judolessen continueren	- Judolessen worden in het gymrooster opgenomen. - Dit schooljaar krijgen de leerlingen van groep 5-8 een judopak in bruikleen.	Gedurende het schooljaar heeft elke groep één keer in de drie weken judoles.	Tijdens de judolessen in de speelzaal (groep 1-3) en de gymzaal.
Meedoen aan diverse sportactiviteiten gedurende het jaar.	De werkgroep informeert het team tijdig over deze activiteiten en zorgt voor bekendheid bij de leerlingen. De werkgroep zorgt ook voor de inschrijving van: - Scholenestafette (woensdag 29-9) - Schoolschaken - Schoolvoetbal - Korfbaltoernooi - Tennisclinic - Avondvierdaagse - Sportklimmen	Na afloop van ieder evenement dient verslag te worden gedaan voor multimedia en nieuwsbrief (actiepunt)	In de notulen van de vergaderingen staat hoe het meedoen is ervaren. Dit jaar is meegedaan aan: - scholenestafette - schoolvoetbal - Rugbyclinic Bij ieder toernooi zijn één of meer leden van de werkgroep sport aanwezig.

Hieronder per werkgroep een weergave van belangrijke doelen voor het schooljaar 2022-2023, gebaseerd op onze nieuwe visie en ons ta(a)rijke profiel:

Tussendoel:	Hoe te bereiken?	Wanneer bereikt?	Hoe zichtbaar?
Wergroep burgerschap			
De leden van de werkgroep vergaren kennis over de mogelijke inhoud van het burgerschapsonderwijs.	Lezen van de artikelen m.b.t. burgerschap door alle werkgroepleden.	Lezen alle achtergrondinformatie voor 25 oktober 2022. Externe komt op donderdag 24 november 2022 informeren over Burgerschapsonderwijs.	
Doelen burgerschap:	Doelen die we nastreven met burgerschapsonderwijs zijn: 1. vrijheid van meningsuiting 2. gelijkwaardigheid 3. begrip voor anderen 4. verdraagzaamheid 5. autonomie 6. verantwoordelijkheidsbesef 7. afwijzen van onverdraagzaamheid 8. afwijzen van discriminatie Wij ontdekten dat burgerschap het meest aanspreekt als je de	Uitwerken van de 8 doelen voor burgerschap-onderwijs voor de werkgroepvergadering van 25 oktober. Is afgerond. 1. vrijheid van meningsuiting 2. gelijkwaardigheid 3. begrip voor anderen 4. verdraagzaamheid: zien we als respect naar elkaar.	

	lesstof toegepast en interactief maakt.	5. autonomie: We stimuleren kinderen in de midden- en bovenbouw om autonoom te handelen. 6. verantwoordelijkheidsbesef: We stimuleren kinderen in de regels en afspraken vooral ook om eigen verantwoordelijkheid te nemen voor hun handelen en rekening te houden met anderen. 7. afwijzen van onverdraagzaamheid 8. Afwijzen van discriminatie.	
Bepalen focus en overlap met andere werkgroepen en vakgebieden	- In de bijeenkomst van 22-09-2022 hebben we geconstateerd dat burgerschap geen apart vak kan zijn, maar dat het ingebed is/moet zijn in: *Taal: gesprekken, boekenkring, krantenkring etc * Wereldoriëntatie: * Trefwoord * ICT: hoe we omgaan met elkaar via sociale media met elkaar * Kanjerlessen - Focuspunten & overig - Bij burgerschap is er inhoudelijk dus overlap met de werkgroep taal, ICT & ouderbetrokkenheid	22-9-2022, is afgerond.	Hoe leerlingen, teamleden en ouders met elkaar omgaan: verdraagzaam, respectvol, vanuit de katholieke identiteit en volgens onze normen en waarden. Gekoppeld aan de visie en missie van de Vitusschool
Focusdoelen	1. Beschrijven wat het huidige aanbod is in alle groepen en bepalen of dit voldoende is 2. Bepalen wat er mist 3. Onderzoeken hoe missende onderdelen ingericht kunnen worden	25-10 in de werkgroep. In de teamvergadering van december. Is afgerond.	In de map werkgroep burgerschaps-onderwijs
Vertalen naar activiteiten en lesaanbod	1. Doornemen activiteitenplan 2. Check actualiteitenplan 3. Per bouw een advies van de werkgroep t.a.v. welke activiteiten en welk lesaanbod wij belangrijk vinden en dit voorleggen in BV 4. Voorstel jaarkalender burgerschap gemaakt	20 december In januari 2023 7-3-2023	In het beleidsstuk burgerschap en St. Vitusschool Bespreken in de tv van 18-4

Borgen "schooleigen tradities en activiteiten in jaarplanning	Opnemen in vergaderplanning c.q. activiteitenoverzicht	- 4 Mei herdenking - Zomerfeest (voor verbinding met de buurt) - Derde kamer gr 7/8 - Allerzielen - Kerst - Carnaval - Pasen - Wereldgodsdiensten - Openingsviering nieuwe schooljaar - Lentekriebels, <i>waarbij aandacht wordt besteed aan de LHBTIQ+</i> - Sinterklaasviering - Sint-Maarten viering - Palmpasenstokken - Vader- en Moederdag of een alternatieve verwendag - Alle verjaardagen -> Is afgerond.	In ons doen en laten en in ons schooleigen beleidsplan burgerschap
Werkgroep taal			
Schrijven Taalbeleid	• Enquête leerkrachten uitzetten • Enquête leerkrachten analyse • Enquête leerkrachten terugkoppelen met team • Opzetten taalbeleidsplan • Taalbeleidsplan op basis van literatuur afgerond	Juni 2022 Juni 2022 10 november 2022 Januari 2023 Juni 2023	In de stafmap taalwerkgroep Taalbeleidsplan zichtbaar in de Cloud.
Oriëntatie op begrijpend lezen	• Literatuur • Expert uitnodigen	Januari 2023 Voorjaar 2023	Einde schooljaar presentatie verschillende visies begrijpend lezen aan team
Schoolbibliotheek	- Oriëntatie inrichting schoolbibliotheek - Oriëntatie aanschaf boeken - Bestellen boeken - Indelen van de schoolbibliotheek	Maart 2022, is afgerond. Maart 2022, is afgerond.	In de school
Schoolbibliotheek	Oriëntatie op uitleenbeleid	Mei 2023	
Leesbevordering	Organisatie activiteiten	3 keer per jaar in de teamvergadering doet de werkgroep een leesbevorderingsles met het team	In de stafmap "leesbevordering" staan activiteiten die de leerkrachten kunnen gebruiken

Engels in het basisonderwijs	Oriëntatie op methodes die Engels al eerder in de basisschool aanbieden in onze groepen 7 en 8.	Mei 2023	
Werkgroep ICT-mediawijsheid			
Leerlijn digitale geletterdheid implementeren.	- Team informeren over wat er is op het gebied van ICT. - Eigen visie formuleren. - Aanbieders bekijken of zelf iets ontwikkelen; onlinemasters, Basicly en Bomberbot door alle ICT'ers. - Voorstel met team bespreken. - Uitproberen in de klassen. - Keuze maken. - Pakket aanvragen. Wel komen de volgende onderdelen van digitale geletterdheid terug in ons onderwijs: - Mediawijsheid: Tijdens de lessen wordt er ook aandacht besteed aan mediawijsheid. Het gaat dan vooral over hoe ga je handig om met (social) media en wat zijn gevaren. - <i>ICT basisvaardigheden</i>: Dit komt tijdens het lesaanbod terug. Verschillende vaardigheden worden besproken tijdens het gebruik van ICT wanneer het nodig is. Ook komt dit terug bij het maken van boekbespreking/ spreekbeurt/werkstuk. - <i>Informatievaardigheden</i>: Dit komt voornamelijk terug bij WO. De kinderen maken dan tijdens het eigen onderzoek ook gebruik van ICT om informatie op te zoeken. Hierbij leren wij de kinderen hoe ze informatie kunnen opzoeken. Wat zijn bijvoorbeeld goede trefwoorden/zoekwoorden en hoe weet je of de informatie klopt (echt is). Ook komt dit terug bij het maken van de boekbespreking/ spreekbeurt/werkstuk. - <i>Computational thinking</i>: Hieronder valt bijvoorbeeld programmeren. In de kleutergroepen zijn er Beebots + matten aanwezig. In de groepen	- Voor de herfstvakantie in teamvergadering delen wat er is op het gebied van ICT. - Tussen de herfst- en kerstvakantie visievergadering (hele teamvergadering). - ICT visie naast de leerlijn digitale geletterdheid leggen. Bekijken wat is verplicht/wat moet ik welke groep etc. - Of een leerlijn ontwikkelen of aanbieders bekijken. - Uitproberen van leerlijn of methodes - Eind juni 2023: keuze maken - Begin juli 2023 aanvragen. - Na de zomer (schooljaar 2023/2024) starten.	Visie document voorjaar 2023 in de cloud beschikbaar. Voorjaar 2023 uitproberen meerdere klassen. Begin juli 2023 pakket aangevraagd. Schooljaar 2023/2024 starten.

	3 t/m 8 bieden we geen programmeren aan. Wel zijn er soms programma's van de bieb die gevolgd worden.		
ICT in de kleuterbouw in een doorgaande leerlijn naar groepen 3 t/m 8	- Tijdens bouwvergadering wordt informatie gedeeld/opgehaald met de werkwijze van de kleuterbouw. - Overstap naar de Chromebooks.	In het voorjaar 2023 sluit iemand uit de ICT werkgroep aan bij de onderbouw vergadering om te overleggen wat er in de kleuterbouw nodig is op het gebied van ICT.	Tijdens een werkgroepvergadering en in de notulen.
Keuze voor uitbreiding van One Drive naar Teams/Sharepoint	- Filmpjes van Sharepoint en Teams bekijken. - Bespreken in de werkgroepvergadering. - Met een select groepje uitproberen. - Evalueren van het uitproberen + keuze maken. - Keuze delen met het team. - Team scholen eventueel. - In de praktijk uitvoeren eventueel.	Voorafgaand aan de werkgroepvergadering van 6 april filmpjes van de werking van Teams/Sharepoint bekijken. In de werkgroepvergadering van 6 april met elkaar bespreken om met een select groepje uit te proberen of we One-Drive willen uitbreiden of niet.	In de werkgroepvergaderingen. Bij een select groepje wordt het uitgetoetst. Mochten we ervoor kiezen wordt het vanaf het nieuwe schooljaar? Zichtbaar in het werken van de leerkrachten.
ICT documenten in orde maken + beschikbaar maken	De documenten moeten in orde en up-to-date gemaakt worden: - Welke licenties er zijn. - Overige ICT gerelateerde documenten voor het team.	Tijdens ICT dagen gaat Jasmijn hiermee aan de slag.	De documenten zijn eerst nog alleen beschikbaar voor de werkgroep ICT. Eind schooljaar 2022-2023 staan de documenten in de cloud beschikbaar voor

			alle collega's. De documenten die alleen van toepassing zijn voor de werkgroep ICT staan in een apart mapje toegankelijk voor de ICT werkgroep.
Werkgroep ICT-mediawijsheid			
Alle leerkrachten voeren startgesprekken met de ouders van alle kinderen uit de klas. Doel is ouders meer betrekken bij de onderwijsontwikkeling van hun kind.	- Startgesprekken vormgeven en starten. - Met het team de inhoud van het startgesprek bespreken en hoe je dit vastlegt. - Collega maakt notitie format in Parnassys en stelt inhoud vast van startgesprek. - Ouders vooraf informeren over inhoud gesprek middels Parro bericht	Tussen 12 en 30 september 2022. Is afgerond.	kort verslag in Parnassys onder notitie startgesprek bij alle leerlingen In Parro uitnodiging en informatie over de inhoud van het gesprek.
Ouders informeren en kennismaken met elkaar	Informatieavonden meer gericht op betrokkenheid dan op inhoud. Ruimte voor verbinding tussen ouders.	Tussen dinsdag 30 augustus en 8 september 2022. Is afgerond.	Alle ouders worden uitgenodigd voor een informatieavond
Ouder-betrokkenheid vergroten door informele activiteiten voor ouders te organiseren.	- Fietsrally - Posten met spelletjes - Tijdens kerstdiner iets voor ouders organiseren. - Inloop koffie ochtenden	2 oktober 2022 Vorbereiden in november. Vanaf voorjaar 2023	- Bij voldoende opkomst; 40% van de gezinnen komt fietsen. - Via Parro uitnodigingen
Ouder-betrokkenheid vergroten, ouders meer betrekken bij school-activiteiten.	- De leerlingen betrekken bij het organiseren en uitnodigen van ouders voor diverse activiteiten.	Tijdens activiteiten. Inspiratie tijdens studiedagen oktober.	Meer ouders schrijven zich in voor hulp bij klassenactiviteiten en bij school.
Informeren en inspireren van team	Lezing met plezier naar school	Vrijdagmiddag (13 uur) 14 oktober Vervolg studiedag febr. Is afgerond.	
Kwaliteit van intake verhogen.	Buddy's inzetten voor ouders. Flyers met plezier naar school; zo werken wij op school in meerdere talen. Na 6 weken eerste indruk gesprek Leerlingen bij rondleidingen inzetten.	Gedurende het schooljaar. Is afgerond.	In de stafmap Tijdens de intake Verslag 1e indruk in Parnassys.
Alternatief moeder- en vaderdag	Ipv moederdagcadeau of vaderdagcadeau een moment op school uitnodigen voor een moeder/vaderdagactiviteiten. Pilot onderbouw.	mei/juni	In de school
Klassenouders nieuw leven inblazen	Klassenouders hebben voortrekkersrol en vormen de	Inventariseren tijdens vergaderingen	

	verbinding tussen klas en ouders. Bespreekpunt?		
Ouders met een migratieachtergrond meer betrekken bij school	- Ouders zoveel mogelijk informeren in hun moedertaal. - Onderzoeken of er een samenwerking met Versa mogelijk is. - Feestdagen van andere culturen meer onder de aandacht brengen.		
Ouders/verzorgers van leerling met een groeidocument worden uitgebreider geïnformeerd.	Na een MDO bespreking stuurt een collega de ouders/verzorgers een korte samenvatting en afspraken via de Parro-app.	Na elk MDO. Is afgerond.	Parro
Ouders van nieuwe leerlingen worden beter geïnformeerd over onze werkwijze	Ouders van nieuwe leerlingen krijgen bij de intake (kleuters) een folder mee Beste ouders, welkom op onze school. Zijstroom: verder vormgeven	Is afgerond.	
Werkgroep rekenen			
Invoering nieuwe methode Praktisch	- Bestelling - Voorbereiden 1e studiedag 29/8. - Voorbereiden van lessen na bloktoets in maatjesoverleg.	Juli 2022, is afgerond. Startweek nieuwe schooljaar. startvergadering	Materialen in de klas start-vergadering In de klassenmap en leeruniek
Invoering nieuwe methode. Scholing leerkrachten	Scholing leerkrachten; verschil in leerdoelen en leerjaar.	29-09 tijdens studiedag. Is afgerond.	Agenda studiedag en in voorbereiding van de rekenlessen
Invoering nieuwe methode	Scholing drieslagmodel inclusief vertaalslag en observatieformulier	27-09, is afgerond.	Agenda BV.TV
Invoering nieuwe methode	Scholing rekenmodellen 4 fasen model en terugkoppeling observatieformulier 3 slag model	4-10 tijdens de TV. Is afgerond.	Agenda TV
Invoering nieuwe methode	Uitdelen van strategieën overzicht gr 3 t/m8	Begin schooljaar. Is afgerond.	In stafmap
Invoering nieuwe methode	Klassenbezoeken inplannen gr ½ t/m 8.	Elke dinsdag periode oktober/april	Rooster planning in stafmap
Brug slaan tussen het rekenonderwijs groep ½ en groep 3	In beeld krijgen, door in gesprek te gaan met de leerkrachten van de groepen 1 en 2 van het rekenonderwijs, met als doel de overgang naar groep 3 zo klein mogelijk te maken. Gebruik maken van de doelen die in parnassys staan	Eind november/ december	Afspraken in de stafmap.
Invoering nieuwe methode	Afspraken maken rekentaal en staartdeling, komen onze rekenmanieren overeen? Willen we de staartdeling vervroegen naar M7?	Mei 2023	Agenda TV

-Inventariseren kennis team	- Maken inventarisatie welke kennis is er binnen het team, bijv. Modellen, leerlijnen - Visie uit deze enquête.	Periode okt/nov	beleidsplan
Beleidsplan Middenmoot scoort volgens landelijk gemiddelde. Wat hebben wij en de kinderen nodig om dit doel te halen. Welk rekenonderwijs heeft onze populatie nodig?	- Schrijven - Invoeren	- In de bv en tv terugkomen. - in het vergaderoverzicht momenten plannen voor de methode	In stafmap
TOS/NT2 en rekenen	Cursus van Taal in rekenen	7 juni 2023	Wat uit de cursus komt, verwerken in RT en naar collega's uitdragen. Vergadering?
MSV	- Hoe MSV integreren in de nieuwe methode? - Koppelen aan Bareka	Vraag aan Heutink	- Stafmap, te vinden in de methode zelf. - Overzicht handleiding
MSV	- Evalueren gebruik MSV. Pakt iedereen de materialen nog? Is alles nog aanwezig? Tips van anderen voor het gebruik.	Is afgerond.	
MSV	- Gebruik spellen uitwerken, gepland in vergaderingen	Is afgerond.	Vergaderrooster
Meerkunners	- In stafmap map rekenen - Criteria vaststellen - Evaluatiemomenten inplannen - Materialen bestellen - Rooster maken	Voor komend schooljaar Na elke citoperiode	
Kangoeroe	Voorbereiden leerlingen vanaf groep 3 Wedstrijd: -	2 weken van tevoren oude kangoeroe uitdelen voor selectie 16 maart	In kalender
Bareka	- Is dit nog nodig met het rekenmuurtje van WIG 5? Uitzoeken of we Bareka blijven gebruiken. Toetsen worden opgenomen in het toetsoverzicht. Bareka bij rapport toevoegen Hoofdrekenen tafels halen uit speedtest Bareka niet meer toetsen via halve jaren, maar kindgericht per bouwsteen.	Begin schooljaar 2023 bij eerste rapport Barekamuur erin en gebruiken bij invullen rapport Schooljaar 2023-2024 bareka muur toevoegen aan rapport Schooljaar 2023-2014	We blijven bareka gebruiken, omdat je bij wig 5 het muurtje niet kan zien. Daarnaast willen we de ttr gaan vervangen door bareka.

Rekenkast: rekenmaterialen gerichter inzetten	Spullen bekijken, uitzoeken en eventueel aanschaffen, ook kijkende naar rekentijger	Begin schooljaar	
Materialen	- Welke materialen gebruik je bij de vertaalslag: overzicht naar leerkrachten en in beleidsplan. Bij welke som pak je wat uit de rekenkast. (Zie ook mail rekenmateriaal M)	juni	
Profilering naar ouders zodat zichtbaar wordt wat we allemaal doen	- Kangoeroe wedstrijd in nieuwsbrief vooraf en achteraf. - Een rekendag organiseren - MSV foto's in de nieuwsbrief - Onderdeel nieuwsbrief: kopje rekenen binnen onze school. - Rekenen op Instagram profileren school	Rond 16 maart 2024 Begin februari met aankondiging kangoeroe	Nieuwsbrief/site/Instagram
- kwaliteitskaart	- Visie rekenen en welke kaart gaan we gebruiken?	juni	In de stafmap
Een lijn door de school, afspraken tijdsbesteding rekenen	Rooster maken voor alle vormen van rekenen, msv en bareka, wig papier, wig software, citoafspraken etc.	April?	In stafmap
Rekeninloopochtend evt opbouw naar nationale rekendag. Profilering en ouders betrokken maken. Enthousiasmeren rekenspel.	- Ouders de school binnenvoeren en meelaten doen met rekenspellen etc.	Volgend schooljaar eerste helft voor de kerst.	In de klas

Kwaliteitsbeleid

In aansluiting op de wettelijke eisen die aan scholen worden gesteld, willen wij als school uiteraard kwaliteit leveren. Wij zijn enkele jaren geleden begonnen met het opzetten van een systeem voor kwaliteitszorg. Dit is een proces van jaren. Hierbij wordt eerst de gewenste kwaliteit beschreven en vervolgens wordt gekeken hoe die kwaliteit wordt bewaakt. Eén keer in de vier jaar houden wij een tevredenheidsonderzoek onder ouders, leerlingen en leerkrachten. Met de verbeterpunten gaan wij aan de slag.

Wij werken met groepsplannen en didactische groepsoverzichten. In deze documenten worden voor de leerlingen doelen vastgesteld voor de vakken rekenen, spelling, begrijpend lezen en technisch lezen. De lessen zijn opgebouwd volgens het effectieve directe instructiemodel (EDI). Er vinden geregeld klassenbezoeken plaats, waarbij de kwaliteit van lesgeven wordt getoetst en beoordeeld door de directie. Daarnaast gebruiken we de kwaliteitskaarten om de kwaliteit te monitoren. Hierbij vullen de leerkrachten in hoe ze zichzelf scoren. Deze scores worden bij de groepsbezoeken door de directie vergeleken en besproken met die van de directie. Daarnaast maken wij na iedere cito

periode een schoolanalyse van de onderwijsresultaten. Deze analyse bespreken we met het hele team en de leerkrachten passen daar waar nodig het onderwijsaanbod aan.

De kwaliteitszorg is een doorlopend proces dat niet door een werkgroep wordt uitgevoerd maar door het MT en IB. Daarin staan de volgende aspecten centraal.

Gestelde doelen en behaalde resultaten in het schooljaar 2021-2022:

Tussendoel	Hoe te bereiken?	Hoe zichtbaar?
Uitgevoerd door het MT en IB.		
• Zicht op ontwikkeling • Verdiepingsslag in het analyseren van toetsen en kwaliteitsverbetering van het onderwijs in zijn algemeen.	Scholing team in Leeruniek	Studiedag gevolgd
De school houdt goed zicht op de onderwijsbehoeften van alle leerlingen in groep 1-2.	• Borgen van de werkwijzen in groep 1-2 d.m.v. de leerlijnen in Parnassys voor taal, rekenen en motoriek. • IB monitort bij beide groepen of dit lukt. • Leerkrachten vullen voor alle leerlingen van groep 2 in juni de bevorderende en belemmerende factoren in Leeruniek in, zodat een soepele overgang naar groep 3 gewaarborgd is.	• Afgerond: Zichtbaar in de doelenlijsten van groep 1-2. Er is ook doorgetoetst naar de 1c en 2c doelen (meerkunners).
De leerstof wordt aangepast n.a.v. de toetsgegevens.	Het vormen van sublesgroepen waarin het aangepaste aanbod is uitgewerkt.	• Gedaan: In Parnassys: - sublesgroepen - handelingsplannen
De school houdt goed zicht op de onderwijsbehoeften van alle leerlingen in groep 3-8.	Door na elk blok meteen de methodetoets-resultaten te verwerken en te analyseren.	• Afgerond in Parnassys en leeruniek. • Door aanpassingen in het aanbod bv aanpassen van instructiegroepen, RT als extra ondersteuning voor die kinderen die dat nodig hebben middels een plan.
De leerstof wordt aangepast n.a.v. de toetsgegevens (methodetoetsen) in leeruniek	• Methodetoetsen worden geëvalueerd in Leeruniek. • Koppeling naar logboek. • Protocol maken hoe te handelen.	In ontwikkeling. In Leeruniek plan van aanpak (aanpassingen komend blok)
Analyse en evaluatie van het onderwijs wordt beter	Na iedere citoperiode tijdens studiedagen de schoolanalyse vertalen naar groeps- en individueel niveau onder begeleiding van Leeruniek.	Afgerond. Alle acties staan in leeruniek t.a.v. het vervolgaanbod
Leerlingen meer verantwoordelijkheid en inzicht geven in hun eigen leren en gedrag	• We geven les zoals afgesproken in het document "zelfstandig werken". We laten kinderen die dat aankunnen vaker werken met dag- en/of weekplanning. • Leerlingen laten aansluiten bij de ouder-kind-leerkrachtgesprekken in groep 6-8.	In ontwikkeling
Op school borgen van de prettige sfeer waarin leerlingen zich veilig voelen.	• Zorgen dat iedere leerkracht de kanjerlessen geeft en 2x per jaar (nov en mei) de Kanvaslijst invult • Leerlingtevredenheidsspeiling in december-januari via vensters PO	Afgerond Zichtbaar: • Op de ingevulde Kanvas vragenlijst en de veiligheidslijst

	• Mederwerker gaat scholing volgen voor Kanjertraining. • Lkr registreren incidenten in Parnassys en de directeur haalt die gegevens jaarlijks op en bespreekt de uitkomsten met het bestuur. • Veiligheidsmonitor bespreken (Kanvas) en kijken of we ons doel bereiken t.a.v. veiligheidsbeleving en waar dat nog niet zo is, vervolgacties opstellen.	• In de uitdraai per groep vanaf gr 5 en in gr 1-4 in de kanvaslijst die door de leerkrachten is ingevuld. Bij opvallende scores houdt de leerkracht een kindgesprek en wordt door de leerkracht een verslag gemaakt. • In uitdraai Parnassys • In de uitdraai van Kanvas
Visie op RT uitwerken	Met de collega's die nu ondersteuning bieden een beleidsstuk RT ontwikkelen. • Visie op RT • Afspraken omtrent extra ondersteuning n.a.v. NPO uitbreiding. • Afstemmingsmomenten organiseren voor alle ondersteuners.	In ontwikkeling
Aan de slag met de aanbevelingen uit de ouderenquête	In gesprek met diverse geledingen over de uitkomsten van de enquête zoals: - het team - het bestuur - de MR - de leerlingenraad - de ouders	Afgerond; aan bod gekomen tijdens ouderavond.

Gestelde doelen en eventuele (voorlopige) resultaten in het schooljaar 2022-2023:

Tussendoel	Hoe te bereiken?	Hoe zichtbaar
Uitgevoerd door het MT en IB.		
Zicht op ontwikkeling Borgen: analyseren van toetsen en kwaliteitsverbetering van het onderwijs in zijn algemeen.	- Blijven inwerken in leeruniek, gebruik makend van de scholing van vorig schooljaar. - Leerkrachten analyseren 2 keer per jaar de cito resultaten op groeps- en leerlingniveau. - Collega analyseert de resultaten op schoolniveau in februari en juni. - Analyseren van de eindcito van groep 8 in mei.	- Groepsplannen in leeruniek - Analyses Cito in leeruniek (op groeps, leerling en schoolniveau)
De school houdt goed zicht op de onderwijsbehoeften van alle leerlingen in groep 1-2	Borgen van de werkwijzen in groep 1-2 d.m.v. de leerlijnen in Parnassys voor taal, rekenen, motoriek en sociaal emotioneel. IB monitort bij beide groepen of dit lukt Leerkrachten vullen voor alle leerlingen van groep 2 in juni de stimulerende en belemmerende factoren in Leeruniek in, zodat een soepele overgang naar groep 3 gewaarborgd is.	In de doelenlijsten van groep 1-2 Er is ook doorgetoetst naar de 1c en 2c doelen (meerkunners)
De leerstof wordt aangepast n.a.v. de toetsgegevens	Het vormen van sublesgroepen waarin het aangepaste aanbod is uitgewerkt.	In Parnassys: - Sublesgroepen handelingsplannen

De school houdt goed zicht op de onderwijsbehoeften van alle leerlingen in groep 3-8	Door na elk blok meteen de methodetoetsresultaten te verwerken en te analyseren	Parnassys en leeruniek Door aanpassingen in het aanbod bv aanpassen van instructiegroepen, RT als extra ondersteuning voor die kinderen die dat nodig hebben middels een plan
Borgen van methodetoetsresultaten	Twee collega's checken 3x per jaar of de toetsen op de juiste manier worden geregistreerd. En controleren of er aanpassingen zijn gedaan in het lesaanbod.	De methodetoetsen zijn geregistreerd in basispoort en parnassys. Zichtbaar in parnassys en leeruniek.
De leerstof wordt aangepast n.a.v. de methodetoetsen en wordt geregistreerd in leeruniek	Methodetoetsen worden geëvalueerd in leeruniek op instructiegroepniveau en zonodig op leerlingniveau. Hieruit volgen aanpassingen op instructiegroepniveau en zonodig leerlingniveau. Koppeling naar logboek/klassenmap; vorm van uniformiteit afstemmen.	- In Leeruniek, plan van aanpak (aanpassingen komend blok) - Zichtbaar in klassenmap
Leerlingen meer verantwoordelijkheid en inzicht geven in hun eigen leren en gedrag	We geven les zoals afgesproken in het document zelfstandig werken. We maken gebruik van de blokjes, we noteren een dagplanning op het bord en geven de kinderen een dag- en/of weekplanning. Leerlingen laten aansluiten bij de ouder-kind-leerkrachtgesprekken in groep 6-8 Groep 8 sluiten aan bij hun adviesgesprek OPP trappen voor leerlingen bespreken met leerlingen en ouders vanaf groep 6 aan ouders en kinderen. Opbouw van OPP trappen vanaf groep 3. Bespreken van de kanjervragenlijsten met leerlingen vanaf groep 6 t/m 8 met een oranje of rode zorgscore.	Tijdens onze observatierondes In gesprekken met kinderen n.a.v. hun toetsscores In Parnassys notitie adviesgesprek In Parnassys bij notitie rapportgesprek een kort verslag van wat er besproken is. In Parnassys middels een notitie wat de zorgscore is en wat er besproken is met de leerling en/of ouders
Veiligheid voor leerlingen op school borgen.	- Zorgen dat iedere leerkracht de kanjerlessen geeft en 2x per jaar de Kanvaslijst invult. Afspraak bij lln lijsten; afname op maandagochtend voor de pauze en klassikaal. - Leerlingtevredenheidsspeiling in december-januari via vensters PO - Twee collega's hebben gesprekken met teamleden over de kanjerlessen	Op de ingevulde Kanvas vragenlijst en de veiligheidslijst In de uitdraai per groep vanaf gr 5 en in gr 1-4 in de kanvaslijst die door de leerkrachten is ingevuld. Bij opvallende scores houdt de leerkracht een kindgesprek en wordt door de leerkracht een verslag gemaakt Registratie van een incident in parnassys.

	- Lkr registreren incidenten in Parnassys en de directeur haalt die gegevens jaarlijks op en bespreekt de uitkomsten met het bestuur. - Een incident wordt altijd besproken met directie/IB. Zij benoemen de registratie in Parnassys en contact met ouders. - Veiligheidsmonitor bespreken (Kanvas) en kijken of we ons doel bereiken t.a.v. veiligheidsbeleving en waar dat nog niet zo is, vervolgacties opstellen. - Voor de kleuters besluiten of kanvas en sociaal emotioneel via de leerlijnen moeten. Mogelijk 1 kiezen.	In leerunie, uitdraai van kanvas
Oriëntatie op andere sociale ontwikkelingsmethoden.	Kanvas vergelijken met andere methoden om een keuze te kunnen maken.	In notulen van boco overleg januari 2023
Ondersteuning organiseren en stroomlijnen	Overzicht van alle kinderen met ondersteuningsbehoefte maken. Afstemmen wie welke ondersteuning geeft met een planning. Verdelen van de zorg op leergebied. Rekentijger en Spaans indeling. Evaluaties door ondersteuners met IB voor iedere schoolvakantie.	
Visie op RT uitwerken	Met een aantal collega's een beleidsstuk RT ontwikkelen. - Visie op RT - Afstemmingsmomenten organiseren voor alle ondersteuners. Specifiek plan voor invulling Ivonne na januari 2023	Met een aantal collega's een beleidsstuk RT ontwikkelen. - Visie op RT - Afstemmingsmomenten organiseren voor alle ondersteuners. Specifiek plan voor invulling Ivonne na januari 2023
Oriënteren op leerlingvolgsysteem en eindtoets	MT en IB vergelijken de huidige cito eindtoets met alternatieven om een keuze te kunnen maken.	MT en IB vergelijken de huidige cito eindtoets met alternatieven om een keuze te kunnen maken.

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, veiligheid van LHBTQIA+'ers en seksueel grensoverschrijdend gedrag. 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 ouders/verzorgers 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 proberen aan dit leer- en werkklimaat op een positieve wijze bij te dragen en eventuele bedreigingen van de sociale veiligheid voortijdig te herkennen en te voorkomen. De school heeft een aanbod gericht op de bevordering van het actief burgerschap en sociale integratie. Wij besteden in dat kader aandacht aan de volgende elementen: vrijheid van meningsuiting, gelijkwaardigheid, verdraagzaamheid (tolerantie) en het afwijzen van onverdraagzaamheid en het afwijzen van discriminatie. De school is een oefenplaats en brengt actief burgerschap en sociale integratie in de praktijk. Bovengenoemde zaken komen tijdens het werken met de methode Trefwoord, de Kanjertraining, de zaakvakken en in diverse gespreksituaties uitgebreid aan bod. Daarnaast krijgen alle kinderen één keer per maand judo les, om hun weerbaarheid te vergroten.

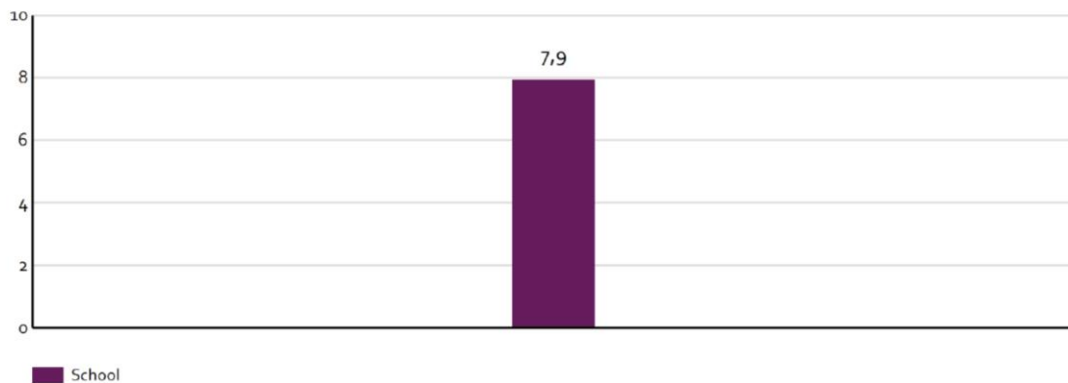
Mocht er ondanks de bovengenoemde inspanningen sprake zijn van pestgedrag, discriminatie of ander ongewenst en ongepast gedrag, zullen we hier kordaat en gericht tegen optreden. Om dit te monitoren vragen we leerlingen naar hun ervaringen. Er worden vragenlijsten afgenomen wie WMK en Kanvas. Ook zijn er speciale anti-pestcoördinator en vertrouwenspersoon.

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.

Zie onderstaande overzichten die inzicht geven in de tevredenheid bij personeel en leerlingen.

Medewerkertevredenheid

Hoe tevreden zijn medewerkers over de school in 2022-2023?



Bron: Vensters. De vergelijking met de landelijke gegevens is nog niet beschikbaar.

Onderzoeksresultaten op schoolniveau

In onderstaande tabel ziet u de gemiddelde tevredenheid en sociale veiligheid op schoolniveau.

Een hoog cijfer betekent dat de leerlingen het fijn vinden in de klas, zich veilig voelen en weinig (of niet) gepest worden.

	Gemiddeld cijfer	Aantal respondenten
Algemene tevredenheid	7,9	86
Welbevinden	7,2	86
Ervaren veiligheid	7,9	86
Aantasting veiligheid	8,9	86

Kanjertraining

Kanjerlessen zijn gericht op het groepsproces; kinderen zijn zelf verantwoordelijk voor hun gedrag en leren elkaar met respect aan te spreken. De lessen bestaan uit een verhaal, werkbladen en veel oefeningen om elkaar te leren vertrouwen. Het hele team heeft de Kanjercursus gevolgd. Er zijn tweejaarlijks nascholingscursussen die we volgen met het hele team.

In het omgaan met elkaar gaan we uit van de volgende basisafspraken vanuit de kanjerlessen:

- we vertrouwen elkaar
- we helpen elkaar
- niemand speelt de baas
- niemand lacht uit
- niemand blijft zielig.

Doel van de Kanjertraining op school is de sfeer in de klas goed te houden (preventief), of te verbeteren (curatief). Sociale problemen zoals pesten, conflicten, uitsluiting en sociaal teruggetrokken gedrag worden voorkomen of zijn verminderd en het welbevinden is vergroot bij de kinderen.

Onderwijsresultaten

In groep 8 wordt jaarlijks de Cito-eindtoets Basisonderwijs afgenomen. We zijn er trots op dat we met de Cito-eindtoets doorgaans jaarlijks hoger scoren dan de ondergrens van de inspectie. De individuele standaardscores van de eindtoets zitten tussen de 500 en 550. In onderstaande tabel staan de gemiddelde standaardscores van de afgelopen jaren jaar met daarbij de uitstroom naar het voortgezet onderwijs. Het landelijk gemiddelde in 2022 is 534,8. Hiermee ligt het schoolgemiddelde boven het landelijk gemiddelde.

I.v.m. de coronapandemie is er in 2020 geen eind citotoets afgenomen. Daarom ontbreken deze cijfers. In 2022 zijn er in totaal 28 leerlingen uitgestroomd.

Jaar	Gemiddelde Score	VMBO	VMBO/HAVO	HAVO/VWO
2019	540,4	20	7	14
2020	n.v.t.	27	1	17
2021	532,5	13	7	17
2022	535,5	15	1	12

Internationalisering

De school biedt internationaal georiënteerde onderwijsactiviteiten aan door een vreemde taal (Engels) aan te bieden in de groepen 7 en 8. Hiermee willen we bereiken dat de kinderen een positieve houding ontwikkelen ten aanzien van het leren van een vreemde taal. Een communicatieve benadering is hierbij van belang. We gebruiken in de groepen 7 en 8 de methode "Take it easy".

Onderzoek

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

Inspectie

De school valt onder het basisarrangement van de inspectie. Hierdoor wordt de school eens in de vier jaar bezocht.

Onderwijsachterstanden

Wij zijn één van de vijf onderwijsachterstanden scholen in Gooise Meren. We investeren daarom veel in extra zorg aan de boven- en onderkant. Onze school heeft daarnaast ook een speciaal aanbod voor het jonge kind: inzet programma BOUW, voor vroegtijdig onderkennen van leesproblemen en dyslexie in groep 2 t/m 4, Leerlijnen van Parnassys voor de kleuterbouw en Voorschotbenadering ter voorbereiding op groep 3 en extra taalondersteuning voor kinderen met een andere thuistaal of met een taalachterstand. Ten behoeve van de extra taalondersteuning hebben we een leerkracht aangesteld die extra taalonderwijs geeft aan kinderen met een taalachterstand of die een andere thuistaal hebben (NT2 onderwijs). Zij geeft les in kleine groepjes van maximaal 6 kinderen en besteedt aandacht aan woordenschatuitbreiding. Zie voor meer informatie onderstaande tekst over passend onderwijs op de school.

Passend onderwijs

Onderwijs en ondersteuning bieden is de kernactiviteit van onze school. Er wordt daarbij handelingsgericht gewerkt: leerkrachten passen het onderwijs 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).

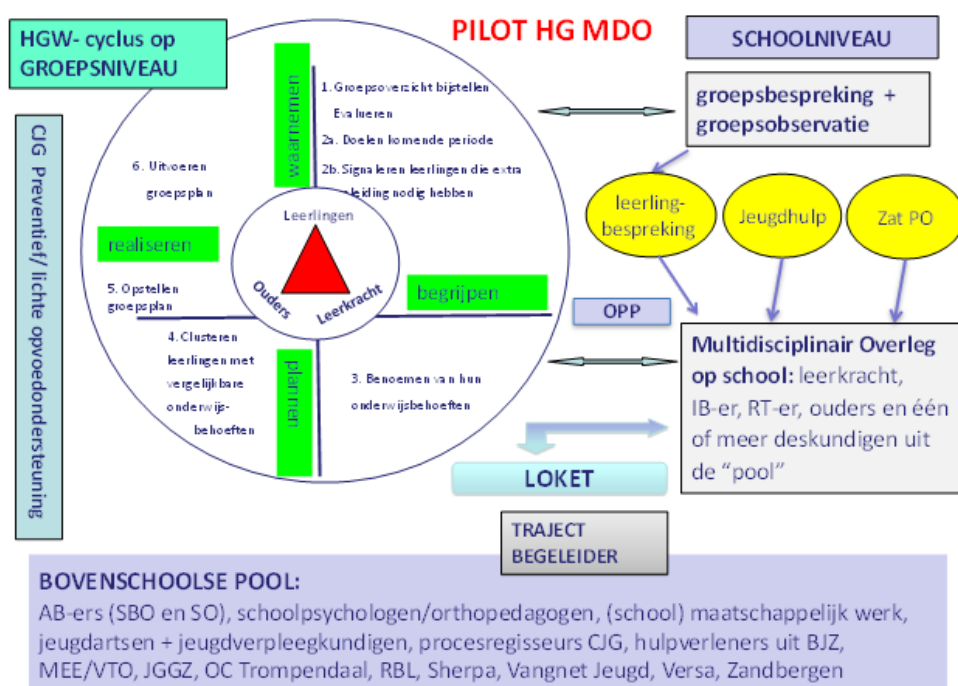
Door al snel zicht te hebben op het ontwikkelingspatroon van de kinderen kunnen we een passend aanbod bieden, wat hen vooruit helpt in hun ontwikkeling. Kinderen weten zich gezien en gehoord en worden mede eigenaar van hun eigen leerproces.

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 SchoolOndersteuningsPlan. Het SOP wordt ieder twee jaar bijgewerkt. In principe is iedereen welkom op onze school. We hebben een aantal speciale voorzieningen toegespitst op onze gemêleerde populatie: een NT2 specialist, een ondersteuningsgroepsleerkracht, maar ook extra aanbod voor meer- en hoogbegaafden.

Ons doel is leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften zoveel mogelijk de begeleiding te bieden die zij nodig hebben binnen onze eigen mogelijkheden. De opschaling van de ondersteuning past in de cyclus van handelingsgericht werken (HGW). In het kort komt dat hier op neer:

In de klas krijgen kinderen instructie op eigen niveau; basis, verlengd of verkort. In het kort komt dat hier op neer:

- Instructie op basis groepsniveau;
- Verlengde of verkorte instructie;
- Specifieke leerondersteuning buiten de groep;
- Inschakelen externe hulp;
- Eigen leerlijn;
- Verwijzing s(b)o.



Middels HGW zijn leerkrachten beter in staat om het onderwijs af te stemmen op de mogelijkheden en onderwijsbehoeften van de leerling. Dit gebeurt onder andere door:

- Te werken met gelaagde instructie (basis, verlengde en verkorte instructie)
- De hoeveelheid en de inhoud van de lesstof aan te passen aan het tempo en de mogelijkheden van de leerling

- Het stimuleren van zelfstandig werken, waardoor de leerkracht meer tijd heeft om leerlingen individueel of in groepjes te begeleiden.
- Gesprekken met de leerling, ouders en collega's.
- Indien noodzakelijk extra hulp aan te bieden buiten de groep.

Door de afstemming van de ondersteuning op de onderwijsbehoefte van de leerling, wordt zoveel mogelijk gewerkt aan een ononderbroken ontwikkeling. Dit gebeurt in samenwerking tussen school, ouders en leerling.

Onze zorgstructuur is toegerust op:

- Beperkte leerproblemen.
- Ontwikkelingsperspectief dat uitstroomniveau realiseert.
- Vertraagde lees- taalontwikkeling Bij enkelvoudig probleem Eventueel met inzet Rec-2 begeleiding.
- Dyslexie, conform dyslexieprotocol, sinds februari 2019 ook begeleiding RID (regionaal instituut dyslexie) mogelijk op school.
- Vertraagde rekenontwikkeling Dyscalculie conform dyscalculieprotocol aanpak meer- en hoogbegaafden.

Het doel van de Vitusschool is om, binnen de eigen mogelijkheden, de leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften zoveel mogelijk de benodigde begeleiding te bieden. Omtrent leerlingenzorg zijn vorig jaar en het huidige verslagjaar de volgende doelen/acties gerealiseerd:

- Voorbereiden en houden van gesprekken met het Zorg Advies Team.
- Er zijn schoolbreed MDO's (multidisciplinaire overleggen) en alle leerkrachten participeren hierin. We zorgen voor de aanvraag van relevante documenten, stellen plannen op voor ontwikkelingsperspectieven en bewaken samen het voortgangproces.
- In de klas krijgen kinderen instructie op eigen niveau; basis, verlengd of verkort.
- Voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte is er buiten de groep remedial teaching of taalondersteuning.
- Per jaar zijn er drie rondes leerlingbesprekingen per groep. Bij de bespreking worden naast de input van de leerkracht het groepsoverzicht en groepsplannen geëvalueerd.
- Borgen, coördineren en op maat maken van een juiste werkwijze voor leerlingen in de ondersteuningsgroep/remedial teaching.
- Deelname aan bijeenkomsten van het samenwerkingsverband Unita door IB en directie.
- Deelname aan scholingsbijeenkomsten van Unita door de leerkrachten.

Naast leerlingen die extra hulp nodig hebben, zijn er ook leerlingen die gebaat zijn bij extra uitdaging. Ook hier legt de school zich op toe. Het begint bij het in kaart brengen van de onderwijsbehoeften van leerlingen. Vervolgens wordt de leerstof in verschillende sublesgroepen aangeboden voor leerlingen. Daarbij wordt gebruik gemaakt van speciale methodes (bijv. rekentijgers) voor de zogenaamde "meerkunners". Ook is er een Native speaker Spaans voor de "meerkunners". Op deze manier proberen we binnen de school zoveel mogelijk maatwerk te bieden aan leerlingen naargelang de behoeften en kwaliteiten die de leerlingen hebben en bezitten.

Nationaal Programma Onderwijs

In het voorjaar van 2021 heeft ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs een schoolscan plaatsgevonden om te inventariseren op welke gebieden achterstanden zijn ontstaan en welke interventies het beste konden worden ingezet om die achterstanden weg te werken.

Voor de schoolscan is gebruik gemaakt van:

- Testuitslagen

- Gesprekken met ouders/verzorgers en leerlingen
- Observaties door mentoren en/of leraren
- Observaties door andere experts in en om de school
- Leerlingbesprekingen in het zorgteam

Op basis van de schoolscan is gekozen voor de volgende interventies. De percentages geven aan op welk deel van de leerlingen de interventies is gericht.

- Uitbreiding onderwijs (100%)
- Een-op-een-begeleiding (16%)
- Individuele instructie (8%)
- Instructie in kleine groepen (32%)
- Leren van en met medeleerlingen (50%)
- Directe instructie (100%)
- Technieken voor begrijpend lezen (5%)
- Gesprokentaalinterventies (16%)
- Interventies gericht op het welbevinden van leerlingen (100%)
- Metacognitie en zelfregulerend leren (4%)
- Samenwerkend leren (50%)
- Onderwijsassistenten/instructeurs (10%)
- Ouderbetrokkenheid (100%)
- Digitale technologie (8%)

De keuzes zijn gemaakt op basis van de schoolscan. Het team is nauw betrokken geweest bij het maken van de keuzes. De medezeggenschapsraad heeft ingestemd met de gemaakte keuzes.

In augustus/september 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van de plannen. Er heeft in 2022 nog geen tussenevaluatie plaatsgevonden, waardoor er nog geen beeld van de gerealiseerde resultaten kan worden gegeven.

De school heeft in 2021 € 94.000 en in 2022 € 230.000 ontvangen van OCW in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs. In totaal is er in € 324.000 ontvangen aan NPO-gelden.

De volgende uitgaven zijn in 2021 gedaan. Aan personele lasten is € 31.000 uitgegeven, aan uitbesteding derden € 3.000. De uitbesteding derden betreft de externe inzet voor de begeleiding van leerlingen. Er is voor gekozen om dit uit te besteden omdat de binnen de school onvoldoende formatie was om dit te verzorgen en het om een te beperkte tijdsbesteding gaat om hier iemand voor te benoemen.

In 2022 is er in totaal € 173.000 besteed van de ontvangen NPO gelden. Het betreft met name onderwijzend personeel (€ 146.000) en extra inleen van derden (€ 18.000) dat betaald is vanuit NPO. Ook zijn in een heel aantal boeken gekocht voor in de bibliotheek (€ 6.000).

6. Personeel en professionalisering

Strategisch personeelsbeleid

In verband met de vergrijzing van het team destijds is er sinds 2019 extra geïnvesteerd in het tijdig aantrekken van nieuw personeel, het benoemen van zij-instromers en het zelf opleiden van pabostudenten (we zijn opleidingsschool). Inmiddels bestaat het team van onze school uit een evenwichtige leeftijdsmix. We zijn een opleidingsschool en kiezen er bewust voor om stagiaires op te leiden zodat ze van ons het vak leren. Zo zijn er bij ons al drie leerkrachten in dienst die als stagiaire zijn begonnen.

Strategische personeelsplanning is het voorbereiden, vormgeven en implementeren van toekomstbestendig beleid rondom de instroom, doorstroom en uitstroom van personeel, waardoor de juiste personen op de juiste momenten aanwezig zijn op de juiste plaats in de organisatie, teneinde de taken uit te kunnen voeren, benodigd voor het behalen van de strategische doelen.

Binnen de doorontwikkelde bestuursvisie in 2022 is er ook aandacht geweest voor personeelsbeleid. De tweede pijler (zie het kopje visie) kent een aantal kerndoelen: ontwikkeling, groei en betrokkenheid.

De doelen worden nagestreefd door:

- als directie met ieder teamlid jaarlijks in gesprek te gaan en individuele scholing op maat te stimuleren;
- teamscholing op te nemen in de jaarplannen;
- teamleden continue te coachen en te stimuleren door middel van bijvoorbeeld klassenbezoeken en (in)formele gesprekken;
- van en met elkaar te leren en onderling kennis te delen; en
- het team om input te vragen en te betrekken bij onderwerpen die belangrijk zijn voor de school- en teamontwikkeling.

Bovenstaande leidt ertoe dat:

- de teamleden zich betrokken en verantwoordelijk voelen bij de schoolontwikkeling en besluitvorming;
- er een professionele schoolcultuur is, gericht op ieders ontwikkeling; en
- teamleden zich gesteund, gecoacht en gestimuleerd weten door de directie.

--> Zodat we gezien worden als een team dat leren en samenwerken hoog in het vaandel heeft staan.

Personele bezetting

Er zijn op school diverse vakleerkrachten. Zo hebben we een vakleerkracht muziek, gym, judo, "meerkunners", Spaans en NT2. Daarnaast is er een leerkracht die kinderen extra ondersteuning biedt bij leerproblemen. Vanuit de coronasubsidieregeling zijn leerkrachten extra aangesteld voor schooljaar 2022-2023.

Op 31 december 2022 waren 24 personen in dienst van het bestuur, samen hadden ze een benoeming van 16,4925 fte (exclusief vervanging). In de tabel op de volgende pagina is de opbouw van het personeelsbestand op 31 december 2022 weergegeven.

Functie	wtf	personen
Directie	1,71	2
Leraar L11-functie	5,11	6
Leraar L10-functie	8,15	12
Onderwijsondersteunend personeel	2,33	4
Totaal	17,30	24

Zaken met personele betekenis en toekomstige ontwikkelingen

De formatieve omvang in 2022 is licht gestegen (0,81 fte) ten opzichte van het vorige verslagjaar. De kleine stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een toename van het aantal onderwijsondersteunend personeel. Dit betreft een tijdelijke benoeming van een administratief medewerker.

In het voorjaar van 2022 is het bestuursformatieplan 2022-2026 opgesteld en vastgesteld. De formatie voor 2021-2022 kon worden gerealiseerd binnen de kaders van de meerjarenbegroting. Er zijn geen ontslagen op basis van bedrijfseconomische redenen te verwachten.

We verwachten dat het vinden en binden van goed personeel in de toekomst geen groot probleem zal zijn, omdat we opleidingsschool zijn en dus ook in de toekomst "eigen- kweek-studenten" van de Marnix kunnen aantrekken als leerkracht.

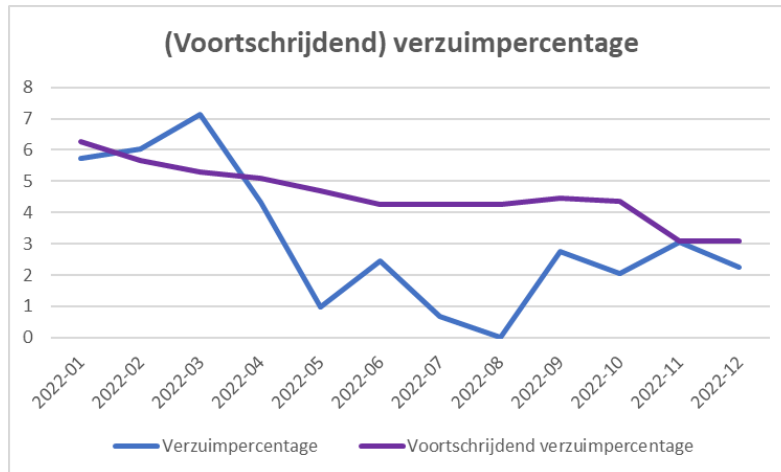
Ziekteverzuim

Binnen de school schommelt het ziekteverzuim in 2022 van 0,00% (augustus) tot 7,13% (maart). Het gemiddelde ziekteverzuim in 2022 was 3,12 % (2021: 6,89%).

In onderstaande tabel is in de tweede kolom het ziekteverzuim van de school per maand weergegeven. De derde kolom toont het voortschrijdend ziekteverzuim. Dat is het ziekteverzuim over de afgelopen 12 maanden. Het voortschrijdend verzuim van juni 2022 betreft derhalve de periode juli 2021 t/m juni 2022.

Maand	Ziektepercentages	Voortschrijdend ziektepercentage
januari	5,74%	6,26%
februari	6,02%	5,67%
maart	7,13%	5,29%
april	4,31%	5,09%
mei	0,98%	4,68%
juni	2,44%	4,25%
juli	0,69%	4,24%
augustus	0,00%	4,24%
september	2,75%	4,45%
oktober	2,06%	4,37%
november	3,07%	3,08%
december	2,25%	3,10%

De grafiek op de volgende pagina geeft het verzuimpercentage en het voortschrijdend verzuimpercentage in 2022 weer. Gelet op het voortschrijdend verzuimpercentage is er een dalende trend zichtbaar.



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.

In 2022 zijn geen uitkeringslasten voor rekening van de stichting gekomen.

7. Overige beleidsvelden

Huisvesting en facilitaire zaken

De luchtbehandelingsinstallatie (LBI) (temperatuur inblaasluft, tochtverschijnselen en luchtkwaliteit) is vorig jaar door de firma Hellemans (energie voor scholen) in opdracht van de school opnieuw onderzocht. Uit dit onderzoek kwam naar voren dat de luchtkwaliteit prima is en er op A niveau sprake is van voldoende frisse lucht.

De volgende doelen zijn gesteld en/of gerealiseerd:

- Doel: Meewerken aan een gemeentelijk meerjaren Integraal Huisvestingsplan.
De school heeft actief geparticipeerd in het gemeentelijk overleg over IHP. Daarin zijn de ambities geformuleerd wat betreft onderhoudsniveau van de schoolgebouwen, duurzaamheidseisen en verbetering binnenklimaat.
- Doel: Plan maken voor het herzien van het schoolplein.
Mogelijkheden voor meer groen en nieuwe speeltoestellen worden onderzocht.
- Doel: afgelopen periode is er gewerkt om te voldaan aan alle eisen voor brandveiligheid. Er is 2x een ontruimingsoefening geweest, de noodverlichting is vernieuwd en de blusapparatuur is gecontroleerd.

Toegankelijkheid en toelatingsbeleid

De St. Vitusschool streeft naar een gevarieerde schoolbevolking met ouders en kinderen vanuit verschillende sociale en culturele achtergronden.

Na een intakegesprek met één van de directieleden en een rondleiding door het gebouw, kan uw kind worden aangemeld. We streven er naar alle aangemelde kinderen te plaatsen.

Klachtenbehandeling

Dit is ons stappenplan bij klachten:

- 1) Ga eerst in gesprek met de leerkracht van uw kind.
- 2) Gaat het om zaken die verder gaan dan de klas van uw kind, of vindt u dat er niet goed naar u geluisterd wordt, dan kunt u terecht bij de directie.
- 3) Komt u er samen met de directie niet uit, dan kunt u ook terecht bij de externe vertrouwenspersoon. Zie de schoolgids voor de contactgegevens.

Als u ondanks alles toch het gevoel heeft dat uw klacht niet naar behoren is opgelost, dan kunt u uw klacht voor een objectief onderzoek ook voorleggen aan de Landelijke klachtencommissie van de vereniging van Katholiek en Christelijk Onderwijs.

Er zijn in 2022 geen officiële klachten ontvangen.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

De school werkt o.a. samen met de volgende partijen:

Instantie	Inhoud overleg
Bosman GGZ	Jeugd hulpverlening

CED-groep	Schoolbegeleiding
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin, bij specifieke leerlingen
Diverse praktijken	Logopedie, fysiotherapie en remedial teaching
Dyade	Administratiekantoor
Gemeente	Beleidszaken, huisvesting, vandalisme en overige contacten
GGD	Gezondheidsonderzoeken en deelname ZAT (Zorg Advies Team)
Heutink Onderwijs	Schoolleverancier
Jeugdzorg/kernteam	Bij specifieke leerlingen en deelname ZAT
Leerplicht	Bij specifieke leerlingen
Marnix Academie	PABO
Minister Calsschool	Collegiale samenwerking met zgn. 1-pitters
OC Trompendaal	Jeugd hulpverlening
Philippo	Tussen Schoolse Opvang en huurder van het schoolplein
RCKJP	Bij specifieke leerlingen
SKBNM	Samenwerking peuterspeelzaal en afstemming school en naschoolse opvang
Scholen met succes	Uitzetten ouderenquête
Tweemaster	Collegiale samenwerking met zgn. 1-pitters
Unita	Samenwerkingsverband Passend Onderwijs
Versa Welzijn	Maatschappelijke stages en Verlengde schooldag
PO raad	Ondersteunt de school ten aanzien van verbeteren en borgen van de onderwijskwaliteit en is informatiebron en adviseur voor het bestuur in bestuurlijke aangelegenheden

Naast het contact met bovenstaande partijen, hecht de school veel waarde aan contact met ouders en verzorgers. Wij vinden het belangrijk om ouders te betrekken bij het leerproces van hun kind en bij de schoolorganisatie. Ouders en verzorgers zijn allereerst betrokken op en bij onze school door deelname aan het bestuur. We hebben ook een actieve medezeggenschapsraad (MR), die bestaat uit 3 ouders en 3 teamleden. De verslagen van de vergaderingen vindt u op de website van de school. In plaats van een ouderraad hebben we een enthousiaste activiteitencoördinator. Zij organiseert alle activiteiten rondom de christelijke feestdagen, de avondvierdaagse en alle sportevenementen.

Ouders worden op vaste momenten in het schooljaar geïnformeerd over de resultaten van hun kind. In oktober/november is er een oudergesprek waarin besproken wordt hoe het met het kind in de klas gaat. In februari/maart is er een rapportgesprek, waarin de resultaten centraal staan. Ook de startgesprekken nemen een belangrijke vormen een belangrijke schakel in het contact met ouders en

verzorgers. Aan het eind van het schooljaar krijgen de kinderen een laatste rapport mee naar huis. Daarnaast informeren leerkrachten ouders over de klas en hun kind via de Parro-app. Schoolbrede informatie over het reilen en zeilen van de school wordt via nieuwsbrieven op de website aan ouders doorgegeven.

Maatschappelijke aspecten van het ondernemen

Bij alle activiteiten die de Vitusschool ontplooit tracht zij aandacht te hebben voor economische, milieu- en sociale aspecten van haar omgeving. De Vitusschool tracht een bijdrage te leveren aan duurzaamheidsontwikkeling en het welzijn van haar medewerkers en leerlingen en omgeving, teneinde de kwaliteit van de gemeenschap te verbeteren. Zichtbaar in de keuzes die we als organisatie maken bij bijvoorbeeld inkoop en renovatie, maar ook zeker in de vorming en bewustwording van onze leerlingen. Aandacht voor goede arbeidsomstandigheden hebben we continu. We streven er naar om een goede werkgever te zijn voor al ons personeel.

Stellige bestuurlijke voornemens

Het bestuur heeft voor 2023 geen stellige voornemens met grote financiële impact anders dan de voornemens zoals zijn opgenomen bij de diverse onderdelen. Er zijn eveneens in 2023 nog geen bestuursbesluiten genomen die een belangrijke wijziging van het beleid betekenen of die een grote financiële impact hebben welke nog niet is begroot.

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. De school heeft hier enkele jaren geleden al op geanticipeerd, en heeft een doeltreffend beleid als het gaat om aantrekken en opleiden van nieuwe medewerkers.

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 ook het kopje "sociale veiligheid".

8. Jaarverslag Toezichthoudend Bestuur

Inleiding

Het toezichthoudend bestuur houdt toezicht op het functioneren van het dagelijks bestuur van de Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. De taken en bevoegdheden van het bestuur liggen vast in de statuten, het bestuursreglement en het managementstatuut. In 2020 heeft de inspectie geconstateerd dat er voldoende scheiding is tussen bestuur en intern toezicht. Dit is een belangrijk onderdeel van de Code Goed Bestuur. De toezichthouders verzorgen jaarlijks een verslag van hun werkzaamheden.

Code goed Bestuur

Uitgaande van de Wet op het primair Onderwijs (WPO) en de Code Goed Bestuur PO (PO-raad) is het toezichthoudend bestuur tenminste belast met:

- Het toezicht houden op de uitvoering van de taken en uitoefening van de bevoegdheden door het bestuur en deze met raad terzijde staan;
- Het goedkeuren van de begroting, het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de school;
- Het toezien op de naleving door het bestuur van wettelijke verplichtingen, de code voor goed bestuur en de afwijkingen van die code;
- Het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school verkregen op grond van de wet;
- Het aanwijzen van een accountant, die verslag uitbrengt aan de toezichthouder;
- Het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden in het jaarverslag.

Binnen de stichting is sprake van een bestuur waarbinnen de rollen zijn verdeeld in dagelijkse bestuurders en toezichthoudende bestuurders. Dagelijkse bestuurders en toezichthoudende bestuurders voeren hun taken onbezoldigd uit.

Goed onderwijs vraagt om goed bestuur. De in 2020 door de PO raad geactualiseerde Code Goed Bestuur in het primair onderwijs geeft ons schoolbestuur een leidraad bij het realiseren van goed bestuur. In deze Code Goed Bestuur hebben de leden van de PO-Raad vastgesteld wat zij verstaan onder goed bestuur. Schoolbesturen en intern toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de code. Zo is dit document een instrument voor reflectie. De code nodigt uit om de gemaakte keuzes te verantwoorden. Het bestuur volgt de richtlijnen van deze code.

De scheiding dagelijks bestuur (DB) en toezichthoudend bestuur (THB) is in 2022 nog verder uitgewerkt en vormgegeven. Het doel voor 2022 is om de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend deel nog kundiger weg te zetten. Dit is bemoeilijkt doordat één van de toezichthouder een groot deel van het jaar ziek is geweest en de andere toezichthouder gedurende het jaar helaas is afgetreden. Er wordt hier het komende jaar de nodige aandacht aan gegeven.

Samenstelling bestuur en directie

Het bestuur bestaat uit uitvoerende en toezichthoudende bestuurders. De directeur is gemandateerd voor de bestuurlijke taken. Het uitvoerende bestuur bestaat uit een voorzitter, penningmeester en

secretaris. In het jaar 2022 hebben er weinig wisselingen plaatsgevonden, nadat vorig jaar het voltallig bestuur is gewisseld. Alleen mevr. J. Vos (toezichthouder) is afgetreden.

Het huidige bestuur is als volgt samengesteld:

- De heer E. Sayan, voorzitter
- Mevr. E. Zelle, penningmeester
- De heer M. van Zomeren, secretaris
- Mevr. M. Kah, intern toezichthouder
- Mevr. J. Vos, intern toezichthouder (afgetreden)

De directie bestaat uit:

- Mevr. M. Dries, directeur
- Mevr. M. Last, adjunct-directeur, tevens MT lid kwaliteitszorg

Het bestuur bestaat uit vrijwillige ouders. Het bezoldigingsbudget van de uitvoerende en de toezichthoudende bestuursleden bedroeg € 0,00.

Belangrijkste onderwerpen

De bestuurders leggen via de verantwoordingsrapportages verantwoording af aan het toezichthoudend bestuur. In deze verantwoordingsrapportages legt het bestuur verantwoording af van haar handelen omtrent de domeinen financiën, onderwijs, ICT, PR, huisvesting, het overblijven, personeel en communicatie. De toezichthouders hebben kennis genomen van deze verantwoordingsrapportage en daarover vragen gesteld ter vergadering.

Het dagelijks bestuur is in 2022 periodiek in een formele vergadering bijeengekomen. Vanwege langdurige ziekte van de toezichthouder was het niet altijd mogelijk voor het toezichthoudende bestuurslid om de vergaderingen bij te wonen. Op de agenda stonden onder andere de volgende onderwerpen:

- Formatieplan 2022-2023
- Jaarplan
- NPO-gelden
- Bestuursstructuur
- Functioneren van bestuurders en toezichthouders
- Strategische personeelsplanning
- Goedkeuring van de jaarrekening en het jaarverslag 2021
- Goedkeuring van de begroting 2022
- Goedkeuring meerjarenbegroting

In elke bestuursvergadering is de status van de acties uit het jaarplan door de directie besproken.

Deze focus op de kwaliteitsborging door het team, de directie en bestuur, heeft zijn vruchten afgeworpen vorig jaar. Dit jaar was dat merkbaar. De toezichthouders hebben het jaarverslag goedgekeurd, hebben de meerjarenbegroting en het formatieplan 2023 goedgekeurd en hebben gedurende het jaar toezicht gehouden op financiële verantwoording van de besteding van de NPO gelden en de overige publieke gelden. Ook is de accountant voor de jaarrekeningcontrole 2022 aangewezen. De toezichthouders concluderen dat de rijksbijdragen op doelmatige wijze zijn besteed ten behoeve van het onderwijs en dat aan de wettelijke voorschriften is voldaan.

Het intern toezicht heeft tijdens de bestuursvergaderingen een goed beeld gekregen van de verbeteringen en ontwikkelingen aangaande de onderwijskwaliteit. Het toezichthoudend lid is van mening dat in 2022 een bijdrage is geleverd aan het realiseren van de doelstellingen van de stichting zoals opgenomen in het algemene deel van het bestuursverslag.

Onafhankelijke informatieverzameling

Als onderdeel van haar maatschappelijke taken moet het intern toezicht onafhankelijk van het dagelijks bestuur informatie verzamelen over het functioneren van de organisatie. Daarvoor voert zij gesprekken met de MR (2x per jaar), met de accountant, met de directie en met de vertrouwenspersoon.

Huidige vormgeving van de scheiding

De scheiding van het DB en het THB is verder uitgebreid. Het THB neemt geen deel meer aan de gehele bestuursvergadering, maar kiest bewust de onderdelen van de agenda uit waar toezicht op gehouden dient te worden. Dit om te voorkomen dat er "meebestuurd" gaat worden. In het jaar 2021 is dit al steeds meer eigen gemaakt. Het doel voor 2022 was om de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend deel nog kundiger weg te zetten. Hoewel hierin een mooie ontwikkeling en groei zichtbaar is, wensen de DB, directie en THB dit verder door te voeren.

9. Jaarverslag 2022 medezeggenschapsraad

Bezetting MR

In 2022 heeft er een wisseling plaatsgevonden in de bezetting van de Medezeggenschapsraad (MR). Yvonne van Geelen is met pensioen gegaan. Annemarie van Woensel is aangetreden bij de personeelsgeleding. De verdere bezetting van de MR bleef ongewijzigd.

De oudergeleding bestaat uit Harmen Dijs, Halil Ozpamuk, Janine Remiens (voorzitter), de personeelsgeleding bestaat uit Nicole Boswijk (vice voorzitter), Marieke van Slooten (secretaris) en Annemarie van Woensel.

Speerpunten MR 2022

Verbinding versterken tussen de verschillende geledingen binnen de school is een belangrijk speerpunt van de MR. De verschillende geledingen bestaan uit het Team, het Bestuur, de Directie en de Medezeggenschapsraad. Daartoe organiseerde de MR op 7 oktober 2022 een geledingenavond met een gezamenlijke maaltijd en workshop.

Samenwerking tussen het Bestuur en de MR gaat nog steeds erg goed. De voorzitter van de MR sluit regelmatig aan bij de bestuursvergadering. De Directie vertegenwoordigt het Bestuur en sluit regelmatig aan bij de MR vergadering om zaken toe te lichten. Dit draagt bij aan duidelijkheid en korte lijnen.

De MR heeft deelgenomen aan de werkgroep Verkeer met als doel de verkeersveiligheid rondom de school in kaart te brengen. Er is hierover ook overleg geweest met de wethouder. Kinderen van school hebben bijgedragen aan het inzichtelijk krijgen van de verkeerssituatie. Helaas past het vooralsnog niet in het bestemmingsplan van de gemeente om wijzigingen aan te brengen die kunnen bijdragen aan het verbeteren van verkeersveiligheid. MR blijft dit monitoren.

De MR heeft diverse adviezen uitgebracht rondom het schoolrooster (vakantie- en studiedagen) en aanschaf van extra airconditioning-units. Hier is gehoor aan gegeven.

De MR denkt actief mee hoe vorm te geven aan de herprofilering naar ta(a)rijke school en hoe de Vitusschool zich kan onderscheiden van de overige scholen in Bussum.

Speerpunten MR 2023

- Overgang CITO naar andere vorm van eindtoets.
- Ouderparticipatie. Ouders (nog meer) blijven betrekken bij de school.
- Waakzaamheid op (verborgen) armoede onder leerlingen.
- Alert blijven op gezonde voeding (mogelijk schoolfruit en schoolmelk aanbieden).
- Aandacht voor lesaanbod praktisch ingestelde kinderen.
- Vergroten bekendheid MR bij ouders behoeft nog steeds aandacht.

10. Financieel beleid

Onderstaand is de balans van 31 december 2022 opgenomen. Deze is vergeleken met de balans van 31 december 2021. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Financiële positie op balansdatum

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Materiële vaste activa	€ 196.739	€ 167.797	Eigen vermogen	€ 892.970	€ 775.644
Vorderingen	€ 17.073	€ 82.959	Voorzieningen	€ 264.787	€ 246.105
Liquide middelen	€ 1.209.464	€ 921.096	Kortlopende schulden	€ 265.520	€ 150.103
Totaal activa	€ 1.423.276	€ 1.171.852		€ 1.423.276	€ 1.171.852

Toelichting op de balans:

Activa

materiële vaste activa

In 2022 is € 79.000 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Er is met name geïnvesteerd in ICT-middelen (€ 47.000). Het betreft het Central Point en de bijhorende Chromebooks. Daarnaast is er € 21.000 geïnvesteerd in meubilair en € 10.000 in een luchtinstallatie (airco).

De afschrijvingslasten bedroegen € 50.000. De investeringen waren € 29.000 hoger dan de afschrijvingslasten. De boekwaarde van de materiële vaste activa is met dat bedrag toegenomen.

vorderingen

De belangrijkste vordering was voorgaande jaren de vordering op het ministerie i.v.m. het betaalritme van de personele bekostiging. In de periode augustus-december werd minder dan 5/12 van de jaarsubsidie ontvangen, waardoor er op 31 december sprake was van een vordering. Deze vordering op het ministerie bedroeg vorig jaar € 67.000. Vanaf augustus 2022 is er geen nieuwe vordering opgebouwd vanwege de vereenvoudiging van de bekostiging. Dit is een van de voornaamste redenen waarom de totale omvang van de vorderingen in 2022 sterk is afgenomen.

Hoewel het wegvallen van de vordering de belangrijkste reden is voor daling van de vorderingen, hebben er nog een aantal wijzigingen plaatsgevonden vergeleken met vorig jaar.

De overige vorderingen zijn met € 3.000 gedaald. Dit maakt dat de overige vorderingen een zeer geringe omvang hebben. Ook de vooruitbetaalde kosten zijn afgenomen. Tegenover deze dalingen staat een toename van de nog te ontvangen posten. Het betreft een aantal creditnota's van de DVEP, die per 1 januari 2024 geen energie meer levert aan het collectief Energie Voor Scholen (ESV). Alle bovenstaande wijzigingen in ogenschouw nemend, bedraagt de omvang van de vorderingen in totaal € 17.000 op 31 december 2022. Dit betekent dat de vorderingen € 66.000 lager zijn dan op 31 december 2021.

Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden, waardoor geen voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is opgenomen.

liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is met € 288.000 toegenomen. Dat is meer dan het positieve resultaat van 2022.

Dit wordt met name veroorzaakt een scherpe daling van de vordering. Ook de stijging van de (kortlopende) schulden speelt een rol. Beide posten worden niet als zodanig verwerkt in het resultaat maar hebben wel effect op de liquide middelen. Een afname van de vorderingen betekent dat de inkomende geldstroom hoger is dan in de baten en lasten verwerkt. Een toename van de schulden betekent dat de uitgaande geldstroom lager is dan in de baten en lasten verwerkt. Beide ontwikkelingen hebben een positief effect op de liquide positie. De stijging van de materiële vaste activa heeft een remmende werking op de groei van de liquide middelen.

Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de omvang van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht.

Passiva

eigen vermogen

Het positieve resultaat van € 117.000 is toegevoegd aan het eigen vermogen. Bij de resultaat-verdeling is € 121.000 aan de algemene reserve publiek toegevoegd. Deze bedraagt € 873.000 op 31 december 2022.

Naast de algemene reserve publiek heeft de stichting een private (bestemmings)reserve. De reserve privaat is ontstaan uit positieve exploitatieresultaten op het private deel van de exploitatie. Van het resultaat is € 3.000 ten laste van de private reserve gebracht. Dit betreft de afschrijvingslasten van de LED-verlichting welke in 2019 en 2021 is aangeschaft. De private reserve bedraagt € 21.000 op 31 december 2022.

voorzieningen

De stichting heeft twee voorzieningen: een jubileumvoorziening en een voorziening groot onderhoud.

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de gratificaties bij een 25- of 40-jarig dienstverband. In 2022 is € 14.000 aan jubileumgratificaties betaald. Dit bedrag is uit de voorziening onttrokken. De voorziening was niet hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te dekken. Aan die voorziening is € 16.000 gedoteerd. De voorziening bedraagt op 31 december 2022 € 9.000.

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. De toevoeging is gebaseerd op het nieuwe meerjarenonderhoudsplan. In 2022 is € 73.000 aan de voorziening toegevoegd. Er is voor € 56.000 aan groot onderhoud uitgevoerd. Dit betrof onder andere stoffering, herstelwerkzaamheden aan het dak en de 2^e termijn van de nieuwe brandmeldinstallatie. De voorziening is per saldo met € 16.000 toegenomen en bedraagt op 31 december 2022 in totaal € 255.000.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn in 2022 met € 115.000 toegenomen. Het betreft een sterke stijging van de vooruit ontvangen subsidies OCW waarvan in 2023 nog een deel van de aangevraagde subsidie (€ 50.000) betaald moet worden aan een samenwerkende school. Daarnaast gaat het om een toename van de overige overlopende passiva, bestaande uit: het restant van de kosten voor accountantscontrole, een nog te betalen bindingstoelage en nog enkele kruisposten.

De kortlopende schulden bestaan voor 51% uit salarisgebonden schulden. Dit zijn de af te dragen loonheffing en pensioenpremie over december en het nog te betalen vakantiegeld over de periode juni-december 2022. Deze schulden worden eind januari respectievelijk eind mei betaald. De salarisgebonden schulden bedragen in totaal € 136.000 en zijn € 8.000 hoger dan op 31 december 2021 door de lagere formatieve inzet.

Analyse resultaat

De begroting van 2022 liet een positief resultaat van € 36.000 zien. Het uiteindelijke resultaat is € 117.000 positief. Dat is een verschil van € 81.000.

Het hogere dan begrote resultaat wordt met name veroorzaakt door de hogere rijksbijdragen, onder andere door de NPO-subsidie. Hoewel de lasten ook toegenomen zijn, is deze stijging minder sterk dan de toename van de rijksbijdrage. Dit maakt dat niet alle ontvangen middelen ingezet zijn in 2022. Conform de begroting zullen gedurende de komende drie deze middelen worden ingezet ten behoeve van het onderwijs.

In de volgende paragraaf wordt verder ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begroting van 2022 en de verschillen tussen de realisatie van 2022 en 2021.

Analyse realisatie 2022 versus realisatie 2021 en realisatie 2022 versus begroting 2022

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2022 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2022 en gerealiseerde baten en lasten in het kalenderjaar 2021.

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil	Realisatie 2021	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	1.991.355	1.694.606	296.749	1.914.040	77.315
Overige baten	15.339	13.500	1.839	14.598	741
Totaal baten	2.006.695	1.708.106	298.588	1.928.638	78.056
Lasten					
Personele lasten	1.476.620	1.309.560	-167.060	1.399.201	-77.419
Afschrijvingen	49.743	43.413	-6.331	43.228	-6.515
Huisvestingslasten	183.517	163.700	-19.817	158.667	-24.850
Overige lasten	177.069	155.150	-21.919	153.229	-23.840
Totaal lasten	1.886.949	1.671.822	-215.127	1.754.324	-132.624
Saldo baten en lasten	119.746	36.283	83.461	174.314	-54.568
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	-	-	-	20	-20
Financiële lasten	2.420	-	-2.420	-	-2.420
Totaal financiële baten en lasten	-2.420	-	-2.420	20	-2.440
Totaal resultaat	117.326	36.283	81.041	174.334	-57.008

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. Het totaal aan ontvangen rijksbijdrage is € 1.991.000. Dat is € 77.000 meer dan in 2021 en € 297.000 hoger dan begroot.

De reguliere subsidies worden toegekend aan de hand van het vastgestelde leerlingaantal. In 2022 werd voor gemiddeld 233 leerlingen bekostiging ontvangen, in 2021 voor gemiddeld 265. Het verschil ten opzichte van 2021 in de reguliere subsidie van het ministerie is -€ 55.000. De daling in de reguliere subsidie ten opzichte van 2021 wordt verklaart door een daling in het leerlingaantal. Op basis van de forse daling in het leerlingenaantal valt een grote afname van de reguliere subsidie te verwachten. De afname van de subsidie is echter relatief beperkt vanwege het afsluiten van twee nieuwe cao's. Als gevolg van deze cao-wijzigingen zijn de normbedragen verhoogd. De reguliere rijksbijdrage was € 157.000 hoger dan begroot. Dit komt eveneens door de (onverwacht) gestegen normbedragen.

Ten opzichte van 2021 zijn de overige subsidies fors toegenomen. De overige subsidies zijn namelijk per saldo gestegen met € 66.000. De verhoging wordt grotendeels veroorzaakt door extra middelen die zijn ontvangen als gevolg van het Nationaal Programma Onderwijs. In 2021 was dit voor de duur van 5 maanden. In 2022 is er voor het hele jaar (12 maanden) aanvullende subsidie ontvangen vanwege het NPO. Dit heeft ertoe geleid dat het totale bedrag aan NPO subsidie gestegen is met € 136.000. Ook is er meer subsidie ontvangen voor scholing en de professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiding en het onderwijsachterstandenbeleid. Tegenover al de extra baten ten opzichte van 2021 staat het wegvallen van de prestatiebox, de subsidies voor zij-instromers en het inhaal- en ondersteuningsprogramma.

De overige subsidies zijn in totaal € 74.000 meer dan begroot. Het verschil komt vooral doordat er € 50.000 aan subsidie is ontvangen van het ministerie, terwijl deze subsidie niet voorzien was in de begroting. De subsidies betreffende het NPO en het achterstandsbeleid waren eveneens hoger dan begroot.

De vergoeding van het Samenwerkingsverband was in 2022 € 66.000 hoger dan de ontvangen vergoeding in 2021. De ontvangen vergoedingen waren ook eveneens € 66.000 hoger dan begroot. Het verschil ten opzichte van zowel vorig jaar als de begroting wordt veroorzaakt eenmalige extra vergoedingen in december 2022. Het gaat met name om arrangementsgelden voor zogenoemde plus leerlingen. De vergoeding bedroeg in 2022 € 144.000.

overige baten

De begrote overige baten bestonden vooral uit verhuurbaten en ouderbijdragen. De baten waren € 2.000 hoger dan de begrote baten. Dit komt name door hogere ouderbijdragen en hogere verhuuropbrengsten.

De overige baten waren € 1.000 hoger dan in 2021, ondanks de lagere ouderbijdrage. Dit wordt veroorzaakt door een sterke stijging van de verhuuropbrengsten ten opzichte van 2021.

personele lasten

De personele lasten bestaan uit de loonkosten en de overige personele lasten. In totaal waren de personele lasten € 167.000 hoger dan begroot.

In de begroting was uitgegaan van een daling van de formatieve inzet. Exclusief vervanging was er in 2022 een gemiddelde formatieve inzet van 16,4 fte begroot. De gerealiseerde gemiddelde formatieve inzet was 16,7 fte. Hiermee sluit de formatieve inzet goed aan op de begroting. De (iets) hogere formatieve inzet is gerealiseerd door besteding van de ontvangen NPO-gelden. De loonkosten

waren € 162.000 hoger dan begroot. De (licht) hogere formatieve inzet speelt hierbij slechts een kleine rol. De loonsverhogingen conform de twee nieuw afgesloten cao's in 2022 vormen de belangrijkste verklaring voor het verschil.

De overige personele lasten waren per saldo € 5.000 hoger dan begroot. Dit komt door een eenmalige dotatie aan de jubileumvoorziening die niet was voorzien in de begroting. De toename van de overige personele lasten worden geremd door een daling van de overige kosten vanwege lagere kosten BGZ en Arbo-zorg, lagere nascholingskosten en lagere kosten uitbesteding derden.

De personele lasten waren in totaal € 77.000 hoger dan in 2021. In 2021 was de gemiddelde formatieve inzet 17,9 fte. In 2022 was deze dus 1,2 fte lager. Ondanks de lagere formatieve inzet, zijn de loonkosten met € 59.000 gestegen. Dit komt door de loonsverhogingen als gevolg van de nieuwe cao's die zijn afgesloten in 2022.

De overige personele lasten waren € 18.000 hoger dan in 2021. Dit is met name veroorzaakt door de een dotatie aan de jubileumvoorziening terwijl in 2021 er nog sprake was van een vrijval. Ook de lasten voor inleen van personeel zijn hoger dan vorig jaar. De extra kosten worden deels gecompenseerd door onder meer het wegvallen van de malus van het Vervangingsfonds.

afschrijvingen

In de begroting was rekening gehouden € 117.000 aan investeringen (€ 9.000 voor meubilair en € 108.000 voor ICT-middelen). De gerealiseerde investeringen waren lager (zie het kopje materiële vaste activa). Ondanks de lagere investeringen waren de afschrijvingslasten € 6.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat de investeringen wat betreft ICT-middelen meer waren dan voorzien. Deze hebben een (veel) kortere afschrijvingstermijn dan bijv. meubilair. De afschrijvingslasten wat betreft ICT-middelen waren zodende € 5.000 meer dan begroot.

De lasten waren € 7.000 hoger dan in 2021. Dit komt met name door de hierboven genoemde reden.

huisvestingslasten

De totale huisvestingslasten waren € 20.000 hoger dan begroot. Bij de verschillende posten zijn er relatief grote verschillen te zien. De onderhoudslasten zijn relatief hoog. Dit komt door (veel) hogere kosten voor het dagelijks onderhoud van het gebouw, dat deels wordt gecompenseerd door veel lagere kosten aangaande overige huisvestingscontracten. Ook de schoonmaakkosten zijn hoger dan verwacht. In 2022 is er extra dotatie aan de voorziening onderhoud verwerkt aangezien deze niet hoog genoeg was om de toekomstige uitgaven te dekken, waardoor deze kosten hoger waren dan begroot. De overige kosten waren daarentegen een stuk lager. Dit komt met name door lagere kosten wat betreft het tuinonderhoud.

De huisvestingslasten waren € 6.000 hoger dan in 2021 door de hogere lasten van het dagelijks onderhoud, hogere schoonmaakkosten en de extra dotatie aan de voorziening onderhoud.

overige instellingslasten

De overige instellingslasten bestaan uit administratie en beheerlasten, uit de lasten inventaris en apparatuur, uit de lasten leer- en hulpmiddelen en de overige lasten.

Deze lasten waren in totaal € 22.000 hoger dan begroot. Met name de administratie en beheerlasten waren hoger dan begroot vanwege de volgende redenen: toegenomen kosten uitbesteding administratie, stijgende accountantskosten voor het controleren van de jaarrekening en hogere kosten aangaande bestuurs- en managementondersteuning door het afnemen van diensten van de PO-raad. Daarnaast zijn de kosten van inventaris en apparatuur relatief fors toegenomen door extra uitgaven ten behoeve van de bibliotheek naast de iets hogere onderhoudskosten van inventaris en meubilair. De overige lasten zijn een stuk lager, doordat de kosten voor "Public relations" veel lager zijn dan begroot. Dit verkleint het verschil met de begroting aanzienlijk.

In vergelijking met 2022 waren de lasten € 24.000 hoger. De redenen voor dit verschil zijn hetzelfde als de hierboven genoemde verklaringen voor het verschil met de begroting. Ook nu remmen de lagere overige lasten de groei van de overige instellingslasten. Echter, de oorzaak van de lagere overige lasten is verschillend. Namelijk lagere kosten wat betreft abonnementen/tijdschriften en lagere representatiekosten. De representatiekosten zijn een stuk lager dan vorig jaar vanwege het traject om de naamsbekendheid van de school te vergroten in 2021.

financiële baten en lasten

In de begroting was geen rekening gehouden met financiële baten en lasten. Uiteindelijk waren er in 2022, conform de begroting, geen financiële baten. De financiële lasten bedroegen vorig jaar nog € 0, dit jaren waren deze lasten € 2.000. De negatieve rente die banken gedurende 2022 berekenden over het saldo van de bank- en spaartegoeden dat uitkomt boven de € 100.000, ligt ten grondslag aan deze kosten.

Investerings- en financieringsbeleid

Het beleid van de stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van de investeringen waarvoor geen investeringssubsidie wordt ontvangen. Het uitgangspunt is dat geen vreemd vermogen wordt aangetrokken voor het doen van investeringen. De investeringen van 2022 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd.

De toekomstige omvang van de liquide middelen is te zien in de toekomstbalans in de continuïteitsparagraaf. Hierbij is rekening gehouden met de geplande investeringen. Uit de meerjarenbalans blijkt dat de omvang van de liquide middelen de komende jaren meer dan voldoende zal zijn om de exploitatielasten, de investeringen en het groot onderhoud met eigen middelen te betalen. Er is derhalve geen noodzaak voor het aantrekken van vreemd vermogen.

Treasuryverslag

De stichting heeft in juni 2019 haar treasurystatuut aangepast op basis van de regeling beleggen, belenen en derivaten van het ministerie. De aanpassing had geen gevolgen voor de wijze waarop de stichting met de liquide middelen omgaat.

De stichting heeft in 2022 gehandeld conform het statuut. Er hebben geen bijzondere treasury-activiteiten plaatsgevonden. Er is geen sprake van beleggingen. De liquide middelen worden aangehouden op rekeningen bij de ING-bank en de Rabobank. Deze voldoen aan de criteria zoals opgenomen in het treasurystatuut en de regeling.

11. Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee wordt een beeld gegeven van de continuïteit van de stichting.

Er is geen sprake van majeure investeringen of volledige doordecentralisatie van de huisvesting. De opgenomen vooruitblik betreft daarom drie jaar.

Kengetallen

	Werkelijk		Prognose		
	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal leerlingen op de teldatum	226	232	210	201	217
Personele bezetting in FTE per 31 december					
Bestuur / Management	1,71	1,71	1,71	1,71	1,71
Personeel primair proces	13,09	13,26	11,16	10,88	10,88
Ondersteunend personeel	1,69	2,33	2,33	2,33	2,33
Totaal personele bezetting	16,49	17,30	15,20	14,92	14,92
Aantal leerlingen / Totaal personeel	13,71	13,41	13,81	13,47	14,54
Aantal leerlingen / Onderw. personeel	17,27	17,50	18,82	18,47	19,94

Toelichting op de kengetallen:

Het verwachte leerlingenaantal van de stichting heeft een dalende lijn laten zien de afgelopen jaren. In 2022 is het leerlingaantal licht gestegen. Het hoger aantal leerlingen in 2022 komt naar alle waarschijnlijkheid (deels) door de verplaatsing van de teldatum. Als onderdeel van de vereenvoudiging van de bekostiging is de teldatum namelijk verplaatst van 1 oktober naar 1 februari. Een goede vergelijking met voorgaande jaren is daardoor niet mogelijk.

In 2021 is gestart met een traject om de naamsbekendheid van de school te vergroten om zo meer leerlingen te trekken. Echter, door een hoge uitstroom van leerlingen (uit groep 8) wordt desondanks een daling in het leerlingaantal verwacht de komende twee jaar. Vanaf 2025 zal het leerlingaantal naar verwachting weer toenemen. Deze verwachting is gebaseerd op het aantal al bekende in- en uitstromende leerlingen, verwachten impact van het naamsbekendheidstraject en het aantal kinderen binnen het voedingsgebied van de stichting.

De ontvangen NPO-gelden hebben ertoe geleid dat ondanks de sterk dalende leerlingaantallen en bijhorende bekostiging, de daling van formatieve inzet beperkt kon worden de afgelopen periode. In de begroting wordt uitgegaan van een dalende formatieve inzet in 2023. Vanaf augustus 2023 wordt namelijk geen NPO-subsidie meer ontvangen. Hiermee stopt NPO bekostiging na schooljaar 2022-2023. In deze formatie wordt nog 1,50 fte in schooljaar 2022-2023 vanuit NPO gefinancierd. Voor de komende jaren is in de formatieve inzet rekening gehouden met de hierboven beschreven ontwikkelingen.

De formatieve inzet wordt de komende jaren, waar nodig, aangepast op de financiële ontwikkelingen binnen de vereniging.

Balans

	Werkelijk		Prognose		
	2021	2022	2023	2024	2025
Activa					
Materiële vaste activa	€ 167.797	€ 196.739	€ 266.554	€ 227.517	€ 200.432
Totaal vaste activa	€ 167.797	€ 196.739	€ 266.554	€ 227.517	€ 200.432
Vorderingen	€ 82.959	€ 17.073	€ 17.073	€ 17.073	€ 17.073
Liquide middelen	€ 921.096	€ 1.209.464	€ 1.050.348	€ 998.450	€ 914.711
Totaal vlottende activa	€ 1.004.055	€ 1.226.537	€ 1.067.421	€ 1.015.523	€ 931.784
Totaal Activa	€ 1.171.852	€ 1.423.276	€ 1.333.975	€ 1.243.040	€ 1.132.216
Passiva					
Algemene reserve	€ 751.906	€ 872.705	€ 913.177	€ 786.564	€ 610.312
Bestemmingsreserves	€ 23.738	€ 20.264	€ 17.274	€ 14.283	€ 11.293
Totaal eigen vermogen	€ 775.644	€ 892.970	€ 930.451	€ 800.847	€ 621.605
Voorzieningen	€ 246.105	€ 264.787	€ 238.004	€ 276.673	€ 345.091
Kortlopende schulden	€ 150.103	€ 265.520	€ 165.520	€ 165.520	€ 165.520
Totaal passiva	€ 1.171.852	€ 1.423.276	€ 1.333.975	€ 1.243.040	€ 1.132.216

Toelichting op de balans:

In 2023 zal € 121.000 in materiële vaste activa worden geïnvesteerd. Hiervan zal € 108.000 in meubilair worden geïnvesteerd. Als gevolg van deze investeringen zal in 2023 de boekwaarde van de materiële vaste activa sterk stijgen. In 2024 en 2025 zal de waarde weer dalen. In deze jaren zal respectievelijk € 8.000 en € 10.000 worden geïnvesteerd. Dat is minder dan de afschrijvingslasten.

De hoogte van de vorderingen is lastig te voorspellen. De balans is een momentopname. De hoogte van de vorderingen op dat moment is sterk afhankelijk van wanneer de subsidies en andere vergoedingen worden ontvangen. Normaliter was de hoogste vordering de afgelopen jaren de vordering op het ministerie. Eén van de gevolgen van de vereenvoudiging van de bekostiging per 1 januari 2023 is het niet opbouwen van een vordering op het ministerie vanaf augustus 2022. De vorderingen zijn in 2022 zodoende sterk gedaald. De omvang van de vorderingen was (veel) lager op 31 december 2022 dan in voorgaande jaren. De vordering op het ministerie zal in de toekomst ook niet opnieuw worden opgebouwd, daarom zal de hoogte van de vorderingen blijvend lager zijn dan in de afgelopen jaren. Kijkend naar de totale vorderingen zijn er geen opvallende verschuivingen zichtbaar. Gelet op bovenstaande ontwikkelingen wordt voor de komende jaren uitgegaan van een gelijkblijvend hoogte van de vorderingen. De vorderingen zijn op het niveau van 31 december 2022 gehouden.

De wijziging van de omvang van de liquide middelen wordt bepaald door de mutaties bij de andere balansposten. Ondanks het positieve resultaat over 2023 zal de omvang van de liquide middelen afnemen in 2023. Dit komt met name door de hoge investeringen die gepland staan in 2023. Ook de afname van de kortlopende schulden en de onttrekkingen aan de voorzieningen spelen een rol bij de afname van de liquide middelen. Voor de jaren daarna mag ook een daling van de liquide middelen worden verwacht vanwege de begrote negatieve resultaten in 2024 en 2025. De omvang van de liquide middelen blijft alle jaren voldoende om aan alle verplichtingen te voldoen.

De begrote resultaten zijn met het eigen vermogen verrekend. Bijna het volledige resultaat is met de algemene reserve verrekend. Van het resultaat is alleen € 3.000 ten laste van de private reserve gebracht. Dit betreft de afschrijvingslasten van de LED-verlichting welke in 2019 en 2021 is aangeschaft. Dit bedrag is jaarlijks in mindering gebracht op de private bestemmingsreserve. De toevoegingen en onttrekkingen aan de onderhoudsvoorziening zijn gebaseerd op het meerjaren-onderhoudsplan. Voor 2023 wordt relatief veel groot onderhoud verwacht. Dat jaar staan veel

werkzaamheden gepland, o.a. aangaande het dak en schilderwerk. De onttrekkingen zijn naar verwachting hoger dan de toevoeging. Voor 2024 en 2025 is rekening gehouden met lagere onderhoudskosten. Deze jaren zijn de onttrekkingen lager dan de toevoegingen aan de voorziening. De huisvestingssituatie zal de komende jaren niet wijzigen. Bij de jubileumvoorziening is geen rekening gehouden met wijziging van de omvang. Daar wordt de omvang sterk beïnvloed door mutaties in het personeelsbestand.

De hoogte van de kortlopende schulden is, net zoals de hoogte van de vorderingen, lastig te voorspellen. Deze hoogte is sterk afhankelijk van het moment waarop de facturen worden ontvangen. In 2022 waren de kortlopende schulden hoger vanwege een (vooruit ontvangen)-subsidie die nog verdeeld moet worden met een samenwerkende school. Komend jaar zal het deel dat de andere school toebehoort (€ 50.000), overgemaakt worden. De kortlopende schulden zijn verder op het niveau van 31 december 2022 gehouden.

Staat van baten en lasten

	Werkelijk		Prognose		
	2021	2022	2023	2024	2025
Baten					
Rijksbijdragen	€ 1.914.040	€ 1.991.355	€ 1.891.971	€ 1.618.230	€ 1.564.167
Overige baten	€ 14.598	€ 15.339	€ 15.750	€ 15.750	€ 15.750
Totaal baten	€ 1.928.638	€ 2.006.695	€ 1.907.721	€ 1.633.980	€ 1.579.917
Lasten					
Personeelslasten	€ 1.399.201	€ 1.476.620	€ 1.436.120	€ 1.361.362	€ 1.366.639
Afschrijvingen	€ 43.228	€ 49.743	€ 51.185	€ 46.537	€ 37.085
Huisvestingslasten	€ 158.667	€ 183.517	€ 212.035	€ 194.035	€ 194.035
Overige lasten	€ 153.229	€ 177.069	€ 170.900	€ 161.650	€ 161.400
Totaal lasten	€ 1.754.324	€ 1.886.949	€ 1.870.240	€ 1.763.584	€ 1.759.159
Saldo baten en lasten	€ 174.314	€ 119.746	€ 37.481	€ -129.604	€ -179.242
Financiële baten	€ 20	€ -	€ -	€ -	€ -
Financiële lasten	€ -	€ 2.420	€ -	€ -	€ -
Saldo financiële baten en lasten	€ 20	€ -2.420	€ -	€ -	€ -
Totaal Resultaat	€ 174.334	€ 117.326	€ 37.481	€ -129.604	€ -179.242

Onderstaande toelichting op de meerjarenbegroting is een cijfermatige toelichting. Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het algemene deel van het bestuursverslag. De meerjarenbegroting 2023-2027 is vastgesteld na goedkeuring door 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 ruimte voor hogere formatieve inzet. Bij een lager leerlingenaantal zal worden bekeken of de formatieve inzet moet worden verlaagd of dat een groter deel van het eigen vermogen zal worden ingezet.

Toelichting op de staat van baten en lasten:

De begroting 2023 met de meerjarenbegroting 2023-2027 is de eerste begroting met de nieuwe bekostiging. De begrote rijksbijdragen zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen leerlingaantallen. Hoewel afgelopen jaar het leerlingaantal is gestegen, is de afgelopen jaren het leerlingaantal doorgaans gedaald. Ook komende twee jaar wordt nog een daling van het leerlingaantal verwacht. Deze neerwaartse trend in het leerlingenaantal heeft een negatief effect op

de hoogte van de rijksbijdrage de komende drie jaar. Vanaf 2025 zal het leerlingaantal naar verwachting weer toenemen. Dat heeft in de jaren na 2025 een positief effect op de rijksbijdrage. Bij de bepaling van de rijksbijdragen aankomende jaren is uitgegaan van de normbedragen van eind 2022. Er is geen rekening gehouden met verhoging van de normbedragen en/of nabetalingen. Indien deze worden ontvangen, zullen ze waarschijnlijk nodig zijn om hogere (salaris)lasten te dekken.

De NPO-gelden zijn nog opgenomen in de begroting tot en met juli 2023. Vanaf dat moment worden er geen NPO-gelden meer ontvangen. Het vervallen van deze aanvullende vergoeding zorgt voor een scherpe(re) daling van de rijksbijdrage in 2023 en 2024. Dit ontwikkeling zorgt ervoor dat ondanks het hogere leerlingaantal in 2022, de hoogte van de rijksbijdrage daalt in 2023.

De begrote overige baten bestaan uit de verhuurvergoedingen en ouderbijdragen. Er is uitgegaan van een lichte stijging van de verhuurvergoedingen en de ouderbijdrage.

De loonkosten zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen formatieve inzet. De daling van de formatieve inzet in 2023 en 2024 maakt dat met name de loonkosten de komende jaren lager zullen zijn.

In 2023 is rekening gehouden met extra externe inleen. Dit betreft de inzet van de NPO-subsidie. Vanaf 2024 is er rekening meer gehouden met lagere kosten uitbesteding derden.

De afschrijvingslasten zullen ondanks de hoge investeringen van 2023 maar beperkt stijgen. Meubilair heeft een lange afschrijvingstermijn, waardoor de jaarlijkse lasten relatief laag zijn. In de jaren daarna zal niet alle afgeschreven materiële vaste activa direct worden vervangen, waardoor de lasten zullen dalen.

De huisvestingslasten zijn grotendeels gebaseerd op de historische lasten. In 2023 zijn er eenmalig extra kosten begroot voor tuinonderhoud. Daarnaast wordt de komende drie jaar rekening gehouden met een hogere dotatie aan de voorziening groot onderhoud en hogere onderhoudskosten wat betreft het dagelijkse onderhoud. Er wordt geen wijziging van de huisvestingssituatie verwacht.

De overige materiële lasten zijn eveneens deels gebaseerd op de historische lasten. Voor 2023 is uitgegaan van lagere kosten ten opzicht van 2022 voor onderhoud inventaris en meubilair, aanschaf kleine inventaris, de bibliotheek en bestuurs/managementondersteuning.

Toekomstige financiële kengetallen

Bij realisatie van de meerjarenbegroting zullen de kengetallen zich op de volgende wijze ontwikkelen:

Kengetallen	Werkelijk		Prognose		
	2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditeit (quick ratio)	6,69	4,62	6,45	6,14	5,63
Rentabiliteit	0,09	0,06	0,02	-0,08	-0,11
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,87	0,81	0,88	0,87	0,85
Weerstandsvermogen	0,40	0,44	0,49	0,49	0,39
Normatief publiek eigen vermogen	1,59	1,74	1,60	1,46	1,18

12. Overige rapportages

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De stichting 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 stichting 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.

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 financiële planningsinstrumentarium bestaat uit een meerjarenbegroting en een meerjarenformatieplan. De meerjarenbegroting wordt normaal gesproken in het najaar opgesteld en vastgesteld. Deze meerjarenbegroting 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 en de jaarrekening. Op basis van de tussenrapportages 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.

Risicomanagement en beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In november 2021 is met ondersteuning van Verus gestart met een systematische risico-inventarisatie om inzicht in de risico's te verkrijgen. Onder begeleiding van twee adviseurs van Verus heeft een workshop plaatsgehad. De deelnemers hebben verschillende rollen binnen de organisatie. Zij vertegenwoordigen het bestuur, de MR, de schoolleiding als ook de leerkrachten. Deze diversiteit aan functionarissen is bewust gekozen, omdat een ieder vanuit zijn/haar functie verschillend tegen risico's aankijkt. In een bijeenkomst zijn de risico's geëvalueerd, waar van toepassing nieuwe risico's geïdentificeerd en is in gezamenlijkheid vastgesteld hoe groot de kans is dat een risicogebeurtenis optreedt en wat dan de (financiële) impact is.

Op de volgende bladzijde worden de risico's gepresenteerd zoals die na de sessie zijn geïdentificeerd, gedefinieerd en gewaardeerd. Deze risico's leverden daarmee de belangrijkste bijdrage aan de inschatting van de benodigde weerstandscapaciteit. Het optreden van het risico is een momentopname; de impact na optreden van het risico kan van korte duur zijn (weken) maar ook langer (jaren).

	Oorzaakbeperkende maatregelen	Oorzaken	Gebeurtenis	Gevolgen	Gevolgbeperkende maatregelen	Kans (H / M / L)	Fin.gevolg (schatting) in €	Toelichting
Onderwijs en kwaliteit								
1	Profilering; positieve mediaaandacht; acties t.b.v. goede doelen; goede communicatie bij incidenten; borgen van kwaliteit onderwijs	Demografische ontwikkelingen; stijgend aantal ouders en leerlingen van niet-Nederlandse afkomst; de balans slaat langzaam door naar 'uit balans'	Verslechtering Imago	negatieve ontwikkeling leerlingenaantallen; lagere bekostiging; kostenremanentie; bezuinigingen; krimpende organisatie (incl. stafbureau); professionaliteit en ambitieniveau komt onder druk te staan; imagooverlies werkt zelfversterkend ('krimp = falen')	Profilering; positieve mediaaandacht; acties t.b.v. goede doelen; goede communicatie bij incidenten; borgen van kwaliteit onderwijs	M	€ 240.000	Aanname: totaal 40 leerlingen x € 6.000
2	Profilering; positieve mediaaandacht; borgen van kwaliteit onderwijs	afnemende belangstelling ('marktaandeel') als gevolg van verslechterd imago; onderwijskwaliteit verzwakt omdat er meer aandacht moet verschuiven naar andere cultuur/taaligheid; onvoldoende begeleiding zorgleerlingen; vertraging in onderwijsvernieuwing; incidenten	Negatieve ontwikkeling leerlingenaantallen	lagere bekostiging; kostenremanentie; bezuinigingen; krimpende organisatie (incl. stafbureau); professionaliteit en ambitieniveau komt onder druk te staan; imagooverlies ('krimp = falen')	Profilering van de scholen;	M	€ 120.000	Aanname: 20 leerlingen x 6.000
3	Ondersteuning van scholen; uitvoeren van omgevingsanalyse	Als gevolg van 'uit balans raken' moet de aandacht gedwongen verschuiven (Zie ook het punt hierboven)	Verslechtering passend onderwijs/doorgaande leerlijnen	het zelfversterkende effect wordt een negatieve spiraal	Inschakelen externe expertise			de organisatie wil niet 'stuk gaan aan het eigen succes' door toename van het aantal leerlingen met een zorgvraag; de kwantificatie wordt meegenomen in het punt hierboven
4	Competentie-ontwikkeling leerkrachten; betrokkenheid bestuur; externe coaching/begeleiding; prioritering van doelen	Instrumniveau kinderen wordt relatief steeds lager; hoge werkdruk; mogelijk additionele vertraging door bijzondere omstandigheden (pandemie/COVID-19)	Achterblijven van de leerresultaten/onderwijskwaliteit/doelen en ambities van het strategisch plan worden niet gerealiseerd	Het niveau van de basisinstructie wordt langzaam steeds lager; ontwikkeling school loopt achter; extra maatregelen zijn noodzakelijk; toename werkdruk; extra inzet van middelen; imagoschade; onrust; dalend leerlingaantal; minder inkomsten; verscherpt toezicht van inspectie;	Op-, bij- en nascholing; speciale trainingen (maatwerk)	M	€ 75.000	Groepsverkleining noodzakelijk, aanname: 1 extra leerkracht
Bestuur en organisatie								
5	Goede monitoring vanuit Bestuur; kijken of/waar taakverlichting nodig/mogelijk is; gezamenlijk zorgen dat de functie interessant blijft	Persoonlijke keuze en/of als gevolg van ziekte; er ontbreken nog enkele bestuursleden	Vertrek of uitval van de bestuurder als drager van cultuur, beleid, kwaliteit en continuïteit	Enige kwetsbaarheid; enige druk op kwaliteit en continuïteit; enige vertraging in interne aansturing; wegvallen van historisch besef, kennis en ervaring	Borgen van missie, visie en ambities op bestuurlijk niveau en schoolniveau; vervanging is geborgd door bestuurskantoor, schooldirecteur en bestuur; opstellen v.e. overdrachtsdocument;	L	€ 25.000	De organisatie heeft al veel geborgd en kan al vrij veel initieel opvangen. Er is geen directe noodzaak tot inschakelen van een dure interimmer.
Personeel								
6	Projectmatig werken aan 'gezonder in je vel/gezond in je werk', preventie-activiteiten, aandacht voor de balans werk/privé	Hoge werkdruk/beleving en ook feitelijk als gevolg van stijgend ziekteverzuim; de samenstelling van het team (vergrijzing, te weinig mannen)	Toename (langdurig) ziekteverzuim	Hogere vervangingskosten (eigen risico); geen geschikte vervangers te vinden (arbeidskrapte); uitval van lessen; verlies van kwaliteit	Stoplossverzekering voor verzuim langer dan 2 jaar; opgebouwde voorziening voor langdurige zieken	M	€ 75.000	Extra vervanging nodig; aanname: extra inzet van 2 leerkrachten à € 75.000 -/- uitkering Vervangingsfonds !?
Overige risico's (wet en regelgeving, sociale veiligheid, enz.)								
7	Aandacht in de lessen; opstellen protocollen; managen van verwachtingen; communicatieplan c.q. afspraken	Verruwing maatschappij; ontevreden ouders	Onveiligheid; incidenten sociale veiligheid; pesten; intimidatie; geweld in de school	De sfeer en de cultuur verslechteren, reputatierisico; kans op claims; onrust; negatieve berichtgeving in (landelijke?) media; uitstroom c.q. minder instroom van leerlingen	Zorgvuldige analyse van gebeurtenis en inschatting van gevolgen; accurate en duidelijke communicatie naar ouders en andere belanghebbenden (communicatieplan); aandacht in de lessen; opstellen protocollen.	L	€ 180.000	leerkrachten vóór en na zich soms niet veilig of zelfs bedreigd; aanname: vertrek van een klas = 30x € 6.000
8	Voortdurend contact/overleg met gemeente, inschakelen expertise om de betreffende situaties te laten beoordelen	de locatie/transportroute kent enkele (zeer) onveilige plaatsen/aspecten	(Zwaar) Verkeersongeval	Bij een groot/zwaar ongeval: imagoschade, negatieve berichten in de pers	Bekijken of verzekering mogelijk/wenselijk is, protocol en communicatieplan opstellen, systematisch bijhouden wanneer hierover met de gemeente is overlegd en wat de toezeggingen en afspraken (of niet) waren	M	PM	Er wordt veel gedaan aan communicatie om ouders en leerlingen te (blijven) attenderen op de verkeersveiligheid
9	Aanstelling van een medewerker (Functionaris Gegevensbescherming); ondersteuning door deskundigen; toepassen van dataprotectie; in kaart brengen van risico's van gegevensverwerking; inzichtelijk maken welke persoonsgegevens worden gebruikt, met welk doel, waar ze worden opgeslagen en wie er toegang tot de gegevens hebben	Er is sprake van achteloos gedrag waardoor datalekken en phishing kansen krijgen. Daarnaast is sprake van binnenkomende spookfacturen, hacking en ransomware die met onveilig internetgebruik kan meekomen.	Inbreuk op de privacy (AVG) of het ICT systeem wordt gegijzeld.	Er komen aansprakelijkstellingen, schadeclaims en boetes. Er kunnen advocaatkosten optreden. Daarnaast is er imagoschade. Ook kan er mogelijk losgeld moeten worden betaald of er moeten kosten worden gemaakt voor reparatie/herinrichting van het netwerk. Een en ander kan leiden tot leerlingeverlies.	Aangifte doen. Cybercrime verzekering afsluiten	M	€ 50.000	St. Vitus heeft een actieve werkgroep die de actualiteiten volgt en proactief handelt.

Een inzicht in de risico's stelt de organisatie in staat om de risico's ook financieel te kwantificeren en om te bepalen of de omvang van de risico's in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie.

Het totale risico is bepaald op € 865.000.

Het reserveren van het maximale bedrag van € 865.000 is ongewenst. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Op basis van zekerheidstabellen die ontwikkeld zijn door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NARIS®) en risicosimulaties die bij vergelijkbare PO-instellingen zijn uitgevoerd komt de kansverdeling neer op een aan te houden zekerheidspercentage dat ligt rond de 55% van de totale risico's. Dit geeft een benodigde weerstandscapaciteit van € 476.000. Het kengetal Eigen Vermogen minus de boekwaarde van de al gedane investeringen wordt gezien als de beschikbare weerstandscapaciteit.

Daarnaast is een kwantificering toegepast uitgaande van de inschatting van de kans dat het risico zich voordoet (hoog – midden – laag). De gewogen risico's uit de tabel bedragen in totaal € 421.000. De stichting wil uitgaan van een minimale weerstandscapaciteit van € 476.000.

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 ($0,5 \times \text{aanschafwaarde} \times 1,27$)
- boekwaarde overige materiële vaste activa
- omvangafhankelijke rekenfactor (tussen 5% en 10% van omzet) x totale baten

Uitgaande van de jaarrekening van 2022 bedraagt het normatief vermogen € 502.000. Het eigen vermogen publiek bedraagt € 873.000. Er is derhalve mogelijk sprake van € 371.000 aan bovenmatig eigen vermogen.

De meerjarenbegroting laat zien dat de stichting de intentie heeft haar eigen vermogen de komende jaren af te bouwen. Op basis van de meerjarenbegroting zal de ratio dalen van 1,74 in 2022 naar 1,18 in 2025. Een snellere daling wordt als financieel onverstandig gezien door de stichting.

13. Kengetallen

Kengetal	2022	2021	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Liquiditeit (current ratio)	4,62	6,69	geen
Liquiditeit (omvang)	€ 1.209.464	€ 921.096	> € 100.000
Rentabiliteit	0,06	0,09	afhankelijk van fin. positie
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,81	0,87	kleiner dan 0,30
Weerstandvermogen	0,44	0,40	kleiner dan 0,05
Ratio normatief publiek eigen vermogen	1,74	1,59	groter dan 1,00

Liquiditeit

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen en voorraden) en de kortlopende schulden.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Rentabiliteit

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

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

Solvabiliteit 2 / incl. voorzieningen

Definitie: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

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 organisatie op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Weerstandvermogen

Definitie: Het eigen vermogen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

Er zijn meerdere definities van het weerstandvermogen, bovenstaande wordt door de inspectie gebruikt. In deze definitie wordt de rol van het eigen vermogen als risicobuffer voor onvoorziene gebeurtenissen benadrukt.

Het weerstandvermogen geeft derhalve aan of het vermogen hoog genoeg is om niet-voorziene, tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning- en controlcyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandvermogen hebben of opbouwen.

Ratio normatief publiek eigen vermogen

Definitie: De verhouding tussen het feitelijk eigen vermogen en het normatief eigen vermogen.

14. Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

En vergelijkende cijfers 2021. - na verwerking resultaatbestemming -

		31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste Activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	196.739		167.797	
	<i>Totaal vaste activa</i>		196.739		167.797
1.2	Vlottende Activa				
1.2.2	Vorderingen	17.073		82.959	
1.2.4	Liquide middelen	1.209.464		921.096	
	<i>Totaal vlottende Activa</i>		1.226.537		1.004.055
	TOTAAL ACTIVA		1.423.276		1.171.852
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	892.970		775.644	
2.2	Vorzieningen	264.787		246.105	
2.4	Kortlopende schulden	265.520		150.103	
	TOTAAL PASSIVA		1.423.276		1.171.852

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022
En vergelijkende cijfers 2021

		2022		Begroting 2022		2021	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	1.991.355		1.694.606		1.914.040	
3.5	Overige baten	15.339		13.500		14.598	
	<i>Totaal Baten</i>		2.006.695		1.708.106		1.928.638
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	1.476.620		1.309.560		1.399.201	
4.2	Afschrijvingen	49.743		43.413		43.228	
4.3	Huisvestingslasten	183.517		163.700		158.667	
4.4	Overige lasten	177.069		155.150		153.229	
	<i>Totaal lasten</i>		1.886.949		1.671.822		1.754.324
	<i>Saldo baten en lasten</i>		119.746		36.283		174.314
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	-		-		20	
6.2	Financiële lasten	2.420		-		-	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		-2.420		-		20
	Totaal resultaat		117.326		36.283		174.334

Bestemming van het resultaat

De bestemming van het resultaat is opgenomen na de toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.

KASSTROOMOVERZICHT 2022
En vergelijkende cijfers 2021

		2022		2021	
	Ref.	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			119.746		174.314
<i>Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
Afschrijvingen	-/- 4.2	49.743		43.228	
Mutaties voorzieningen	2.2	18.682		-19.486	
<i>Totaal van aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat</i>			68.425		23.742
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
Vorderingen	1.2.2 (excl. 1.2.2.14)	65.886		9.061	
Kortlopende schulden	2.4 (excl. 2.4.18)	115.417		-100.575	
<i>Totaal van aanpassingen in werkkapitaal</i>			181.303		-91.514
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			369.474		106.542
Ontvangen interest	6.1.1 & 1.2.2.14		-		20
Betaalde interest	6.2.1 & 2.4.18		-2.420		-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			367.054		106.562
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-78.686		-34.604	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-78.686		-34.604
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		288.368		71.959
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2022		2021	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		921.096		849.137	
Mutatie boekjaar liquide middelen		288.368		71.959	
Stand liquide middelen per 31-12			1.209.464		921.096

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

De onderwijsinstelling wordt uitgeoefend in de vorm van een stichting. De stichtingsnaam is Stichting Katholiek Onderwijs Bussum en Omstreken en is gevestigd te Bussum. De stichting is ingeschreven in de kamer van koophandel onder RSIN nummer 001959694.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, 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. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Kernactiviteiten

Het verzorgen van (openbaar) primair onderwijs binnen de kaders gesteld door de Wet op het Primair Onderwijs

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Grondslagen Balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Gebouwen	240	5% - 30%	500
Meubilair	180	5% - 35%	500
<i>Inventaris en apparatuur</i>	120	10%	500
Overige materiele vaste activa	60	5% - 16%	500

Gebouwen

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Terreinen

Terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan 12 maanden. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting en zijn direct opeisbaar. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserve(s). Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen.

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Omschrijving	EUR	
Privaat	Doel	Afloop MVA
	Beperkingen	
	Saldo	€ 20.264

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, *tenzij anders vermeld*.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Indien een voorziening gewaardeerd wordt tegen contante waarde wordt gerekend met een rekenrente.

Deze rekenrente wordt als volgt bepaald:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) +/- Inflatie (bron: CBS).

Bij een negatieve uitkomst van de rekenrente zal deze op nul worden gesteld.

Voor 2022 wordt er gerekend met een rekenrente van 0,00%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00%, en de uitgangswaarde voor de inflatie 13,80% is.

Jubileumuitkeringen

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt. Als de kosten uitgaan boven de boekwaarde van de voorziening, worden de (meer)kosten verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Bij de bepaling voor de voorziening groot onderhoud ultimo 2022 is gebruik gemaakt van de tijdelijke uitzonderingsbepaling conform RJO 4, lid 1c.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen Staat van Baten en Lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de algemene reserve en aan de bestemde reserves die door het bestuur zijn bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

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 Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies m.b.t. investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenregeling

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de CAO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2022 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2022: 110,90%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. 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.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van de volgende financiële instrumenten worden rechtstreeks verwerkt in de staat van baten en lasten:

- Financiële activa en verplichtingen die onderdeel zijn van de handelsportefeuille;
- Afgeleide financiële instrumenten (derivaten) met een beursgenoteerde onderliggende waarde;
- Gekochte leningen, obligaties (tenzij aangehouden tot einde looptijd) en aangehouden eigen-vermogensinstrumenten die beursgenoteerd zijn.

Waardeverminderingen van financiële instrumenten die op reële waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de staat van baten en lasten. Voor gerealiseerde waardevermeerderingen van financiële instrumenten die op reële waarde worden gewaardeerd met verwerking van de waardevermeerderingen rechtstreeks in het eigen vermogen, dient het cumulatieve resultaat dat voorheen in het eigen vermogen was opgenomen, te worden verwerkt in de staat van baten en lasten op het moment dat de desbetreffende effecten niet langer in de balans worden verwerkt.

Grondslagen Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Operationele activiteiten

Onder de operationele activiteiten is het saldo van de baten en lasten opgenomen welke in het verslagjaar gerealiseerd zijn. Het saldo van de baten en lasten wordt gecorrigeerd met de lasten door afschrijvingen, dotatie en vrijval van voorzieningen. Het saldo van de baten en lasten wordt tevens gecorrigeerd met de fluctuaties van kortlopende vorderingen en schulden gedurende het verslagjaar. Ontvangsten en uitgaven uit rente gedurende het verslagjaar zijn ook opgenomen onder de operationele activiteiten.

Investeringsactiviteiten

Uitgaven en inkomsten welke voortvloeien uit het respectievelijk aankopen en verkopen van duurzame middelen.

Financieringsactiviteiten

Inkomsten en uitgaven welke voortvloeien uit het respectievelijk aangaan of aflossen van leningen.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS**1 Activa****1.1 Vaste Activa****1.1.2 Materiële vaste activa**

	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Stand per 01-01-2022				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	55.825	474.826	190.352	721.003
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	24.488	378.204	150.514	553.206
Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-
Materiële vaste activa per 01-01-2022	31.337	96.622	39.838	167.797
Verloop gedurende 2022				
Investerings	10.130	68.556	-	78.686
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	4.357	32.631	12.755	49.743
Mutatie gedurende 2022	5.773	35.924	-12.755	28.943
Stand per 31-12-2022				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	65.955	543.382	190.352	799.688
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	28.845	410.835	163.269	602.949
Cumulatieve herwaarderingen	-	-	-	-
Materiële vaste activa per 31-12-2022	37.110	132.546	27.083	196.739

1.2 Vlottende activa**1.2.2 Vorderingen**

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
1.2.2.2 OCW	-		67.236	
1.2.2.10 Overige vorderingen	200		3.246	
<i>Subtotaal vorderingen</i>		200		70.482
1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten	7.954		12.477	
1.2.2.15 Overige overlopende activa	8.918		-	
<i>Subtotaal overlopende activa</i>		16.872		12.477
Totaal Vorderingen		17.073		82.959

1.2.4 Liquide middelen

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	1.209.464		921.096	
Totaal liquide middelen		1.209.464		921.096

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting en zijn direct opeisbaar

2.1 Eigen vermogen		Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties 2021	Stand per 31-12-2021	Stand per 1-1-2022	Resultaat 2022	Overige mutaties 2022	Stand per 31-12-2022
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.1	Algemene reserve	571.192	180.714	-	751.906	751.906	120.799	-	872.705
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	30.117	-6.380	-	23.738	23.738	-3.473	-	20.264
Totaal Eigen vermogen		601.309	174.334	-	775.644	775.644	117.326	-	892.970

De toelichting over de beperkte doelstellingen van de reserves zijn vermeld in de Grondslagen.

2.1.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)		Stand per 1-1-2021	Resultaat 2021	Overige mutaties 2021	Stand per 31-12-2021	Stand per 1-1-2022	Resultaat 2022	Overige mutaties 2022	Stand per 31-12-2022
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.1.1.3.1	Algemene reserve privaat	30.117	-6.380		23.738	23.738	-3.473		20.264
Totaal bestemmingsreserves (privaat)		30.117	-6.380	-	23.738	23.738	-3.473	-	20.264

2.2 Voorzieningen		Stand per 1-1-2022	Dotatie 2022	Ont- trekking 2022	Vrijval 2022	Stand per 31-12-2022	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 - 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1	Personele voorzieningen	7.053	16.131	13.861	-	9.323	-	7.786	1.537
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	239.052	72.500	56.088	-	255.464	108.301	88.939	58.224
Totaal voorzieningen		246.105	88.631	69.949	-	264.787	108.301	96.725	59.761

2.2.1 Personele voorzieningen		Stand per 1-1-2022	Dotatie 2022	Ont- trekking 2022	Vrijval 2022	Stand per 31-12-2022	Bedrag < 1 jaar	Bedrag 1 - 5 jaar	Bedrag > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	7.053	16.131	13.861	-	9.323	-	7.786	1.537
Totaal personele voorzieningen		7.053	16.131	13.861	-	9.323	-	7.786	1.537

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
2.4.8	Crediteuren	14.262		22.608	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	71.086		67.452	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen	18.107		17.461	
2.4.12	Kortlopende overige schulden	600		581	
	<i>Subtotaal overige schulden</i>		104.054		108.102
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW	100.000		-	
2.4.17	Vakantiegeld	46.319		42.526	
2.4.19	Overige overlopende passiva	15.146		-525	
	<i>Subtotaal overlopende passiva</i>		161.466		42.001
	Totaal Kortlopende schulden		<u>265.520</u>		<u>150.103</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**Rechten**

De volgende niet in de balans opgenomen rechten worden hieronder toegelicht.

nr.	Omschrijving	Periode		Looptijd Mndn	Bedrag per maand €	< 1 jaar €	1 - 5 jaar €	> 5 jaar €	Totaal €
		van	t/m						

Verplichtingen

De volgende niet in de balans opgenomen verplichtingen worden hieronder toegelicht.

nr.	Omschrijving	Periode		Looptijd Mndn	Bedrag per maand €	< 1 jaar €	1 - 5 jaar €	> 5 jaar €	Totaal €
		van	t/m						
1	De Lage Landen Vendor			0	459	5.507	22.029	-	27.536
2	Dyade	01-01-22	01-01-24	24	2.584	31.012	124.049	-	155.062

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd.

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op €..... Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts “een boekhoud-technische correctie [is] aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging”. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties.

Vandaar dat ons schoolbestuur samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met ruim 220 schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdragen						
3.1.1.1 Rijksbijdragen OCW	1.433.615		1.276.995		1.488.379	
Totaal rijksbijdragen	<u>1.433.615</u>	1.433.615	<u>1.276.995</u>	1.276.995	<u>1.488.379</u>	1.488.379
3.1.2 Overige subsidies						
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	414.162		339.997		348.048	
Totaal Overige subsidies	<u>414.162</u>	414.162	<u>339.997</u>	339.997	<u>348.048</u>	348.048
3.1.4 Ontvangen doorbetaling rijksbijdragen SWV		143.578		77.614		77.613
Totaal Rijksbijdragen		<u><u>1.991.355</u></u>		<u><u>1.694.605</u></u>		<u><u>1.914.040</u></u>

3.1.2.1 Overige subsidies OCW

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
3.1.2.1.2 Niet-geoordeelde subsidies OCW	414.162		339.997		348.048	
Totaal overige subsidies OCW	<u>414.162</u>	414.162	<u>339.997</u>	339.997	<u>348.048</u>	348.048

3.5 Overige baten

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
3.5.1 Verhuur	6.611		6.000		3.435	
3.5.5 Ouderbijdragen	8.241		7.500		10.417	
3.5.10 Overige	487		-		747	
Totaal overige baten	<u>15.339</u>	15.339	<u>13.500</u>	13.500	<u>14.598</u>	14.598

4 Lasten**4.1 Personeelslasten**

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.1.1 Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1 Lonen en salarissen	1.048.232		1.244.760		1.021.939	
4.1.1.2 Sociale lasten	146.984		-		148.116	
4.1.1.3 Premies Participatiefonds	13.639		-		29.765	
4.1.1.4 Premies Vervangingsfonds	56.015		-		55.255	
4.1.1.5 Pensioenpremies	155.974		-		165.888	
Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		1.420.844		1.244.760		1.420.963
4.1.2 Overige personele lasten						
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen	16.131		-		-1.854	
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	138		2.000		1.095	
4.1.2.3 Overige	56.900		62.800		52.533	
		73.169		64.800		51.774
4.1.3 Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2 Uitkeringen van het Vervangingsfonds	17.394		-		73.536	
Af: Ontvangen uitkeringen personeel		17.394		-		73.536
Totaal personeelslasten		1.476.620		1.309.560		1.399.201

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 30 in 2022 (2021: 28). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2022	2021
Bestuur / Management	1,00	2,00
Personeel primair proces	26,00	23,00
Ondersteunend personeel	3,00	3,00
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>30</u>	<u>28</u>

Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland in 2022 (2021: 0).

Voor 2022 telt de personele bezetting 16,98 fte en voor 2021 was dit 16,49 fte.

4.2 Afschrijvingen

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.2.2 Afschrijvingen op materiële vaste activa	49.743		43.413		43.228	
Totaal afschrijvingen		49.743		43.413		43.228

4.3 Huisvestingslasten

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.3.3 Onderhoudslasten (klein onderhoud)	28.391		24.000		23.781	
4.3.4 Energie en water	26.583		28.200		26.892	
4.3.5 Schoonmaakkosten	51.044		45.500		44.125	
4.3.6 Belastingen en heffingen	2.273		3.000		1.773	
4.3.7 Dotatie onderhoudsvoorziening	72.500		54.000		54.000	
4.3.8 Overige	2.726		9.000		8.096	
Totaal huisvestingslasten		183.517		163.700		158.667

4.4 Overige lasten

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1 Administratie en beheerlasten	63.077		32.400		43.066	
4.4.2 Inventaris en apparatuur	12.401		4.000		1.937	
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	62.761		61.000		59.073	
4.4.5 Overige	38.830		57.750		49.152	
Totaal overige lasten		177.069		155.150		153.229

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1 Controle van de jaarrekening		12.007		4.400		6.897
		<u>12.007</u>		<u>4.400</u>		<u>6.897</u>

Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Alle hierboven opgesomde werkzaamheden zijn verricht door hetzelfde accountantskantoor.

Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de Stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het lastenstelsel.

6 Financiële baten en lasten**6.1 Financiële baten**

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
6.1.1 Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		-		-		20
		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>20</u>

6.2 Financiële lasten

	2022		Begroot 2022		2021	
	€	€	€	€	€	€
6.2.1 Rentelasten en soortgelijke lasten		2.420		-		-
		<u>2.420</u>		<u>-</u>		<u>-</u>

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		2022	
		€	€
2.1.1.1	Algemene reserve (publiek)		120.799
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)		
2.1.1.3.1	Algemene reserve privaat	-3.473	
	Totaal bestemmingsreserves privaat		-3.473
	Totaal resultaat		117.326

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

Verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Deelname percentage
SWV PO Unita	Stichting	Hilversum	4	0%

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

VERANTWOORDING SUBSIDIES

De subsidies die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

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 subsidiebeschikkingen geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Beleidskader subsidie intensivering en verbreding regionale samenwerking kansengelijkheid in het onderwijs	GKO22-038	10-11-2022	Nee

G2A. Subsidies met verekeningsclausule, aflopend

Niet van toepassing

G2B. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

Niet van toepassing

WNT-VERANTWOORDING 2022

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt. Op de stichting is het bezoldigingsmaximum voor het onderwijs van toepassing.

Indeling en bezoldigingsklasse

De indeling van de rechtspersonen of instellingen over de bezoldigingsklassen gebeurt op basis van drie generieke instellingscriteria, te weten:

- a) de gemiddelde totale baten per kalenderjaar
- b) het gemiddelde aantal leerlingen, deelnemers of studenten
- c) het gewogen aantal onderwijssoorten of -sectoren

Deze instellingscriteria bieden een weergave van de zwaarte van de functie van de topfunctionaris gebaseerd op functiewaarderingsverhoudingen. Gezamenlijk geven de criteria een indicatie van de complexiteit van de betreffende bestuursfunctie.

Voor ieder criterium wordt een schaal gehanteerd. Uit de score op die schaal volgt een aantal complexiteitspunten. Het totaal van deze complexiteitspunten bepaalt in welke bezoldigingsklasse de rechtspersoon of instelling valt en welk bezoldigingsmaximum daarmee van toepassing is op de topfunctionaris(sen). Voor de bepaling van de complexiteitspunten verwijzen wij naar de Regeling bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren.

Complexiteitspunten

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2022
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 128.000

WNT-VERANTWOORDING 2022**1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling**

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

Gegevens 2022

Naam	M. Dries-Veenstra
Functiegegevens	Directeur
Aanvang functievervulling in 2022	01-01
Einde functievervulling in 2022	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0000
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	88.084
Beloningen betaalbaar op termijn	€	15.767
<i>Subtotaal</i>	€	<u>103.851</u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	128.000
---	---	---------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
--	---	---

Bezoldiging	€	<u>103.851</u>
--------------------	----------	-----------------------

Het bedrag van de overschrijding	€	-
----------------------------------	---	---

de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
---	--------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	0
---	---

Gegevens 2021

Functiegegevens	Directeur
Aanvang functievervulling in 2021	01-01
Einde functievervulling in 2021	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0000
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	81.831
Beloningen betaalbaar op termijn	€	15.097
<i>Subtotaal</i>	€	<u>96.928</u>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	124.000
---	---	---------

Bezoldiging	€	<u>96.928</u>
--------------------	----------	----------------------

WNT-VERANTWOORDING 2022

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

Niet van toepassing, er zijn geen leidinggevend topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12 van de functievervulling.

WNT-VERANTWOORDING 2022

1c. Toezichhoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing, er zijn geen toezichhoudende topfunctionarissen.

WNT-VERANTWOORDING 2022**1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder**

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder.

Gegevens 2022

Naam	Functie
E. Sayan	Voorzitter
M. van Zomeren	Secretaris
E. Zelle	Penningmeester
M. Kah	Lid
J. Vos	Lid

WNT-VERANTWOORDING 2022**1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800**

Niet van toepassing, er zijn geen topfunctionarissen inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij het bevoegd gezag en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen.

WNT-VERANTWOORDING 2022

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is.

Niet van toepassing, er zijn geen (voormalige) (aangemerkte) leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking bij een of meer andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2022

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatie van toepassing is.

Niet van toepassing, er zijn geen (voormalige) (aangemerkte) leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking bij een of meer andere WNT-instellingen.

WNT-VERANTWOORDING 2022

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing, er zijn geen (aangemerkte) topfunctionarissen, met of zonder dienstbetrekking, waaraan een uitkering is verstrekt.

WNT-VERANTWOORDING 2022**3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

GEGEVENS OVER RECHTSPERSOON

Statutaire naam:	Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o.
Juridische vorm	Stichting
Vestigingsplaats	Bussum
Nr. Bevoegd gezag	53444
Nr. Handelsregister:	41192128
Webadres:	

Adres:	Sint Vitusstraat 2 1404 HS Bussum
Telefoonnummer:	035-6939582
E-mailadres:	info@stvitusschool.nl

Contactpersoon:	M. Dries
E-mailadres:	marjondries@stvitusschool.nl

RIO-instellingscodes	05GJ
----------------------	------

ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN RAAD VAN TOEZICHT

Bussum, 14 juli 2023

E. Sayan

Voorzitter raad van toezicht

M. van Zomeren

Secretaris raad van toezicht

E. Zelle

Penningmeester

M. Kah

Lid

M. Dries - Veenstra

Directeur

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Er is statutair niets geregeld inzake de bepaling van het resultaat