



Jaarverslag 2023



Inhoudsopgave

1.	Inleiding	5
2.	Doelstelling van de organisatie (missie en visie)	6
	Levensbeschouwelijke identiteit	6
	Missie.....	6
	Visie	6
	Persoonlijke ontwikkeling en groei (ontwikkelingsgericht)	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	24
	Sociale veiligheid	27
	Kankertraining.....	29
	Onderwijsresultaten.....	29
	Internationalisering	30
	Onderzoek	30
	Inspectie	30
	Onderwijsachterstanden	30
	Passend onderwijs.....	30
	Nationaal Programma Onderwijs	32
6.	Personeel en professionalisering	34

Strategisch personeelsbeleid	34
Personele bezetting.....	34
Zaken met personele betekenis en toekomstige ontwikkelingen	35
Ziekteverzuim	35
Beleid inzake beheersing aanvragen uitkeringen na ontslag.....	36
7. Overige beleidsvelden	37
Huisvesting en facilitaire zaken	37
(Toekomstige) Ontwikkelingen	37
Duurzaamheid en maatschappelijke aspecten van het ondernemen.....	37
Klachtenbehandeling.....	37
Horizontale dialoog en verbonden partijen	38
Stellige bestuurlijke voornemens.....	39
Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact	39
8. Jaarverslag Toezichthoudend Bestuur	41
Inleiding	41
Code goed Bestuur	41
Samenstelling bestuur en directie.....	41
Belangrijkste onderwerpen	42
Onafhankelijke informatieverzameling.....	43
Huidige vormgeving van de scheiding.....	43
9. Jaarverslag 2023 medezeggenschapsraad	44
Bezetting M.R.	44
Speerpunten M.R. 2023	44
Conclusie en vooruitblik	44
10. Financieel beleid.....	46
Financiële positie op balansdatum.....	46
Activa	46
Passiva	47
Analyse resultaat	47
Analyse realisatie 2023 versus realisatie 2022 en realisatie 2023 versus begroting 2023	48
Investerings- en financieringsbeleid	51
Treasuryverslag	51
11. Continuïteitsparagraaf	52
Kengetallen.....	52
Balans	53
Staat van baten en lasten	54

Toekomstige financiële kengetallen.....	56
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	57
Normatief eigen vermogen	59
13. Kengetallen.....	60
Jaarrekening.....	61

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 2023.

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 2023 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 2023 van de Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. is opgesteld door Dyade Onderwijsbedrijfsvoering B.V. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor RA12.

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. De komende jaren is deze vernieuwing terug te zien in de te maken en gerealiseerde plannen.

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, 10 en 11. Hieronder volgt de uitwerking van de pijler “onderwijs”.

Persoonlijke ontwikkeling en groei (ontwikkelingsgericht)

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 2023 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 o.a. ouders (bestuurders en toezichthouders) en;
- 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 2023 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 is per 1 januari 2023 ingegaan. Het aantal leerlingen dat een school telt, vormt de grondslag voor de bekostiging. De teldatum waarop het aantal leerlingen wordt bepaald, is verplaatst van 1 oktober naar 1 februari.

Op 1 februari 2023 telde de school 210 leerlingen (zie onderstaande tabel). Ten opzichte van 2022 is het totaal aantal leerlingen met 22 afgenomen.

Het aantal leerlingen per jaar op de teldatum:

1-10-2020	1-10-2021	1-2-2022	1-2-2023
239	226	232	210

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. In de jaarplannen zijn concrete ambities en streefbeelden geformuleerd.

Het jaarplan wordt regelmatig geëvalueerd in de teamoverleggen, om de voortgang en de 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.

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

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

Voor het daaropvolgende schooljaar (2023-2024) zijn er drie werkgroepen gevormd voor het uitwerken van de schooldoelen. Alle werkgroepen staan dit schooljaar in het kader van het verbeteren van de basisvaardigheden: Taal, Rekenen en Digitale geletterdheid. Dit is ook terug te zien in de namen van de drie werkgroepen:

- Taal
- Rekenen
- Digitale geletterdheid

Daarnaast zijn er borgingsdoelen opgenomen in het Jaarplan 2023-2024 i.h.k.v. ouderbetrokkenheid en burgerschap. Op veel punten dus een continuering van de ingeslagen weg begin 2022-2023.

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

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 ernaar alle aangemelde kinderen te plaatsen. Tijdig inschrijven is hiervoor essentieel. Bij plaatsing van aangemelde leerlingen voor groep 1 worden leerlingen van wie al een broertje of zusje op de St. Vitusschool is ingeschreven direct geplaatst.

U mag uw kind niet gelijktijdig op een andere school hebben ingeschreven. Ouders krijgen bericht van plaatsing als zij op het inschrijfformulier aangeven dat hun kind niet op een andere school staat ingeschreven.

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 2023 stonden er geen belangrijke wijzigingen op het programma voor onderwijsbesturen- en toezichthouders. In 2021 zijn er voor het laatst enkele toonaangevende 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 afgelopen periode binnen de school is de uitgevoerde bestuurlijke visitatie van de PO-raad. Dit onderzoek is afgelopen verslagjaar afgerond. De afgelopen periode is er onderzoek gedaan naar het bestuurlijk model. Een belangrijk onderdeel was de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend bestuur. Het onderzoek richtte zich tevens 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 2023 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 maken ook niet-ouders deel uit van het bestuur.

Het bestuur is eind 2023 als volgt samengesteld:

- Dhr. E. Sayan (voorzitter algemeen bestuur);
- Dhr. M. van Zomeren (secretaris);
- Mevr. E. Zelle (penningmeester);
- Dhr. G.J. Weiler (toezichthouder).
- Dhr. T.D. Vedova (toezichthouder)

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 2022/2023 waren er 5 werkgroepen die samen verantwoordelijk zijn voor de praktische uitwerking van de bestuursvisie. In onderstaand overzicht is voor iedere werkgroep uiteengezet wat de (tussen)doelen waren voor het schooljaar 2022/2023, inclusief korte evaluatie. Zie voor de doelen omtrent kwaliteitszorg het kopje "kwaliteitsbeleid".

Tussendoel:	Hoe te bereiken?	Wanneer bereikt?	Hoe zichtbaar?
Werkgroep burgerschap Samenvatting doelen: *Om te voldoen aan de nieuwe wettelijke verplichting om Burgerschapsvorming te geven. *Kinderen leren verantwoordelijkheid te dragen voor al hun eigen initiatieven en besluiten *Vanuit de schoolvisie (waarin taal mensen bindt en verbindt), geven we burgerschaplessen om kinderen handvatten te geven om de maatschappij te leren begrijpen en om hier onderdeel van te zijn, met respect en begrip voor anderen en de omgeving. We doen dit d.m.v. • Het geven van godsdienstlessen en maatschappelijke lessen uit Trefwoord • Kanjertraininglessen en posters in de school • Aan het begin van de dag te vragen of iemand iets wil delen met de groep • Actualiteiten, bijv. uit jeugdjournaal • Vieringen/herdenkingen • Wereldoriëntatie/projecten • Judolessen			
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 Burgerschaponderwijs.	Uitgevoerd.
Doelen burgerschap:	Doelen die we nastreven met burgerschapsonderwijs zijn: 1. vrijheid van meningsuiting 2. gelijkwaardigheid 3. begrip voor anderen 4. verdraagzaamheid	Uitwerken van de 8 doelen voor burgerschap-onderwijs voor de werkgroep-vergadering van 25 oktober. Is afgerond.	De doelen zijn niet of nauwelijks meetbaar (op korte termijn). De acties zijn daarentegen wel

	5. autonomie 6. verantwoordelijkheidsbesef 7. afwijzen van onverdraagzaamheid 8. afwijzen van discriminatie Wij ontdekten dat burgerschap het meest aanspreekt als je de lesstof toegepast en interactief maakt.		meetbaar. Als directie en boco's zorgen we dat het geregeld terugkomt bij de groepsbezoeken en op de bouwvergaderingen.
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	In ons doen en laten en in ons schooleigen beleidsplan burgerschap

		- 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.	
Werkgroep taal Samenvatting doelen: Het taalbeleid van de St. Vitusschool heeft als doel de taalvaardigheid van al onze leerlingen te versterken en de prestatiekloof op basis van de achtergrondkenmerken tussen leerlingen te overbruggen. Daarin willen wij onze taalvisie helder hebben en een schoolbrede aanpak beschrijven, zodat een doorgaande leerlijn voor onze leerlingen gewaarborgd wordt.			
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	Najaar 2023 (dus meegenomen naar schooljaar 2023-2024)	Proefversie van een methode is aangeschaft. De expert moest nog uitgenodigd worden eind 2022-2023.
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	najaar 2023	Oriëntatie op professioneel uitleenbeleid staat gepland voor 2023-2024.
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 dan in onze groepen 7 en 8.		Niet uitgevoerd. Hiervoor wordt de komende periode een andere werkgroep gevormd.
Werkgroep ICT-mediawijsheid Samenvatting doelen: Wij willen dat de leerlingen aan het einde van de basisschoolperiode digitaal geletterd zijn. Wat verstaan wij onder digitale geletterdheid: Als de leerlingen overweg kunnen met ICT, digitale media en andere technologieën die nodig zijn om toegang te krijgen tot informatie en om actief te kunnen deelnemen aan de hedendaagse (kennis)maatschappij én aan de toekomstige maatschappij waarin naar verwachting een groter appel wordt gedaan op digitale geletterdheid. Daarbij zijn verschillende vaardigheden nodig: instrumentele vaardigheden (het kunnen omgaan met ICT en ICT-toepassingen), structurele vaardigheden (het kunnen zoeken en selecteren van informatie) en strategische vaardigheden (het verwerken, integreren en produceren van informatie). Anders gezegd: digitale geletterdheid is een combinatie van de onderdelen: ICT-basisvaardigheden, mediawijsheid, computational thinking en informatievaardigheden.			
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	- 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.

	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/sprekbeurt/werkstuk. - <i>Computational thinking</i>: Hieronder valt bijvoorbeeld programmeren. In de kleutergroepen zijn er Beebots + matten aanwezig. In de groepen 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. Deze plannen zijn echter (nog) niet uitgevoerd. In de nabije toekomst wordt hier een vervolg aan gegeven.
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.

Werkgroep Ouderbetrokkenheid Samenvatting doelen: Doel: de samenwerking met ouders vergroten. Goed samenwerken met ouders heeft een positieve invloed op de ontwikkeling van de leerlingen; hoger welbevinden, minder verzuim, betere leerprestaties en minder gedragsproblemen. Een goede samenwerking met ouders zorgt daarnaast voor grotere tevredenheid bij ouders en meer werkplezier en groter welbevinden van leerkrachten. Een breder schooldoel: door een goede samenwerking en grotere tevredenheid bij ouders en leerlingen willen we meer leerlingen aantrekken en groeien in leerlingaantal.			
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.	-- Posten met spelletjes - Tijdens kerstdiner iets voor ouders organiseren. - Inloop koffie ochtenden	2 oktober 2022 Voorbereiden in november. Vanaf voorjaar 2023	
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.	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 2024	In de school. Niet uitgevoerd in schooljaar 2022-2023. Wel een opstart gemaakt.
Klassenouders nieuw leven inblazen	Klassenouders hebben voortrekkersrol en vormen de verbinding tussen klas en ouders. Bespreekpunt?	Inventariseren tijdens vergaderingen	

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 Samenvatting doelen: We willen dat bij de M en E citotoetsen de (landelijk gemiddelde) norm gehaald wordt of hoger en dat alle leerlingen t.o.v. zichzelf een positieve ontwikkeling laten zien. We starten met een nieuwe methode, om betere resultaten te behalen, waarbij de leerdoelen centraal staan. Zodat we meer zicht hebben op de individuele ontwikkeling van leerlingen en passen instructies voor de methodetoetsen (preventief) d.m.v. observatie. Bewust omgaan met de rekendidactiek (drieslagmodel, fasenmodel, handelingsmodel en vertaalcirkel).			
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. In ontwikkeling.
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. Behoeft nog extra aandacht.
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	Begin schooljaar 2023 bij eerste rapport Barekamuur erin en gebruiken bij invullen rapport	We blijven bareka gebruiken, omdat je bij wig 5 het muurtje niet kan zien. Daarnaast willen we de ttr gaan

	Hoofdrekenen tafels halen uit speedtest Bareka niet meer toetsen via halve jaren, maar kindgericht per bouwsteen.	Schooljaar 2023-2024 bareka muur toevoegen aan rapport Schooljaar 2023-2014	vervangen door bareka.
Rekenkast: rekenmaterialen gerichter inzetten	Spullen bekijken, uitzoeken en eventueel aanschaffen, ook kijkende naar rekentijger	Begin schooljaar	Moet nog plaatsvinden.
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	Behoeft nog aandacht.
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 rekenspel etc.	Volgend schooljaar eerste helft voor de kerst.	In de klas. Nog niet in de praktijk gebracht.

Hieronder per werkgroep een weergave van belangrijke doelen voor het schooljaar 2023-2024, gebaseerd op onze visie en ons ta(a)lijke profiel:

Werkgroep Taal
Doelen: - Taal op de St. Vitusschool heeft als doel de taalvaardigheid van al onze leerlingen te versterken en de prestatiekloof op basis van de achtergrondkenmerken tussen leerlingen te overbruggen. - Wij willen in 2023-2024 onze taalvisie helder hebben en een schoolbrede aanpak beschrijven, zodat een doorgaande leerlijn voor onze leerlingen gewaarborgd wordt. Aanbod zichtbaar maken zodat: - Iedereen op school dezelfde taal spreekt (taal, lezen, spelling);

• Elke leerkracht heeft kennis over meertaligheid in ons onderwijs en gebruikt dat; • Iedere leerling de kans krijgt om zich maximaal taalvaardig te ontwikkelen; • We gezamenlijk afspraken vaststellen die iedereen hanteert om tot een beter resultaat van het taalonderwijs te komen. Acties: • Begrijpend lezen: Expert uitnodigen (bijvoorbeeld Faqta of Closed reading) om een aanpak of een methode uit te kiezen. • Schooljaar 23-24 gaan we een nieuwe werkwijze begrijpend lezen uitkiezen. • Bibliotheek: Wall of Fame (schrijvers) maken. • Oriëntatie op een professioneel uitleenbeleid. • Leesbevordering: - Draaiboek lees bevorderende activiteiten aanpassen - Implementeren project 'Samen Lekker Voorlezen' • Team scholen om uniform taalgebruik te hanteren vlg de methode Staal. • Taakverdeling taalwerkgroep: taken splitsen per onderdeel
Werkgroep Rekenen Doelen: • We willen dat alle kinderen bij de M en E cito-toetsen minstens de schoolnorm halen óf hoger en dat alle leerlingen t.o.v. zichzelf een positieve groei laten zien (niveauwaarde van 0 of >0). • We stellen de leerdoelen centraal tijdens de rekenlessen a.d.h.v. de nieuwe rekenmethode om betere resultaten te behalen, zodat we meer zicht hebben op de individuele ontwikkeling van leerlingen. En we passen onze instructies in ieder geval na iedere bloktoets hierop aan in Leerunie en we stellen via het blokobservatieformulier elke les de instructiegroepen aan. • We scholen het team in de rekendidactiek tijdens team- en bouwvergaderingen (drieslagmodel, fasenmodel, handelingsmodel en vertaalcirkel). • Verbeteren van de rekenvaardigheden van de leerlingen in de groepen 6 en 7 Acties: • Implementatietraject WIG voor leerjaar 8 (met leerkrachten groep 8) • Afspraken maken over weergave rekenen in rapport; Bareka • MSV integreren in de rekenlessen volgens handleiding methode • Leerkrachtvaardigheden versterken d.m.v. kijken bij elkaar • Rekentaal op de agenda en komen tot meer uniformiteit (bijv. vertaalcirkel) • TTR; onderzoeken of er een alternatief is • Alternatief aanbod meerkunners onderzoeken. • Borgen van gemaakte rekenafspraken. • Aandachtspunten uit de Quickscan rekenen uitwerken • Rekenkast uitzoeken • Beleidsplan rekenen afmaken • Document maken waarin alle afspraken staan • Scholing Bareka, zodat leerkrachten dit zelf voor hun groep kunnen doen. Activiteiten: • Kangoeroewedstrijd organiseren 21 maart 2024 • Rekenactiviteiten inloop/ochtend organiseren • Rekendag woensdag 20 maart 2024
Werkgroep ICT Doelen: • Wij willen dat de leerlingen aan het einde van de basisschoolperiode digitaal geletterd zijn. • Wat verstaan wij onder digitale geletterdheid:

- Als de leerlingen overweg kunnen met ICT, digitale media en andere technologieën die nodig zijn om toegang te krijgen tot informatie en om actief te kunnen deelnemen aan de hedendaagse (kennis)maatschappij én aan de toekomstige maatschappij waarin naar verwachting een groter appel wordt gedaan op digitale geletterdheid.

- Daarbij zijn verschillende vaardigheden nodig: instrumentele vaardigheden (het kunnen omgaan met ICT en ICT-toepassingen), structurele vaardigheden (het kunnen zoeken en selecteren van informatie) en strategische vaardigheden (het verwerken, integreren en produceren van informatie). Anders gezegd: digitale geletterdheid is een combinatie van de onderdelen: ICT-basisvaardigheden, mediawijsheid, computational thinking en informatievaardigheden.

Acties:

- Implementeren nieuwe methode digitale geletterdheid (Delta de Draak) in de groepen 1 t/m 8.
- Implementeren typecursus (tweede half jaar, waarschijnlijk groep 6 of begin groep 7). Eventueel komend schooljaar ook de groepen erboven erbij eenmalig.
- ICT op school draaiend houden. Denk aan: printer, wachtwoorden, beheer van alles.
- Implementeren nieuw leerlingvolgsysteem rondom Leerling in Beeld (Cito): welk programma e.d. We gaan hierbij zelf de teamscholing verzorgen, zodat we collega's hierbij goed kunnen ondersteunen.
- Collega's bewust maken van privacybescherming.
- Gebruik Gynzy controleren. Eind december loopt licentie af, controleren nieuwe prijzen of stopzetten.
- Implementeren nieuw systeem Tommy --> Unita

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. In maart 2023 heeft er een tevredenheidsonderzoek plaatsgevonden onder ouders. De gemiddelde schoolscore was een 8. Een resultaat dat ons tot blijdschap en dankbaarheid stemt.

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 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	Tijdens onze observatierondes

	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.	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 Iln 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 - 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.	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. In leeruniek, uitdraai van Canvas
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.	Met een aantal collega's een beleidsstuk RT ontwikkelen. - Visie op RT - Afstemmingsmomenten organiseren voor alle ondersteuners.
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.

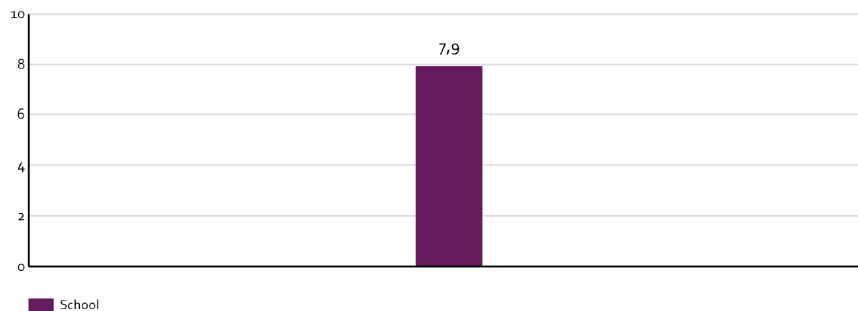
Mocht er ondanks de bovengenoemde inspanningen sprake zijn van pestgedrag, discriminatie of ander ongewenst en ongepast gedrag, zullen we hier kordaat en gericht tegen optreden. Om dit te monitoren vragen we leerlingen naar hun ervaringen. Er worden vragenlijsten afgenomen wie WMK en Kanvas. Ook zijn 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, leerlingen en ouders. Onderstaande grafiek geeft de tevredenheid van de medewerkers weer in schooljaar 2022-2023.

Medewerkertevredenheid

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

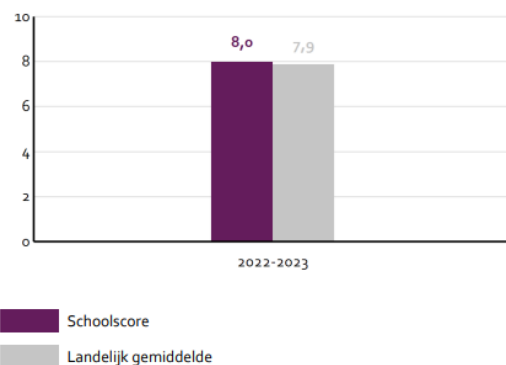


Bron: Vensters. De vergelijking met de landelijke gegevens is nog niet beschikbaar.

Het volgende overzicht geeft de tevredenheid van ouders/verzorgers weer. Het onderzoek is afgenomen in schooljaar 2023-2024.

Onderzoeksresultaten op schoolniveau

In onderstaande tabel ziet u de gemiddelde tevredenheid van de ouders is over uw school. Een hoog cijfer betekent dat de ouders tevreden zijn.



Het derde en laatste overzicht geeft de gemiddelde tevredenheid weer van leerlingen in groep 7 en 8. Tevens is het een indicatie van de veiligheidsbeleving van leerlingen op de school. Het onderzoek is uitgevoerd in schooljaar 2022-2023. Een hoog cijfer betekent dat de leerlingen het fijn vinden in de klas, zich veilig voelen en weinig (of niet) gepest worden.

Wat is het welbevinden van de leerlingen? Vinden ze het fijn in de groep en klas?

7,2

Hoe ervaren de leerlingen de sociale en fysieke veiligheid? Voelen ze zich veilig?

7,9

Ervaren leerlingen aantasting van hun sociale en fysieke veiligheid?

9,0

Reactie op bovenstaande resultaten: We zijn blij dat onze kinderen zich op school veilig voelen en veilig weten. We geven blijvend veel aandacht aan de kanjerlessen binnen elke groep en al onze leerkrachten zijn geschoold en gecertificeerd Kanjertrainer.

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 2023 is 535,3. Hiermee ligt het schoolgemiddelde, in tegenstelling tot vorig jaar, onder het landelijk gemiddelde. Dit is ook terug te zien in de uitstroomgegevens; relatief veel leerlingen zijn begonnen op het vmbo.

In 2023 zijn er in totaal 42 leerlingen uitgestroomd.

Jaar	Gemiddelde Score	VMBO	VMBO/HAVO	HAVO/VWO
2021	532,5	13	7	17
2022	535,5	15	1	12
2023	530,6	17	12	13

Met ingang van schooljaar 2023-2024 wordt de eindtoets vervangen door de doorstroomtoets. De doorstroomtoets vindt plaats in februari en geeft leerlingen een gelijke kans om zich eind maart aan te melden voor de middelbare school van hun voorkeur die het best past bij hun niveau. De uitslagen van de doorstroomtoets voor het eerst zichtbaar zijn in het volgende jaarverslag.

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. In 2020 heeft de inspectie op alle onderdelen de school een voldoende gegeven. Een nieuw inspectiebezoek wordt verwacht in 2024.

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.

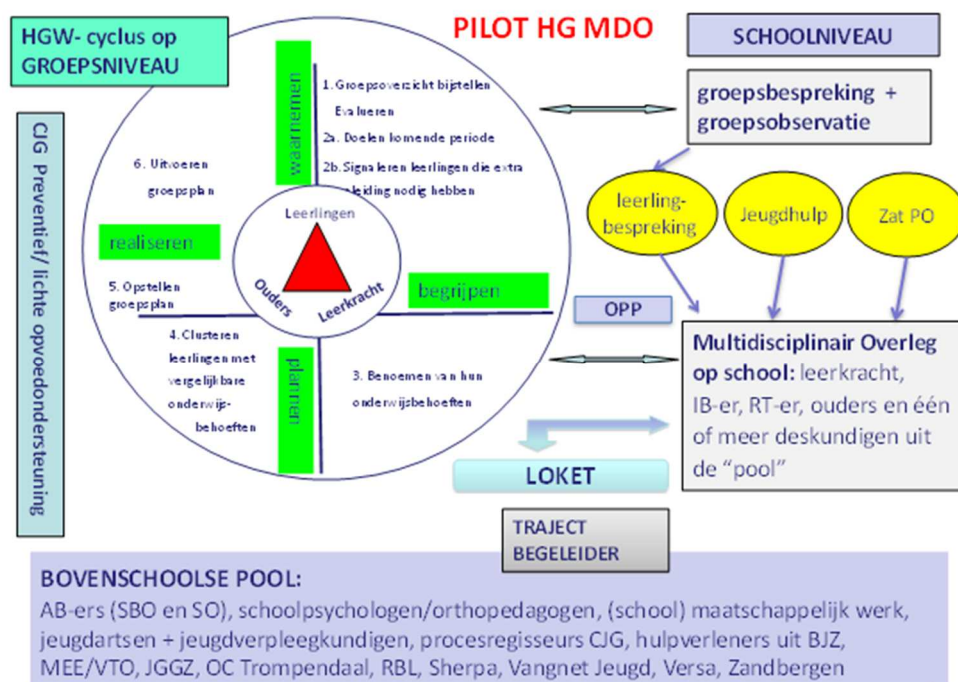
Ons doel is leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften zoveel mogelijk de begeleiding te bieden die zij nodig hebben binnen onze eigen mogelijkheden. De opschaling van de ondersteuning past in de cyclus van handelingsgericht werken (HGW). In het kort komt dat hier op neer:

- 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.

De cyclus van het ondersteuningstraject wordt op onderstaande manier grafisch weergegeven.



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.

De eindverantwoordelijkheid voor de leerlingenondersteuning ligt bij de directeur.

Er is daarom frequent overleg tussen de directeur en de intern begeleider en is zij indien nodig ook aanwezig bij de leerlingbesprekingen. Ook neemt de directeur deel aan de Ondersteuning Afstemmingstraject bijeenkomsten (ZAT) en de bijeenkomsten van het samenwerkingsverband (centrale netwerkbijeenkomsten).

Het ondersteuningsplan wordt elke 2 jaar door de directie en de intern begeleider geëvalueerd en twee keer per jaar worden de schoolresultaten geëvalueerd door de directie en de intern begeleider.

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 2023 nog geen tussenevaluatie plaatsgevonden, waardoor er nog geen beeld van de gerealiseerde resultaten kan worden gegeven.

De school heeft in 2021 € 94.000, in 2022 € 230.000 en in 2023 € 139.000 ontvangen van OCW in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs. In totaal is er in € 463.000 ontvangen aan NPO-gelden. Vanaf 1 juli 2023 worden er geen NPO-gelden meer ontvangen i.v.m. het aflopen van het subsidieprogramma.

In 2023 is er in totaal € 203.000 besteed van de ontvangen NPO gelden. Vanuit voorgaande jaren was een deel van de middelen niet besteed, deze zijn in 2023 (grotendeels) ingezet. Gedurende het jaar zijn de gelden met name besteed aan uitbreiding van de formatieve inzet (onderwijzend personeel € 170.000 en onderwijs ondersteunend personeel € 20.000). Ook zijn kosten gemaakt vanwege de extra inleen van derden dat betaald is vanuit NPO (€ 7.000). Verder zijn er een heel aantal boeken gekocht voor in de bibliotheek (€ 3.000). Bovendien is er € 1.000 uitgegeven aan de aanschaf van nieuwe (online) leermiddelen. Tot slot is er € 2.000 geïnvesteerd in de culturele vorming van leerlingen.

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 is de inzet van onderwijzend personeel uitgebreid voor schooljaar 2022-2023, zoals ook terug te zien is in het geschetste bestedingsoverzicht onder het kopje "Nationaal Programma Onderwijs".

Op 31 december 2023 waren 20 personen in dienst van het bestuur, samen hadden ze een benoeming van 14,36 fte (inclusief vervanging). In de tabel op de volgende pagina is de opbouw van het personeelsbestand op 31 december 2023 weergegeven.

Functie	wtf	personen
Directie	1,64	2
Leraar LC	4,13	5
Leraar LB	4,85	7
Onderwijsondersteunend personeel	3,74	6
Totaal	14,36	20

Zaken met personele betekenis en toekomstige ontwikkelingen

De formatieve omvang in 2023 is afgenomen ten opzichte van het vorige verslagjaar. De kleine stijging wordt grotendeels veroorzaakt door een afname van het aantal onderwijzend personeel. Dit heeft te maken met het aflopen van de NPO-gelden en het dalend leerlingaantal. In het voorjaar van 2023 is het bestuursformatieplan 2023-2027 opgesteld en vastgesteld. De formatie voor 2022-2023 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.

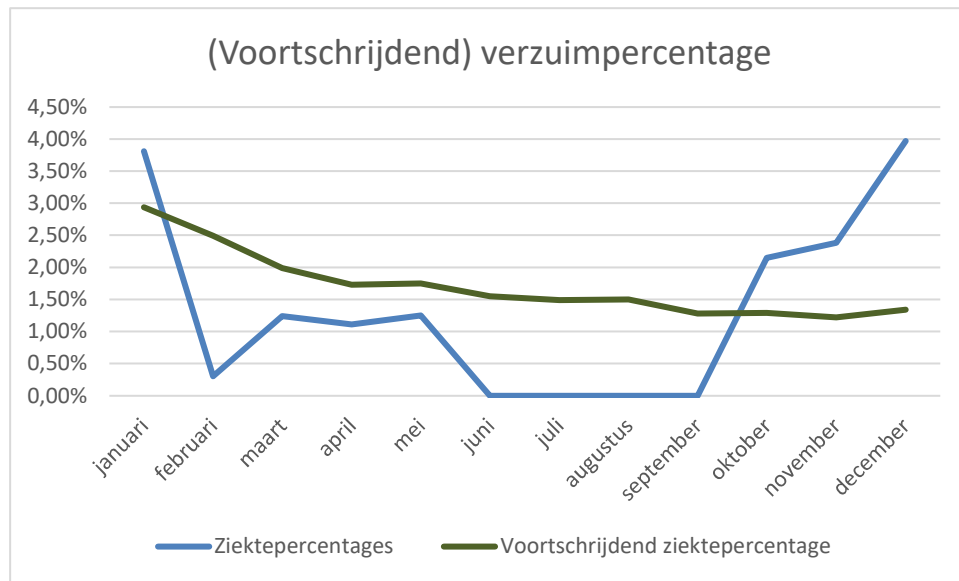
Ziekteverzuim

Binnen de school schommelt het ziekteverzuim in 2023 van 0,00% (juni t/m september) tot 3,97% (december). Het gemiddelde ziekteverzuim in 2023 was 1,35 % (2022: 3,12%).

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 2023 betreft derhalve de periode juli 2022 t/m juni 2023.

Maand	Ziektepercentages	Voortschrijdend ziektepercentage
januari	3,81%	2,94%
februari	0,30%	2,49%
maart	1,24%	1,99%
april	1,11%	1,73%
mei	1,25%	1,75%
juni	0,00%	1,55%
juli	0,00%	1,49%
augustus	0,00%	1,50%
september	0,00%	1,28%
oktober	2,15%	1,29%
november	2,38%	1,22%
december	3,97%	1,34%

De grafiek op de volgende pagina geeft het verzuimpercentage en het voortschrijdend verzuimpercentage in 2023 weer. Kijkend naar het voortschrijdend verzuimpercentage is er een dalende trend waarneembaar.



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 werkkring buiten het onderwijs wordt gevonden.

In 2023 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 in 2021 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. In 2022 is er gewerkt aan het voldoen aan alle eisen voor brandveiligheid. Er is 2x een ontruimingsoefening geweest, de noodverlichting is vernieuwd en de blusapparatuur is gecontroleerd.

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 zijn onderzocht. De realisatie van de gemaakte plannen zal waarschijnlijk in 2024 plaatsvinden.

(Toekomstige) Ontwikkelingen

Een belangrijke ontwikkeling is de veranderde regelgeving aangaande de verwerking van de kosten groot onderhoud. De huidige egalisatiemethode kan niet langer gehanteerd worden in 2024. Er moest een keuze gemaakt worden tussen het activeren en afschrijven van het groot onderhoud en het opbouwen van de voorziening op basis van de componentenmethode.

Het bestuur heeft het besluit genomen op per 1 januari 2024 groot onderhoud te gaan activeren en afschrijven. Als gevolg van deze keuze zal de voorziening groot onderhoud vrijvallen ten gunste van het eigen vermogen.

Duurzaamheid en 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 Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o. 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 ernaar om een goede werkgever te zijn voor al ons personeel.

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 2023 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 vorm en 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.

Stellige bestuurlijke voornemens

Het bestuur heeft voor 2024 geen stellige voornemens met grote financiële impact anders dan de voornemens zoals zijn opgenomen bij de diverse onderdelen. Er zijn eveneens in 2024 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. Ook op schoolniveau volgen we de ontwikkelingen nauwlettend. Onder meer door het voeren van een goed personeelsbeleid en het onderhouden van het schoolnetwerk, wordt hier vorm aan gegeven.
- Het Nederlands burgerschapsonderwijs staat al jaren hoog op de politieke en de publieke agenda. Zo is sinds 2006 officieel in de Wet op het primair onderwijs opgenomen dat scholen een burgerschapstaak moeten vervullen. De precieze invulling van deze burgerschapstaak is echter, sinds het bestaan van deze wet, vrij geweest. Scholen hebben altijd veel ruimte en vrijheid gekregen om hun burgerschapstaak zelf in te vullen. Dit is in lijn met het idee van vrijheid van onderwijs. Scholen mogen vanuit hun eigen levensbeschouwelijke visie lesgeven, en bij deze verschillende visies horen ook allerlei uiteenlopende ideeën over wat goed burgerschap inhoudt.
De school ontwikkelt een specifiek aanbod om sociale competenties te ontwikkelen. De school heeft een aanbod gericht op bevordering van actief burgerschap.
- 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.
Conform de Regeling jaarverslaggeving onderwijs heeft de Minister van OCW de volgende relevante politieke en/of maatschappelijke thema's aangewezen voor 2023 waarover in dit bestuursverslag is gerapporteerd:

- Strategisch personeelsbeleid;
 - Passend onderwijs;
 - Allocatie van middelen;
 - Onderwijsachterstanden;
 - Nationaal Programma Onderwijs;
 - Sociale veiligheid.
- Tot slot is de vorming van het nieuwe kabinet een punt van aandacht. Zeker omdat naar verwachting het komende kabinet moet gaan bezuinigen. De vraag hierbij is wat de aanstaande kabinetswisseling en de noodzaak om te bezuinigen te betekenen heeft voor de onderwijssector.

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 2023 nog verder uitgewerkt en vormgegeven. Het doel voor 2022 was om de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend deel nog kundiger weg te zetten. Dit werd destijds 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. Hierdoor is deze doorontwikkeling verder opgepakt in 2023. Er zijn duidelijke stappen gemaakt hieromtrent.

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 2023 hebben er weinig wisselingen plaatsgevonden, nadat in 2021 het voltallig bestuur is gewisseld.

Het bestuur is eind 2023 als volgt samengesteld:

- Dhr. E. Sayan (voorzitter algemeen bestuur);
- Dhr. M. van Zomeren (secretaris);
- Mevr. E. Zelle (penningmeester);
- Dhr. G.J. Weiler (toezichthouder).
- Dhr. T.D. Vedova (toezichthouder)

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 2023 periodiek in een formele vergadering bijeengekomen. Periodiek was hier ook het toezichthoudend bestuur bij aanwezig. Op de agenda stonden onder andere de volgende onderwerpen:

- Formatieplan 2023-2024
- Jaarplan 2023-2024
- De besteding NPO-gelden en de subsidie basisvaardigheden
- Bestuursstructuur
- Functioneren van bestuurders en toezichthouders
- Strategische personeelsplanning
- Prognose leerlingenaantal komende jaren
- Kwaliteitszorg
- Goedkeuring van de jaarrekening en het jaarverslag 2022
- Goedkeuring van de begroting 2024
- 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 in 2021. Dit was in afgelopen jaar weer duidelijker 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 2023 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 2023 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. Vanwege ziekte binnen het bestuur werden dit proces belemmerd in 2022. Het doel voor 2023 was om de scheiding tussen het dagelijks bestuur en het toezichthoudend deel nog kundiger weg te zetten. Hierin is een mooie ontwikkeling en groei zichtbaar. Het DB, de directie en het THB wensen dit verder te continueren en voort te gaan op de ingeslagen weg.

9. Jaarverslag 2023 medezeggenschapsraad

Bezetting M.R.

De Medezeggenschapsraad (M.R.) van de Sint Vitusschool bestond in 2023 uit zes leden, drie daarvan vertegenwoordigden de ouders in de oudergeleding en drie vertegenwoordigden het team in de teamgeleding.

In 2023 heeft er een wisseling plaatsgevonden in de bezetting van de MR. Voorzitter Janine Remiens heeft afscheid genomen van de oudergeleding van de M.R., Wouter Kannevorff is in haar plaats toegetreden. Harmen Dijs heeft de rol van voorzitter overgenomen van Janine. De oudergeleding bestaat nu uit Harmen Dijs (voorzitter), Halil Ozpamuk en Wouter Kannevorff. De personeelsgeleding bestaat uit Nicole Boswijk (vice voorzitter), Marieke van Slooten (secretaris) en Annemarie van Woensel.

Ook in 2023 heeft de MR meegedacht met het beleid van de school op vele vlakken, initiatieven ingebracht en gebruik gemaakt van het instemmings- en/of adviesrecht betreffende diverse plannen en vormen van beleid.

Enkele voorbeelden hiervan zijn:

- de herinrichting, vergroening en verduurzaming van het grote schoolplein
- de inhoud van de schoolgids
- de inhoud van het jaarplan
- de veranderingen binnen de TSO
- het vergroten van de ouderparticipatie
- oriëntatie op andere bestuursvormen

Speerpunten M.R. 2023

Daarnaast heeft de MR eigen speerpunten.

Eén daarvan is het vergroten van de bekendheid van de M.R. bij ouders door aanwezig te zijn op ouderavonden.

Een volgend punt is het versterken van de verbinding tussen de verschillende geledingen binnen de school, te weten: het team, de directie, het schoolbestuur en de MR, en een goede samenwerking te creëren tussen het schoolbestuur, de directie en de M.R.

Hiervoor is er ook dit jaar weer een feestelijke geledingenavond georganiseerd met een gezamenlijke maaltijd.

Een derde punt is het bevorderen van een goede samenwerking tussen het bestuur, de directie en de M.R. van de school.

Hiertoe sluit de voorzitter van de M.R. wanneer nodig aan bij een bestuursvergadering en sluit omgekeerd, ook wanneer nodig, de bestuursvoorzitter of de directeur (als vertegenwoordiger van het bestuur) aan bij een M.R. vergadering om desgewenst zaken toe te lichten en vragen te beantwoorden. Daarnaast heeft de voorzitter van de M.R. regelmatig overleg met de directie van de school.

Dit alles draagt bij aan onderlinge duidelijkheid, korte lijnen en een goed contact tussen het bestuur en de M.R.

Tenslotte denkt de M.R. actief mee hoe vorm te geven is aan de profilering van de Sint Vitusschool als ta(a)lrijke school en hoe de school zich kan onderscheiden van de overige scholen in Bussum.

Conclusie en vooruitblik

Al met al kan worden geconstateerd dat de Sint Vitusschool beschikt over een actieve en betrokken M.R. die ook in 2024 weer een aantal punten op de agenda heeft, zoals:

- de ouderparticipatie vergroten.
- waakzaamheid op (verborgen) armoede onder leerlingen.

- alertheid op gezonde voeding , door bijvoorbeeld schoolfruit en schoolmelk aan te bieden.
- aandacht voor een uitdagend lesaanbod aan praktisch ingestelde kinderen.
- het vergroten van de bekendheid van de M.R. bij ouders.
- betrokken blijven bij de oriëntatie op andere bestuursvormen.

Met dit alles wil de M.R. bereiken dat de Sint Vitusschool een school blijft waar iedereen zich thuis voelt en gezien weet.

10. Financieel beleid

Onderstaand is de balans van 31 december 2023 opgenomen. Deze is vergeleken met de balans van 31 december 2022. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Financiële positie op balansdatum

Activa	31-12-2023	31-12-2022	Passiva	31-12-2023	31-12-2022
Materiële vaste activa	€ 175.540	€ 196.739	Eigen vermogen	€ 1.074.644	€ 892.970
Vorderingen	€ 19.353	€ 17.073	Voorzieningen	€ 336.141	€ 264.787
Liquide middelen	€ 1.514.103	€ 1.209.465	Kortlopende schulden	€ 298.211	€ 265.520
Totaal activa	€ 1.708.996	€ 1.423.277		€ 1.708.996	€ 1.423.277

Toelichting op de balans:

Activa

materiële vaste activa

In 2023 is € 26.000 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Er is met name geïnvesteerd in meubilair (€ 24.000). Het betreft schoolmeubilair. Daarnaast is er € 1.500 geïnvesteerd in ICT (o.a. een laptop). De afschrijvingslasten bedroegen € 47.000. De investeringen waren € 21.000 lager dan de afschrijvingslasten. De boekwaarde van de materiële vaste activa is met dat bedrag afgenomen.

vorderingen

De vorderingen zijn € 2.000 hoger dan op 31 december 2022. Dit komt met name door een (iets) hogere vordering op het vervangingsfonds. Daarnaast zijn de vooruitbetaalde posten en de nog te ontvangen posten ook licht toegenomen.

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 € 305.000 toegenomen. Dat is meer dan het positieve resultaat van 2023.

Dit wordt onder meer veroorzaakt door een stijging van de (kortlopende) schulden. Deze post worden niet als zodanig verwerkt in het resultaat maar hebben wel effect op de liquide middelen. Een toename van de schulden betekent dat de uitgaande geldstroom lager is dan in de baten en lasten verwerkt. Deze ontwikkeling een positief effect op de liquide positie. De daling van de boekwaarde van de materiële vaste activa heeft eveneens stimulerend effect op de groei van de liquide middelen. Tot slot speelt ook de toename van de voorzieningen een rol. Toevoegingen aan een voorziening leiden wel tot kosten die het resultaat drukken, maar zijn geen uitgaven.

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 € 182.000 is toegevoegd aan het eigen vermogen. Bij de resultaatverdeling is € 185.000 aan de algemene reserve publiek toegevoegd. Deze bedraagt € 1.051.000 op 31 december 2023.

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 € 23.000 op 31 december 2023.

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 2023 is € 4.000 aan jubileumvoorziening toegevoegd. De voorziening was niet hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te dekken. Er zijn geen jubileumgratificaties uitbetaald. De voorziening bedraagt op 31 december 2023 € 8.000.

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. De toevoeging is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan uit 2022. Er is € 76.000 aan de voorziening toegevoegd. Er is voor € 9.000 aan groot onderhoud uitgevoerd. Dit betrof werkzaamheden aan een klimaatsysteem binnen het schoolgebouw. De voorziening is per saldo met € 67.000 toegenomen en bedraagt op 31 december 2023 in totaal € 323.000.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn in 2023 met € 33.000 toegenomen. Dit komt met name door een toename van de vooruitontvangen subsidies OCW. Het betreft de subsidie basisvaardigheden welke in 2023 is ontvangen voor het schooljaar 2023-2024 en de subsidie Gelijke Kansen (GKA) waarvan nog € 69.000 op de balans staat.

De kortlopende schulden bestaan voor 46% 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 2023. Deze schulden worden eind januari respectievelijk eind mei betaald. De salarisgebonden schulden bedragen in totaal € 137.000 en zijn € 1.000 hoger dan op 31 december 2022.

Analyse resultaat

De begroting van 2023 liet een positief resultaat van € 37.000 zien. Het uiteindelijke resultaat is € 182.000 positief. Dat is een verschil van € 144.000.

Het hogere dan begrote resultaat wordt met name veroorzaakt door de hogere rijksbijdragen, onder andere door subsidie basisvaardigheden. Bovendien zijn de materiële lasten (o.a. de huisvestingslasten) lager dan begroot. De personeelslasten zijn wel toegenomen, maar minder hard dan de rijksbijdragen. Dit alles maakt dat niet alle ontvangen middelen ingezet zijn in 2023. 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 2023 en de verschillen tussen de realisatie van 2023 en 2022.

Analyse realisatie 2023 versus realisatie 2022 en realisatie 2023 versus begroting 2023

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2023 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2023 en gerealiseerde baten en lasten in het kalenderjaar 2022.

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil	Realisatie 2022	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	2.068.762	1.891.971	176.791	1.991.355	77.407
Overige baten	21.348	15.750	5.598	15.339	6.009
Totaal baten	2.090.110	1.907.721	182.389	2.006.694	83.416
Lasten					
Personele lasten	1.496.910	1.436.119	-60.791	1.476.621	-20.289
Afschrijvingen	47.254	51.185	3.931	49.743	2.489
Huisvestingslasten	195.498	212.035	16.537	183.517	-11.981
Overige lasten	168.775	170.900	2.125	177.069	8.294
Totaal lasten	1.908.437	1.870.239	-38.198	1.886.950	-21.487
Saldo baten en lasten	181.673	37.482	144.191	119.744	61.929
Financiële baten en lasten					
Financiële lasten	-	-	-	2.420	2.420
Totaal financiële baten en lasten	-	-	-	-2.420	2.420
Totaal resultaat	181.673	37.482	144.191	117.324	64.349

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 € 2.068.000. Dat is € 77.000 meer dan in 2022 en € 177.000 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 2023 voor gemiddeld 232.

Kijkend naar 2022 is de ontvangen reguliere subsidie van het ministerie € 233.000. De stijging in de reguliere subsidie ten opzichte van 2022 kan niet worden verklaard door een wijziging in het leerlingaantal; het verschil is slechts 1 leerling. De toename van de reguliere rijksbijdragen komt hoofdzakelijk door de nieuw afgesloten cao. De in de cao overeengekomen loonsverhoging wordt gedekt door een hogere rijksbijdragen. Daarbij komt dat de ontvangen NPO-gelden in 2023 (€ 138.000) zijn ondergebracht onder de reguliere subsidie, terwijl deze gelden in 2022 onder de overige subsidie werden geschaard. Dit is ook een belangrijke factor voor het verschil met de begroting, naast de nieuw afgesloten cao en bijhorende verhoging van de normbedragen. De reguliere rijksbijdragen waren € 211.000 hoger dan begroot om de hierboven genoemde redenen.

Vergeleken met 2022 zijn de overige subsidies fors afgenomen (€ 100.000). Kijkend naar de begroting is de totale bedrag aan ontvangen subsidies ook lager dan voorzien (€ 47.000). De verschillen kunnen worden verklaard door een aantal uiteenlopende redenen. In 2022 zijn de NPO-gelden nog gerealiseerd onder de overige subsidies. Bovendien waren deze gelden hier ook begroot voor 2023. De uiteindelijke ontvangen gelden zijn echter in 2023 aangemerkt als regulier subsidie, zoals eerder aangegeven. Het verschil met 2022 wordt vergroot doordat in 2022 een aanvullende subsidie (GKA) is

aangevraagd met een samenwerkende school (voor beide scholen in totaal € 100.000). Hier is in 2023 geen sprake meer van.

De verschillen ten opzichte van 2022 en de begroting blijven ondanks de hierboven beschreven feiten relatief beperkt vanwege een aantal meevallers. In 2023 is de subsidie basisvaardigheden (€ 48.000) en de subsidie Gelijke Kansen (€ 30.000) ontvangen. De desbetreffende subsidies waren niet eerder ontvangen en ook niet voorzien in de begroting. Daar bovenop komt dat de ontvangen achterstandsmiddelen hoger zijn dan begroot (€ 12.000) en hoger dan gerealiseerd in 2022 (ruim € 50.000)

Zie onderstaand overzicht voor de veranderingen ten aanzien van de overige subsidies.

Overige subsidies OC&W	2023	begroting 2023	2022
8022/ o.a. subsidie OCW met samenwerkende school	0	0	-105.543
8022/1370 Onderwijsachterstandenbeleid	-199.582	-187.223	-148.625
8022/7235 NPO	0	-138.824	-132.730
8022/7239 Starters Schoolleiders	-23.348	-22.110	-22.790
8023/3842 OPVANG VREEMDELINGEN	-11.788	-12.500	-4.474
8023/3885 Gelijke Kansen (GKA)	-30.967	0	0
8023/7210 Basisvaardigheden	-48.333	0	0
Overige subsidies OC&W	-314.018	-360.656	-414.162

De vergoeding van het Samenwerkingsverband was in 2023 € 56.000 lager dan de ontvangen vergoeding in 2022. De vergoeding bedroeg in 2023 € 88.000. De ontvangen vergoedingen waren € 13.000 hoger dan begroot.

De realisatie was hoger dan begroot vanwege de extra vergoedingen van het samenwerkingsverband voor de zogenoemde plus-leerlingen. De aanvullende baten vanuit het samenwerkingsverband waren echter in 2022 nog hoger. Destijds zijn er beduidend meer arrangementsgelden voor de plus-leerlingen ontvangen.

overige baten

De begrote overige baten bestonden hoofdzakelijk uit verhuurbaten en ouderbijdragen. De overige baten waren € 6.000 hoger dan begroot en gerealiseerd in 2022. Redenen zijn de hogere ouderbijdragen en de hogere verhuuropbrengsten.

personele lasten

De personele lasten bestaan uit de loonkosten en de overige personele lasten. In totaal waren de personele lasten € 61.000 hoger dan begroot.

In de begroting was uitgegaan van een lichte daling van de formatieve inzet. Exclusief vervanging was er in 2023 een gemiddelde formatieve inzet van 16,07 fte begroot (2022: 16,4 fte). De gerealiseerde gemiddelde formatieve inzet was 16,38 fte exclusief vervanging (2022: 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 subsidie basisvaardigheden. De loonkosten waren € 50.000 hoger dan begroot. De (licht) hogere formatieve inzet speelt hierbij slechts een kleine rol. De loonsverhogingen conform de nieuw afgesloten cao in 2022 vormen de belangrijkste verklaring voor het verschil.

De overige personele lasten waren per saldo € 11.000 hoger dan begroot. Dit komt door hogere uitgaven aan de inhuur van derden (€ 18.000) en een hogere dotatie aan de jubileumvoorziening (€ 3.000). Het verschil met de begroting wordt aanzienlijk verkleind doordat de nascholingskosten € 10.000 lager zijn dan begroot.

De personele lasten waren in totaal € 20.000 hoger dan in 2022. In 2023 was de gerealiseerde formatieve inzet gemiddeld 16,38 fte, en in 2022 16,7 fte. Ondanks de lagere formatieve inzet, zijn de

loonkosten met € 28.000 gestegen. Dit komt door de loonsverhogingen als gevolg van de nieuwe cao die is een loonsverhoging van 10% per 1 juli behelsde.

De overige personele lasten waren € 8.000 lager dan in 2022. Dit wordt veroorzaakt door een veel lagere dotatie aan de jubileumvoorziening. In 2022 was een dotatie van € 16.000 nodig, nu bedroeg de vereiste toevoeging slechts € 4.000.

afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn € 4.000 lager dan voorzien op basis van de begroting. Dit heeft vooral te maken met lagere afschrijvingslasten aangaande het schoolmeubilair en de leermiddelen. In deze zaken is minder geïnvesteerd dan begroot.

Vergeleken met vorig jaar zijn de afschrijvingslasten ook afgenomen. Het verschil bedraagt € 2.000. Niet alle afschreven materiële vaste activa is vervangen.

huisvestingslasten

De totale huisvestingslasten zijn € 17.000 lager dan begroot. Reden hiervoor is een veel lagere realisatie bij een tweetal begrotingsposten. Allereerst zijn de energielasten substantieel lager dan verwacht (€ 22.000). Daarnaast zijn de overige huisvestingslasten beduidend lager dan begroot. Dit heeft ermee te maken dat van de begrote € 20.000 voor tuinonderhoud slechts € 1.000 is uitgegeven. Op basis van deze twee zaken valt een veel groter verschil te verwachten ten opzichte van de begroting. Het uiteindelijke verschil is relatief beperkt door de forse stijging van de kosten dagelijks onderhoud. Deze kosten zijn € 23.000 hoger dan begroot.

De huisvestingslasten waren € 12.000 hoger dan in 2022 door de hogere lasten van het dagelijks onderhoud en een hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening.

Huisvestingslasten	2023	Begroot 2023	2022
Onderhoudslasten (klein onderhoud)	47.537	25.000	28.392
Energie en water	16.195	37.750	26.583
Schoonmaakkosten	52.073	50.250	51.044
Belastingen en heffingen	1.256	2.000	2.273
Dotatie onderhoudsvoorziening	75.784	75.785	72.500
Overige (grotendeels tuinonderhoud)	2.653	21.250	2.725
Totaal huisvestingslasten	195.498	212.035	183.517

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 per saldo € 2.000 lager dan begroot en € 8.000 lager dan gerealiseerd in 2022.

Overige lasten	2023	Begroot 2023	2022
Administratie en beheerlasten	63.468	57.500	63.077
Inventaris en apparatuur	7.249	1.100	12.401
Leer- en hulpmiddelen	50.492	64.500	62.761
Overige	47.566	47.800	38.830
Totaal overige lasten	168.775	170.900	177.069

Met name de administratie en beheerlasten waren hoger dan begroot, met name vanwege stijgende accountantskosten voor het controleren van de jaarrekening. Vergeleken met 2022 zijn de administratie en beheerlasten per saldo constant gebleven. De kosten van inventaris en apparatuur zijn relatief fors toegenomen door extra uitgaven ten behoeve van de bibliotheek. Ook is er meer klein inventaris aangeschaft dan begroot. Dergelijke kosten waren echter in 2022 nog hoger. De kosten betreffende de leer- en hulpmiddelen zijn veel lager dan begroot omdat er veel minder verbruiksmateriaal is aangeschaft. Hiermee kan ook het verschil ten opzichte van 2022 worden verklaard. De overige lasten zijn conform begroot. Kijkend naar 2022 is er wel een stijgende lijn

zichtbaar. Dit kan hoofdzakelijk worden verklaard door hogere kosten in het kader van buitenschoolse activiteiten.

financiële baten en lasten

In de begroting was geen rekening gehouden met financiële baten en lasten. Deze zijn ook niet gerealiseerd in 2023. In 2022 waren er nog rentelasten met een totale omvang van € 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 2023 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd, net als in 2022.

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, net zoals voorgaande jaren.

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 2023 gehandeld conform het statuut. Er hebben geen bijzondere treasury-activiteiten plaatsgevonden. Er is, net zoals vorig jaar, geen sprake van beleggingen. De liquide middelen worden aangehouden op rekeningen bij de ING-bank en de Rabobank. Ook op dit gebied hebben er geen veranderingen plaatsgevonden. Er is voldaan aan de criteria zoals opgenomen in het treasurystatuut en de bijhorende 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		
	2022	2023	2024	2025	2026
Aantal leerlingen 1 februari	232	210	191	181	189
Personele bezetting in FTE per 31 december					
Bestuur / Management	1,71	1,64	1,64	1,64	1,64
Personeel primair proces	13,26	8,98	9,28	9,28	9,28
Ondersteunend personeel	2,33	3,74	2,78	2,20	2,20
Totaal personele bezetting	17,30	14,36	13,70	13,12	13,12
Aantal leerlingen / totaal personeel	13,41	14,62	13,94	13,80	14,41
Aantal leerlingen / personeel primair proces	17,50	23,39	20,58	19,50	20,37

Toelichting op de kengetallen:

Het verwachte leerlingenaantal van de stichting heeft een dalende lijn laten zien de afgelopen jaren. In 2021 is gestart met een traject om de naamsbekendheid van de school te vergroten om zo meer leerlingen aan te trekken. Echter, door een hoge uitstroom van leerlingen (uit groep 8) daalde het leerlingaantal in 2023 zoals verwacht. Om diezelfde reden daalt het leerlingaantal waarschijnlijk ook nog in 2024 en 2025. Vanaf 2026 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.

Vanaf augustus 2023 wordt geen NPO-subsidie meer ontvangen. Hiermee is de NPO-bekostiging gestopt aan het eind van schooljaar 2022-2023. Vanaf schooljaar 2023-2024 is ook geen rekening meer gehouden met de zogenoemde NPO-formatie.

De ontvangen subsidie basisvaardigheden heeft ertoe geleid dat ondanks de sterk dalende leerlingaantallen, de daling van de formatieve inzet beperkt kan blijven de komende periode. Daarbij komt dat de formatieve inzet gedurende 2023 al aanzienlijk is afgenomen. In de begroting wordt uitgegaan van een licht dalende formatieve inzet in 2024 en 2025. De formatieve inzet wordt de komende jaren, waar nodig, aangepast op de financiële ontwikkelingen binnen de vereniging.

Balans

	Werkelijk		Prognose		
	2022	2023	2024	2025	2026
Activa					
Materiële vaste activa	€ 196.739	€ 175.540	€ 387.556	€ 342.617	€ 328.998
Totaal vaste activa	€ 196.739	€ 175.540	€ 387.556	€ 342.617	€ 328.998
Vorderingen	€ 17.073	€ 19.353	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
Liquide middelen	€ 1.209.465	€ 1.514.103	€ 1.321.659	€ 1.282.920	€ 1.145.279
Totaal vlottende activa	€ 1.226.538	€ 1.533.456	€ 1.341.659	€ 1.302.920	€ 1.165.279
Totaal Activa	€ 1.423.277	€ 1.708.996	€ 1.729.215	€ 1.645.537	€ 1.494.277
Passiva					
Algemene reserve	€ 866.242	€ 1.051.389	€ 1.486.319	€ 1.454.114	€ 1.306.327
Bestemmingsreserves	€ 26.728	€ 23.255	€ 19.782	€ 16.309	€ 12.836
Totaal eigen vermogen	€ 892.970	€ 1.074.644	€ 1.506.101	€ 1.470.423	€ 1.319.163
Voorzieningen	€ 264.787	€ 336.141	€ 13.603	€ 13.603	€ 13.603
Kortlopende schulden	€ 265.520	€ 298.211	€ 209.511	€ 161.511	€ 161.511
Totaal passiva	€ 1.423.277	€ 1.708.996	€ 1.729.215	€ 1.645.537	€ 1.494.277

Toelichting op de balans:

In 2024 zal er naar verwachting € 264.000 geïnvesteerd worden in materiële vaste activa. Hiervan zal € 95.000 in meubilair worden geïnvesteerd (€ 60.000 speeltoestellen schoolplein en € 35.000 schoolmeubilair). Een tweede belangrijke begrote uitgave is de investering in zonnepanelen voor een totaalbedrag van € 80.000. Een laatste grote investering is de het groot onderhoud aan het schoolgebouw. In de begroting is rekening gehouden met € 45.000 voor schilderwerk. Als gevolg van onder meer deze investeringen zal de boekwaarde van de materiële vaste activa in 2024 sterk stijgen. In 2025 en 2026 zal de waarde weer dalen. In deze jaren zal respectievelijk € 8.000 en € 41.000 worden geïnvesteerd. Dat is minder dan de afschrijvingslasten.

De hoogte van de vorderingen is lastig te voorspellen. De balans is een momentopname. Eind 2023 was er geen sprake van incidentele of tijdelijke vorderingen. Derhalve is voor de meerjarenbalans de omvang op 31 december 2023 als uitgangspunt genomen.

De wijziging van de omvang van de liquide middelen wordt bepaald door de mutaties bij de andere balansposten. Ondanks het positieve resultaat over 2024 zal de omvang van de liquide middelen krimpen dat jaar. Dit komt met name door de veelheid aan investeringen die gepland staan voor 2024. Ook de afname van de kortlopende schulden speelt een rol bij de daling van de liquide middelen. Voor de jaren daarna mag ook een daling van de liquide middelen worden verwacht vanwege de begrote negatieve resultaten in 2025 en 2026. De omvang van de liquide middelen blijft alle jaren voldoende om aan alle verplichtingen te voldoen. Alle jaren ligt de omvang ruim boven de minimale omvang van € 100.000 dat als signaleringswaarde door de inspectie gehanteerd wordt.

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.

Het eigen vermogen neemt in 2024 meer toe dan te verwachten valt op basis van het begrote positieve resultaat. De reden hiervoor is de vrijval van de onderhoudsvoorziening ten gunste van het eigen vermogen. De huisvestingssituatie zal de komende jaren niet wijzigen. Bij de jubileumvoorziening is geen rekening gehouden met wijziging van de omvang. De omvang wordt 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 2023 waren de kortlopende schulden hoger vanwege een tweetal subsidies die nog besteed moeten worden (de subsidie basisvaardigheden en de subsidie GKA). De subsidie gelijk kansen is voor een deel bestemd voor een samenwerkende school. Deze subsidie zal naar verwachting in 2026 geen onderdeel meer uitmaken van de balans. Hetzelfde geldt voor de subsidiebasisvaardigheden. De kortlopende schulden zijn verder op het niveau van 31 december 2023 gehouden.

Staat van baten en lasten

	Werkelijk		Prognose		
	2022	2023	2024	2025	2026
Baten					
Rijksbijdragen	€ 1.991.355	€ 2.068.762	€ 1.834.643	€ 1.631.084	€ 1.498.359
Overige baten	€ 15.339	€ 21.348	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
Totaal baten	€ 2.006.694	€ 2.090.110	€ 1.846.643	€ 1.643.084	€ 1.510.359
Lasten					
Personeelslasten	€ 1.476.621	€ 1.496.910	€ 1.351.050	€ 1.324.863	€ 1.315.909
Afschrijvingen	€ 49.743	€ 47.254	€ 54.974	€ 55.949	€ 57.759
Huisvestingslasten	€ 183.517	€ 195.498	€ 151.500	€ 123.250	€ 123.250
Overige lasten	€ 177.069	€ 168.775	€ 180.200	€ 174.700	€ 164.700
Totaal lasten	€ 1.886.950	€ 1.908.437	€ 1.737.724	€ 1.678.762	€ 1.661.619
Saldo baten en lasten	€ 119.744	€ 181.673	€ 108.919	-€ 35.678	-€ 151.259
Financiële baten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Financiële lasten	€ 2.420	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Saldo financiële baten en lasten	-€ 2.420	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal Resultaat	€ 117.324	€ 181.673	€ 108.919	-€ 35.678	-€ 151.259

Onderstaande toelichting op de meerjarenbegroting is een cijfermatige toelichting. Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het algemene deel van het bestuursverslag. De meerjarenbegroting 2024-2028 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 rijksbijdragen zullen de komende jaren afnemen. De rijksbijdragen zijn gebaseerd op de normbedragen van eind 2023. Er is een voorschot genomen op een in 2024 verwachte verhoging van de rijksbijdrage op basis van de macro-economische verwachtingen. De bekostiging is met 3,93% verhoogd om de reeds doorgevoerde loonstijging als gevolg van de cao-wijziging te compenseren.

Naast de genoemde 3,93% is er geen rekening gehouden met verhoging van de normbedragen. Tegenover een (verdere) verhoging van de normbedragen staat meestal een (verdere) verhoging van de loonkosten van vergelijkbare omvang.

De NPO-gelden zijn in bovenstaand overzicht opgenomen tot en met juli 2023. Vanaf dat moment worden er geen NPO-gelden meer ontvangen. Het vervallen van deze aanvullende vergoeding zorgt voor een daling van de rijksbijdragen in 2024 (t.o.v. 2023). Ook zorgt een daling in het leerlingaantal in 2023 voor een afname van de rijksbijdragen in 2024. Er wordt voor 22 leerlingen minder bekostiging ontvangen. In 2024 en 2025 wordt een verdere afname van het leerlingaantal verwacht. Deze neerwaartse trend in het leerlingenaantal heeft een negatief effect op de hoogte van de rijksbijdrage in 2025 en 2026. Op basis van de nu bekende gegevens wordt de dalende lijn omgebogen in 2026. Dan zal het leerlingaantal weer toenemen, wat een positief effect heeft op de rijksbijdragen in 2027.

In 2025 en 2026 wordt tevens minder bekostiging ontvangen omdat rekening is gehouden met een halvering van de subsidie professionalisering en begeleiding starters en schoolleider vanaf 2025. Verder loopt de subsidie basisvaardigheden af in juli 2025, net als de subsidie GKA. Dit zorgt voor een (relatieve) daling van de rijksbijdrage in 2025 en 2026.

Kortom, de rijksbijdragen nemen de komende jaren jaarlijks af. Vooral omdat in de meerjarenbegroting rekening is gehouden met een daling van het leerlingaantal in 2023 t/m 2025. Deze dalende lijn wordt versterkt door het aflopen (of halveren) van enkele aanvullende subsidies in 2023, 2024 en 2025.

De begrote overige baten bestaan slechts uit een verwachte verhuurvergoedingen. Er wordt niet langer gerekend op ouderbijdragen gelet op het onzekere karakter van deze vorm van inkomsten. Bovendien zullen hier lasten van gelijke omvang tegenover staan.

De salarislasten zijn begroot op basis van de bij de kengetallen opgenomen formatieve inzet. De dalende formatieve inzet leiden tot lagere loonkosten. Een tweetal zaken zorgen echter voor een beperking van deze daling. Allereerst werkt de loonsverhoging van 10% per 1 juli 2023 door in heel 2024 en de daaropvolgende jaren. In 2023 had de desbetreffende loonverhoging slechts betrekking op de laatste 6 maanden. Er wordt tevens rekening gehouden met de periodieke loonsverhoging in augustus voor personeelsleden die nog niet het eind van hun schaal hebben bereikt. Dit leidt tot een jaarlijkse toename van de loonkosten.

Voor de afschrijvingen is uitgegaan van de bestaande afschrijvingslasten en daaraan zijn de afschrijvingslasten van de nieuwe investeringen toegevoegd. De afschrijvingslasten zullen ondanks de hoge investeringen van 2024 maar beperkt stijgen. Meubilair, installaties (zonnepanelen) hebben een lange afschrijvingstermijn, waardoor de jaarlijkse lasten relatief laag zijn. De jaren daarna stijgen de afschrijvingslasten gestaag. Dit heeft te maken met de wijziging van de verwerking van de kosten groot onderhoud. De huidige egalisatiemethode kan niet langer gehanteerd worden in 2024. Er moest een keuze gemaakt worden tussen het activeren en afschrijven van het groot onderhoud en het opbouwen van de voorziening op basis van de componentenmethode. Het bestuur heeft het besluit genomen op per 1 januari 2024 het groot onderhoud te gaan activeren en afschrijven. Dit betekent dat de uitgevoerde werkzaamheden groot onderhoud geactiveerd moeten worden.

De huisvestingslasten zijn grotendeels gebaseerd op de historische lasten op een aantal uitzondering. Vanaf 2024 worden lagere onderhoudslasten (dagelijks onderhoud) verwacht. In 2024 zijn er eenmalig extra kosten begroot voor tuinonderhoud. Verder zijn er vanaf 2025 lagere elektriciteitslasten begroot i.v.m. de aanschaf van zonnepanelen in 2024. Per saldo nemen de huisvestingslasten naar verwachting af de komende twee jaar.

De voornaamste reden voor de afname van de huisvestingslasten is de gewijzigde methodiek voor de verwerking van de kosten groot onderhoud. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is immers niet langer opgenomen in de begroting vanwege de keuze voor het activeren van het groot onderhoud.

De overige materiële lasten zijn eveneens grotendeels gebaseerd op de historische lasten. Hierbij is zoveel mogelijk rekening gehouden met de laatste ontwikkelingen. Vanaf 2026 wordt een kleine terugval in de overige lasten voorzien. Er is rekening gehouden met lagere kosten bijzondere activiteiten.

Toekomstige financiële kengetallen

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

Kengetallen	Werkelijk		Prognose		
	2022	2023	2024	2025	2026
Liquiditeit (quick ratio)	4,62	5,14	6,40	8,07	7,21
Rentabiliteit	0,06	0,09	0,06	-0,02	-0,10
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,81	0,83	0,88	0,90	0,89
Weerstandvermogen	0,44	0,51	0,82	0,89	0,87
Normatief publiek eigen vermogen	1,73	2,17	2,20	2,27	2,07

De aankomende drie jaar voldoen alle kengetallen aan de signaleringswaarden van de onderwijsinspectie.

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/taligheid; 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/doorlopende 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	Instroomniveau 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 'gezond 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 voelen 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 leerlingenverlies.	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) $\times$ totale baten

Uitgaande van de jaarrekening van 2023 bedraagt het normatief vermogen € 485.000. Het eigen vermogen publiek bedraagt € 1.051.000. Er is derhalve mogelijk sprake van bovenmatig eigen vermogen.

De meerjarenbegroting laat zien dat de stichting de intentie heeft haar eigen vermogen de komende jaren af te bouwen. Het bestuur heeft het voornemen om het mogelijk bovenmatig eigen vermogen verder af te bouwen. Dit voornemen komt tot uiting in de huidige meerjarenbegroting waarin voor 2025 en 2026 een negatief resultaat is begroot. Deze lijn zal ook worden doorgezet richting de daaropvolgende jaren. Een snellere daling wordt als financieel onverstandig gezien door de stichting. Daarbij komt dat de kosten groot onderhoud laag zullen zijn de komende jaren. Op lange termijn zullen deze echter kosten toenemen. Een deel van het mogelijk bovenmatig eigen vermogen zal worden aangewend om deze stijgende kosten te bekostigen.

13. Kengetallen

Kengetal	2023	2022	Signaleringswaarde onderwijsinspectie
Liquiditeit (quick ratio)	5,14	4,62	kleiner dan 1,50
Liquiditeit (omvang)	€ 1.514.103	€ 1.209.465	> € 100.000
Rentabiliteit	0,09	0,06	afhankelijk van fin. positie
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,83	0,81	kleiner dan 0,30
Weerstandsvermogen	0,51	0,44	kleiner dan 0,05
Ratio normatief publiek eigen vermogen	2,17	1,73	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.

Weerstandsvermogen

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

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

Het weerstandsvermogen geeft derhalve aan of het vermogen hoog genoeg is om niet-voorziene, tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen. Ook 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.

Jaarrekening 2023

Stichting Katholiek Onderwijs Bussum e.o.

Balans per 31 december 2023

vergelijkende cijfers 2022 na verwerking resultaatbestemming

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
1	ACTIVA				
1.1	Vaste Activa				
1.1.2	Materiële vaste activa	175.540		196.739	
	<i>Totaal vaste activa</i>		175.540		196.739
1.2	Vlottende Activa				
1.2.2	Vorderingen	19.353		17.073	
1.2.4	Liquide middelen	1.514.103		1.209.465	
	<i>Totaal vlottende Activa</i>		1.533.456		1.226.538
	TOTAAL ACTIVA		1.708.996		1.423.277
2	PASSIVA				
2.1	Eigen vermogen	1.074.644		892.970	
2.2	Voorzieningen	336.141		264.787	
2.4	Kortlopende schulden	298.211		265.520	
	TOTAAL PASSIVA		1.708.996		1.423.277

Staat van baten en lasten 2023
en vergelijkende cijfers 2022

		2023		Begroting 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
3	Baten						
3.1	Rijksbijdragen OCW	2.068.762		1.891.971		1.991.355	
3.2	Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	-		-		-	
3.5	Overige baten	21.348		15.750		15.339	
	<i>Totaal Baten</i>		<i>2.090.110</i>		<i>1.907.721</i>		<i>2.006.694</i>
4	Lasten						
4.1	Personeelslasten	1.496.910		1.436.119		1.476.621	
4.2	Afschrijvingen	47.254		51.185		49.743	
4.3	Huisvestingslasten	195.498		212.035		183.517	
4.4	Overige lasten	168.775		170.900		177.069	
	<i>Totaal lasten</i>		<i>1.908.437</i>		<i>1.870.239</i>		<i>1.886.950</i>
	<i>Saldo baten en lasten</i>		<i>181.673</i>		<i>37.482</i>		<i>119.745</i>
6	Financiële baten en lasten						
6.1	Financiële baten	-		-		-	
6.2	Financiële lasten	-		-		2.420	
	<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<i>-</i>		<i>-</i>		<i>-2.420</i>
	Totaal resultaat		181.673		37.482		117.325

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 2023
en vergelijkende cijfers 2022

		2023		2022	
		€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Resultaat uit gewone bedrijfssoefening (saldo baten en lasten)			181.673		119.745
<i>Aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
Afschrijvingen	-/- 4.2	47.254		49.743	
Mutaties voorzieningen	2.2	71.354		18.682	
<i>Totaal van aanpassing voor aansluiting bedrijfsresultaat</i>			118.608		68.425
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
Vorderingen	1.2.2	-2.280		65.886	
Kortlopende schulden	2.4	32.691		115.417	
<i>Totaal van aanpassingen in werkkapitaal</i>			30.411		181.303
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			330.692		369.473
Betaalde interest	6.2.1	-		-2.420	
			-		-2.420
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			330.692		367.053
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investerings in materiële vaste activa	1.1.2	-26.055		-78.686	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-26.055		-78.686
Kasstroom uit financieringsactiviteiten					
Nieuw opgenomen langlopende schulden	2.3	-		-	
Aflossing langlopende schulden	2.3	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten			-		-
Kasstroom uit overige balansmutaties					
Mutatie liquide middelen	1.2.4		304.638		288.369
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2023		2022	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		1.209.465		921.096	
Mutatie boekjaar liquide middelen		304.638		288.369	
Stand liquide middelen per 31-12			1.514.103		1.209.465

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 B 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.

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

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, of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutel-functionarissen 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.

Investeringssubsidies worden gesaldeerd met de investeringen waarvoor deze subsidies zijn verstrekt.

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

In afwijking van hoofdstuk 212 Materiële vaste activa, paragraaf 4, alinea 451, van de richtlijnen is het voor onderwijsinstellingen voor de boekjaren 2021-2023 toegestaan de jaarlijkse toevoegingen aan de voorziening groot onderhoud te bepalen op basis van het voorgenomen groot onderhoud gedurende de gehele planperiode van het groot onderhoud op het niveau van het onderwijspand gedeeld door het aantal jaren waaruit deze planperiode bestaat, voor zover deze methode reeds in 2020 werd toegepast en indien is gewaarborgd dat de voorziening groot onderhoud gedurende de planperiode niet op enig moment negatief wordt.

Stichting Katholiek Onderwijs Bussum en omstreken maakt van deze overgangsregeling gebruik.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Gebouwen	240	5% - 30%	500
Meubilair	180	5% - 35%	500
Inventaris en apparatuur	120	10,00%	500
Overige materiele vaste activa	60	5% - 16%	500

Vorderingen

Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een 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		€	23.255

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 2023 wordt er gerekend met een rekenrente van 3,50%.

De waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 6,00%, en de uitgangswaarde voor de inflatie is -2,50%.

Voorziening jubilea

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.

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

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.

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.

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten 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 pensioenfondsen 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 2023 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2023: 110,50%
- 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 pensioenfondsen 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.

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 fluctuatie 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.

Prijrisico

De instelling loopt risico's ten aanzien van de waardering van effecten, opgenomen onder financiële vaste activa en effecten, opgenomen onder vlottende activa. De instelling beheerst het marktrisico door onderscheid aan te brengen in de portefeuille, en limieten te stellen.

Rente- en kasstroomrisico

De Instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen). Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de instelling risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd.

Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt de instelling risico ten aanzien van toekomstige kasstromen.

Kredietrisico

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

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico. Verkoop vindt plaats aan afnemers die voldoen aan de kredietwaardigheidstoets van de instelling. Verkoop vindt plaats op basis van krediettermijnen tussen de 8 en 60 dagen. Voor grote leveringen kan een afwijkende krediettermijn van toepassing zijn. In dat geval worden aanvullende zekerheden gevraagd, waaronder garantiestellingen.

De instelling heeft vorderingen verstrekt aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen. Bij deze partijen is geen historie van wanbetaling bekend.

Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans

1 Activa

1.1 Vaste Activa

1.1.2 Materiële vaste activa

	1.1.2.1	1.1.2.3	1.1.2.4	
	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Overige materiële vaste activa	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Stand per 31 december 2022				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	65.955	535.516	146.461	747.932
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	28.845	402.970	119.378	551.193
Materiële vaste activa per 31 december 2022	37.110	132.546	27.083	196.739
Verloop gedurende 2023				
Investerings	-	26.055	-	26.055
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijvingen	-4.446	-33.081	-9.727	-47.254
Mutatie gedurende 2023	-4.446	-7.026	-9.727	-21.199
Stand per 31 december 2023				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	65.955	561.570	146.461	773.986
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	33.291	436.050	129.105	598.446
Materiële vaste activa per 31 december 2023	32.664	125.520	17.356	175.540

Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans

1.2 Vlottende activa

1.2.2	Vorderingen	31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
1.2.2.10	Overige vorderingen	1.255		200	
	<i>Subtotaal vorderingen</i>		1.255		200
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	8.401		7.954	
1.2.2.15	Overige overlopende activa	9.697		8.919	
	<i>Subtotaal overlopende activa</i>		18.098		16.873
	Totaal Vorderingen		19.353		17.073
1.2.4	Liquide middelen	31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	1.514.103		1.209.465	
	Totaal liquide middelen		1.514.103		1.209.465

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

Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans

2.1 Eigen vermogen		Stand per 01-01-2022 €	Resultaat 2022 €	Overige mutaties 2022 €	Stand per 31-12-2022 €	Stand per 01-01-2023 €	Resultaat 2023 €	Overige mutaties 2023 €	Stand per 31-12-2023 €
2.1.1.1	Algemene reserve	748.916	117.326	-	866.242	866.242	185.147	-	1.051.389
2.1.1.3	Bestemmingsreserves (privaat)	26.728	-	-	26.728	26.728	-3.473	-	23.255
Totaal eigen vermogen		775.644	117.326	-	892.970	892.970	181.674	-	1.074.644
De toelichting over de beperkte doelstellingen van de reserves zijn vermeld in de Grondslagen.									
2.2 Voorzieningen		Stand per 01-01-2023 €	Dotatie 2023 €	Ont- trekking 2023 €	Vrijval 2023 €	Stand per 31-12-2023 €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €
2.2.1	Personele voorzieningen	9.323	4.280	-	-	13.603	7.765	5.130	708
2.2.3	Voorzieningen voor groot onderhoud	255.464	75.784	-8.710	-	322.538	322.538	-	-
Totaal voorzieningen		264.787	80.064	-8.710	-	336.141	330.303	5.130	708
2.2.1 Personele voorzieningen		Stand per 01-01-2023 €	Dotatie 2023 €	Ont- trekking 2023 €	Vrijval 2023 €	Stand per 31-12-2023 €	Bedrag < 1 jaar €	Bedrag 1 - 5 jaar €	Bedrag > 5 jaar €
2.2.1.4	Jubileumuitkeringen	9.323	4.280	-	-	13.603	7.765	5.130	708
Totaal personele voorzieningen		9.323	4.280	-	-	13.603	7.765	5.130	708
2.4 Kortlopende schulden							31-12-2023 €	31-12-2022 €	
2.4.8	Crediteuren						8.317	14.262	
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen						72.360	71.086	
2.4.10	Schulden terzake van pensioenen						18.756	18.107	
2.4.12	Kortlopende overige schulden						2.144	600	
<i>Subtotaal overige schulden</i>								101.577	104.055
2.4.14	Vooruit ontvangen subsidies OCW						136.700	100.000	
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen						45.613	46.319	
2.4.19	Overige overlopende passiva						14.321	15.146	
<i>Subtotaal overlopende passiva</i>							59.934	196.634	161.465
Totaal Kortlopende schulden							298.211		265.520

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rechten

Er zijn geen niet in de balans opgenomen rechten.

Verplichtingen

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

nr.	Omschrijving	Periode		Looptijd Mdn	Bedrag per maand €	< 1 jaar €	1 - 5 jaar €
		van	t/m				
1	De Lage Landen	01-01-16	01-01-24	96	459	5.508	22.032
2	Dyade	01-01-22	01-01-24	24	8.401	-	-

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 € 420.000. Dit bedrag is – evenals vorig jaar- niet als vordering op de balans per 31 december 2023 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 221 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. Een uitspraak wordt verwacht in de eerste helft van 2024.

Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1	Rijksbijdragen						
3.1.1.1	Rijksbijdragen OCW	1.666.979		1.456.315		1.433.615	
	Totaal rijksbijdragen		1.666.979		1.456.315		1.433.615
3.1.2	Overige subsidies						
3.1.2.1	Overige subsidies OCW	314.019		360.656		414.162	
	Totaal overige subsidies		314.019		360.656		414.162
3.1.4	Ontvangen doorbetaling rijksbijdragen SWV		87.764		75.000		143.578
	Totaal Rijksbijdragen		<u>2.068.762</u>		<u>1.891.971</u>		<u>1.991.355</u>
		2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
3.1.2.1	Overige subsidies OCW						
3.1.2.1.2	Niet-geoordeelde subsidies OCW	222.931		348.156		409.688	
3.1.2.1.4	Overige subsidies OCW	91.088		12.500		4.474	
	Totaal overige subsidies OCW		<u>314.019</u>		<u>360.656</u>		<u>414.162</u>
3.5	Overige baten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
3.5.1	Verhuur	10.690		7.000		6.611	
3.5.5	Ouderbijdragen	10.180		8.750		8.241	
3.5.10	Overige	478		-		487	
	Totaal overige baten		<u>21.348</u>		<u>15.750</u>		<u>15.339</u>

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	1.090.995		1.382.119		1.048.232	
4.1.1.2	Sociale lasten	151.330		-		146.984	
4.1.1.3	Premies Participatiefonds	23.156		-		13.639	
4.1.1.4	Premies Vervangingsfonds	44.142		-		56.015	
4.1.1.5	Pensioenpremies	161.885		-		155.974	
	Totaal salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		1.471.508		1.382.119		1.420.844
4.1.2	Overige personele lasten						
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	4.280		1.000		16.131	
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst	1.917		1.500		138	
4.1.2.3	Overige	58.998		51.500		56.902	
	Totaal overige personele lasten		65.195		54.000		73.171
4.1.3	Ontvangen uitkeringen personeel						
4.1.3.2	Uitkeringen van het Vervangingsfonds	-21.771		-		-17.394	
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	-18.022		-		-	
	Totaal ontvangen uitkeringen personeel		-39.793		-		-17.394
	Totaal personeelslasten		1.496.910		1.436.119		1.476.621

Gemiddeld aantal FTE's

Het gemiddeld aantal FTE's bedraagt 14,36 in (2022: 17,3). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2023	2022
Bestuur / Management	2	2
Personeel primair proces	9	13
Ondersteunend personeel	4	2
Totaal gemiddeld aantal fte's	<u>14</u>	<u>17</u>

Hiervan zijn er 0 werkzaam in het buitenland in 2023 (2022: 0).

4.2	Afschrijvingen	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	47.254		51.185		49.743	
	Totaal afschrijvingen		47.254		51.185		49.743

4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen	4.446		4.446		4.356	
4.2.2.3	Inventaris en apparatuur	33.081		36.107		32.632	
4.2.2.4	Overige materiële vaste activa	9.727		10.632		12.755	
	Totaal afschrijvingen		47.254		51.185		49.743

4.3	Huisvestingslasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	47.537		25.000		28.392	
4.3.4	Energie en water	16.195		37.750		26.583	
4.3.5	Schoonmaakkosten	52.073		50.250		51.044	
4.3.6	Belastingen en heffingen	1.256		2.000		2.273	
4.3.7	Dotatie onderhoudsvoorziening	75.784		75.785		72.500	
4.3.8	Overige	2.653		21.250		2.725	
	Totaal huisvestingslasten		195.498		212.035		183.517

4.4	Overige lasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	63.468		57.500		63.077	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	7.249		1.100		12.401	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	50.492		64.500		62.761	
4.4.5	Overige	47.566		47.800		38.830	
	Totaal overige lasten		168.775		170.900		177.069

4.4.1	Administratie en beheerlasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratie en beheerslasten	59.015		52.500		57.437	
4.4.1.2	Reis- en verblijfkosten	150		1.000		793	
4.4.1.3	Telefoon- en portokosten	3.016		2.750		2.694	
4.4.1.4	Kantoorartikelen	383		500		534	
4.4.1.5	Overige administratie- en beheerslasten	904		750		1.619	
	Totaal administratie en beheerlasten		63.468		57.500		63.077

Separate specificatie kosten instellingsaccountant

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

4.4.1.1	Kosten instellingsaccountant	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	15.755		11.500		12.007	
	Totaal kosten instellingsaccountant		15.755		11.500		12.007

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 accountantshonoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

4.4.5	Overige lasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
4.4.5.4	Buitenschoolse cq bijzondere activiteiten	17.546		16.000		12.968	
4.4.5.6	Contributies	2.883		4.000		2.814	
4.4.5.7	Abonnementen	79		-		87	
4.4.5.8	Medezeggenschapsraad	190		400		-21	
4.4.5.9	Verzekeringen	2.702		1.700		1.645	
4.4.5.10	Reproductiekosten, drukwerk, schoolgids	7.082		7.000		6.676	
4.4.5.12	Culturele vorming	3.495		2.400		2.573	
4.4.5.13	Overige overige lasten	13.589		16.300		12.088	
	Totaal overige lasten		47.566		47.800		38.830

6.2	Financiële lasten	2023		Begroot 2023		2022	
		€	€	€	€	€	€
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	-		-		2.420	
	Totaal financiële lasten		-		-		2.420

Bestemming van het resultaat

		2023	
		€	€
2.1.1.1	<u>Algemene reserve (publiek)</u>		185.147
2.1.1.3	<u>Bestemmingsreserves (privaat)</u>		
2.1.1.3.1	Algemene reserve privaat	-3.473	
	Totaal bestemmingsreserves privaat		-3.473
	Totaal resultaat		<u>181.674</u>

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	Statutaire zetel	Code	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 zonder verrekeningsclausule

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	GK022-038	10-11-2022	Onderhanden
subsidie voor Verbetering basisvaardigheden voor scholen 2023	VBV23-PO-1353	16-06-2023	Onderhanden

G2A. Subsidies met verrekeningsclausule, aflopend

Niet van toepassing

G2B. Subsidies met verrekeningsclausule, doorlopend

Niet van toepassing

WNT verantwoording 2023

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

Aantal complexiteitspunten per instellingscriteria:	2023
Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen, deelnemers of studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten of sectoren	1
Totaal aantal complexiteitspunten	4
Bezoldigingsklasse	A
Bezoldigingsmaximum	€ 132.000

WNT verantwoording 2023

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 2023

Naam	M. Dries- Veenstra	
Functiegegevens	Directeur	
Aanvang functievervulling in 2023	01-01	
Einde functievervulling in 2023	31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
Gewezen topfunctionaris		
Dienstbetrekking	Ja	

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€	93.414
Beloningen betaalbaar op termijn	€	16.388
<i>Subtotaal</i>	€	<u>109.802</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€	132.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
Bezoldiging	€	<u>109.802</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		n.v.t.

Gegevens 2022

Functiegegevens	Directeur	
Aanvang functievervulling in 2022	01-01	
Einde functievervulling in 2022	31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	
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
Bezoldiging	€	<u>103.851</u>

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

WNT verantwoording 2023

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

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode van de eerste 12 maanden van het vervullen van hun functie zijn in onderstaande tabel opgenomen.

WNT verantwoording 2023

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing, er zijn geen toezichthoudende topfunctionarissen.

WNT verantwoording 2023

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Naam	Functie
Dhr. E. Sayan	Voorzitter
Dhr. M. van Zomeren	Secretaris
Mevr. E. Zelle	Penningmeester
Dhr. G.J. Weiler	Lid
Dhr. T.D. Vedova	Lid

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900

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.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 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.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 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 2023

2. Uitspraken wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing, er zijn geen (aangemerkte) topfunctionarissen, met of zonder dienstbetrekking,

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bussum, d.d.

M. Dries- Veenstra
Directeur

Dhr. E. Sayan
Raad van Toezicht

Dhr. M. van Zomeren
Raad van Toezicht

Mevr. E. Zelle
Raad van Toezicht

Dhr. G.J. Weiler
Raad van Toezicht

Dhr. T.D. Vedova
Raad van Toezicht

Overige gegevens

Statutaire bepaling van het resultaat

Er is statutair niets geregeld inzake de bepaling van het resultaat