

## **Bestuursverslag 2015 & Financieel jaarverslag 2015**





## Welkomstwoord bestuur

Hierbij het bestuursverslag en het financieel jaarverslag 2015 van de St. Jozefschool. In dit verslag vindt u een overzicht van de behaalde resultaten op zowel financieel als onderwijskundig gebied in 2015. Dit jaar is gekozen om aansluitend bij het financieel jaarverslag ook het bestuursverslag vanaf heden per kalenderjaar in te dienen. Hierdoor zijn enkele punten overlappend met het bestuursjaarverslag 2014-2015.

Eind juni 2015 is er afscheid genomen van voorlopig de grootste klas binnen de St. Jozefschool. Ondanks een grote aanwas jongste leerlingen betekende dit toch een lichte daling van het aantal leerlingen met 4,7%. De terugloop van het aantal leerlingen blijft de komende jaren een belangrijk thema. Ondanks dat de terugloop minder groot is dan verwacht, blijven wij de situatie monitoren. Een mogelijke teruggang in de toekomst naar zes groepen is daarbij nog niet uitgesloten.

Deze ontwikkeling biedt ook kansen. Door een kleiner aantal leerlingen per leerkracht is er ook tijd om het differentiëren (lesgeven op niveau van de leerling) verder vorm te geven. Daarnaast vindt, door de start van het traject “De Betere Basisschool”, verdere professionalisering plaats binnen het managementteam en zijn er verbetereteams opgericht op het gebied van pedagogisch handelen, didactisch handelen en O.O.M. (onderwijs op maat).

Op basis van de kernwaarden en hernieuwde visie is het strategisch meerjarenplan 2016-2020 opgesteld. Een mooi moment om met elkaar stil te staan bij de afgelopen 5 jaar en vooruit te kijken naar de volgende. Centraal in deze plannen staat de leerling, de kwaliteit van het onderwijs, de veilige leeromgeving, een professioneel en enthousiast team en de samenwerking met ouders en verzorgers.

Extra aandacht gaat uit naar de betrokkenheid van de St. Jozefschool met de kerk, het dorp, de ouders en verzorgers van onze leerlingen. Wij bedanken alle vrijwilligers, die zich inzetten voor de tussenschoolse opvang (overblijf), schoolreisjes, luizencontroles, klompen4-daagse, onderhoud, schoonmaak, klassenouders, Medezeggenschapsraad, Raad van Toezicht en Ouderraad. Wij zijn blij en trots dat school samen met deze vrijwilligers de St. Jozefschool tot een succes maken.

Namens het bestuur,

Lynette Terrahé-Reinders  
Vice-voorzitter SKOA



## Leeswijzer

Dit jaarverslag is bestemd als verantwoording aan toezichthoudende instanties en allen die belang hebben bij een goed functioneren van de Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld:

- Ouders
- Ministerie van OCW, EZ en Raad van Toezicht van SKOA
- VO-instellingen die onze scholieren inschrijven
- Gemeentelijke en regionale overheden
- Personeelsleden
- Samenwerkingsverbanden
- Algemeen geïnteresseerden.

Het bestuursjaarverslag bevat het bestuurlijk jaarverslag, het financieel jaarverslag en de jaarrekening. Via [info@jozefachterveld.nl](mailto:info@jozefachterveld.nl) is een lees- en printvriendelijke versie opvraagbaar.

## INHOUD

### A. ALGEMEEN JAARVERSLAG

#### 1. Algemene informatie

- 1.1. Inleiding
- 1.2. Jaarrekening
- 1.3. Kernactiviteiten en beleid
- 1.4. Juridische structuur
- 1.5. Missie en visie
- 1.6. Identiteit
- 1.7. Kernwaarden
- 1.8. Schoolplan
- 1.9. Sturen op cijfers
- 1.10. Ontwikkeling leerlingaantal
- 1.11. Samenwerkingsverbanden en externe contacten
- 1.12. Klachtencommissie

#### 2. Organisatie (structuur en governance)

- 2.1. Organisatiestructuur
- 2.2. Raad van toezicht
- 2.3. Bestuur
- 2.4. Medezeggenschapsraad (MR)
- 2.5. Wet Goed Bestuur, Goed onderwijs

#### 3. Onderwijsbeleid, beheer en organisatie

- 3.1. Kwaliteitsbeleid
- 3.2. Passend onderwijs
  - 3.2.1. Onderwijsarrangementen
  - 3.2.3. Schoolondersteuningsprofiel (SOP)
- 3.3. Borging van uitvoering groepsplannen en ondersteuningsstructuur
- 3.4. Intern begeleider
- 3.5. Onderwijs innovatie
  - 3.5.1. Onderwijs Op Maat
  - 3.5.2. Pilot lerarenregister
  - 3.5.3. TopOndernemers
  - 3.5.4. Methode aanvankelijk lezen
  - 3.5.5. Catechese aanbod
  - 3.5.6. Taal in Beeld

#### 4. Personeelsbeleid

- 4.1. Personele bezetting
- 4.2. Functiemix
- 4.3. Ontslagbeleid en beheersing uitkeringen na ontslag
- 4.4. Na- en bijscholing leerkrachten/team
- 4.5. Opleidingschool

#### 5. Huisvesting en ICT

- 5.1. Huisvesting
- 5.2. ICT



## **B. Financieel jaarverslag 2015 Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld**

- 6.1. Algemeen
- 6.2. Organisatie en personele bezetting
- 6.4. Financiële positie op balansdatum
- 6.5. Kengetallen
- 6.6. Resultaat over 2015
- 6.7. Prestatiebox
- 6.8. Verantwoording impulsgeld Samenwerkingsverband SWV de Eem
- 6.9. Investerings en financieringsbeleid
  - 6.9.1 Treasurystatuut
  - 6.9.2 Treasuryverslag
- 6.10. Vooruitzichten financiën 2016
- 6.12. Toekomst- en continuïteitsparagraaf

## **C. JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS ACHTERVELD**



## **A. ALGEMEEN JAARVERSLAG**

### **1. Algemene informatie**

#### **1.1. Inleiding**

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van de Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld, hierna te noemen SKOA, in het jaar 2015.

#### **1.2. Jaarrekening**

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2015 van SKOA is in opdracht van het bestuur opgesteld door Stichting Concert, later te noemen administratiekantoor Concert, te Zwolle. Het bestuur heeft eveneens haar administratie uitbesteed aan Stichting Concert en maakt gebruik van de financiële faciliteiten en processen van het administratiekantoor. Op deze manier wordt invulling gegeven aan de planning en controlecyclus. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur, uitgevoerd door Stichting Concert.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Flynth Audit B.V.

#### **1.3. Kernactiviteiten en beleid**

Onder het bevoegd gezag van SKOA, Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld in de gemeente Leusden, met bevoegd gezagnummer 65768, valt de onderstaande school:

BRIN-nummer 16VV  
Basisschool St. Jozefschool  
Walter van Amersfoortstraat 38, 3791 AR Achterveld  
Postbus 13, 3790 CA Achterveld Tel. 0342-451956  
E-mail: [info@jozefachterveld.nl](mailto:info@jozefachterveld.nl)  
Website: [www.jozefachterveld.nl](http://www.jozefachterveld.nl)

#### **1.4. Juridische structuur**

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een Stichting. SKOA, Stichting Katholiek Onderwijs te Achterveld in de gemeente Leusden is op 22 juli 1968 opgericht en is ingeschreven bij de KVK onder nummer 41188688. Zij heeft ten doel (artikel 2 van de statuten): "primair onderwijs te doen geven in Achterveld op katholieke grondslag".



### 1.5. Missie en visie

Samen met de hechte dorpsgemeenschap Achterveld wil de St. Jozefschool haar leerlingen voorbereiden en een goede basis bieden op een zinvol en waardevol bestaan in de wereld. Hierbij is het geboden onderwijs flexibel en sluit aan bij het kind. Het kind staat centraal, onderwijs wordt aan het kind aangepast en niet andersom. De school besteedt aandacht aan de leefstijl en sluit aan bij de leefwereld van de leerlingen. Kinderen leren op school meer dan alleen rekenen, taal, schrijven en lezen.

De school van de 21e eeuw, in een maatschappij die voortdurend in beweging is, vraagt een eigentijdse manier van werken, zowel van leerlingen als leerkrachten. Dit vraagt een actieve en zelfstandige rol van de leerling, die inzicht heeft in zijn eigen leerproces en daarin kan sturen, kan samenwerken met medeleerlingen en kan presenteren wat hij weet en kan. Dit betekent een nieuwe rol voor de leerkrachten en onze cultuur.

Het gaat over een nieuwe manier van leren, leven en werken:

1. Samenwerken
2. Probleemoplossend vermogen
3. ICT geletterdheid
4. Creativiteit
5. Kritisch denken
6. Communicatie (bijvoorbeeld. vreemde talen)
7. Sociale- en culturele vaardigheden

Bovenstaande is meer dan de leerlijnen en de wettelijk kerndoelen. Het vorm geven aan bovengenoemde vaardigheden is een uitdaging voor de komende jaren. Waar besteden we al aandacht aan, welke onderdelen kunnen versterkt worden en waar moeten we vernieuwen?

### 1.6. Identiteit

De maatschappelijke functie van het katholieke onderwijs is het aanbieden van onderwijs en vorming. Overdracht en het aanleren van vaardigheden staan centraal. De opvoeding is primair de taak van ouders, maar er is een gebied waar onderwijs en opvoeding elkaar ontmoeten en overlappen: de vorming.

Informatie en kennis worden op school niet 'zo maar' aangeboden. Wij hebben waarden en normen, die doorgegeven en aangeleerd worden. Die eigenheid vinden we terug in de hele school;

- de inhoud van de lessen,
- de leerboeken,
- de werkvormen,
- het klimaat,
- de regels die gelden en
- bovenal de leerkrachten, die in de lessen en tijdens het optreden tegenover leerlingen en ouders, de waarden overdragen.

Onze katholieke identiteit heeft zich in de lessen tot halverwege 2015 geuit door het behandelen van catecheseprojecten. Sinds september 2015 wordt er gewerkt met de methode Trefwoord. Na een traject met het team o.l.v. Lava zijn we, na overleg met de parochie, overgegaan tot de aanschaf van de methode Trefwoord. Bij de voorbereiding van de gezinsvieringen wordt uitgegaan van het thema van Trefwoord en zo mogelijk wordt hierop aangesloten. Speciale aandacht krijgen de kerkelijke feesten, voorbereiding Eerste Heilige Communie en het Vormsel waarbij samengewerkt wordt met de parochie en de ouders.



Wij proberen elkaars verschillen en meningen te accepteren en te respecteren. Mensen met een andere overtuiging zijn op onze school van harte welkom. Alle kinderen kunnen meedoen met de projecten, belangrijke keuzes in 't leven zijn aan het kind en de ouders.

De statuten van SKOA zijn in 2014 gewijzigd en getoetst op naleving van de katholieke identiteit.

### 1.7. Kernwaarden

SKOA staat voor de volgende voor ons typende kernwaarden:

- **Professioneel**  
Het team van de St. Jozefschool is hoog opgeleid, kundig en blijft zich ontwikkelen.
- **Veilige leeromgeving**  
Leren begint bij een veilige omgeving, waar kinderen zich vertrouwd en thuis voelen.
- **Onderwijs op maat**  
Wij geloven in onderwijs op maat. Ieder kind heeft zijn eigen talenten en behoeften.
- **Maatschappelijke en lokale betrokkenheid**  
De St. Jozefschool heeft een warme relatie met kerk, sport en Achterveld.
- **Samenwerken**  
Wij zien ouders als partners. Opvoeden en onderwijzen staan niet los van elkaar.

### 1.8. Schoolplan

Na evaluatie van het oude schoolplan is het meerjarenbeleidsplan voor de jaren 2016 – 2020 opgesteld. Het plan is tot stand gekomen in samenwerking met team en management, is vastgesteld door bestuur en RvT en heeft de instemming gekregen van de medezeggenschapsraad. Het schoolplan is voorgelegd aan de inspectie van onderwijs en is voor ouders ter inzage bij de directie.

Het schoolplan is het beleidsdocument waarin wij de hoofdlijnen van bestaand beleid beschrijven, de veranderingsonderwerpen van de afgelopen schoolplanperiode evalueren en de ontwikkelingen voor de komende jaren aangeven.

Dit schoolplan heeft verder de volgende functies:

- Beschrijven (van de missie, de visie en uitgangspunten).
- Verwijzen naar onderliggende documenten, waarin bepaalde zaken nader omschreven en uitgewerkt zijn.
- Het op koers houden van de school bij de realisatie van het beleid tijdens de komende jaren.
- Het afleggen van verantwoording (intern en extern) over de deugdelijkheid en kwaliteit van ons onderwijs.

Het schoolplan is statisch voor wat betreft de beschrijving van de missie, de visie en uitgangspunten. In combinatie met de schooljaarplannen, die aan dit schoolplan gekoppeld gaan worden, is het ook een dynamisch document. Met behulp van deze jaarplannen wordt voortdurend aan verbetering en borging gewerkt.

De titel van dit document 'BORGEN' is een vervolg op eerdere schoolplannen.

Acht jaar geleden kozen we voor 'afstemming', vier jaar geleden voor 'afstemming en borging' en nu voor de werktitel 'borgen'. Borgen betekent maatregelen treffen, zodat iets zeker in orde is en in orde blijft. We gaan er aan werken dat we deze laatste fase aan het einde van de schoolplanperiode voor een groot gedeelte gaan bereiken.





Samenvatting van de inhoud:

- De typering van onze schoolorganisatie; hierbij wordt aangegeven welke organisatorische ontwikkelingen in de afgelopen vier jaar een rol hebben gespeeld en welke thema's in de komende jaren belangrijk zijn om te zorgen voor een toekomstbestendige organisatie.
- Het onderwijs; hier staat onze missie/visie beschreven, hebben we een sterkte-zwakke analyse opgenomen en staat het huidige onderwijs beschreven.
- De zorgstructuur; ontwikkelingen in de extra ondersteuning van onze leerlingen.
- Overzicht van ontwikkelingen en voornemens; aangegeven welke onderwijsinhoudelijke onderwerpen in de komende jaren als veranderingsonderwerp zijn opgenomen in het meerjarenbeleidsplan.
- Kwaliteitszorg; aangegeven welke zaken er de komende jaren van belang zijn.
- Medewerkers; onderwerpen/ontwikkelingen op het gebied van personeelszaken die de afgelopen jaren en in de komende schoolplan periode op de rol stonden/staan zijn aangegeven.
- Financiële beleid; een belangrijke voorwaarde om ons onderwijs en onze plannen vorm te kunnen blijven geven.

Het principe van 'De Betere Basisschool' is ingezet om de voorgenomen interventies structureel te begeleiden en te borgen. Drie verbeterteams (didactisch, pedagogisch en onderwijs op maat) zijn hiervoor opgezet.

### 1.09. Sturen op cijfers

Het sturen op cijfers heeft na invoering van de datafeedbackcyclus een vaste basis binnen onze organisatie. We kijken planmatig naar de toetsgegevens om ons beleid te verbeteren. Dit gebeurt op het niveau van bestuur/directie (m.b.v. kwaliteitsmeter Ultimview) en directie/Intern Begeleider (m.b.v. het kwaliteitsdashboard Integraal, wat gekoppeld is aan ons leerlingvolgsysteem ParnasSys). De Intern Begeleider neemt de uitkomsten mee naar de groepsbesprekingen, waar van de leerkracht gevraagd wordt naar de onderwijsleeropbrengsten van zijn/haar eigen groep te kijken en deze te vertalen naar de groepsplannen. Er is gebleken dat het 'duiden' van de beschikbare data meer aandacht verdient. Hiervoor is ondersteuning van de CED groep ingeroepen.

### 1.10. Ontwikkeling leerlingaantal

**2012;** 199 leerlingen

**2013;** 182 leerlingen (prognose 194, begroting SKOA 182)

**2014;** 170 leerlingen (prognose gemeente 168, begroting SKOA 169)

**2015;** 162 leerlingen (prognose gemeente 158, begroting SKOA 164)

**2016;** Prognose gemeente 151, begroting SKOA 157 leerlingen

**2017;** Prognose gemeente 155, begroting SKOA 161 leerlingen

**2018;** Prognose gemeente 149, begroting SKOA 155 leerlingen

We hadden aanvankelijk te maken met een sterk krimpend leerlingaantal door een kleiner aantal kinderen in onze gemeente. Deze terugloop is echter meegevallen wat betekent, dat er in het schooljaar 2014-2015 aanvankelijk is gestart met 7 groepen en in maart 2015 een extra kleutergroep is gestart. In september 2015 is gestart met 7 groepen.

Door te werken aan een duidelijke positionering, hebben we bestaande en nieuwe ouders aan ons kunnen binden. We geven aandacht aan goed onderwijs en maken duidelijke keuzes, maar zoeken ook de publiciteit op met een open dag en foto's van gebeurtenissen op school in de lokale bladen en social media.



De leegstand, die ten gevolge van het dalende leerlingaantal ontstond, is in augustus 2015 opgevuld door de verhuizing van de SPL/Peuterwerkplaats Achterveld naar onze locatie.

### 1.11. Samenwerkingsverbanden en externe contacten

De volgende samenwerkingsverbanden en externe contacten worden onderhouden:

- PO-Raad (o.a. landelijke éénpittersplatform).
- AVS (Algemene Vereniging voor Schoolleiders)
- VERUS (Vereniging voor Katholiek en Christelijk Onderwijs)
- Concent (administratiebureau t.b.v. ondersteuning op financieel, personeels- en juridisch gebied)
- SVW De Eem (samenwerkingsverband voor passend onderwijs)
- Ardente (Arbodienst)
- OOGO (besturenoverleg m.b.t. op overeenstemming gericht overleg in het kader van het Gemeentelijk onderwijsbeleid).
- COOB (samenwerking op directieniveau tussen Montessorischool 't Ronde en de St. Jozefschool)
- LOS (overleg en samenwerking tussen de schoolleiders van de Leusdense basisscholen)
- Voortgezet Onderwijs
- ITT Theo Thijssen (opleidingsschool)
- CED groep
- St. Lucas parochie
- Stichting Kinderopvang Amersfoort (SKA) / Stichting Peuterwerk Leusden (SPL)
- De Groene Belevens (milieucentrum).
- GGD, Centrum voor jeugd en gezin Leusden (CJG), SESA, Heelkom.
- Externe vertrouwenspersoon dhr. Joost Coenen.
- Humanitas
- Bibliotheek Achterveld/Leusden
- Anculus (gebouwenonderhoud)

### 1.12. Klachtencommissie

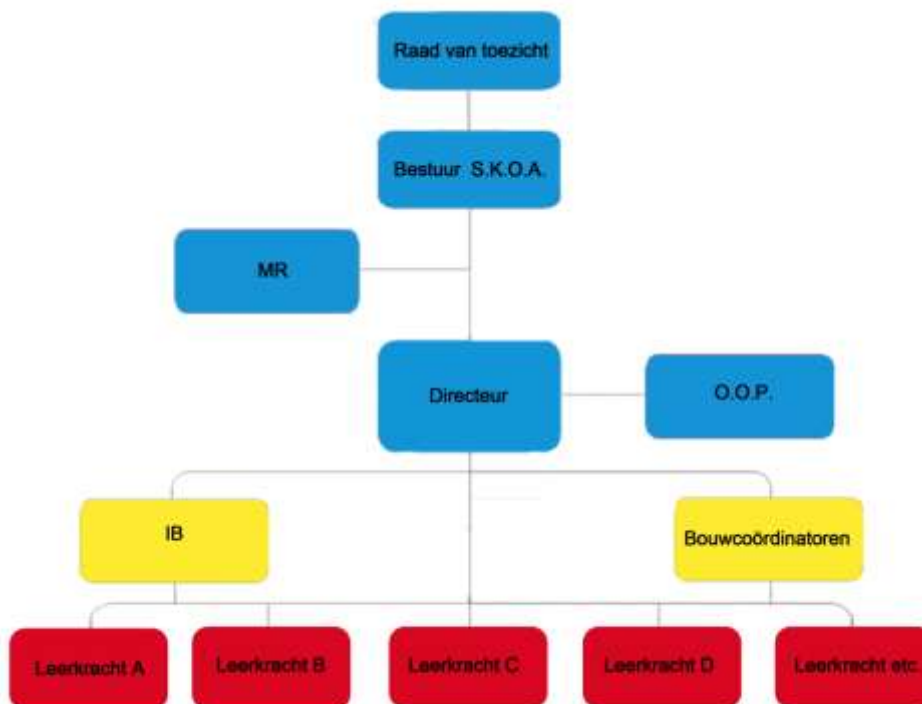
In het verslagjaar zijn er geen klachten ontvangen en geen klachten bij de landelijke klachtencommissie neergelegd. Mochten zich klachten voordoen, beschikt de SKOA over een klachtenprocedure. Eventuele klachten over de gang van zaken op school, kunnen eerst gemeld worden op school: aan de groepsleraar of de directeur, of aan allebei. Als overleg niet tot een goede oplossing leidt, is het goed te weten dat er een formele klachtenprocedure bestaat.

De SKOA is aangesloten bij een onafhankelijke klachtencommissie voor het Katholiek onderwijs (Verus). De klachtenprocedure is overeengekomen tussen een zeer groot aantal landelijke belangenorganisaties en is ter inzage bij de interne contactpersonen en de vertrouwenspersoon. De directeur is de vertrouwens-/contactpersoon namens het team en de voorzitter is vertrouwens-/contactpersoon namens het bestuur. De heer Joost Coenen fungeert als extern vertrouwenspersoon.

## 2. Organisatie (structuur en governance)

### 2.1. Organisatiestructuur

De SKOA is een stichting en werkt vanuit de onderstaande organisatiestructuur. De directeur, maakt eveneens deel uit van het bestuur. Ten aanzien van de coördinatie van een aantal management taken in de onder- en bovenbouw wordt hij ondersteund door bouwcoördinatoren. De IB-er maakt eveneens deel uit van het “middenmanagement” van de school.





## 2.2. Raad van toezicht

De Raad van Toezicht Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is in december 2012 ingesteld. De Raad van Toezicht bestaat uit drie leden; voorzitter, secretaris en een lid. Alle leden hebben affiniteit met het Primair Onderwijs; allen zijn lid van een vorig bestuur Primair Onderwijs geweest en één lid heeft een betrekking in het Primair Onderwijs. De leden zijn allen vrijwilligers.

Het kalenderjaar 2015 heeft de Raad van Toezicht nog meer haar taken afgebakend; de schooljaren daarvoor waren voornamelijk gewen jaren geweest. De Raad van Toezicht is erg betrokken bij het bestuur en het spanningsveld is: heel dichtbij en toch op afstand.

In het kalenderjaar 2015 heeft de Raad van Toezicht drie keer haar vergadering gehouden; vier keer hebben Raad van Toezicht en afwisselend twee leden van het bestuur vergaderd en één keer hebben Raad van Toezicht en het voltallige bestuur vergaderd. Het overleg met het bestuur is constructief geweest en is als prettig ervaren.

De wijzigingsvoorstellen van de statuten van de Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld zijn aan de Raad van Toezicht voorgelegd voor informatie en is door de Raad van Toezicht van commentaar voorzien. Het commentaar is in de definitieve versie van de statuten verwerkt.

Naar aanleiding van de gewijzigde statuten heeft de Raad van Toezicht haar reglement daarop aangepast; het reglement is ter informatie en voor reactie aan het bestuur aangeboden. Het bestuur heeft haar reactie op het reglement gegeven en enkele reacties zijn door de Raad van Toezicht in het reglement verwerkt. Het reglement is daarna definitief vastgesteld.

Als voortvloeisel van de toezichthoudende taken heeft de raad de volgende besluiten genomen in het kalenderjaar 2015:

- goedkeuren van de begroting 2016;
- goedkeuren van het schoolplan 2016-2020;
- goedkeuren van en bijdrage leveren aan het bestuursverslag 2014-2015 & financieel jaarverslag 2014;
- benoeming voorzitter van het bestuur; en
- gevraagd en ongevraagd advies geven en functioneren als klankbord ten behoeve van het bestuur.

De Raad van Toezicht heeft het bestuursformatieplan SKOA 2015-2016 voor kennisgeving aangenomen.

De volgende personen hebben zitting in de Raad van Toezicht:

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend
De heer W.P. van 't Klooster	Voorzitter	01-08-2012	01-08-2016
De heer J.H.C. Voorburg	Secretaris	01-08-2012	01-08-2018
Mevrouw A.H.A. Vis- van Rossum	Algemeen Lid	01-08-2012	01-08-2017



### 2.3. Bestuur

Het bestuur van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is een vrijwilligersbestuur. Vergaderingen vinden tien keer per jaar plaats, exclusief de vergaderingen met RvT, externe partijen en bijscholing. Op dit moment bestaat het bestuur uit vijf personen en is ultimo 2015 als volgt samengesteld:

Naam	Functie	(her)Benoemd	Aftredend
de heer E.C.W.J. Prinsen	Voorzitter	01-03-2012	01-03-2018
mevrouw M.W.G.Overgoor-Tijmenssen	Secretaris	01-01-2013	01-01-2019
de heer A.L. Tolboom	Penningmeester	01-09-2010	01-09-2016
mevrouw Q. Schambach-Hoekstra	Personeelsfunctionaris	01-09-2011	01-09-2017
mevrouw L. Reinders-Terrahé	Algemeen lid/ vice-voorzitter	17-06-2014	17-06-2017

Het bestuur draagt bij aan professionalisering van de bestuurlijke organisatie en de bedrijfsvoering van de SKOA. Het bestuur neemt onder meer besluiten over onderhoud en beheer van de school, de vaststelling van het schoolplan, de benoeming en het ontslag van personeel, de personele formatieplannen en de vaststelling van de jaarlijkse middelen voor de school.

- *Bezetting*  
In 2015 was sprake van een complete bezetting. In 2016 zal een nieuwe vacature ontstaan bij het aftreden van de Penningmeester, Sander Tolboom.
- De samenwerking met de *Raad van Toezicht* heeft steeds duidelijker vormen gekregen, waarbij het bestuur iedere februari wordt beoordeeld.
- *Leerlingaantallen*  
Door een adviserende en controlerende bijdrage op het gebied van het overkoepelende bestuur met het oog op het dalende leerlingaantal, heeft het bestuur oog voor de borging van de kernwaarden en profilering van de St. Jozefschool bij het aantrekken van nieuwe leerlingen.
- *Duurzaamheid*  
Op het gebied van duurzaamheid en samenwerking heeft het bestuur “het werken in the cloud” als pilot eind 2014 omarmd. Hier is in 2015 verder vervolg aan gegeven. Ook wordt er door het bestuur gekeken naar een mogelijke start van duurzame energie in 2016.
- *Samenwerking*  
De inwoning van de peuterwerkplaats SKA is in augustus 2015 gerealiseerd. In samenwerking met SKA is tevens de voorschoolse opvang gestart.
- *Onderwijsopbrengsten*  
Het bestuur heeft een adviserende taak wat betreft de kwaliteit van onderwijs en de opbrengsten. Op basis van de eindopbrengsten is er een onderzoek gestart met de CED.
- *Professionalisering*  
Het bestuur heeft een adviserende taak wat betreft de professionalisering van visie- en beleidsdocumenten.
- *Schoolrooster*  
Samen met de directie, bestuur en MR is een enquête onder ouders, verzorgers en leerkrachten afgenomen, wat betreft de behoefte naar een eventuele wijziging in de schooltijden.



#### 2.4. Medezeggenschapsraad (MR)

De basistaken van de Medezeggenschapsraad (MR) hebben betrekking op het adviseren van het bestuur en beoordelen van bestuursvoorstellen. De MR van de St. Jozefschool heeft als missie een gelijkwaardige en kritische partner van het bestuur te zijn, waarbij op betrokken, actieve, open en kundige wijze de belangen van leerlingen, ouders en personeel worden behartigd.

De medezeggenschap is georganiseerd in een medezeggenschapsraad bestaande uit vier leden. Hiervan komen twee leden uit het team van leerkrachten en twee leden vormen de zogenaamde oudervertegenwoordiging.

De MR is in het kalenderjaar 2015 zes keer in een reguliere vergadering bijeen geweest. Daarnaast is een afgevaardigde van de oudergeleding aanwezig geweest bij een deel van de bestuursvergaderingen. De MR heeft in deze periode instemming verleend dan wel advies aan het bestuur gegeven over een aantal belangrijke onderwerpen met betrekking tot:

- Vaststellen schoolgids
- Formatieplan, activiteitenplan, begroting en jaarverslag
- Meerjarenbeleidsplan 2016-2020
- Bestuursformatieplan
- Bijzondere bestedingen van geld
- Grote wijzigingen in huisvesting
- Het vaststellen van vakanties en vrije dagen
- De manier waarop men ouders wil laten meehelpen in het onderwijs en bij andere activiteiten
- Voorschoolse opvang (enquête)
- Nieuwe CAO-PO en instemming tot overlegmodel.
- Nieuwe schooltijden (enquête)
- BAC
- School Ondersteuningsprofiel (SOP) bijgewerkt.

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend
mevrouw M.C. Boersen	Voorzitter	01-12-2014	30-11-2017
de heer M.F.B.G. Engbers	Secretaris	01-08-2013	31-07-2016
de heer D. Nauta	Personeelsgeleding	01-08-2014	31-07-2017
mevrouw C.E.M. van Hoeijen	Personeelsgeleding	01-08-2015	31-07-2018



## 2.5. Wet Goed Bestuur, Goed onderwijs

SKOA is lid van de brancheorganisatie voor het primair onderwijs, de PO-Raad. Zoals alle leden van de PO-Raad, heeft de stichting de Code Goed Bestuur Primair Onderwijs conform vastgesteld. In deze code zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders en managers in het primair onderwijs.

Volgens de wet 'goed onderwijs, goed bestuur' moet er sinds 31 juli 2011 een scheiding zijn aangebracht tussen het bestuur en intern toezicht. Het bestuur heeft daarom besloten een Raad van Toezicht te installeren, hetgeen eind 2013 geformaliseerd is.

De Raad van Toezicht komt minimaal vier maal per jaar bijeen. Bij deze vergaderingen zitten minimaal twee leden van het bestuur. Het bestuur verstrekt de Raad van Toezicht alle beleidsstukken en overige relevante informatie. De Raad van Toezicht adviseert het bestuur gevraagd en ongevraagd. Eenmaal per jaar vindt er een evaluatie plaats tussen de Raad van Toezicht en het bestuur, over het functioneren van het bestuur.

Het bestuur heeft haar administratie uitbesteed aan administratiekantoor Concent. De organisatie maakt gebruik van de financiële faciliteiten en processen van haar administratiekantoor. Op deze manier invulling gegeven aan de planning en controlecyclus. De jaarrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van het bestuur en uitgevoerd door administratiekantoor Concent.



### 3. Onderwijsbeleid, beheer en organisatie

#### 3.1. Kwaliteitsbeleid

Drie jaar liet de eindtoets CITO zien dat de score van de St. Jozefschool boven het landelijke gemiddelde lag, en de uitstroom passend bij de schoolpopulatie. In 2015 ligt deze eindscore onder het landelijk gemiddelde. Dit signaal is opgepakt door bestuur en directie met als doelstelling komend schooljaar wederom met de eindopbrengsten op het landelijk gemiddelde te scoren. De St. Jozefschool volgt de prestaties van haar leerlingen de eerste twee leerjaren in het VO structureel.

De tevredenheidsonderzoeken bij leerlingen en personeel zijn afgenomen en laten een positief beeld zien. De vragenlijst over de ervaren kwaliteit van het onderwijs wordt in 2016 onder het team uitgezet. Onder de ouders en team is de mening gevraagd naar de mogelijk veranderende schooltijden. Komend jaar wordt de reguliere ouderbevraging uitgezet.

#### 3.2. Passend onderwijs

Het accent heeft dit schooljaar gelegen op het vaststellen van de basisondersteuning binnen het Samenwerkingsverband SWV de Eem. Deze basisondersteuning is beschreven en beknopt gepubliceerd (<http://www.jozefachterveld.nl/passendonderwijs/>).

Dit schooljaar lag de focus met name op het afstemmen van ontwikkelingsverschillen tussen leerlingen. Dit is volbracht middels het project "onderwijs op maat" en door de analyse van instructiebehoeften op grond van schema's van Harry Janssens.

In de afgelopen jaren is een ondersteuningsstructuur neergezet. Deze structuur heeft tot een preventieve aanpak geleid. De opbrengst zit hem met name in de afstemming tussen ouders, leerkracht en intern begeleider na één of twee periodes om vervolgens aan de slag te gaan met extra ondersteuning in de groep. Gezamenlijk wordt gestreefd naar een gedeeld doel. Door afstemming tussen school en thuis werken kinderen doelgericht aan eigen doelen. Het tevredenheidsonderzoek bij de leerlingen van groep 5 t/m 8 en bij de leerkrachten toont, dat zowel leerlingen als leerkrachten een goed pedagogisch klimaat ervaren.

##### 3.2.1. Onderwijsarrangementen

In 2015 zijn 6 arrangementen bij SWV de Eem aangevraagd. Voor één leerling hebben we een startarrangement gehad om daarna het reguliere programma te volgen. Eén van de opbrengsten van een ondersteuningsarrangement is de Rots & Watertraining die op school is gegeven. Deze past binnen de preventieve aanpak die de St. Jozefschool voor ogen heeft. Een andere opbrengst is een arrangement waarbij de Gedragstolk de leerkracht adviseert t.a.v. interventies die passen bij gedragsproblematiek binnen de klassenorganisatie.

##### 3.2.3. Schoolondersteuningsprofiel (SOP)

De school is actief en betrokken op weg om de basisondersteuning goed op orde te krijgen. De lat ligt hoog in het SWV, maar dit wordt eerder gezien als een uitdaging. De impuls gelden worden ingezet op de school m.n. in de uren van de intern begeleider en binnen de basisondersteuning kan de school vragen stellen aan het SWV. Het SWV biedt dan expertise. Het SOP is de verantwoordelijkheid van de scholen. Daarnaast geeft het voor het SWV een beeld van het dekkend netwerk dat er geboden moet worden. De school zal gevraagd worden om het SOP voor 1 oktober elk jaar aan te leveren, zodat de schoolrapportage gemaakt kan worden. Per januari 2016 is het vernieuwde SOP aanwezig.

De school is op de goede weg in het kader van passend onderwijs. De structuren zijn helder en transparant. De samenwerking wordt als direct en constructief ervaren. De school is een trouwe bezoeker binnen de activiteiten van de Eem en dat wordt over en weer gewaardeerd. Op deze manier werken we op alle fronten op maat.



### 3.3. Borging van uitvoering groepsplannen en ondersteuningsstructuur

Dit schooljaar is er gestart met het maken van groepsplannen in een andere structuur dan voorgaande jaren. Deze structuur leidt samen met de analyse van Cito-gegevens tot een differentiatie in instructiebehoeften. Daarbij hopen we beter te kunnen aansluiten bij het leerniveau. Leerkrachten maken deze plannen voor technisch lezen, begrijpend lezen, rekenen, spelling en woordenschat. Komend schooljaar vindt er verdere nuancering van plannen plaats. Dit houdt ontwikkeling in van de volgende punten:

- Meer transparante onderbouwing van instructie voor specifieke subgroepen;
- Verdieping in de beschrijving van de instructie afgestemd op onderwijsbehoeften;
- Duidelijke zichtbaarheid voor leerlingen met preventieve zorg.

### 3.4. Intern begeleider

Dit schooljaar heeft in het teken gestaan de vormgeving van passend onderwijs binnen de St. Jozefschool. De rol van de intern begeleider is hierdoor veranderd. De intern begeleider heeft een grotere inbreng als procesbegeleider tussen leerling, leerkracht, ouders en externen. Dit vraagt andere vaardigheden ten aanzien van coaching en begeleidingsvaardigheden. Hetzelfde geldt voor het aansturen van de ondersteuningsarrangementen.

In 2013 is een format voor het groeidocument samengesteld om de volgende doelen te bereiken:

- Het in kaart brengen van handelingsgericht werken.
- Praatpapier tijdens het overleg tussen leerkracht, ib-er en ouders.
- Verslag van het overleg en van de afspraken.
- Monitoren en evalueren van de gezamenlijke doelen.

Het groeidocument vormt de basis voor het ontwikkelingsperspectief en mogelijk verantwoording en inbreng richting SWV de Eem. Het groeidocument is de leidraad voor het begeleiden van het proces om passend onderwijs op de juiste wijze te implementeren in de school. Voor het komende jaar vraagt dit om borging.

### 3.5. Onderwijs innovatie

#### 3.5.1. Onderwijs Op Maat

In toenemende mate wordt er binnen de school afgestemd op de behoefte van het kind. In alle groepen is er dit jaar een experiment gestart waarbij minimaal twee kinderen vooraf worden getoetst. Blijkt dat zij de stof beheersen, dan krijgen ze ander, meer uitdagend, werk. Dit experiment geldt alleen voor het vak rekenen. Nauwkeurig wordt onderzocht welke voorwaarden gelden om aan het experiment mee te kunnen doen, welke eisen kunnen we aan de kinderen stellen, hoe zelfstandig kunnen ze werken en hoe gemotiveerd zijn ze? Tot nu toe zijn de kinderen enthousiast. Zij voelen zich gezien, gehoord en uitgedaagd.

Daarnaast is er voor de kinderen vanaf groep 5 een aanbod van deelname aan TOParrangementen. Twee keer per week werkt een aantal kinderen uit verschillende groepen samen aan een uitdagend project. Afgelopen jaar is er een aanbod van vreemde talen geweest en loopt er een kunstproject in samenwerking met het Rijksmuseum.

#### 3.5.2. Pilot lerarenregister

Tijdens deze pilot stond de differentiatie instructievaardigheden van de leerkracht centraal. Iedere leerkracht heeft zijn/haar ontwikkelpunt op dit gebied in het Persoonlijk Ontwikkel Plan (POP) opgenomen om in 2016 mee verder te gaan. De oplevering van het project heeft plaatsgevonden.



### 3.5.3. TopOndernemers

De verdere borging en verdieping van TopOndernemers stond dit jaar centraal onder begeleiding van School in Balans. Middels een tweetal observaties van TopOndernemers met directe feedback en een nabespreking kon het aanbod nog scherper worden ingezet.

TopOndernemers 2.0, het digitale ondersteuningsprogramma, is ingezet in de groepen voor een meer effectieve zoekwijze naar informatie. Het schoolteam is drie keer bij elkaar gekomen om een hernieuwde instructie te krijgen over TopOndernemers 2.0.

Het beleidsplan is opgesteld waarin vermeld staat waaraan de komende twee schooljaren gewerkt gaat worden. Er hebben vier spreekuren plaatsgevonden waarop leraren zich konden intekenen om met de coördinator in gesprek te gaan over TopOndernemers en de vernieuwingen. In de groepen 5 t/m 6 werken we nu met een vaste themaplanning.

### 3.5.4 Methode aanvankelijk lezen

Onderzoek naar de opvolging van de methode Veilig Leren Lezen (VLL) heeft in 2015 plaatsgevonden. Mede doordat de juiste koppeling met Onderwijs Op Maat (OOM) niet helder was, is een definitieve keuze uitgesteld.

### 3.5.5. Catechese aanbod

De oude projecten, zijn na een intensief traject in samenwerking met het team en de parochie vervangen door de methode Trefwoord.

### 3.5.6 Taal in Beeld

De taalmethode is in drie stappen vernieuwd. Dit jaar waren de groepen 7 en 8 aan de beurt. Vanaf 1 augustus 2015 werken we volledig met de tweede generatie van Taal in Beeld.

## 4. Personeelsbeleid

### 4.1. Personele bezetting

De school wordt geleid door een full-time directeur, ondersteund door een zogenaamde OOP'er (0,5 fte). Sinds 2008 is er voor zowel de onder- als bovenbouw een bouwcoördinator aangesteld. Deze coördinatoren dienen ter ondersteuning van de directie op onder andere onderwijskundig en organisatorisch gebied. In 2015 bedroeg de formatie 9,68 fte (2014: 11,51 FTE).

Hierbij is wat gedekt wordt via het Vervangingsfonds en/of leerarrangementen buiten beschouwing gelaten.

Teldatum per 1 oktober	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
	1/10/2014	1/10/2015	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019
Directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	9,35	8,36	8,22	7,47	7,47	7,47
Overige medewerkers	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
	11,10	10,10	9,96	9,22	9,22	9,22

#### **Toelichting**

Op vrijwillige basis is er afscheid genomen een leerkracht. Vervanging van haar aanstelling heeft deels plaatsgevonden door het aangaan van tijdelijke overeenkomsten, die einde schooljaar 2015 - 2016 beëindigd gaan worden, om de gevolgen van de krimp te neutraliseren. Het schooljaar 2015 - 2016 is er continue gewerkt met zeven groepen met maximaal twee leerkrachten, waaronder een combinatiegroep 2/3. De directeur was volledig ambulante, de IB'er had drie dagen per week beschikbaar voor ondersteuning, RT en MT, de bouwcoördinatoren een dagdeel voor MT. Er is voor 0,75 FTE onderwijsondersteunend personeel ingezet voor bestuur, directie en team, alsook voor de schoonmaak van de school.

Het ziekteverzuimpercentage was in 2015 4,95% (in 2014 3,04%). Dit komt overeen met het momenteel bekende landelijk verzuimgemiddelde (1e kwartaal 5,6%, 2e kwartaal 4,9%, 3e kwartaal 4,2%). Daarnaast was er een leerkracht met zwangerschapsverlof. De vervanging regelen heeft weliswaar moeite gekost, maar is mede dankzij de PIO invalpoule en de inzet van de Benoemings Advies Commissie (BAC) volledig gelukt.

Ondanks een minder dan verwachte krimp (daling aantal leerlingen) blijven we kritisch vooruit kijken bij het nemen van besluiten. Voor het schooljaar 2016 - 2017 behoudt de St. Jozefschool zeven groepen.

### 4.2. Functiemix

In het convenant LeerKracht en de CAO PO zijn op landelijk niveau afspraken gemaakt over de Functiemix en de criteria om benoemd te worden in één van de hogere functieschalen van de Functiemix. Wat betreft de doelstelling van de Functiemix zitten wij onder de te behalen percentages. Dat wil zeggen dat er onvoldoende leraren zijn benoemd in één van de hogere functieschalen. In het afgelopen jaar zijn er intern twee uitvragen geweest, zonder het gewenste resultaat. De conclusie is dat er momenteel in het huidige personeelsbestand geen kandidaten beschikbaar zijn. We beraden ons hoe hier mee om te gaan, het verwezenlijken van het landelijke streefpercentage blijft het doel van SKOA.



### 4.3. Ontslagbeleid en beheersing uitkeringen na ontslag

Bij SKOA is het afspiegelingsbeginsel van toepassing. Voor komend jaar moet er worden overgegaan tot beëindiging van alle dienstverbanden op projectbasis en alle overige tijdelijke dienstverbanden.

### 4.4. Na- en bijscholing leerkrachten/team

De directeur staat ingeschreven in het schoolleidersregister en alle vaste leerkrachten staan geregistreerd in het lerarenregister. Hiermee geven zij uiting aan hun professionaliteit, ontwikkeling en het noodzakelijke onderhoud van de bekwaamheid.

Op de St. Jozefschool wordt veel ingezet op teamgewijs leren, omdat we denken dat het de kunst is de theoretische kennis te vergroten en deze tegelijkertijd te vertalen naar de eigen praktijk. Hierbij zijn de volgende zaken aan de orde geweest:

- Intervisie
- Meer- en hoogbegaafdheid (o.a. kleuters met ontwikkelingsvoorsprong)
- Differentiatie instructievaardigheden
- Omgaan met gedragsproblematieken
- Train de trainer (praktijkopleiders opleidingsschool)
- Anti-pestcoördinator
- Persoonlijke communicatie
- Faalangst
- Conscious discipline / CREF-Onderwijzer
- Zelfstandig leren (meer regie voor de kinderen)
- Taal in blokjes

Naast het teamgewijs leren heeft iedere leerkracht een eigen Persoonlijk Ontwikkelplan.

### 4.5. Opleidingsschool

De eerste helft van dit jaar zijn er vijf stagiaires begeleid, waarvan 1 onderwijsassistent. De tweede helft van het jaar zijn er 6 stagiaires begeleid, waarvan 1 student sport en beweging. De St. Jozefschool is in 2015 officieel geaccrediteerd tot opleidingsschool. Er is een geschoolde schoolopleider aanwezig, het traject 'train de trainer' voor de praktijkopleiders is gestart en de samenwerking met de instituutopleider is geïntensiveerd.

Iedere leerkracht op de St. Jozefschool wordt geacht praktijkopleider te zijn voor het werkplekleren. Hierdoor kunnen stagiaires in iedere groep aanwezig zijn. De St. Jozefschool neemt deel aan het project 'algemene samenwerking'. Hiervoor ontvangt zij een vergoeding voor de ingezette uren. De begeleiding bij onderzoek van studenten is nog een aandachtspunt.

## 5. Huisvesting en ICT

### 5.1. Huisvesting

Het schoolgebouw is van bouwjaar 1974. Belangrijk is dat er in al die jaren grote verbouwingen hebben plaatsgevonden (uitbreiding met patio, directiekantoor, inrichting speelterrein, extra toiletten, extra berging, van zes naar tien permanente lokalen, multifunctioneel lokaal etc.).

Ook in 2015 heeft er een belangrijke aanpassing plaatsgevonden om de inwoning van de peuterwerkplaats mogelijk te maken (plafond vernieuwen, schuifwand verplaatsen, twee lokalen samenvoegen en inrichten, herinrichting speelplaats en de aanleg van een struintuin).



De huisvesting is zo goed als mogelijk aangepast aan de eisen van de nabije toekomst (2030) en aan het profiel van de school. Dat betekent dat de school zo is ingericht, dat nieuwe of vernieuwde onderwijsconcepten en ontwikkelingen zo optimaal mogelijk kunnen worden uitgevoerd. Buitenschoolse opvang is in de nabije omgeving van de school gerealiseerd.

Ten behoeve van het onderhoud is budget beschikbaar volgens een onderhoudsplan om het gebouw in optimale conditie te houden en een aantrekkelijke uitstraling te laten behouden. Op basis van de geprognosticeerde leerlingaantallen is de verwachting dat het aantal lokalen (10) in de nabije toekomst voldoende is.

Het bestuur besteedt aandacht aan het realiseren en in stand houden van huisvesting welke voldoet aan de toepasselijke normen. Voor planningen en omschrijvingen is een meerjarenonderhoudsplan aanwezig, dat in 2016 geactualiseerd zal worden. Op 17 december 2015 heeft de gemeenteraad het 'Strategisch integraal huisvestingsplan Leusden 2015-2030, de zeven 'niet-MFC' scholen' unaniem aangenomen. Dit betekent dat voor zeven scholen in Leusden en Achterveld budgetten zijn geoordeeld bij de gemeente om de bestaande gebouwen te vervangen. Achterveld (gezamenlijke bouw met 't Startblok) is in 2030 aan de beurt.

## 5.2. ICT

SKOA staat midden in de hedendaagse maatschappij, waarin computers een prominente plaats innemen. De kinderen mogen leren omgaan met mogelijkheden die er zijn in de wereld en de school vervult daarin een belangrijke rol. Onderwijs met behulp van de computer biedt nieuwe mogelijkheden om op een eigentijdse wijze vorm te geven aan onderwijs en vorming.

De leerlingen maken verantwoord en doelbewust gebruik van communicatiemiddelen waaronder nieuwe media. Ook aan de gevaren hiervan wordt aandacht besteed. Er zijn voor elk lokaal digitale bord en twee tot vier computers/laptops beschikbaar. Daarnaast zijn er nog diverse computers beschikbaar voor algemeen gebruik (o.a. apart computerzoldertje met 10 werkplekken). Er is afgesproken welke programma's/activiteiten in welke groepen en bij welke vakken aan de orde komen. Voor de beschrijving van de doorgaande lijn van groep 1 t/m 8 en het aanwezige internetprotocol (hoe gaan we om met de gevaren van internet) zijn documenten aanwezig.

In het kader van duurzaamheid en samenwerking heeft het bestuur "het werken in the cloud" als pilot eind 2014 omarmd. Hier is in 2015 vervolg aan gegeven. Alle delen van de organisatie werken in Google als ook de bovenschoolse groepen. Er is een werkgroep ICT, bestaande uit vrijwillige ouders (netwerkbeheer) en leerkrachten (inhoudelijk).



## B. Financieel jaarverslag 2015 Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld

### 6.1 Algemeen

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld in het jaar 2015. De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is opgesteld door administratiekantoor Concert te Zwolle. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Flynth.

Onder het bevoegd gezag van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld (nummer: 65768) valt de school voor primair onderwijs St. Jozefschool te Achterveld (BRIN-nummer 16VV). De Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is opgericht op 22 juli 1968 en is gevestigd te Achterveld, gemeente Leusden. Zij heeft ten doel (artikel 2 van de statuten): "primair onderwijs te doen geven in Achterveld op katholieke grondslag".

### 6.2. Organisatie en personele bezetting

De school wordt geleid door een fulltime directeur, ondersteund door een zogenaamde OOP'er (0,5 fte). Sinds het schooljaar 2008/2009 is er voor zowel de onder- als bovenbouw een bouwcoördinator aangesteld. Deze coördinatoren dienen ter ondersteuning van de directie op onder andere onderwijskundig en organisatorisch gebied. In 2015 bedroeg de formatie 9,10 fte (2014: 10,10 FTE). Hierbij is wat gedekt wordt via het vervangingsfonds buiten beschouwing gelaten.

teldatum per 1 oktober	Realisatie 1/10/2014	Realisatie 1/10/2015	Prognose 1/10/2016	Prognose 1/10/2017	Prognose 1/10/2018	Prognose 1/10/2019
directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
onderwijzend personeel	9,35	8,36	8,22	7,47	7,47	7,45
overige medewerkers	<u>0,75</u>	<u>0,75</u>	<u>0,75</u>	<u>0,75</u>	<u>0,75</u>	<u>0,75</u>
	11,10	10,10	9,96	9,22	9,22	9,20

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen is toegenomen. Er hebben gedurende het kalenderjaar 2015 geen groeitellingen plaatsgevonden.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen weergegeven van de afgelopen drie jaren en de prognose voor de komende drie jaren. Als peildatum is 1 oktober genomen, aangezien de bekostiging wordt verstrekt op basis van het per deze datum aantal ingeschreven leerlingen op onze school.

	Realisatie 1/10/2013	Realisatie 1/10/2014	Realisatie 1/10/2015	Prognose 1/10/2016	Prognose 1/10/2017	Prognose 1/10/2018	Prognose 1/10/2019
St Jozefschool	182	170	162	157	161	155	155



#### 6.4. Financiële positie op balansdatum

Hieronder treft u de balans per 31 december 2015, de vergelijkende cijfers per 31 december 2014 en per 31 december 2013, met een korte toelichting op de belangrijkste mutaties:

<b>ACTIVA</b>	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013
	€	€	€
Materiële vaste activa	105.085	118.527	132.875
Financiële vaste activa	70.000	70.000	70.000
Vorderingen	47.122	64.930	51.878
Liquide middelen	366.409	324.357	325.706
<b>Totaal activa</b>	<b>588.616</b>	<b>577.814</b>	<b>580.459</b>
<b>PASSIVA</b>			
Eigen vermogen	390.229	377.432	344.911
Voorzieningen	133.506	107.278	104.113
Kortlopende schulden	64.881	93.104	131.435
<b>Totaal passiva</b>	<b>588.616</b>	<b>577.814</b>	<b>580.459</b>

#### Activa:

- De mutatie van de liquide middelen is nader toegelicht in het kasstroomoverzicht, verderop in de jaarrekening.
- De financiële vaste activa is belegd in ledencertificaten en heeft een nominale waarde van € 70.000. De marktwaarde per 31-12-2015 bedraagt € 78.106.

#### Passiva:

- Het eigen vermogen is toegenomen door het positieve exploitatieresultaat over 2015. Bij de beoordeling van het eigen vermogen dient rekening te worden gehouden met de situatie als zogenaamde éénpitter. De school is geheel zelfstandig en kan aldus niet terugvallen op een vangnet in geval van financiële tegenvallers. Een tweetal belangrijke aspecten wordt hieronder nader toegelicht:
  - Gebaseerd op een in 2006 uitgevoerde risicoanalyse is besloten dat er een personele reserve aangehouden dient te worden van € 100.000 die moet zijn begrepen in het aanwezige eigen vermogen. Omstandigheden en samenstelling van het personeelsbestand hebben tot dusverre geen aanleiding gegeven tot heruitvoering van deze analyse. Ontwikkelingen hieromtrent worden nauwlettend gevolgd.
  - Voorzieningen betreffen de voorziening gebouwonderhoud ad € 123.782 en de jubileumuitkering van € 9.724.



## 6.5. Kengetallen

Met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaand de kengetallen:

	Realisatie 2013	Realisatie 2014	Realisatie 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Kapitalisatiefactor	54%	55%	57%	70%	70%	71%
Solvabiliteit 1	59%	65%	65%	63%	61%	61%
Solvabiliteit 2	77%	84%	88%	88%	87%	88%
Liquiditeit (current ratio)	2,9	4,2	5,8	6,5	6,3	6,4
Weerstandsvermogen PO	24%	30%	32%	31%	29%	28%
Rentabiliteit	2,8%	3,6%	0,8%	-2,8%	-3,1%	1,2%

### Kapitalisatiefactor:

De kapitalisatiefactor geeft een indicatie hoe rijk een schoolbestuur is, dit om te signaleren of onderwijsinstellingen misschien een deel van hun kapitaal niet of inefficiënt benutten voor de vervulling van hun taken.

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende onroerende goederen gedeeld door de totale baten (inclusief rentebaten)

### Solvabiliteit:

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen en vreemd vermogen aan en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw. De solvabiliteit geeft ook aan in hoeverre de instelling op langere termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen..

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

Hieruit kan worden geconcludeerd dat de vermogenspositie van de stichting goed is. De stichting is duidelijk in staat om aan haar verplichtingen op langere termijn te kunnen voldoen.

### Liquiditeit:

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

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

De liquiditeitsratio geeft aan dat in 2015 5,8 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva. De stichting heeft op 31 december 2015 de beschikking over € 366.409 aan liquide middelen en heeft daarnaast

€ 47.122 openstaan aan nog te ontvangen bedragen. Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 70.810. De liquiditeitspositie van de stichting is aldus goed te noemen.





#### Weerstandsvermogen:

Het weerstandsvermogen geeft aan het vermogen om niet-voorzien tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.

Definitie: Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa, uitgedrukt in een percentage van de rijksbijdrage OCW.

Bij toepassing en verankering van het risicomanagement in de organisatie en het goed functioneren van de planning&control-cyclus blijven altijd restrisico's achter. Voor het opvangen van de mogelijke financiële effecten moet het bestuur voldoende weerstandsvermogen hebben of opbouwen.

#### Rentabiliteit:

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

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

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. De stichting heeft van de totale opbrengsten, te weten € 887.668 een positief resultaat behaald van € 6.868.

### **6.6. Resultaat over 2015**

De status van éénpitter (één bestuur, één school) is ongewijzigd gebleven. Dit houdt in dat onze organisatie in staat moet zijn om financiële tegenvallers en risico's op te kunnen vangen. Er is immers geen grote organisatie aanwezig waarop eventueel een beroep kan worden gedaan.

In het kalenderjaar (= financieel boekjaar) 2015 hebben zich geen onvoorziene financiële omstandigheden voorgedaan. De middelen die vanuit het ministerie van OCW zijn toegekend, hebben we dan ook volledig kunnen besteden aan het onderwijs op onze school. Het eigen vermogen van de school wordt voldoende groot geacht om een goede reserve te hebben voor de nabije toekomst. Dit wordt jaarlijks opnieuw beoordeeld, waarbij ook de mening van externe partijen wordt meegenomen. De aanwezige voorziening gebouwonderhoud is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan en wordt voldoende groot geacht om het onderhoud in de komende tien jaren uit te kunnen voeren.

De begroting van 2015 liet een negatief resultaat zien van € 44.673. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat over het boekjaar 2015 van € 12.797; een verschil van € 57.470 met de begroting over 2015. Het resultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € 32.522 positief.

De afwijking ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door de hogere ontvangen personele bekostiging, hogere baten zorgmiddelen Passend Onderwijs, lagere loonkosten en de ontvangen bonus van het vervangingsfonds.

Hieronder is een vergelijking opgenomen van het resultaat en de begroting over 2015, een vergelijking tussen de boekjaren 2015 en 2014.

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen OCW	873.785	818.938	860.708
Overige overheidsbijdragen	0	0	0
Overige baten	17.312	2.500	28.914
<b>Totaal baten</b>	<b>891.097</b>	<b>821.438</b>	<b>889.622</b>
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	717.344	737.712	723.512
Afschrijvingen	27.074	25.149	26.863
Huisvestingslasten	67.850	50.250	40.670
Overige instellingslasten	71.475	58.500	72.385
<b>Totaal lasten</b>	<b>883.743</b>	<b>871.611</b>	<b>863.430</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>7.354</b>	<b>-50.173</b>	<b>26.192</b>
Financiële baten en lasten	5.443	5.500	6.330
<b>Nettoresultaat</b>	<b>12.797</b>	<b>-44.673</b>	<b>32.522</b>

*Toelichting op de staat van baten en lasten:*

Het gerealiseerde resultaat over 2015 wijkt positief € 57.000 (afgerond op duizendtallen) af van de begroting, hetgeen als volgt te specificeren is:

	€	€
- hogere Rijksbijdragen OCW (extra lumpsum)		54.000
- lagere overige overheidsbijdragen en overige baten		0
- hogere overige baten (o.a. ontvangen rugzakjes)		<u>15.000</u>
		69.000
- lagere personele lasten (lagere bezetting, hogere werkgeverslasten)	20.000	
- hogere afschrijvingen (investerings in onderwijsleermethoden)	-2.000	
- hogere huisvestingslasten (lagere schoonmaak-, onderhoud- en energiekosten)	-17.000	
- hogere overige instellingslasten (hogere kosten administratie, leermiddelen en activiteiten)	<u>-13.000</u>	
		<u>-12.000</u>
Hoger resultaat dan begroot over 2015		57.000
Het resultaat over 2015 is ten opzichte van 2014 is afgenomen met zo'n € 20.000. De belangrijkste verschillen zijn:		
	€	€
- hogere Rijksbijdragen OCW (extra lumpsum)		13.000
- lagere overige overheidsbijdragen en overige baten		0
- lagere overige baten (o.a. ontvangen rugzakjes)		<u>-12.000</u>
Per saldo lagere baten		1.000
- lagere salariskosten (lagere bezetting)	6.000	
- hogere huisvestingskosten (hogere mutatie voorziening gebouwonderhoud)	-27.000	
- lagere overige instellingslasten (administratie, documentatie, communicatiekosten)	<u>1.000</u>	
		<u>-20.000</u>
		-19.000
- lagere financiële baten		<u>-1.000</u>
Afname van het resultaat ten opzichte van 2014		-20.000



## 6.7. Prestatiebox

De inkomsten voor de prestatiebox zijn ingezet voor:

1. Talentontwikkeling meer- en hoogbegaafden (o.a. Toparrangementen).
2. Onderwijsverbetering (begeleiding trajecten via 'de Betere Basisschool'- CED groep).

## 6.8. Verantwoording impulsgeld Samenwerkingsverband SWV de Eem

De impuls gelden zijn bedoeld om de basisondersteuning te realiseren.

Het samenwerkingsverband dient verantwoording af te leggen over de doelmatige inzet van de beschikbaar gestelde middelen. Om dit te kunnen verantwoorden geeft het schoolbestuur aan het samenwerkingsverband aan op welke wijze de middelen zijn ingezet. Rechtmatige verantwoording van de gelden gebeurt door middel van verantwoording in het (eigen) jaarverslag van het schoolbestuur. De gelden van dit jaar zijn volledig ingezet voor extra uren Interne begeleiding t.b.v. Passend Onderwijs en/of extra hulp aan individuele kinderen.

## 6.9. Investeringen en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen uit eigen middelen voldaan. Het beleid is dat wanneer in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt, een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief.

### 6.9.1 Treasurystatuut

Het treasurystatuut van de stichting heeft ten doel dat financiële risico's zo veel mogelijk worden beperkt. De stichting zal een zodanige omvang aan liquide middelen, c.q. kredietruimte aanhouden, dat zij steeds aan haar korte termijn verplichtingen zal kunnen voldoen. Overtollige middelen worden uitsluitend uitgezet tegen vastrentende waarden, dan wel producten waarbij de hoofdsom tenminste aan het einde van de looptijd gegarandeerd is.

### 6.9.2 Treasuryverslag

Met betrekking tot liquiditeitsbeheer is door het bestuur een treasurystatuut opgesteld. Dit statuut past binnen de kaders van de Regeling Beleggen en Belenen. Daarbuiten heeft de stichting geen vermogen belegd in aandelen of obligaties. Voor het reguliere betalingsverkeer wordt gebruik gemaakt van de gemeenschappelijke faciliteiten zoals deze door administratiekantoor Concert beschikbaar worden gesteld voor de aangesloten scholen.

De stichting heeft over 2015 een risicomijdend financieel beleid gevoerd. Zij heeft spaarrekeningen bij de Rabobank. Daarnaast is gebruik gemaakt van zogenaamde ledencertificaten van de Rabobank. De rekeningen-courant zijn ondergebracht bij de Rabobank.



#### 6.10. Vooruitzichten financiën 2016

De begroting voor 2016 geeft een negatief saldo van € 23.048. Door een daling van het aantal leerlingen, krijgen we minder bekostiging. Hierdoor waren we genoodzaakt vanaf het schooljaar 2015-2016 het aantal groepen weer terug te brengen van acht naar zeven (halverwege het schooljaar 2014-2015 zijn we een extra kleuterklas gaan draaien, waardoor we weer op 8 groepen uitkwamen). Aangezien er geen ontslagruimte is, hebben we niet de mogelijkheid om op onze grootste kostenpost (de loonkosten) te besparen.

Doordat onder andere de bekostiging over 2015 hoger is dan begroot, is het resultaat over het jaar 2015 fors beter uitgevallen dan begroot. Met deze meevaller kunnen we de begrote negatieve resultaten over de jaren 2016 en 2017 opvangen. Rekening houdend met de op dit moment prognosticeerde leerlingenaantallen voor de komende jaren, zal er in het toekomstige beleid serieus rekening moeten worden gehouden met een verdere vermindering van het aantal groepen.

In 2016 kunnen naar verwachting de toegekende publieke middelen geheel worden aangewend ten behoeve van het onderwijs op onze school.

Vanaf 1 januari 2015 komen de onderhoudskosten van het schoolgebouw ten laste van onze stichting. Aangezien de gemeente heeft besloten uiterlijk in 2030 een nieuw schoolgebouw te gaan realiseren, zullen de kosten van groot onderhoud aan ons huidige pand naar verwachting relatief gezien beperkt blijven. Uit de uitgevoerde nulmeting blijkt dat we de komende jaren geen forse onderhoudswerkzaamheden hoeven te verwachten.

#### 6.11. Risicomanagement

Ten einde de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteert de school een planning en controle cyclus waarbij de directie samen met een controller van administratiekantoor Concert de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording over aflegt richting het bestuur. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de meerjarenbegroting die voorafgaand aan elk jaar door de directie wordt opgesteld en ter fiattering aan het bestuur wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk de financiële risico's onderkend en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn.

Ten einde de interne risico's zoveel als mogelijk te beperken, is ten behoeve van de interne controle, de administratieve organisatie beschreven van de processen met een financieel risico. Hierin is de functiescheiding, overdraagbaarheid en betrouwbaarheid van informatie gewaarborgd. Tussen het bestuur en haar administratieve dienstverlener, administratiekantoor Concert, is daarnaast een Service Level Agreement van toepassing.

Binnen de school is aandacht voor risico's, waarbij we voor de externe risico's geïnformeerd worden door administratiekantoor Concert. Voor de interne risico's geldt dat er geen specifieke risicoanalyse is opgesteld.

Voor het opvangen van de zogenaamde rest-risico's en onvoorziene calamiteiten gebruikt de school in haar financieel beleid onder andere het kengetal weerstandsvermogen om te zorgen dat er voldoende eigen vermogen beschikbaar is als risicobuffer. Voor de vaststelling van de hoogte van deze buffer is gebruik gemaakt van een standaardrisicoprofiel.

De hierboven beschreven interne risicobeheersings- en controlesystemen hebben gezorgd voor het uitsluiten van bepaalde risico's en het in kaart brengen van andere risico's. Het gaat dan met name om financieel gerelateerde risico's die blijken uit de meerjarenbegroting.

In de hoofdstukken rondom onderwijszaken, beheersbeleid (waaronder huisvesting) en communicatie wordt verder ingegaan op niet-financiële risico's. In het verslag van onze toezichthouder wordt verder ook ingegaan op de naleving van de code 'Goed Bestuur'.



## 6.12. Toekomst- en continuïteitsparagraaf

Hieronder staat de begrotingen voor 2016 tot en met 2018 vermeld met als vergelijking de realisatie in de jaren 2013 tot en met 2015.

<b>BALANS</b>						
	<u>Realisatie</u> <u>31/12/2013</u>	<u>Realisatie</u> <u>31/12/2014</u>	<u>Realisatie</u> <u>31/12/2015</u>	<u>Prognose</u> <u>31/12/2016</u>	<u>Prognose</u> <u>31/12/2017</u>	<u>Prognose</u> <u>31/12/2018</u>
<b>Activa</b>	€	€	€	€	€	€
Materiële vaste activa	132.875	118.528	105.085	114.785	112.892	123.910
Financiële vaste activa	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Vorderingen	51.878	64.930	47.122	45.000	45.000	45.000
Liquide middelen	325.706	324.356	366.409	348.402	333.397	339.793
<b>Totaal activa</b>	<b>580.459</b>	<b>577.814</b>	<b>588.616</b>	<b>578.187</b>	<b>561.289</b>	<b>578.702</b>
<b>Passiva</b>						
Eigen vermogen	344.911	377.432	390.229	367.181	342.783	352.696
Voorzieningen	104.113	107.279	133.506	141.006	148.506	156.006
Kortlopende schulden	131.435	93.104	64.881	70.000	70.000	70.000
<b>Totaal passiva</b>	<b>580.459</b>	<b>577.814</b>	<b>588.616</b>	<b>578.187</b>	<b>561.289</b>	<b>578.702</b>

<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>						
	Realisatie 2013 €	Realisatie 2014 €	Realisatie 2015 €	Begroting 2016 €	Begroting 2017 €	Begroting 2018 €
<b>Baten</b>						
Rijksbijdragen OCW	875.870	860.708	873.785	798.010	771.650	787.308
Overige overheidsbijdragen	0	0	0	0	0	0
Overige baten	40.418	28.914	17.312	12.006	12.025	10.775
<b>Totaal baten</b>	<b>916.288</b>	<b>889.622</b>	<b>891.097</b>	<b>810.016</b>	<b>783.675</b>	<b>798.033</b>
<b>Lasten</b>						
Personele lasten	751.971	723.512	717.344	713.142	692.095	678.387
Afschrijvingen	26.941	26.863	27.074	25.122	21.178	14.983
Huisvestingslasten	48.138	40.670	67.850	41.000	41.000	41.000
Overige instellingslasten	70.035	72.385	71.475	59.800	59.800	59.800
<b>Totaal lasten</b>	<b>897.085</b>	<b>863.430</b>	<b>883.743</b>	<b>839.064</b>	<b>814.073</b>	<b>794.170</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>19.203</b>	<b>26.192</b>	<b>7.354</b>	<b>-29.048</b>	<b>-30.398</b>	<b>3.913</b>
Financiële baten en lasten	6.344	6.330	5.443	6.000	6.000	6.000
<b>Nettoresultaat</b>	<b>25.547</b>	<b>32.522</b>	<b>12.797</b>	<b>-23.048</b>	<b>-24.398</b>	<b>9.913</b>

Het dalende leerlingaantal blijft een punt van zorg. Afhankelijk van de vraag of er ontslagruimte is, zullen we er serieus rekening mee moeten houden het personeelsbestand in te krimpen en het aantal groepen te verminderen. Het schooljaar 2016-2017 zullen we wederom starten met 7 groepen, hetgeen qua formatie in te vullen is met ons huidige personeelsbestand. Vanaf komend schooljaar groeit het aantal kleuterleerlingen weer, hetgeen een positieve ontwikkeling is.

Doordat we op dit moment geen ontslagruimte hebben, is er geen mogelijkheid om het personeelsbestand in te krimpen. De afgelopen jaren zijn de gerealiseerde resultaten (fors) beter dan hetgeen was begroot en is er dus een buffer gevormd om de begrote verliezen van de komende twee jaren (2016-2017) op te kunnen vangen. Vanaf 2018 is de verwachting dat we weer positieve resultaten gaan behalen.

Wij verwachten geen risico's voor wat betreft de continuïteit van de stichting.

Ervaringen uit het verleden hebben echter geleerd dat het moeilijk is ver vooruit te kijken in het onderwijs. Onduidelijk is hoe de bekostiging er in de komende jaren uit zal zien en hoe het leerlingenaantal zich zal ontwikkelen. Belangrijke investeringen in leermiddelen, meubilair en ict, anders dan ter vervanging van oude afgeschreven activa, worden niet verwacht. In verband met de doordecentralisatie van het gebouwenonderhoud, komen per 1 januari 2015 de kosten van het onderhoud aan het gebouw volledig t.l.v. de stichting. Aangezien de gemeente heeft besloten uiterlijk per 2030 een nieuw schoolgebouw te willen realiseren, is de verwachting dat de kosten van groot onderhoud aan ons huidige schoolgebouw relatief gezien beperkt blijft.



## **C. JAARREKENING 2015 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS ACHTERVELD**