

Bestuursjaarsverslag 2021 Inclusief Financieel jaarsverslag



Welkomstwoord bestuur

In 2021 was opnieuw het covidvirus dat een grote impact op ons dagelijks leven had. Op het onderwijskundig vlak werd duidelijk dat er soms achterstanden zijn opgelopen. Los van de sociale en emotionele schade die de maatregelen als gevolg hebben gehad. Vanuit de overheid zijn er extra financiële middelen beschikbaar gesteld. Een belangrijke randvoorwaarde voor ontwikkeling en versterking van het primair onderwijs. En een teken van waardering voor het enorme belang van goed onderwijs voor het welzijn van mensen en welvaart in de wereld. Dat neemt niet weg dat er uitdagingen zijn, maar zeker ook nieuwe ontwikkelingen en kansen. Deze hebben we in beeld en gezamenlijk werken we aan een verdere verbetering van het functioneren van onze school. Via deze weg dank en waardering aan iedereen die heeft bijgedragen aan het functioneren, ondersteunen, vooruit helpen en het delen van positieve energie om verder te ontwikkelen. Het best en plezierig werkt dat als we dat samen doen en met het huidige team, gaat dat zeker lukken.

Namens het bestuur,

Peter Mölder
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:

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

Het bestuursjaarverslag bevat het bestuurlijk jaarverslag, het financieel jaarverslag en de jaarrekening.

Het bestuursjaarverslag staat openbaar op de website van de St. Jozefschool;

<https://www.jozefachterveld.nl/jaarverslagen>

INHOUD

A. ALGEMEEN JAARVERSLAG

1. Algemene informatie

1.1. Inleiding	6
1.2. Jaarrekening	6
1.3. Bevoegd gezag	6
1.4. Juridische structuur	6
1.5. Missie en visie	6
1.6. Identiteit	7
1.7. Kernwaarden	7
1.8. Strategisch beleidsplan	7
1.9. Sturen op cijfers	8
1.10. Ontwikkeling leerlingenaantallen	8
1.11. Samenwerkingsverbanden en externe contacten	9

2. Organisatie (structuur en governance)

2.1. Organisatiestructuur	10
2.2. Bestuur	11
2.3. Medezeggenschapsraad	12
2.4. Wet Goed Bestuur, Goed onderwijs	14

3. Kwaliteitszorg

3.1. Klachtenafhandeling	15
3.2. Kwaliteitsbeleid	15
3.3. toekomstige ontwikkelingen met betrekking tot kwaliteitszorg	15

4. Onderwijsbeleid

4.1. Onderwijsbeleid ontwikkelingen	16
4.1.1. Onderwijsprestaties	16
4.1.2. Trendanalyse	17
4.1.3. Cultureel Onderwijs	17
4.1.4. Vervanging lesmethodes	17
4.1.5. Intern ondersteuningsteam (IOT)	18
4.1.6 Toelatingsbeleid	18
4.1.7. Protocollen en planvorming	18
4.2. Passend onderwijs	18
4.2.1. Onderwijsarrangementen	18
4.2.2. Schoolondersteuningsprofiel (SOP)	19
4.3. Onderwijsinnovatie	19
4.3.1. Instructievaardigheden i.c.m. Teach technieken	19
4.3.2. Eigenaarschap	19
4.3.3. Begaafdenbeleid en executieve functies	20
4.3.4. Technisch en begrijpend lezen	20
4.3.5. Internationalisering	20
4.3.6. (toekomstige) Ontwikkelingen	20
4.4 Nationaal plan onderwijs	20

5. Personeelsbeleid	
5.1. Personele bezetting	22
5.1.1 Strategisch personeelsbeleid	22
5.1.2 Toekomstige ontwikkelingen	22
5.2. Ontslagbeleid en beheersing uitkeringen na ontslag	23
5.3. Na- en bijscholing leerkrachten/team	23
5.4. Schoolopleider	23
5.5. Werkdrukvermindering	23
 6. Huisvesting, ICT en Duurzaamheid	
6.1. Huisvesting	25
6.2. ICT	25
6.3. Duurzaamheid (+ toekomstige ontwikkelingen)	25
 B. Financieel jaarverslag 2021 Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld	
7.1. Algemeen	26
7.2. Organisatie en personele bezetting	26
7.3. Financiële positie op balansdatum	27
7.4. Kengetallen	29
7.5. Resultaat over 2021	30
7.6. Prestatiebox	34
7.7. Verantwoording impuls geld Samenwerkingsverband SWV de Eem	34
7.8.1 Treasurystatuut	35
7.8.2 Treasuryverslag	35
7.9. Vooruitzichten financiën 2022	35
7.10. Risicomanagement	36
7.11. Toekomst- en continuïteitsparagraaf	37

C. JAARREKENING 2021 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS ACHTERVELD

A. ALGEMEEN JAARVERSLAG

1. Algemene informatie

1.1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van de Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld, hierna te noemen SKOA, over het jaar 2021. In dit jaarverslag wordt verantwoording afgelegd aan alle belanghebbenden over het gevoerde beleid. Hierbij is rekening gehouden met alle van kracht zijnde wettelijke kaders.

1.2. Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2021 van SKOA is in opdracht van het bestuur opgesteld door Stichting Concent, later te noemen het administratiekantoor Concent, te Zwolle. Het bestuur heeft eveneens haar administratie uitbesteed aan het administratiekantoor Concent 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 het administratiekantoor Concent.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Van Ree Accountants.

1.3. Bevoegd gezag

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

Website: 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

Missie: Ieder kind laten stralen!

Visie:

Onze school biedt vanuit veiligheid, structuur en betrokkenheid kwalitatief goed onderwijs. Wij staan in ons onderwijs voor het overbrengen van kennis en vaardigheden, ook voor het herkennen en ontwikkelen van talenten. Om dit te realiseren bieden wij een uitdagende leeromgeving. We bereiden leerlingen voor d.m.v. 21e -eeuwse vaardigheden, zodat zij voorbereid zijn op de maatschappij die voortdurend in beweging is. Dit is mogelijk doordat wij als team ons blijven professionaliseren. Wij vinden wederzijds respect, samenwerken en verantwoordelijkheid belangrijk. Vanuit onze Katholieke grondwaarden hebben we zorg voor elkaar. Als school werken wij samen met ouders, verzorgers en externe partijen in wederzijds vertrouwen aan de ontwikkeling van de leerlingen. Een school van het dorp, midden in de samenleving!

1.6. Identiteit

De St. Jozefschool is een Katholieke school. Dat betekent dat we ons in de omgang met de kinderen laten leiden door de katholieke normen en waarden. We leren de kinderen dat we respect voor elkaar hebben, ondanks onze onderlinge verschillen, dat we oog willen hebben voor de zwakkeren in de samenleving, dat vertrouwen in elkaar en in jezelf een groot goed is en dat iedereen er mag zijn zoals hij of zij is. We dragen dat ook uit. Wij vinden het belangrijk dat er op school een sfeer is waarin ieder kind zich veilig, geborgen en welkom voelt. Wij vertellen de kinderen dat zij niet alleen leven, maar dat zij deel uitmaken van een groter geheel. Door de hele school wordt de methode 'Trefwoord' gebruikt, een methode voor godsdienstige en levensbeschouwelijke vorming. Deze methode maakt vooral gebruik van Bijbelverhalen en spiegelverhalen. Op die manier maken alle kinderen kennis met deze verhalen. Daarnaast wordt vooral in de bovenbouw ook aandacht besteed aan de andere religies. Wij besteden aandacht aan de christelijke feesten, zoals Kerst en Pasen. Deze feesten vieren we met alle kinderen, waarbij het niet belangrijk is of ze een katholieke achtergrond hebben of niet. In groep 4 ontvangt een aantal kinderen buiten schooltijd de Eerste Heilige Communie; in groep 8 ontvangt een aantal kinderen buiten schooltijd het Heilig Vormsel. In de groepen 4 en 8 wordt aandacht besteed aan deze feesten. De St. Jozefschool hecht aan een goede relatie met de St. Lucas parochie. De schoolpastor komt twee keer per jaar op school vertellen over het kerkelijk jaar. De zorg om de medemens beperkt zich niet alleen tot onze directe omgeving. Daarom ondersteunen we een goed plaatselijk doel tijdens de jaarlijkse kerstviering en sluiten wij ons aan bij de vastenactie.

1.7. Kernwaarden

1. Veilige leeromgeving

- Leren begint bij een veilige omgeving, waarin leerlingen zich vertrouwd en thuis voelen.

2. Onderwijs

- Wij geloven in onderwijs dat tegemoetkomt aan de ontwikkeling, onderwijsbehoeften en talenten van de leerlingen.

3. Professioneel

- Een leven lang leren! Deze slogan gaat niet alleen op voor de leerlingen, maar ook wij als team blijven ons continu professionaliseren.

4. Samenwerken

- Wij zien ouders als partners.
Opvoeden en onderwijzen staan niet los van elkaar.

5. Betrokken

- De St. Jozefschool heeft een warme relatie met kerk, sport en Achterveld

1.8. Strategisch beleidsplan

Het strategisch beleidsplan voor de jaren 2020– 2023 is van kracht. De totstandkoming, procedure tot vaststelling en de inhoud staan in het strategisch beleidsplan beschreven. Deze voldoen aan de geldende wetgeving (artikel 12 van de Wet op primair onderwijs). We verwijzen voor verdere details naar het schoolplan 2020- 2023 (meerjarig strategisch beleidsplan SKOA)

1.9. Sturen op cijfers

Wij volgen de groei en ontwikkeling van de kinderen met zowel methode- en methodeonafhankelijke toetsen. Bij Zien! worden ook de leerlingen vragenlijsten (groep 5 - 8) ingezet om inzicht te krijgen op de eigen beleving van het kind m.b.t. de sociaal emotionele ontwikkeling. Gegevens uit de CITO toetsen worden op leerling-, groeps- en schoolniveau bekeken en besproken. Op schoolniveau maken wij hiervan vervolgens een trendanalyse. Deze wordt halfjaarlijks bekeken en besproken binnen het team, het IOT en het bestuur. Aan de hand van de conclusies van de trendanalyse worden interventies geformuleerd op schoolniveau. Op groepsniveau wordt bekeken wat de leeropbrengsten zijn van het onderwijs in de desbetreffende groep, de acties hieruit voortvloeiend worden vertaald naar de praktijk in het groepsplan.

Door de schoolsluiting direct na de kerstvakantie zijn er een aantal methodetoetsen niet afgenomen. Tevens zijn door deze schoolsluiting ook de midden Cito toetsen pas na de voorjaarsvakantie afgenomen. De data uit deze Cito toetsen, de methodetoetsen, de observaties van de leerkrachten, de data uit de kindgesprekken en de groepsbesprekingen zijn vervolgens geanalyseerd en gebruikt voor de schoolscan en het NPO plan. Tevens zijn deze data gebruikt om op korte termijn interventies in te zetten op individueel, groeps- en schoolniveau.

De Citotoetsen aan het eind van het schooljaar zijn ook geanalyseerd. De tijd tussen de afnamemomenten waren korter dan gebruikelijk, hierdoor was er ook minder groei te zien. Met de data van de eind Cito hebben we de interventies van het NPO aangescherpt.

1.10. Ontwikkeling leerlingenaantal

De al geruime tijd aanwezige krimp is nog niet gestopt. De (extra) instroom vanuit de nieuwbouw, komt moeizaam op gang. Komend jaar gaat een relatief kleine groep uitstromen en rekenen we op stabilisatie. Het jaar daarna stroomt een grotere groep uit en zal een daling van het leerlingaantal ongetwijfeld aanwezig zijn. Daarna rekenen we erop dat we vanuit stabilisatie weer licht gaan groeien.

Teldatum	Realisatie	Prognose
01-10-2018	140	137
01-10-2019	140	133
01-10-2020	122	125
01-10-2021	115	125

Nieuw is dat de teldatum van 01-02-2022 bepalend is voor de bekostiging voor kalenderjaar 2023. Dit gaat vooralsnog budgetneutraal, er is eventueel een overgangsregeling (steun bij inkomstenderving) voor eerste drie jaren. Prognose voor de komende twee jaar:

Teldatum	Realisatie	Prognose
01-02-2022	-	118
01-10-2022	-	115
01-02-2023	-	118
01-10-2023	-	110

Om de dalende cijfers positief te beïnvloeden, krijgt de profilering extra aandacht van bestuur, directie en team.

1.11. Samenwerkingsverbanden en externe contacten

De volgende samenwerkingsverbanden en externe contacten worden onderhouden:

- PO-Raad
- AVS (Algemene Vereniging voor Schoolleiders)
- VERUS (Vereniging voor Katholiek en Christelijk Onderwijs)
- Concent (administratiekantoor t.b.v. ondersteuning op financieel, personeels- en juridisch gebied)
- SVW De Eem (samenwerkingsverband voor passend onderwijs)
- De Goudse (verzuimverzekering)
- Perspectief (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 Amersfoort en Barneveld
- ITT Theo Thijssen (opleidingsschool)
- CED groep
- St. Lucas parochie
- Stichting Kinderopvang Amersfoort (SKA)
- De Groene Belevens (milieucentrum).
- GGD, LARIKS, SESA en Heelkom.
- Externe vertrouwenspersonen de heer en mevrouw Van Unen
- Humanitas (naschoolse opvang)
- Bibliotheek Achterveld/Leusden
- Anculus (gebouwenonderhoud)
- Transvita (regionaal transfercentrum voor onderwijzend personeel en invalpool)
- Muziekvereniging DWS (cultuur onderwijs)
- Neos (cultuur onderwijs)
- Samenwerkingsverband Youké (gemeente Barneveld)

De belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van deze samenwerkingsverbanden zijn:

- CED; ondersteuning bij het opstellen van het NPO en uitvoering interventies van het NPO plan
- Muziekvereniging DWS voor de cultuurlessen
- Met Stichting Kinderopvang Amersfoort (SKA) wordt onderzocht of we nauwer kunnen samenwerken.
- Met VOILA, Humankind, Ska en SKOA wordt onderzocht welke samenwerking we met elkaar op kunnen zetten.
- SWV de Eem: IWOO-bijeenkomsten hebben dit jaar niet plaatsgevonden.
- PO-raad: ondersteuning update kwaliteitsbeleid (Regie op Onderwijs; ROoK)
- Pilot Leusden-Achterveld gestart vanuit landelijke subsidie voor aanbod HB. SKOA neemt actief deel in de projectgroep en is penvoerder van het project.

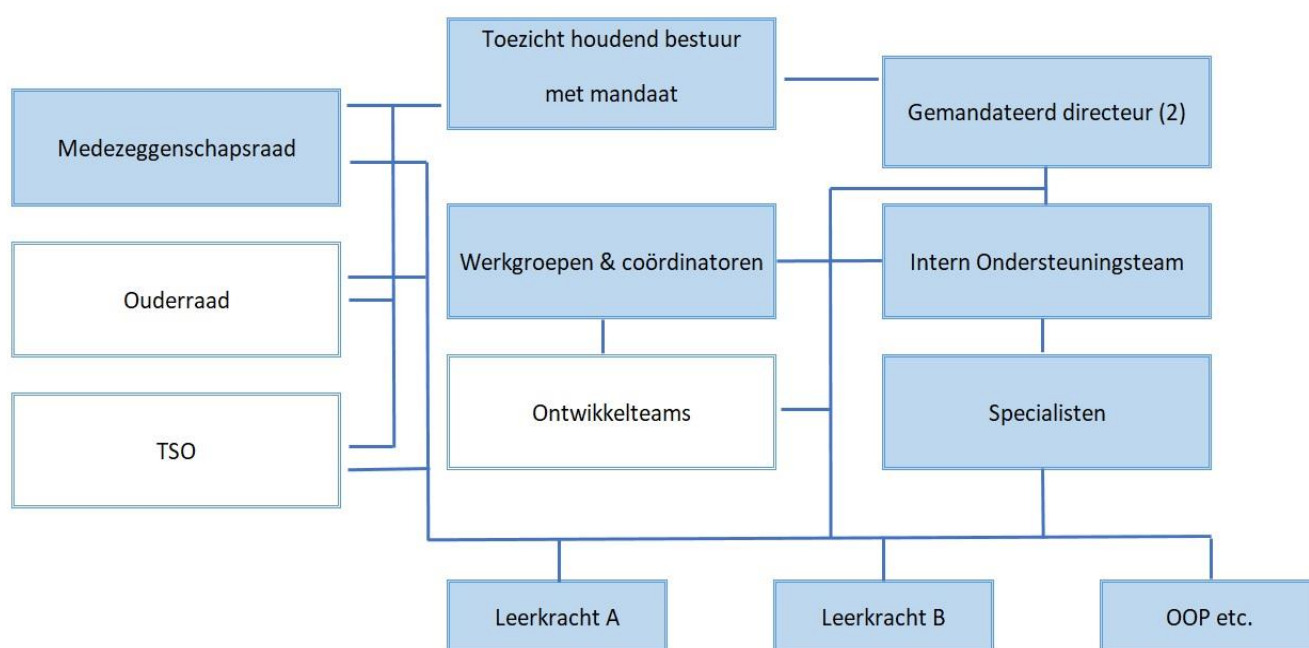
2. Organisatie (structuur en governance)

Zoals aangegeven in het vorige bestuursjaarverslag zijn we per 31 mei 2019 statutair overgegaan naar een ander bestuursmodel, namelijk volgens het toezichthoudend bestuursmodel.

De genoemde statuten en kaders zijn onder begeleiding en advies van VERUS opgesteld. Deze voldoen aan de wettelijke eisen en de code voor goed bestuur.

2.1. Organisatiestructuur

De SKOA is een stichting en werkt vanuit de onderstaande organisatiestructuur. Het bestuur van SKOA is ingericht volgens het toezichthoudend bestuursmodel met mandaat. Het bestuur draagt de eindverantwoordelijkheid en is tevens toezichthouder. De functie "intern toezicht" is belegd bij het bestuur. De uitvoerende taken en het dagelijks bestuur zijn belegd bij de directeur. De directeur verricht bestuurlijke taken die aan hem/haar gemandateerd zijn. De kaders, taken, verwachtingen en rolverdelingen tussen directie en bestuur zijn vastgelegd in een bestuurlijk en intern toezichtskader, een managementstatuut en een informatieprotocol waarin afspraken staan over de informatievoorziening.



2.2. Bestuur

Het bestuur van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is een vrijwilligersbestuur. Vergaderingen vinden tien keer per jaar plaats, exclusief de vergaderingen met MR, externe partijen en bijscholing.

De bestuurssamenstelling in 2021 is als volgt:

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend
De heer P.H.A. Mölder	Voorzitter	23-01-2017	23-01-2023
Mevrouw S. Drenthe	Secretaris	08-03-2021	08-03-2025
Mevrouw I. van Nimwegen-Evers	Plaatsvervangend voorzitter	07-09-2020	07-09-2023
Mevrouw S.M. van den Hoven-Homan	Bestuurslid	09-01-2017	01-08-2023
Mevrouw G.A. van Ommen Kloeke	Bestuurslid	09-01-2017	09-01-2023

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

- **Vastgestelde beleidsstukken in 2021**

- Bestuursjaarverslag 2020 en financieel jaarverslag 2020
- Begroting 2021
- Bestuursformatieplan 2021-2022
- Werkverdelingsplan 2021-2022
- Professionaliseringskalender 2021-2022
- Vakantierooster 2021-2022
- Klachtenreglement
- Schooljaarplan 2021
- Evaluatie van het schooljaarplan 2020 en het schooljaarplan 2021
- Reglement toezichthoudend bestuur
- Continuurooster 5-gelijke dagen model
- Intentieverklaring Samenwerking SKA en SKOA
- Data en het aantal studiedagen in het vakantierooster
- Inzet subsidie "meer handen voor de klas" en NPO-gelden
- Herverzekering eigen risico dragerschap ziekteverzuim Vervangingsfonds per 1 januari 2021
- risicoanalyse
- MJOP

- Overdracht taken en verantwoordelijkheden directie.

Opvolging van het gemaakte plan voor overdracht

- Bezetting

Het bestuur van SKOA bestaat sinds maart 2021 uit de statutair vereiste vijf leden.

- Leerlingaantallen

De leerlingenaantallen lopen nog steeds terug. De verwachting is dat de leerlingenaantallen na 2022 weer toe zullen nemen door nieuwbouw in het dorp. Het op peil houden van het aantal leerlingen is belangrijk voor de school voor een onafhankelijke financiële positie en continuering van de huidige formatie.

- Onderwijsopbrengsten

Het bestuur heeft een adviserende taak wat betreft de kwaliteit van onderwijs en de opbrengsten. De trendanalyse/ nulmeting/ schoolscan NPO is doorgenomen met de IB-er,

directie en het bestuur. De inzet van de NPO-gelden en "meer handen voor de klas" zijn onder andere hierop afgestemd.

- Professionalisering
Het bestuur heeft een adviserende taak wat betreft de professionalisering van visie- en beleidsdocumenten. Een deel van de NPO-gelden worden voor dit doel ingezet.
- Samenwerkingen
We zijn gesprekken gestart met SKA en Voila over een nauwere samenwerking in de toekomst.
- Huisvesting
In 2021 is het keukenblok vernieuwd. Voor 2022 is de invulling van het MJOP voorzien.
- Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact: COVID-19, we hebben bijna uitsluitend digitale bijeenkomsten gehad. Zie ook verderop in dit verslag.
- De opdracht voor de controle van de jaarrekening over boekjaar 2021 is door het bestuur verstrekt aan Van Ree Accountants te Barneveld.

Nevenfuncties bestuur		
Naam	Nevenfuncties	Vrijwilligerswerk
De heer P.H.A. Mölder	Dierenarts/ onderzoeker bij Denkavit	Bestuurslid bij schietvereniging "Ons Genoegen"
Mevrouw S.M. van den Hoven-Homan	Accountant bij Alfa Accountants & Adviseurs	
Mevrouw G.A. van Ommen Kloeke	Juridisch adviseur landelijke meldkamer samenwerking bij de politie	
Mevrouw I.S. van Nimwegen	Ambulant begeleider/ DGA bij ABKA / physician assistant	Bestuurslid bij muziekvereniging DWS Vrijwilliger De Oude Bieb
Mevrouw S. Drenthe	Marketing Manager	

2.3. Medezeggenschapsraad (MR)

De basistaken van de Medezeggenschapsraad (MR) hebben betrekking op het adviseren van het bestuur en het beoordelen van bestuursvoorstellen. De MR van de St. Jozefschool heeft als missie een gelijkwaardige en kritische partner van het bestuur te zijn. De MR stelt zich betrokken, actief, open en kundig op om op deze wijze de belangen van de leerlingen, ouders en personeel te behartigen.

De medezeggenschapsraad bestaat uit vier leden. Hiervan komen twee leden uit het team van de leerkrachten (PMR= Personeelsgeleding MR) en twee leden zijn de vertegenwoordiging namens de ouders (OMR= Oudergeleding MR). In veel gevallen treden de oudergeleding en personeelsgeleding samen op, in sommige gevallen worden bepaalde besluiten enkel genomen door de personeelsgeleding dan wel de oudergeleding. Dit is verder uitgewerkt in het beleidsdocument van de MR.

De MR probeert fysieke vergaderingen te houden indien dit mogelijk is. Soms moesten deze door de COVID situatie vervangen worden door online vergaderingen. De MR maakt efficiënt gebruik van de mail en de appgroep van de MR. Op deze manier heeft de MR goed contact met elkaar en het bestuur.

De MR heeft keuzes gemaakt voor de personeelsgeleding om niet overal meer bij aan te sluiten. De oudergeleding sluit dan ook aan bij de bestuursvergaderingen. Op basis van de bestuursagenda wordt er besloten of er een MR-lid aansluit bij de vergadering.

De MR heeft instemmingsrecht en adviesrecht. In de loop van het jaar zijn deze rechten gebruikt voor o.a.:

- Vaststellen schoolgids/schoolkalender
- Formatieplan, activiteitenplan, begroting en jaarverslag
- Nascholings- en begeleidingsplan
- Normjaartaak en jaarplan
- Bijzondere bestedingen van geld
- Het vaststellen van vakanties en vrije dagen
- De manier waarop men ouders wil laten meehelpen in het onderwijs en bij andere activiteiten.
- Benoemingsadviescommissie
- School Ondersteuningsprofiel (SOP) bijgewerkt.
- Zitting in de klankbordgroep
- Peiling personeel over inzet werkdruk gelden.

De personeelsgeleding van de MR heeft de verantwoordelijkheid om te zorgen voor afstemming met het personeel over punten vanuit de MR in de teamvergaderingen en bouwvergaderingen.

In de oudergeleding zijn er in 2021 wisselingen geweest. Laura Kok is afgetreden en Claudia Boon en Noortje van Scharrenburg zijn toegetreden. De oudergeleding bestond tijdelijk al uit 3 mensen. Hiervoor is gekozen omdat Hilde van Middelaar na 2022 zal aftreden. Noortje van Scharrenburg draait al mee en zal Hilde vanaf sept 2022 vervangen. Noortje van Scharrenburg draait sinds juni 2021 mee en zal Hilde vanaf sept 2022 volledig vervangen. Tot die tijd heeft Noortje van Scharrenburg nog geen stemrecht.

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend
Mevrouw H. van Middelaar	Oudergeleding/voorzitter	24-09-2019	01-09-2022
Mevrouw C. Boon	Oudergeleding/secretaris	01-06-2021	20-07-2024
Mevrouw N. van Scharrenburg	Oudergeleding	01-06-2021	20-07-2024
Mevrouw H. Loseman	Personeelsgeleding	01-08-2020	31-07-2023
De heer P. de Bruin	Personeelsgeleding	01-08-2020	31-07-2023

2.4. 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.

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

verantwoordelijkheid van het bestuur en uitgevoerd door het administratiekantoor Concent. Er zijn geen afwijkingen op de code.

Het schoolbestuur betreft bij zijn intern toezicht, directie, leerkrachten en ouders actief bij de organisatie en het beleid in en om de scholen. Het schoolbestuur gaat het gesprek aan met de omgeving. Dit noemen we ook wel de 'horizontale dialoog'. Dit gebeurt door formele structuren zoals de MR, teamoverleg en directie, maar ook informeel bijvoorbeeld door gesprekken op het schoolplein of in de klas. Het bestuur bestaat uit ouders van kinderen die op school zitten, dat maakt de lijntjes kort.

3. Kwaliteitszorg

3.1. Klachtenafhandeling

Op school kunnen problemen ontstaan tussen ouders of leerlingen en medewerkers van de school. Vaak worden zulke problemen in onderling overleg bijgelegd. Soms is een meningsverschil van dien aard, dat iemand een klacht hierover wil indienen. Die mogelijkheid is er. Voor onze school is i.s.m. de beschikbare vertrouwenspersonen, de functieomschrijving van de vertrouwenspersoon vernieuwd. Begin 2021 is een vernieuwde klachtenregeling vastgesteld. Deze is te vinden op onze website.

3.2. Kwaliteitsbeleid

Een belangrijk onderdeel van ons kwaliteitsbeleid is het beantwoorden van de vraag 'Hoe ontwikkelen de leerlingen zich op cognitief en sociaal-emotioneel niveau'? Hiervoor hanteren wij jaarlijks een uitgebreide toetskalender, met daarbij behorende analyses. Met de uitkomsten en de structurele observaties krijgen wij goed zicht op alle kinderen op individueel, groeps- en schoolniveau, waarop we ons beleid in de aanwezige jaarplannen afstemmen.

Om verbeteringen in te zetten, werken we met drie 'ontwikkelteams'. Bij het inzetten van verbeteringen en het borgen van de kwaliteit van het onderwijs wordt planmatig en cyclisch gewerkt. In deze ontwikkelteams zitten naast de leerkrachten ook onze onderwijsassistenten. In 2021 waren de onderwerpen:

1. Eigenaarschap bij leerlingen
2. Start onderzoek nieuwe rekenmethode i.c.m. digitalisering
3. Onderzoek naar en implementatie van nieuwe leesmethode
4. Versterken instructiemomenten met versterken instructievaardigheden

Het kwaliteitsbeleid van de school staat beschreven in het kwaliteitshandboek. De doelstelling om dit compleet en up-to-date te maken in 2021 is deels gerealiseerd en zal in 2022 een vervolg krijgen.

De school is voor het laatst in 2017 door de inspectie positief beoordeeld. Het reguliere vierjaarlijks onderzoek heeft vanwege COVID-19 nog niet plaatsgevonden. In oktober 2020 hebben wij daarom een compacte variant van het vierjaarlijks onderzoek gehad. Tijdens het onderzoek heeft de inspectie samen met het bestuur geconcludeerd dat er geen indicaties van risico's zijn bij het bestuur en de school die een regulier vierjaarlijks onderzoek in het schooljaar 2020/2021 noodzakelijk maken. Het regulier vierjaarlijks onderzoek zal daarom op een later tijdstip plaatsvinden, in principe in schooljaar 2021/2022 of 2022/2023. We hebben op verzoek van de inspectie wel deelgenomen aan twee themaonderzoeken (januari 2021), hiermee is geen beoordeling gemoeid.

3.3. Toekomstige ontwikkelingen met betrekking tot kwaliteitszorg

In 2020 heeft de school deelgenomen aan een project 'Rook' van de PO raad, vanuit dit project is het kwaliteitsbeleid en de kwaliteitscultuur van de school bekeken. Naast complimenten, hebben wij ook aandachtspunten en verbeterpunten ontvangen. Eén van de aandachtspunten was het vooraf stellen van heldere, concrete en haalbare doelen die passen bij de school en/of de groep. Daarnaast is het achteraf maken van een goede analyse van belang. Aandacht voor zowel het formuleren van doelen als de analyse, gaan we aanpakken op groeps- én schoolniveau in 2022.

Tevens gaan wij een start maken met het werken met kwaliteitskaarten. Deze kwaliteitskaarten worden opgenomen in ons kwaliteitshandboek.

4. Onderwijsbeleid

4.1. Onderwijsbeleid ontwikkelingen

4.1.1. Onderwijsprestaties

Op school gebruiken wij de IEP-Advieswijzer en de IEP eindtoets, omdat deze beter aansluit bij onze visie en missie. De IEP Advieswijzer laat naast taal en rekenen, ook andere talenten van de leerling zien (sociaal-emotionele vaardigheden, leeraanpak en creatief vermogen). De uitslag van de IEP eindtoets (81.2) laat in 2021 een score boven het landelijk gemiddelde (79.7). Wanneer we kijken naar de toetsonderdelen, dan scoren lezen 1F en 2F, rekenen 1F en 1S en taalverzorging 1F hoger dan de signaleringswaarde en ook boven het landelijk gemiddelde. Het onderdeel taalverzorging 2F scoren we net onder de signaleringswaarde en het landelijk gemiddelde.

4.1.2. Trendanalyse

De St. Jozefschool volgt structureel de prestaties van haar leerlingen. Het bestuur en de directie bespreken halfjaarlijks met elkaar de trendanalyse. Deze besprekingen zijn opgenomen in de jaarplanning van zowel team, IOT, als bestuur.

De resultaten van de medio toetsen zijn binnen het team besproken en geanalyseerd. Hierna zijn direct interventies ingezet, denk hierbij aan het inzetten van het 5 woordendictee, aanpak spelling, maken van leeskilometers en het inzetten van het programma Bouw!

Het IOT heeft een uitgebreide analyse gemaakt van de beschikbare data, welke we als schoolscan gebruikt hebben voor het NPO. Deze schoolscan is besproken met het team, MR en bestuur. Op basis van de schoolscan is er een concept schoolplan voor het NPO geschreven. In dit plan staan interventies beschreven voor het schooljaar 2021- 2022.

De eindtoetsen zijn in juni afgenomen. Ook deze toetsen zijn door het team besproken en geanalyseerd. De analyse met het team is dit keer gedaan op basis van zorgsignalen. Vanuit de zorgsignalen zijn spelling en rekenen geanalyseerd door het team. De overige vakken zijn door het IOT geanalyseerd. Deze analyse is gebruikt om de interventies van het NPO schoolplan aan te scherpen. De beschreven interventies in het schoolplan zijn met de start van het schooljaar 2021-2022 ook ingezet.

4.1.3. Cultureel Onderwijs

De werkgroep bestaat uit drie personen: directeur, cultuurcoördinator en leescoördinator. Zes keer per jaar heeft de werkgroep overleg over het cultureel aanbod op de St. Jozefschool. Met onze samenwerkingspartner NEOS zorgen we jaarlijks voor een gevarieerd aanbod op maat in dans & theater, muziek, beeldend & literatuur, audiovisueel & multimedia en cultureel erfgoed.

In 2018 is er bij het Fonds voor Cultuurparticipatie, door DWS, subsidie aangevraagd en toegekend om meer muziek in school te krijgen. Deze subsidie loopt van schooljaar 2018-2021. Door Corona en de lockdown zijn in schooljaar 2020-2021 diverse muzieklessen komen te vervallen. Deze lessen zijn ingezet in schooljaar 2021-2022 voor de groepen 3 t/m 8, met coaching on the job voor de docenten.

Met de plaatselijke muziekvereniging DWS, heeft de St. Jozefschool een prettige samenwerking. Bijzondere activiteiten luisteren zij muzikaal op en twee keer per jaar geven zij dans- en muziekworkshops op school.

Wanneer het past in ons onderwijsaanbod sluiten wij graag aan bij lokale initiatieven. We denken hierbij aan Vredesweek, WALO-kerstmarkt en de expositie in de St. Jozefkerk.

Door Corona kon niet alles doorgaan zoals we gewend zijn. Door inzet en creativiteit van diverse betrokkenen lukte het op een aangepaste manier wel, waardoor het toch weer bijzonder was.

Vol goede moed stappen we 2022 binnen, met het Groot Cultureel School Project "Vriendschap" en mooi cultuuronderwijs op de St. Jozefschool.

4.1.4. Vervanging lesmethodes

Met de start van het schooljaar 2021- 2022 werken wij met 2 nieuwe methodes voor Engels en voor voortgezet technisch en begrijpend lezen. Deze methodes zijn door 2 werkgroepen geselecteerd op basis van onderzoek naar de nieuwste inzichten, onze criteria en het aanbod van nieuwe methodes. Het team is door beide werkgroepen meegenomen door het formuleren van criteria, het informeren over de nieuwste inzichten, het bekijken van het aanbod nieuwe methodes, het geven van een aantal proeflessen en het uiteindelijk kiezen voor een nieuwe methode.

Voor Engels gebruiken we nu Join in! Estafette 3 hebben we gekozen voor voortgezet technisch en begrijpend lezen. In het schooljaar 2022 – 2023 worden deze door een ontwikkelteam of onder

begeleiding van de coördinator Engels geïmplementeerd. Een ontwikkelteam gestart is met een onderzoek naar de nieuwste rekeninzichten, we met het team criteria hebben opgesteld en er in 2022 gekeken gaat worden naar het aanbod van rekenmethodes.

4.1.5. Intern ondersteuningsteam (IOT)

Op school werken wij met een intern ondersteuningsteam (IOT), die bestaat uit een directielid en een intern begeleider. Zij overleggen met elkaar over wat er nodig is voor een kind en hoe dit intern georganiseerd kan worden.

Het IOT heeft in samenwerking met de opvoedondersteuner van Lariks vaste inloopspreekuren georganiseerd op school om de ouders en leerkrachten in de gelegenheid te stellen in contact met elkaar te komen om opvoedingsvragen bespreekbaar te maken. Door de Coronamaatregelen zijn de inloopspreekuren niet altijd doorgegaan. Tevens sluit zij structureel aan bij het overleg met het SWV en het IOT.

4.1.6. Toelatingsbeleid

Vanuit onze missie en visie hanteren wij een open aannamebeleid. Bij de plaatsing van nieuwe leerlingen volgen wij ons geldende beleidsplan. Voor startende leerlingen is er een aantrekkelijk, passend en informatief welkomstcadeau.

Leerlingen kunnen, in uitzonderlijke situaties, ook van school worden gestuurd: schorsing (tijdelijk) of verwijdering (voorgoed). Wij streven er als school naar, in samenwerking met ouder(s)/verzorger(s), om het niet zover te laten komen. In 2021 hebben wij geen leerlingen hoeven te weigeren en zijn er geen kinderen geschorst.

4.1.7. Protocollen en planvorming

SKOA voldoet aan de planlast van het ministerie, de benodigde protocollen zijn beschikbaar en up-to-date. De beschikbare protocollen hebben een exploitatietijd van 4 jaar. Om dit te borgen zijn ze opgenomen in het kwaliteitshandboek. Jaarlijks wordt er gekeken welke protocollen vernieuwd moeten worden.

4.2. Passend onderwijs

Het passend onderwijs is de afgelopen jaren binnen de school geïmplementeerd. De leerkrachten hebben goed zicht op de pedagogische en didactische onderwijsbehoeften van de kinderen. Ze hebben expertise opgebouwd en zijn steeds beter in staat om af te stemmen op leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften. In 2019 hebben we, onder begeleiding van de CED, met het team de schoolpopulatie in beeld gebracht. Door dit inzichtelijk te maken, kunnen we als school beter inspelen op onze doelgroep.

4.2.1. Onderwijsarrangementen

Vanuit het Samenwerkingsverband De Eem ontvangen wij een schoolarrangement. Van dit arrangementsgeld kunnen we zelf de ondersteuning voor de kinderen organiseren en daar waar nodig expertise inhuren. Achteraf moeten wij ons verantwoorden over de besteding van deze gelden. Door deze nieuwe werkwijze, is de onderwijsondersteuner maandelijks bij ons op school om met het IOT te kijken wat er nodig is om Passend Onderwijs vorm te geven.

Naast het samenwerkingsverband kan het ook voorkomen dat wij een arrangement krijgen van Youké (gemeente Barneveld) of REC 2 (gehoor en spraakstoornis), dit jaar was dat niet van toepassing. Er zijn dit jaar geen leerlingen verwezen naar het speciaal (basis) onderwijs.

Wij ontvangen geen bekostiging voor onderwijsachterstanden en hanteren hierdoor dus ook geen onderwijsachterstandenbeleid.

4.2.2. Schoolondersteuningsprofiel (SOP)

In het schoolondersteuningsprofiel staat welk aanbod aan onderwijs, zorg en hulp de school kan bieden. Elke 4 jaar stelt de school het SOP op, waarna deze besproken wordt met het samenwerkingsverband. Begin 2019 is het SOP besproken met De Eem. De basisondersteuning is op orde, de beloften zullen de komende jaren worden geborgd en uitgebreid door de structuur van De Betere Basisschool. In 2023 zal er een nieuwe SOP geschreven worden.

4.3. Onderwijsinnovatie

4.3.1. Instructievaardigheden i.c.m. Teach technieken

Het afgelopen kalenderjaar is het ontwikkelteam bezig geweest met de verdiepende implementatie van het DIM model met ondersteuning van Teach technieken. Door de inzet van Teach technieken tijdens het DIM model is de betrokkenheid van de leerlingen vergroot tijdens de lessen. Om leerlingen en leraren bewuster te maken van de in te zetten technieken hangen er in elke klas pictogrammen. Om de betrokkenheid van de leerlingen nog verder te verbeteren zijn er wisbordjes aangeschaft waarmee er snel en efficiënt controle van begrip kan worden toegepast. Er is een observatie geweest van de werkgroep met begeleiding vanuit de CED. We hebben hieruit als school en als leerkrachten aandachtspunten gekregen om de doorgaande lijn beter neer te kunnen zetten.

4.3.2. Eigenaarschap

Kinderen meer verantwoordelijk maken voor hun eigen leerproces. Maar wat is eigenaarschap, hoe stimuleer je het en wat vraagt het van de leerkracht? Vaak is het de leerkracht die bepaalt wat kinderen moeten leren. Maar als kinderen zelf actief betrokken worden bij hun eigen ontwikkeling worden ze eigenaar van hun eigen leerproces: zo ontstaat eigenaarschap. Kinderen die eigenaar zijn van hun eigen leerproces zijn meer betrokken en gemotiveerd en bovendien halen ze hogere leerresultaten.

Met deze achtergrondkennis is het ontwikkelteam het afgelopen jaar druk bezig geweest met het analyseren en inventariseren van hetgeen wat wij bieden op de Sint Jozefschool. We hebben hierbij zowel gekeken naar leerling als leerkrachtgedrag. We zetten al veel in om het eigenaarschap van onze leerlingen te stimuleren, zoals bv. de weektaak, de kieskast, werken met het blokje en het zelfstandig nakijken van het werk.

Toch hebben we met elkaar geconstateerd dat dit niet voldoende is om het eigenaarschap van onze leerlingen te stimuleren. We hebben bij elkaar in de klassen gekeken en vastgesteld wat mist er nog binnen het huidige onderwijs met betrekking tot het eigenaarschap. Om goed eigenaarschap vorm te geven dient de leerkracht een goede voorbeeldfunctie te geven. Hiervan zijn we ons de afgelopen periode meer dan bewust van geworden. Om het eigenaarschap bij leerlingen te stimuleren moet er goed gekeken worden naar het leerling en leerkrachtgedrag. Wat verwachten we van onze leerlingen?

Het proces dat we met elkaar als team zijn aangegaan heeft geresulteerd in een helder beleidsplan waarin we duidelijk voor ogen hebben wat onze visie en missie is om het eigenaarschap onder onze leerlingen te stimuleren. We hebben hierdoor duidelijk afspraken met elkaar gemaakt, zetten collegiale consultatie in en houden elkaar hierdoor scherp.

4.3.3. Begaafdenbeleid en executieve functies

Het afgelopen jaar hebben wij als ontwikkelteam tijd genomen om stil te staan bij het begaafdenbeleid. In dit document is o.a. opgenomen: intakeprocedure, aanpak 4 rekenen, verrijkingskasten, Acadin, mogelijkheid tot deelname externe plusklas en Sidi 3. Wat gaat goed? Maar ook waar kunnen we het beschreven beleid nog beter in de praktijk brengen? Met het team hebben we onderdelen van het begaafdenbeleid besproken en ondersteuning geboden om het in praktijk te brengen. Het invullen en vooral interpreteren van Sidi3 bleek lastig te zijn. De afspraken over de verrijkingskasten zijn concreet gemaakt en de inhoud van de kasten zijn bekeken en uitgeprobeerd, waardoor ze goed in te zetten zijn in de groep.

Ook zijn de executieve functies nogmaals onder de aandacht gebracht, hierbij is de kennis van het team vergroot en hier zijn afspraken over gemaakt voor in het groepsplan. In Drive is er een map aangemaakt waarin hulpdocumenten geüpload en gevonden kunnen worden.

4.3.4 Technisch en begrijpend lezen

In het schooljaar 2020-2021 is er onderzoek gedaan naar een nieuwe methode voor voortgezet technisch en begrijpend lezen. Een werkgroep heeft zich verdiept in de nieuwste inzichten van het leesonderwijs, criteria opgesteld en met het team een keuzetraject doorlopen. Na het geven van een aantal proeflessen is er gekozen voor de methode Estafette 3.

Met de start van het schooljaar 2021- 2022 wordt er in de groepen 4 t/m 7 gewerkt met deze nieuwe methode. Het ontwikkelteam wordt door de CED ondersteunt bij het implementeren. Deze ondersteuning richt zich op professionalisering van het team voor het geven van een efficiënte leesles (studiemoment en klassenbezoeken), maar ook op inhoudelijke ondersteuning bij het opstellen van de kwaliteitskaarten waardoor er naast een doorgaande lijn in de groepen 4 t/m 8 ook.

4.3.5. Internationalisering

In het schooljaar 2020-2021 is er onderzoek gedaan naar een nieuwe methode voor Engels. De methode is door een werkgroep geselecteerd op basis van onderzoek naar de nieuwste inzichten, onze criteria en het aanbod van nieuwe methodes. Het team is door de werkgroep meegenomen in het proces en de uiteindelijke keuze voor Join In.

4.3.6. (toekomstige) Ontwikkelingen

In het strategisch beleidsplan staan onze ontwikkelingen tot december 2023 beschreven. Naast de vervanging van methode rekenen, zijn er diverse onderwerpen die in de aankomende twee jaren worden opgepakt. Denk hierbij aan het verhogen van de instructie vaardigheden, het stimuleren van de ontwikkeling van de executieve vaardigheden en het inzetten van digitale middelen in ons onderwijs. Dit laatste zit nog in een onderzoeksfase, waarin het van belang is om met het team eerst een visie te formuleren.

4.4 Nationaal plan onderwijs

Het onderwijs is door de diverse coronamaatregelen fors ontwricht. Om dit te herstellen en verder te ontwikkelen, zowel tijdens als na de coronaperiode, is er door de overheid het Nationaal Plan Onderwijs opgezet.

Om op schoolniveau tot een gedegen plan te komen hebben wij de beschikbare data van de periode januari – juni 2021 geanalyseerd. Het team heeft een belangrijke rol gehad in deze analyse, tijdens de groepsbespreking op individueel- en groepsniveau en tijdens teamvergaderingen op schoolniveau. Deze analyse (ook wel schoolscan) genoemd, heeft ons informatie opgeleverd over op individueel-, groeps- en schoolniveau. De schoolscan is vervolgens met het bestuur en MR besproken.

Met de analyse in ons achterhoofd zijn er diverse interventies geselecteerd, welke beschreven zijn in het NPO schoolplan. Hierbij hebben we ondersteuning gehad van de CED. Het conceptplan is

besproken met het team, bestuur en MR. De MR heeft instemming gegeven op het NPO schoolplan. Toen de laatste data van het schooljaar 2020-2021 beschikbaar waren, zijn er nog kleine wijzigingen aangebracht. Met de start van het schooljaar 2021-2022 zijn we gestart met de interventies uit het NPO schoolplan.

Er is geen inzet van extern personeel (0%), wel huren wij expertise in voor professionalisering van het team of ondersteuning bij het implementeren van een nieuwe methode en/ of werkwijze.

Voorzichtig zijn de eerste resultaten zichtbaar op school:

- De ondersteuning van externen levert op dat de instructievaardigheden van de leerkrachten sterker worden, het DIM model wordt in veel groepen structureel ingezet;
- De betrokkenheid van de kinderen wordt tijdens de lessen steeds groter, door de inzet van Teach technieken;
- De ondersteuning bij de implementatie van de voortgezet technisch en begrijpend lezen levert op dat leesles steeds effectiever gegeven wordt;
- De inzet van de onderwijsassistenten geeft leerlingen de mogelijkheid om pre-teaching, extra instructie of oefentijd te krijgen. Individuele leerlingen laten hier zien dat deze extra ondersteuning nog beter zicht op onderwijsbehoeften oplevert.
- De leerkrachten besteden veel aandacht aan de sociaal- emotionele ontwikkeling van de leerlingen. Het pedagogische leer- en leefklimaat binnen de groepen is prettig. De aandacht voor de Gouden weken en de kindgesprekken zijn hier ondersteunend aan geweest.

Door de geldende quarantaine maatregelen en het gebrek aan invallers, is het niet altijd gelukt de gemaakte plannen uit te voeren.

5. Personeelsbeleid

5.1. Personele bezetting

De school wordt geleid door een directeur (0.8 fte), een adjunct directeur en ondersteund door een administratief medewerker (Onderwijs Ondersteunend Personeel). Voor de extra ondersteuning van leerkrachten en leerlingen werken wij met een Intern Ondersteuningsteam (IOT). Tevens is er een onderwijsassistente aangesteld voor 4 ochtenden per week.

De volledige formatie bestond uit in totaal elf vrouwen en twee mannen waarvan:

- Een directeur;
- Een adjunct directeur;
- Een IB'er (de IB'er functioneert tevens als groepsleerkracht);
- 9 leerkrachten;
- Administratief medewerker (OOP);
- Onderwijsassistente (4 dagdelen).

Vanaf 1 augustus is de formatie uitgebreid met 2 onderwijsassistentes, zij zijn ingezet vanuit het NPO plan. Daarnaast is er in het schooljaar 2021- 2022 sprake van een tweehoofdige schoolleiding. Waarbij er vanuit het transitieplan gewerkt wordt aan een wisseling in directie. Vanaf 1 augustus bestaat het team uit 14 vrouwen en twee mannen waarvan:

- Twee directeuren;
- Een IB'er (de IB'er functioneert tevens als groepsleerkracht);
- 10 leerkrachten;
- Administratief medewerker (OOP);
- 3 Onderwijsassistentes.

Er zijn geen zaken voorgekomen met een behoorlijke personele betekenis in 2021.

We werken in 2021 met zes groepen met maximaal twee leerkrachten per groep. In het schooljaar 2021- 2022 is het door de krapte op de arbeidsmarkt niet gelukt een leerkracht voor groep 5 aan te trekken. Hiervoor hebben wij intern een oplossing gezocht. Het streven naar maximaal 2 leerkrachten voor de groep, is hierdoor niet gelukt.

5.1.1 Strategisch personeelsbeleid

Door de uitstroom via natuurlijk verloop (omzet duurzame inzetbaarheid voor verlof, vrijwillig vertrek en pensioen) en de inzet van de werkdrukmiddelen ontstaat er formatieruimte. Uitstroom vanwege verminderd functioneren wordt niet verwacht. Door de nog aanwezige krimp situatie blijft uiterste voorzichtigheid geboden in de nabije toekomst. Voor de komende jaren is op basis van de eigen prognose (tot en met 2023) gemiddeld stabilisatie qua leerlingenaantallen te verwachten. In diezelfde jaren vindt er een vrijwillige uitstroom plaats op basis van de AOW-gerechtigde leeftijd ter grootte van 1,0 fte.

In het schooljaar 2020 - 2021 zijn we gestart met zes groepen met maximaal twee leerkrachten. Het ligt in de lijn der verwachting dat we de zes groepen voor het komende jaar kunnen blijven inzetten.

Het laatste (2020) gemeten percentage ziekteverzuim in het basisonderwijs is 5,7%. In 2021 was het 2,1% op de St. Jozefschool, wat zeer laag is t.o.v. het landelijke gemiddelde. Vervanging regelen kost moeite, de invalpoule is "leeg". Door eigen inzet is het ons in de meeste gevallen gelukt vervanging te regelen.

5.1.2 Toekomstige ontwikkelingen

Op dit moment is er een wisseling in directie gaande. Vanuit het transitieplan wordt er in het schooljaar 2021- 2022 gewerkt met een twee hoofdige schoolleiding. Met ingang van het schooljaar 2022- 2023 neemt de nieuwe directeur deze taak geheel over. Om deze transitie goed te laten verlopen is er een transitieplan geschreven waarin afspraken zijn gemaakt om deze overgang voor alle partijen vloeiend te laten verlopen.

Binnen de school wordt er tevens gesproken over een andere invulling van het management team, welke passend is bij de omvang van de organisatie.

De ontwikkeling binnen het intern ondersteuningsteam, waarbij we gebruik maken van diverse specialisten zal in de aankomende jaren nog verder worden uitgewerkt.

5.2. Ontslagbeleid en beheersing uitkeringen na ontslag

Bij SKOA is het ontslagbeleid uit de cao PO van toepassing. In 2021 hebben we niet met gedwongen ontslag te maken gehad. Bij een eventuele vacature zijn er herbenoemingsverplichtingen.

5.3. Na- en bijscholing leerkrachten/team

Professionalisering binnen SKOA is gericht op het versterken van het vakmanschap van de medewerkers. SKOA wil de kwaliteit van het onderwijs verbeteren door leraren, team en directies te professionaliseren, waarbij scholing één van de mogelijkheden is. In het kader van de CAO PO 2018-2019 vinden jaarlijks voorafgaand aan het nieuwe schooljaar de gesprekken plaats met de medewerkers voor de inzet van de professionaliseringsuren en de uren duurzame inzetbaarheid in relatie tot de persoonlijke- en schoolontwikkeling. Vervolgens vindt een inventarisatie plaats van de gewenste scholing, zowel op team- als individueel niveau. De middelen van de prestatie box worden volledig ingezet voor de professionalisering. Er wordt gewezen op de mogelijkheden van de 'Lerarenbeurs'. De belangrijkste scholingen van 2021 zijn:

- Master Educational Needs;
- Gedrag is een Signaal;
- Cursus reken- competent OA;
- Training 'Zie ze groeien';
- Workshop Trauma's herkennen;
- Specialisatiemodule slimme kleuters (Novilo);
- Met Springen Vooruit (groep 3 & 4);
- Lees- en Taalspecialist;
- Stoeien met woorden;
- Opleiding Post-hbo I-Coach (Heutink);
- Het Lerende brein;
- Individuele coaching;
- Pedagogisch coachen;
- NT2 en Nieuwkomers;
- Aansluiten bij netwerk HB Leusden;
- Leren en Eigenaarschap.

5.4. Schoolopleider

De St. Jozefschool is een geaccrediteerde opleidingsschool. Iedere leerkracht op de St. Jozefschool wordt geacht praktijkopleider te zijn voor het werkplekleren. Dit betekent dat in iedere groep studenten van de PABO Theo Thijssen (HU) welkom zijn. Studenten lopen het gehele jaar stage op dezelfde praktijkschool, met halverwege een wisseling van bouw. Naast de PABO studenten hebben wij ook regelmatig snuffelstages van VMBO scholieren.

SKOA participeert in de opleidingsraad en het Platform lerarenopleiders van de PABO Theo Thijssen (HU). Onder onze vlag ontvangt Montessorischool 't Ronde ook studenten als opleidingsschool. Regelmatig is er vanuit de bovenscholen schoolopleider en de beide schoolopleiders overleg.

5.5. Werkdrukvermindering

Conform de bedoeling van de CAO 2018-2019 heeft het team i.s.m. de directie de werkdrukmiddelen op schoolniveau ingezet. De belangrijkste, direct aanwijsbare uitkomsten hiervan zijn:

- Per 1 september 2020 ondersteunt een onderwijsassistente 4 ochtenden per week de leerkrachten.
- Op dinsdag worden de gymlessen van de groepen 3 t/m groep 8 gegeven door sportXperience.
- Iedere groep kan 3 dagen werk gerelateerd inzetten voor werkdrukvermindering per kalenderjaar, conform interne regeling.
- De eerste 6 weken van het schooljaar plannen wij geen studiemomenten in.
- Er is minimaal een week voorbereidingstijd beschikbaar voor b.v. documenten doorlezen voor een vergadering, studiedag of bijeenkomst.
- Tijdens weken met startgesprekken/voortgangsgesprekken worden geen vergaderingen gepland.
- Twee bijeenkomsten/vergaderingen in één week is het maximum.
- Er zijn drie STAR's, elk ontwikkelteam werkt aan één STAR per keer zonder overlap. De doorlooptijd is verlengd, zodat er tijd beschikbaar is voor klassenbezoeken, onderzoek, intervisie etc.
- De jaarplanning wordt voorafgaand aan de zomervakantie kritisch met elkaar bekeken en vastgesteld.
- Vergadertijden zijn aangepast, agenda prioriteren, mededelingen per mail, vergaderdiscipline aanhouden.
- De vrije werkmiddagen worden ingezet voor overlegmomenten, korte vergadering, werk voor eigen groep etc. Het blijft een werkmiddag, maar er worden geen studiemomenten meer op dit tijdstip georganiseerd.
- Tussentijdse evaluaties werkdrukervaringen worden gepland in het najaar en het voorjaar.

6. Huisvesting (+ toekomstige ontwikkelingen)

6.1. Huisvesting

In het meerjarenhuisvestingsplan van de gemeente Leusden staat voor Achterveld nieuwbouw in 2030 op de rol. Dit gegeven is van invloed op keuzes die gemaakt worden.

De kwaliteit van leren en spelen wordt beïnvloed door de omgeving: het klaslokaal, het gebouw en de speelplaats. Om een veilige en stimulerende omgeving te creëren, is het onderhouds- en inrichtingsniveau op orde en beantwoordt het aan de wettelijke regelgeving. In 2021 is een groot 'pimpproject' met succes afgerond voor de centrale ruimtes.

Voor een kwalitatieve planning heeft het bureau Anculus in opdracht van SKOA een nieuw Meer Jaren Onderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Deze wordt in 2022 vertaald naar een concreet actieplan. Luchtkwaliteit en het buitenterrein zijn hierbij belangrijke aandachtspunten.

6.2. 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 in deze nieuwe periode Classroom. Dit wordt gebruikt in de groepen 5 t/m 8. Ook de groepen 1 t/m 4 worden hierin meegenomen.

Afgelopen jaar zijn er chromebooks aangeschaft en bij de kleuters Rolf Connect.

Er is afgelopen jaar onderzoek gedaan naar de bruikbaarheid van een digitaal gebruikersplatform (Bingel, Cloudwise, Prowise go). Dit zal mede afhangen van welk soort methode we gaan kiezen voor ons rekenonderwijs.

6.3. Duurzaamheid (+ toekomstige ontwikkelingen)

In het recente verleden hebben we onderzoek en advisering rondom duurzaamheid uitgebreid op de agenda gehad. Dit heeft geleid tot diverse maatregelen. In het gehele gebouw gebruiken we LED als verlichting. De zonnepanelen, zorgen voor een positieve opbrengst. Met behulp van een centrale display zorgen we voor bewustwording bij leerlingen en bezoekers aan ons gebouw. Er zijn nu geen concrete plannen meer m.b.t. duurzaamheid i.v.m. de nieuwbouw die binnen aanzienlijke tijd gepland staat en de daarbij behorende terugverdientijd. Tot die tijd continueren wij de huidige maatregelen. Mochten er zich mogelijkheden voordoen, blijven wij daar open naar kijken. Duurzaamheid is en blijft binnen onze onderwijsstaak een belangrijk uitgangspunt, afval wordt structureel gescheiden (papier, GFT, batterijen, PMD en restafval).

B. Financieel jaarverslag 2021 Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld

7.1. Algemeen

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld in het jaar 2021. De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld is opgesteld door administratiekantoor Concent te Zwolle. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Van Ree Accountants.

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".

7.2. Organisatie en personele bezetting

De school wordt geleid door twee directeurs (0,8 fte en 0,6 fte) in verband met een aftredend directeur door pensioengerechtigde leeftijd, 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 2021 bedroeg de formatie 10,63 fte (2020: 9,13 FTE). Hierbij is wat gedekt wordt via het vervangingsfonds buiten beschouwing gelaten.

Teldatum per 1 oktober	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose
	1/10/2019	1/10/2020	1/10/2021	1/10/2022	1/10/2023	1/10/2024
directie	1,00	1,54	1,40	1,00	0,80	0,80
onderwijzend personeel	7,36	6,56	7,15	6,75	6,75	6,75
overige medewerkers	<u>1,21</u>	<u>1,04</u>	<u>2,08</u>	<u>2,08</u>	<u>1,08</u>	<u>1,08</u>
	9,57	9,14	10,63	9,83	8,63	8,63

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 2021 geen groeitellingen plaatsgevonden.

In onderstaand overzicht wordt het aantal leerlingen weergegeven van de afgelopen vier 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	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Prognose	Prognose	Prognose
	1/10/2018	1/10/2019	1/10/2020	1/10/2021	1/10/2022	1/10/2023	1/10/2024
St Jozefschool	140	140	122	115	115	110	114

7.3. Financiële positie op balansdatum

Hieronder treft u de balans per 31 december 2021, de vergelijkende cijfers per 31 december 2020 en per 31 december 2019, met een korte toelichting op de belangrijkste mutaties:

	2019	2020	2021
Activa			
Immateriële vaste activa			
Materiële vaste activa	101.430	103.136	100.405
Financiële vaste activa	70.000	73.525	73.525
Vaste activa	171.430	176.661	173.930
Vorraden			
Vorderingen	44.301	54.633	78.743
Effecten			
Liquide middelen	443.858	451.202	452.300
Vlottende activa	488.159	505.835	531.043
Totale activa	659.589	682.496	704.973
waarvan gebouwen en terreinen (G&T)	36	12.092	12.447
cum. aanschafw. MVA	216.108	226.566	229.527
cum. aanschafw. MVA (excl G&T)	215.244	213.255	217.080
Passiva			
Eigen vermogen	456.791	466.198	482.346
Voorzieningen	118.307	128.532	108.369
Langlopende schulden			
Kortlopende schulden	84.491	87.766	114.258
Totale Passiva	659.589	682.496	704.973
waarvan <i>privaat vermogen</i>	79.358	80.310	78.737
waarvan <i>voorziening groot onderhoud</i>	104.539	104.282	95.559

Materiële vaste activa

Zie jaarrekening pagina 49.

De boekwaarde van de activa is gedaald met € 2.731 door lagere investeringen dan afschrijvingen. Budget investeringen ICT was € 9.000 besteed is € 4.019. Voor onderwijs leerpakket was € 15.000 begroot en is € 10.417 besteed, bij meubilair was € 1.000 begroot en is € 552 besteed.

De afschrijvingen zijn € 1.908 lager dan begroot. Met name door de lagere investering in ICT dan begroot, er waren nog digiborden begroot, waarvan in 2021 geen uitputting.

Financiële vaste activa

De nominale waarde bedraagt € 73.525 (2020: € 73.525)

De marktwaarde bedroeg per balansdatum € 102.200.

Vorderingen

Overige overheden: GBLT OZB 2021

Personeel: stijging t.o.v. 2020. Het saldo op 31 december 2021 bestaat uit € 11.174 nog te vorderen van SWV de Eem, een nog te ontvangen uitkering van Goudse over de maand december van € 3.807 en de nog te ontvangen subsidie Extra Hulp voor de Klas van € 8.400. Deze ontvangsten zijn in de loop van 2022 binnengekomen.

Overlopende activa

Betreft facturen die geheel of gedeeltelijk betrekking hebben op 2021. Geen bijzonderheden.

Liquiditeit

Het saldo van de liquide middelen is per 31-12-2021 gestegen met € 1.098 ten opzichte van 2020 (zie

kasstroomoverzicht pagina 48 jaarrekening). De toename komt door een positief resultaat uit gewone bedrijfsvoering, echter de onttrekkingen aan de voorzieningen zijn hoger dan de mutaties.

Passiva:

Eigen vermogen

Zie jaarrekening pagina 50.

Het eigen vermogen is gemuteerd met het resultaat van 2021. Daarnaast heeft een verschuiving plaatsgevonden van de reserve 1^e waardering naar de algemene reserve (ter grootte van de afschrijvingen van de activa uit de 0-meting).

De bestemmingsreserve schoolfonds (privaat) is afgenomen met € 1.572 en bedraagt nog € 6.322.

Voor het resultaat op NPO is een bestemmingsreserve gevormd worden conform het advies van de PO-raad en de accountants.

Voorzieningen

De stand van de voorziening onderhoud is gedaald met € 8.724 door hogere onttrekkingen dan de dotatie.

De geplande onttrekking was € 995 en er is € 16.224 werkelijk onttrokken, voor o.a. vervanging brandmeldinstallatie, vervanging keuken, aanleggen trapveld en nota van Anculus: MOP op maat.

In 2021 is € 5.910 onttrokken aan de voorziening jubilea.

Op basis van het personeelsbestand per 31-12-2021 is de benodigde voorziening opnieuw berekend, wat resulteert in een dotatie van € 3.304. De mutatie wordt ook beïnvloedt door de nieuwe CAO en de gewijzigde pensioenleeftijd.

Er is een voorziening voor gespaarde duurzame inzetbaarheid. Er waren 2 afspraken vastgelegd met individuele medewerkers m.b.t. het sparen van duurzame inzetbaarheid. Eind 2021 betreft dit nog 1 medewerker.

Op basis van het aantal gespaarde uren voor duurzame inzetbaarheid per 31-12-2021 heeft een vrijval plaatsgevonden aan de voorziening hiervoor.

Kortlopende schulden

2.4.3 Crediteurenstand is toegenomen, betreft o.a. nota's van FOS, die begin 2022 zijn voldaan.

2.4.9.4 Activiteiten: € 21.285 betreft gelden van Pilot HB Leusden-Achterveld

2.4.9.8 overig betreft kosten van accountant 2021

2.4.9.9 nog te besteden afdelingsactiviteiten, Goede doelen is per 31-12-2021 nul, Avondvierdaagse is afgenomen met € 31 en het saldo is € 983, project en goede doelen is per 31-12-21 € 3.835.

Overlopende passiva

2.4.10.4 De subsidies EHvdK en IOP zijn volledig vrijgevallen.

.

7.4. Kengetallen

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

	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kapitalisatiefactor	59%	63%	97%	102%	84%	81%
Huisvestingsratio	4,4%	4,3%	10,2%	8,6%	10,4%	11,5%
Solvabiliteit 2	86%	87%	87%	84%	81%	81%
Liquiditeit (current ratio)	5,1	5,8	5,8	4,7	3,6	3,6
Weerstandsvermogen PO	35%	41%	42%	42%	36%	36%
Rentabiliteit	2,9%	5,5%	1,0%	1,7%	-5,5%	-1,2%

De financiële positie van St. Jozefschool is gezond te noemen.

De kengetallen zijn ten opzichte van 2020 over het algemeen iets gedaald, maar vallen op de rentabiliteit na binnen de signaleringswaarde.

De St. Jozefschool zit ook ca. € 7.000 boven de signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen van OCW en ca. € 100.000 onder de berekening van PO/VO. Vanaf 2022 laat ook de eerste signaleringswaarde weer een saldo onder het toegestane vermogen zien.

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.

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio geeft de verhouding aan tussen de huisvestingslasten en de totale lasten (inclusief de financiële lasten).

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.

Liquiditeit

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

Weerstandsvermogen

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

Rentabiliteit

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

7.5. Resultaat over 2021

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) 2021 hebben zich geen onvoorziene financiële omstandigheden voorgedaan. 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 meerjaren onderhoudsplan en wordt voldoende groot geacht om het onderhoud in de komende tien jaren uit te kunnen voeren.

De begroting van 2021 liet een negatief resultaat zien van € 32.216. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat over het boekjaar 2021 van € 16.149; een positief verschil van € 48.365 met de begroting over 2021. Het resultaat over het boekjaar 2020 bedroeg € 9.405 positief.

De baten zijn € 89.241 hoger en de lasten € 40.831 hoger dan begroot. De financiële baten en lasten wijken € 46 negatief af. De bekostiging van OCW is ruim hoger, maar daar tegenover zijn de loonkosten in november met terugwerkende kracht vanaf januari verhoogd met 2,25% en in december is de eindejaarsuitkering eenmalig verhoogd met 0,2%.

Vanwege verschil tussen de toerekening van de baten voor Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en de besteding daarvan ontstaat in 2021 een positief resultaat van € 15.703.

Hieronder is een vergelijking opgenomen van het resultaat en de begroting over 2021 en een vergelijking tussen de boekjaren 2021 en 2020.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2020
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	906.941	830.438	883.952
Overige overheidsbijdragen	0	0	0
Overige baten	38.884	26.146	25.485
Totaal baten	945.825	856.584	909.437
Lasten			
Personele lasten	796.315	747.572	770.450
Afschrijvingen	17.719	19.628	17.550
Huisvestingslasten	39.415	41.800	38.746
Overige instellingslasten	79.931	83.550	76.297

Totaal lasten	933.380	892.550	903.043
Saldo baten en lasten	12.445	-35.966	6.395
Financiële baten en lasten	3.704	3.750	3.010
Nettoresultaat	16.149	-32.216	9.405

Toelichting op de staat van baten en lasten

Het gerealiseerde resultaat over 2021 wijkt positief € 48.365 af van de begroting, hetgeen als volgt te specificeren is:

	€	€
- hogere Rijksbijdragen OCW (extra lumpsum)		77.000
- hogere overige baten (ouderbijdrage en vergoeding TSO niet meebegroot)		13.000
		90.000
-hogere personele lasten (nieuwe CAO, hogere werkgeverslasten, meer FTE)	-48.000	
- lagere afschrijvingslasten	2.000	
- lagere huisvestingslasten (lagere schoonmaak-, onderhoud- en energiekosten)	2.000	
- lagere overige instellingslasten (hogere uitgaven leermiddelen + uitgaven ouderraad en TSO niet begroot)	2.000	
- lagere financiële baten	0	
		-42.000
Hoger resultaat dan begroot over 2021		48.000
Het resultaat over 2021 is ten opzichte van 2020 is met zo'n € 7.000 toegenomen. De belangrijkste verschillen zijn:		
	€	€
- hogere Rijksbijdragen OCW		23.000
- hogere overige baten		14.000
Per saldo hogere baten		37.000
- hogere salariskosten (o.a. door eenmalige uitkering)	-26.000	
- lagere afschrijvingen	0	
- hogere huisvestingskosten (hogere onderhoudslasten en energie)	-1.000	
- hogere overige instellingslasten	-3.000	

		-30.000
		7.000
- lagere financiële baten		0
Toename van het resultaat ten opzichte van 2020		7.000

Resultaat 2021

Het resultaat over 2021 is € 16.149 positief, € 48.365 hoger dan begroot.

Het publieke resultaat wijkt € 49.937 positief af, het private resultaat € 1.572 negatief.

De baten zijn € 89.241 hoger en de lasten € 40.831 hoger dan begroot. De financiële baten en lasten wijken € 46 negatief af.

De bekostiging van OCW is ruim hoger, maar daar tegenover zijn de loonkosten in november met terugwerkende kracht vanaf januari verhoogd met 2,25% en in december is de eindejaarsuitkering eenmalig verhoogd met 0,2%.

De baten en lasten m.b.t. Nationaal Programma Onderwijs (NPO) zijn gedurende 2021 buiten het resultaat gehouden, maar zijn nu in de concept jaarrekening in het resultaat opgenomen. Vanwege verschil tussen de toerekening van de baten voor Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en de besteding daarvan ontstaat in 2021 een positief resultaat van € 15.703.

Baten

Rijksbijdragen OCW

De werkelijke rijksbijdragen betreffen de definitieve personele bekostiging over schooljaar 2020-2021, de actuele personele bekostiging over schooljaar 2021-2022 (o.b.v. de 2^e bekostigingsregeling van 6 juli 2021) en de regeling materiële instandhouding 2021 (dd. 8 oktober 2020)

Per augustus is de prestatiebox vervallen. Een deel daarvan is met ingang van schooljaar 2021-2022 toegevoegd aan de subsidie voor personeels- en arbeidsmarktbeleid.

De werkdrukmiddelen maken ook deel uit van de subsidie voor personeels en arbeidsmarktbeleid. Deze zijn verhoogd van € 251,38 (begroot) naar respectievelijk € 254,49 en € 258,67 per leerling voor schooljaar 2020-2021 en 2021-2022.

Geoormerkte baten:

De subsidie voor inhaal- en ondersteuningsprogramma's is vrijgevalen o.b.v. de besteding daarvan. De baten waren € 1.130 hoger dan begroot.

Niet-geoormerkte baten:

De prestatiebox is verhoogd van € 203,68 naar € 214,22 per leerling voor schooljaar 2020-2021.

Per schooljaar 2021-2022 is de prestatiebox gestopt. De bekostiging is deels toegevoegd aan de subsidie voor personeels- en arbeidsmarktbeleid en deels opgenomen in de bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (€ 94,20 per leerling). De besteding van de werkdrukmiddelen moet afgestemd worden met de medezeggenschapsraad.

De bekostiging voor onderwijsachterstanden is begroot o.b.v. de achterstandsscore voor schooljaar 2020-2021. Per schooljaar 2021-2022 is deze gewijzigd. In totaal is € 276 ontvangen, was niet begroot, de achterstandsscore is 1,29 voor schooljaar 2021/2022 € 663,13 bedraagt de bekostiging.

Per schooljaar 2021-2022 ontvangen scholen middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO): € 701,16 per leerling en indien van toepassing € 251,16 per achterstandsscore. De besteding van de werkdrukmiddelen moet afgestemd worden met de medezeggenschapsraad.

De baten en lasten voor NPO waren gedurende 2021 buiten het resultaat gehouden, maar zijn in de concept jaarrekening in het resultaat opgenomen. De NPO baten zijn € 35.777,30 voor 2021.

Overige subsidies; Extra Hulp voor de Klas (EHvdK) € 18.200 ontvangen.

Doorbetaling rijksbijdrage SWV:

De baten van de zorgmiddelen zijn € 8.294 hoger dan begroot. Met name zijn de baten voor

arrangementen hoger, maar hier staan ook hogere lasten tegenover.

Overige overheidsbijdragen

N.v.t.

Overige baten

3.5.1 Verhuur onroerende zaken zijn € 1.690 hoger dan begroot, en betreft huurinkomsten van Gemeente Leusden, Klein Duimpje servicekosten, St. Kinderopvang Amersfoort servicekosten, typcursus en D.W.S.

3.5.5 Ouderbijdragen zijn € 1.032 lager dan begroot, ook de lasten zijn lager.

3.5.6.2.5 Overig, betreft baten van:

- KPOA begeleiding studenten € 3.336
- Vrijval muziekimpuls € 3.049
- vrijval pilot HB € 8.017
- MBO Raad gezonde school € 5.000
- Scholen in de Kunst € 2.490

De afwijking is € 18.247, begroot was de muziekimpuls en de baten van gezonde school waren begroot onder niet-geoordeelde baten OCW.

3.5.6.5.2. Afdeling/schoolcommissie baten zijn € 6.167 lager dan begroot, en betreft lagere baten van TSO dan begroot, ook de lasten zijn lager. Door invoering van continue rooster.

Lasten

Personele lasten

Onder de personele lasten zijn de loonkosten € 24.409 hoger dan begroot.

De personele inzet is gemiddeld 0,39 fte hoger geweest. Daarvan heeft 0,0813 fte betrekking op NPO, 0,3421 fte op EHvdK, 0,0113 fte op PR_HB, hoogbegaafdheid.

0,10 fte was begroot op ZORG, hiervan geen uitputting, € 8.100 lagere lasten, waarschijnlijk deel naar kostendrager GEEN geboekt, welke 0,0497 fte hoger is € 9.292.

De loonkosten zijn begroot o.b.v. de oude CAO en met een werkgeverslast van 1,63.

Op 11 oktober 2021 is een onderhandelaarsakkoord bereikt waarmee de salarissen met terugwerkende kracht per 1 januari 2021 zijn verhoogd met 2,25%. De betaling daarvan heeft in november 2021 plaatsgevonden. Daarnaast is de eindejaarsuitkering in december eenmalig verhoogd met 0,2% van 6,5% naar 6,7%.

Gemiddelde ziekteverzuimpercentage is 2,02% over 2021

Vervangingsfonds

Er is een verzuimverzekering bij de Goudse schadeverzekeringen nv afgesloten.

Van het vervangingsfonds is een bonus over 2020 ontvangen ad. € 4.018,65

4.1.2.2 Personeel niet in loondienst laat een overschrijding zien ad. € 6.879.

Dit betreft SportXperience € 1.437 en muziek, zomerschool van de EHvdK en vervanging november en december 2021.

4.1.2.3 Overige personele lasten;

Laat een overschrijding zien ad. € 26.145, waarvan € 12.270 voor scholing, op dit budget is € 13.978 verantwoord van de NPO middelen, o.a. nota's van Get Real.

De zorgkosten zijn € 11.497 hoger dan begroot, o.a. FOS, Kompas en Met je Mee, er staan ook hogere baten tegenover, en lagere lasten op eigen personeel.

Het overige betreft de dag van de leraar die begroot is onder de eigen loonkosten, HSK screening, en klein bedrag voor arbo.

Afschrijvingen

4.2 De afschrijvingen zijn € 1.908 lager dan begroot. Met name door de lagere investering in ICT dan begroot, er waren nog digiborden begroot, waarvan in 2021 geen uitputting.

Huisvestingslasten

4.3.3.1 Onderhoudskosten gebouw zijn € 476 hoger dan begroot, maar lager dan 2020.

4.3.3.2 De dotatie aan de voorziening gebouwonderhoud is conform begroting

4.3.4 Energie en water is € 372 meer dan begroot, door hogere lasten voor gas, hiervoor een afrekening nog ontvangen over 2020. De lasten voor water waren lager, vanwege juist een teruggave.

4.3.5 Schoonmaakkosten laten een onderschrijding zien ad. € 3.749 ten opzichte van de begroting, maar liggen rond het niveau van 2020. Door de lockdown is er minder schoongemaakt.

4.3.6 Heffingen zijn € 516 hoger dan begroot.

Overige instellingslasten

4.4.1.4 en 4.4.1.5 Organisatiekosten en Externe kosten laten geen bijzonderheden zien, en wijken nauwelijks af ten opzichte van de begroting.

4.4. Overige kosten

4.4.2.1. Inventaris en apparatuur laat een overschrijding zien ad. € 3.656 echter hierin is € 4.017 besteed voor PR_HB, project Hoogbegaafdheid.

4.4.2.2 Leermiddelen wordt met € 1.756 overschreden, hiervan is € 2.479 gedekt door de NPO middelen, de kopieerkosten zijn € 275 hoger dan begroot.

4.4.4.4 Externe activiteiten was begroot voor € 2.200 echter geen kosten zoals andere jaren van Scholen in de Kunst.

4.4.4.8 Schoolfonds laat een onderschrijding zien ad. € 5.626 vanwege lagere lasten voor TSO.

4.4.4.9 Diverse organisatiekosten zijn € 845 lager dan begroot voor schoolactiviteiten.

Werkdrukmiddelen

In 2021 is € 33.307 ontvangen aan werkdrukmiddelen.

In de administratie is € 24.512,76 aangemerkt aan besteding hiervan.

Het overige is besteed conform het werkverdelingsplan en vervangingskosten.

7.6. Prestatiebox

Per schooljaar 2021-2022 is de prestatiebox gestopt. De bekostiging is deels toegevoegd aan de subsidie voor personeels- en arbeidsmarktbeleid en deels opgenomen in de bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (€ 94,20 per leerling).

In het schooljaar 2020 - 2021 ontvingen wij € 196,83 per leerling (€ 28.412,- in totaal).

Hierin zijn wij vrij onze eigen keuzes te maken, de inkomsten zijn concreet ingezet voor:

- Begeleiding CED groep voor project 'Krachtig organiseren' (kijken naar het onderwijs van de toekomst)
- Begeleidingstrajecten meer- en hoogbegaafden
- Verdieping samenwerking kinderopvang (SKA - Klein Duimpje) en basisonderwijs (doorgaande leerlijn 0 t/m 12 jaar)

7.7. Verantwoording impuls geld 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.

7.8. Investerings 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.

Meerjarenbalans	2022	2023	2024	2025
Materiële vaste activa per 01-01	100.405	125.967	123.783	127.558
Investerings	44.000	19.000	24.000	0
-/- Afschrijvingen	18.438	21.184	20.225	18.318
Stand per 31-12	125.967	123.783	127.558	109.239
Stand voorzieningen per 01-01	108.369	68.965	76.465	77.125
Dotatie voorziening groot onderhoud	7.500	7.500	7.500	7.500
-/- Onttrekking voorziening gebouwonderhoud	46.904	0	6.840	15.855
Dotatie voorziening overig	0	0	0	0
-/- Onttrekking voorziening overig	0	0	0	0
Stand per 31-12	68.965	76.465	77.125	68.770

7.8.1 Treasurystatuut

Het treasurystatuut van de stichting heeft ten doel dat financiële risico's zoveel 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.

7.8.2 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 Concent beschikbaar worden gesteld voor de aangesloten scholen.

De stichting heeft over 2021 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.

7.9 Vooruitzichten financiën 2022

De begroting voor 2022 geeft een negatief saldo van € 49.666. Door een aanhoudende daling van het aantal leerlingen, krijgen we minder bekostiging. Vanaf het schooljaar 2017-2018 is het aantal groepen teruggebracht naar zes groepen en vanaf schooljaar 2022-2023 wordt dit teruggebracht naar 5 groepen. De verwachting is dat de daling van het aantal leerlingen stagneert rond 2024 en daarna het aantal leerlingen zal gaan stijgen. Het begrote negatieve resultaat wordt veroorzaakt door daling van leerlingen, de bewuste keuze voor behoud van 6 groepen tot en met schooljaar 2021-2022 en tijdelijke (deels) dubbele bezetting van de directeursfunctie in verband met inwerken van een nieuwe directeur door aankomend pensioen van de huidige directeur. Gezien de positieve resultaten van afgelopen jaren (2019, 2020 en 2021) kan het begrote negatieve resultaat vanuit het eigen vermogen worden bekostigd.

De begroting 2023, zoals deze er nu uitziet, laat een negatief resultaat van € 10.748 zien. De verwachting is dat 2024 € 18.611 negatief wordt en 2025 € 45.555 negatief. Doordat de resultaten over de jaren 2018, 2019, 2020 en 2021 fors beter zijn uitgevallen dan begroot, kunnen we met deze meevallers in ieder geval de begrote negatieve resultaten over de jaren 2022, 2023 en 2024 opvangen. Indien 2025 in de toekomst nog steeds wordt een dergelijk bedrag negatief wordt begroot, zullen verdere maatregelen overwogen moeten worden. Vooral nog verwachten wij dat dit nodig zal zijn.

In 2022 kunnen naar verwachting de toegekende publieke middelen volledig worden aangewend ten behoeve van het onderwijs op onze school.

Vanaf 1 januari 2015 zijn 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 een aantal grotere investeringen zouden moeten doen. Aangezien er geen problemen zijn in de huidige huisvesting, zullen vermoedelijk niet alle investeringen worden uitgevoerd, daarbij rekening houdend met een nieuw schoolgebouw in 2030. De investeringen die wel gedaan moeten worden, zullen betaald worden vanuit de reservering gebouwonderhoud. In 2022 is een nieuw meerjaren onderhoudsplan opgesteld waaruit geen bijzonderheden volgen.

Naar aanleiding van het coronavirus en de uitbraak daarvan in Nederland, krijgen wij als onderwijsinstelling er veel mee te maken. Met ingang van 16 maart 2020 zijn de scholen tijdelijk meerdere malen gesloten geweest en waren onze leerlingen aangewezen op het onderwijs van hun ouders en/of verzorgers. Dit vergt niet alleen veel inspanning binnen de thuissituatie, maar het vergt ook een andere denkwijze van onze medewerkers. Niet meer voor de klas staan, maar lesgeven op afstand. De uitvoering verliep via de bestaande systemen en op onderdelen werd gebruik gemaakt van de softwaretools om in contact te komen met de leerlingen thuis. De gewijzigde werkwijze heeft in beginsel geleid tot beperkte uitgaven en niet of geringe invloed op ons formatiebestand. De invloed op de begroting is zeer gering gebleken.

7.10. 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 Concent 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 Concent, 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 Concent. 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 standaard risicoprofiel.

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'.

7.11. Toekomst- en continuïteitsparagraaf

Hieronder staat de begrotingen voor 2022 tot en met 2025 vermeld met als vergelijking de realisatie in de jaren 2020 tot en met 2021.

De weergegeven inzet betreft gemiddelden per schooljaar (2021 is gemiddelde schooljaar 2020-2021, enz.). De leerlingprognose voor de meerjarenbegroting is gebaseerd op de gemeentelijke prognoses, aangevuld met een eigen prognose o.b.v. uitstroom, gemiddelde instroom en marktaandeel. Het aantal FTE zal naar verhouding stabiel blijven. Het aantal groepen gaat terug naar 5, waarbij de resterende FTE ingezet wordt ter extra ondersteuning en inzet voor NPO gelden.

Continuïteitsparagraaf	Realisatie 2020	Prognose 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	1 oktober 2019	1 oktober 2020	1 oktober 2021	1 oktober 2022	1 oktober 2023	1 oktober 2024
Totaal aantal leerlingen	140	122	115	115	110	114
Formatie	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026
Fte Directie	1,6250	1,4000	1,0000	0,8000	0,8000	0,8000
Fte Onderwijzend Personeel	6,7019	7,1519	6,7519	6,7519	6,7519	6,7519
Fte Onderwijs Ondersteunend Personeel	1,0875	2,0875	2,0875	1,0875	1,0875	1,0875
Fte Participatiebanen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Fte Totaal	9,4144	10,6394	9,8394	8,6394	8,6394	8,6394

Exploitatie	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
3. Baten							
3.1 Rijksbijdragen OCW	883.952	830.438	906.941	862.892	828.178	794.392	774.733
3.2 Overige overheidsbijdragen	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Overige baten	25.485	26.146	38.884	31.490	28.190	28.190	28.190
Totaal baten	909.437	856.584	945.825	894.382	856.368	822.582	802.923
4. Lasten							
4.1 Personele lasten	770.450	747.572	796.315	812.959	733.282	708.319	717.509
4.2 Afschrijvingen	17.549	19.628	17.719	18.438	21.184	20.225	18.318
4.3 Huisvestingskosten	38.746	41.800	39.415	41.850	41.850	41.850	41.850
4.4 Overige instellingslasten	76.298	83.950	79.931	73.600	73.600	73.600	73.600
Totaal lasten	903.042	892.950	933.380	946.848	869.916	843.993	851.278
Saldo baten en lasten	6.395	-35.966	12.445	-52.466	-13.548	-21.411	-48.355
5. Financiële baten en lasten							
5.1.1 Financiële baten	3.584	4.250	4.794	3.500	3.500	3.500	3.500
5.4.1 Financiële lasten	574	500	1.090	700	700	700	700
Saldo financiële baten en lasten	3.010	3.750	3.704	2.800	2.800	2.800	2.800
Resultaat	9.405	-32.216	16.149	-49.666	-10.748	-18.611	-45.555

Balans	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Activa						
1.2 Materiële vaste activa	103.137	100.405	125.967	123.783	127.558	109.239
1.3 Financiële vaste activa	73.525	73.525	73.525	73.525	73.525	73.525
Vaste activa	176.662	173.930	199.492	197.308	201.083	182.764
1.5 Vorderingen	54.633	78.743	78.743	78.743	78.743	78.743
1.6 Effecten	0	0	0	0	0	0
1.7 Liquide middelen	451.202	452.300	337.669	336.605	314.878	279.287
Vlottende activa	505.835	531.043	416.412	415.348	393.621	358.030
Totale activa	682.497	704.973	615.903	612.655	594.704	540.794
Waarvan gebouwen en terreinen	12.092	11.470	10.848	10.226	9.604	8.982
2. Passiva						
Publiek vermogen	385.888	403.609	353.943	343.195	324.584	279.029
Privaat vermogen	80.309	78.737	78.737	78.737	78.737	78.737
2.1 Eigen vermogen	466.197	482.346	432.680	421.932	403.321	357.766
2.2 Voorzieningen	128.533	108.369	68.965	76.465	77.125	68.770
2.3 Langlopende schulden	0	0	0	0	0	0
2.4 Kortlopende schulden	87.767	114.258	114.258	114.258	114.258	114.258
Totale passiva	682.497	704.973	615.903	612.655	594.704	540.794
Waarvan voorziening gebouwonderhoud	104.283	95.559	56.155	63.655	64.315	55.960
Meerjarenbalans	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Materiële vaste activa per 01-01			100.405	125.967	123.783	127.558
Investerings			44.000	19.000	24.000	0
-/- Afschrijvingen			18.438	21.184	20.225	18.318
Stand per 31-12			125.967	123.783	127.558	109.239
Stand voorzieningen per 01-01			108.369	68.965	76.465	77.125
Dotatie voorziening groot onderhoud			7.500	7.500	7.500	7.500
-/- Onttrekking voorziening gebouwonderhoud			46.904	0	6.840	15.855
Dotatie voorziening overig			0	0	0	0
-/- Onttrekking voorziening overig			0	0	0	0
Stand per 31-12			68.965	76.465	77.125	68.770

De geplande investeringen in 2022 totaal € 44.000, waarvan € 15.000 onderwijsleerpakket, € 3.000 aan ICT en € 26.000 aan meubilair. In 2023 € 19.000; € 15.000 onderwijsleerpakket, € 3.000 voor ICT en € 1.000 meubilair. In 2024 € 20.000 onderwijsleerpakket, € 3.000 voor ICT en € 1.000 voor meubilair.

De dotatie aan voorziening gebouwonderhoud is conform het meerjarenonderhoudsplan. De verwachte onttrekking in 2022 betreft speeltoestellen en verlichting. Op het moment van schrijven van het bestuursjaarverslag is reeds bekend dat de uitgaven voor investeringen fors lager zijn uitgevallen dan begroot. De jaren na 2022 zullen de verwachte onttrekkingen alleen het noodzakelijke betreffen, gezien het feit dat er in 2030 nieuwe huisvesting zal plaats vinden.

Vanaf het schooljaar 2017-2018 is het aantal groepen teruggebracht naar zes groepen en is er afscheid genomen van een leerkracht. Vanaf het schooljaar 2022-2023 wordt het aantal groepen teruggebracht naar 5 groepen. De verwachting is dat de daling van het aantal leerlingen stagneert rond 2024 en daarna het aantal leerlingen zal gaan stijgen. De begroting 2023, zoals deze er nu uitziet, laat een negatief resultaat van € 10.748 zien. De verwachting is dat 2024 € 18.611 negatief wordt en 2025 € 45.555 negatief. Doordat onder andere de bekostiging over 2021 hoger was dan begroot, en de resultaten over de jaren 2018, 2019, 2020 en 2021 fors beter zijn uitgevallen dan begroot, kunnen we met deze meevallers de begrote negatieve resultaten over de jaren 2022, 2023 en 2024 opvangen. Eventuele tegenvallers na 2024 kunnen ook nog uit eigen middelen worden opgevangen. Indien de leerlingenaantallen lager uitvallen dan begroot en de negatieve resultaten na 2024 ook nog worden verwacht, zal extra maatregelen overwogen moeten worden. Gezien de

stagnerende daling van het leerlingenaantal verwachten we niet dat we hiertoe moeten overgaan. Het huidige personeelsbestand kan hiermee worden gehandhaafd. Wij verwachten derhalve geen risico's voor wat betreft de continuïteit van de stichting. De verwachte negatieve resultaten kunnen worden opgevangen met eigen middelen.

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, kunnen uit eigen middelen worden voldaan. 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 2021 STICHTING KATHOLIEK ONDERWIJS ACHTERVELD