

Bestuursjaarverslag 2024 Inclusief Financieel jaarverslag



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2

Voorwoord 4

1. Het schoolbestuur	5
1.1 Profiel.....	5
1.2 Organisatie	6
2. Verantwoording van het beleid	14
2.1 Onderwijs & kwaliteit	14
2.2 Personeel & professionalisering.....	23
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	27
2.4 Financieel beleid	28
2.5 Continuïteitsparagraaf.....	31
3. Verantwoording van de financiën	34
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	34
3.2 Staat van baten en lasten en balans	35
3.3 Financiële positie	38
4. Intern toezicht	40



Voor u ligt het jaarverslag van 2024, dat bestaat uit het bestuursjaarverslag en de jaarrekening.

Waar we in 2023 met het team een nieuwe visie en missie hebben opgesteld en de bouwstenen opgehaald hebben, is hier in 2024 gewerkt naar het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan 2024 – 2028.

Daarnaast zijn er binnen de samenwerking tussen de St. Jozefschool (SKOA), 't Startblok (VOILA), Klein Duimpje/ Skools out (Ska) en 't Avontuur (Humankind) mooie stappen gezet. Onder begeleiding van Bureau de Bedoeling is er met elkaar verder gesproken over een gezamenlijke visie en hoe we dat handen en voeten kunnen geven. Hiervoor is er in het voorjaar ook een avond georganiseerd voor alle medewerkers.

Naast het proces van de samenwerking Breed Achterveld, waarbij de nieuwbouw van de scholen in 2030 gepland staat. Zijn er binnen Achterveld meerdere ontwikkelingen die van invloed zijn op elkaar. Om deze ontwikkelingen niet naast elkaar te laten verlopen, is er vanaf 2023 regelmatig een 'Benen op tafel gesprek' met diverse partijen in Achterveld. In gezamenlijkheid proberen we om samen met de gemeente Leusden integraal naar de vraagstukken in Achterveld te kijken.

Het bestuursjaarverslag bestaat uit vier hoofdstukken. Het eerste hoofdstuk bevat algemene informatie over SKOA. In het tweede hoofdstuk wordt teruggeblikt op de resultaten van het beleid van 2023. Het derde hoofdstuk bevat een toelichting op de financiële situatie. In het vierde hoofdstuk kunt u het verslag van het interne toezicht lezen.

Het jaarverslag is in eerste instantie bedoeld voor bestuurders en interne en externe geïnteresseerden. Daarnaast is het verslag bedoeld voor de Medezeggenschapsraad en medewerkers. Het jaarverslag zal geplaatst worden op onze website.

Vanaf deze plaats wil ik alle medewerkers, vrijwilligers en ouders/verzorgers bedanken voor de inzet die in dit jaar 2024 is getoond. Met hart, ziel en passie is er gewerkt om de missie van het bestuur en de school 'Ieder kind laten stralen' te realiseren.

Miranda van de Geer

Directeur St. Jozefschool



Deze afbeelding komt regelmatig tegen in het bestuursjaarverslag. Klik op de tekst en u wordt doorverwezen naar het desbetreffende document.



1.1 Profiel

Wij geloven dat een basisschool meer is dan alleen een plek om te leren. Het is een ambitieuze omgeving waarin we samen leren, groeien en betekenisvolle activiteiten organiseren. Onze missie is om elke leerling te helpen groeien en aan te moedigen om hun dromen na te jagen. Welke achtergrond, capaciteiten of overtuigingen je ook hebt, we heten je graag welkom.

Zien

Als school vinden wij dat ieder kind uniek is en het recht heeft om zijn of haar volledige potentieel te bereiken. Ons streven is om onderwijs te bieden dat voldoet aan hun individuele behoeften en begrijpen dat deze van elke leerling verschillend kunnen zijn. Wij zorgen voor een omgeving van voortdurende groei en ontwikkeling en waar regelmaat en structuur de basis vormen voor succes. Naast leerprestaties, leggen we ook de nadruk op de ontwikkeling van essentiële vaardigheden zoals creativiteit en kritisch denken. We hebben oog voor ieder kind en zien de begeleiding en ondersteuning die nodig is om kinderen hun talenten te laten ontdekken en te ontwikkelen.

Onze school is naast een plek waar kinderen les krijgen, maar ook een omgeving waarin we gezamenlijk leren, groeien en bijdragen aan een betere toekomst voor ons allemaal.

Groei

Op de St. Jozefschool omarmen we groei, zowel bij onze leerlingen als bij ons team. Wij bieden een uitdagende en ondersteunende omgeving waarin kinderen worden aangemoedigd om hun grenzen te verleggen, nieuwe vaardigheden te ontwikkelen en te ontdekken wat ze kunnen bereiken. De kinderen worden gestimuleerd om vragen te stellen, te verkennen en te experimenteren. Ons enthousiaste team van gepassioneerde professionals stelt het kind centraal. Met onze kennis, expertise en ervaring geven we ieder kind de mogelijkheid om te floreren en moedigen we hen aan om hun dromen na te jagen. Wij blijven kritisch naar onszelf kijken, zodat we samen kunnen blijven groeien en ontwikkelen.

Samen

Wij vertrouwen op de kracht van samenwerking. Ouders, verzorgers, collega's en de bredere gemeenschap zien wij als waardevolle partners in het onderwijs. We hebben in de breedste zin oog voor de sociale binding met onze omgeving. Van samenwerkingen tot aan feestjes en evenementen. Samen bundelen we onze krachten om de leerervaring van elk kind te verrijken. We moedigen open communicatie aan, creëren mogelijkheden voor ouderbetrokkenheid en werken samen met de kerk, lokale bedrijven en organisaties om leermogelijkheden te bieden. Hiermee versterken we de banden en zorgen we ervoor dat onze school een bron van betrokkenheid is.

Onze missie is om ieder kind te laten groeien en aan te moedigen om hun dromen na te jagen.

Strategisch beleidsplan

Wij werken volgens het meerjaren strategisch beleidsplan 2024 – 2028. Jaarlijks wordt er een jaarplan opgesteld, deze is gebaseerd op het meerjaren strategisch beleidsplan en de evaluatie van het voorgaande jaarplan.

In het schooljaar 2023 -2024 is er met het team een visietraject gestart voor het meerjaren strategisch beleidsplan 2024 – 2028. Naast een nieuwe visie, is er met het team gekeken naar welke ontwikkelingen we in deze jaren willen doormaken. Vanaf 1 augustus 2025 zijn we gestart met het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan.

Toegankelijkheid & toelating

Vanuit onze missie en visie hanteren wij een open aannamebeleid. Waarbij wij in principe openstaan voor alle leerlingen, ongeacht hun culturele of religieuze achtergrond. Wel verwachten wij van de ouder(s)/verzorger(s), dat zij de (katholieke) grondslag van de school respecteren en dat zij hun zoon/dochter aan alle onderdelen van het onderwijs laten deelnemen.

Voorwaarden voor aanname is wel dat we moeten kunnen voldoen aan de ondersteuningsbehoefte die past bij de aangemelde leerling en bij de groep waarin de leerling geplaatst zou worden. Onze mogelijkheden voor het verlenen van ondersteuning staan omschreven in ons schoolondersteuningsprofiel (SOP).

Voor de toelating van leerlingen zijn er binnen de Gemeente Leusden met alle scholen gezamenlijke afspraken opgesteld. Deze gezamenlijke afspraken zijn op schoolniveau vertaald naar ons beleid m.b.t. aanname, schorsing en verwijdering. In 2024 wordt het aannamebeleid binnen de Gemeente Leusden met de betrokken schoolbesturen besproken en vastgesteld.

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Onder het bevoegd gezag van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld één basisschool, de St. Jozefschool.

De school is gehuisvest op:

Walter van Amersfoortstraat 38

3791 AR Achterveld

Tel. 0342-451956

E-mail: directieskoa@jozefachterveld.nl

Website: www.jozefachterveld.nl

Het bevoegd gezag wordt geadmistreerd onder nummer 65768 en de school onder 16VV.

Bestuur (toezichhoudend)

Een groep ouders en andere betrokkenen vormt een zeer betrokken bestuur. Deze samenstelling staat garant voor een grote mate van betrokkenheid en een diversiteit op expertise vanuit ieders eigen competenties en werkgebied.

Het bestuur en de directie vergaderen gezamenlijk in totaal elfmaal gedurende het verslagjaar. Het volledige bestuur voert haar werkzaamheden uit op vrijwillige basis, hiervoor ontvangt men geen vergoedingen. De taakverdeling tussen het bestuur en de directie is vastgelegd in het managementstatuut.



[Managementstatuut](#)

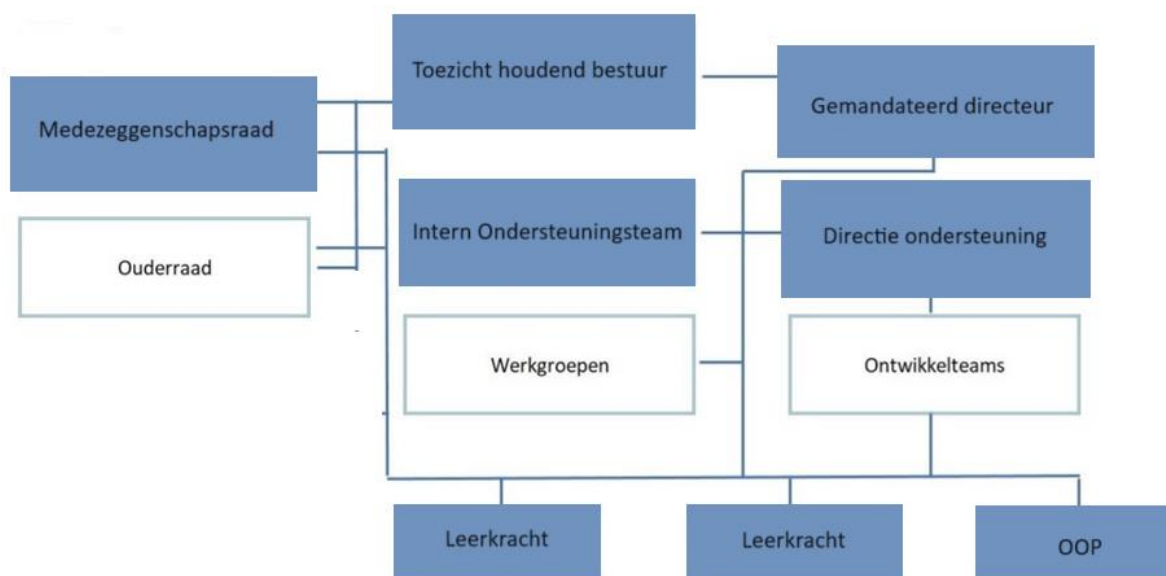
De bestuurssamenstelling in 2024 is als volgt:

Naam	Functie	Nevenfuncties	Vrijwilligerswerk
------	---------	---------------	-------------------

2024		
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE	
Bestuursleden:		
P.H.A.Mölder	Voorzitter	tot ?
I.S. van Nimwegen - Evers	Plaatsvervangend voorzitter	tot ?
M. Jellema	Secretaris	
J. van Unen	Penningmeester	vanaf ?
G.A.van Ommen Kloeke	Bestuurslid	
H.G. van Ruitenbeek	Penningmeester	tot?
S. Drenthe	Bestuurslid	vanaf ?

Organisatiestructuur

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.



De medezeggenschap

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 houdt fysieke 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 onder andere:

- Vaststellen schoolgids en 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.

De personeelsgeleding van de MR heeft de verantwoordelijkheid om te zorgen voor afstemming met het personeel over punten vanuit de MR in de teamvergaderingen. In de personeelsgeleding is er in 2024 een wisseling geweest. Conny de Wijnolts is in maart vervroegd afgetreden en sinds maart 2024 is Evelyn Folmer toegetreden. In de oudergeleding is Claudia Boon in juli 2024 afgetreden en is Nicole Moreaux toegetreden.

De samenstelling van de medezeggenschapsraad in 2024 was als volgt:

Naam	Functie	Benoemd	Aftredend/ afgetreden
Mevrouw N. van Scharrenburg	Oudergeleding/voorzitter	01-08-2022	31-07-2026
Mevrouw C. Boon	Oudergeleding/secretaris	01-06-2021	31-07-2024
Mevrouw N. Moreaux	Oudergeleding/secretaris	01-08-2024	31-07-2027
Mevrouw C. de Wijnolts	Personeelsgeleding	01-08-2022	01-03-2024
Mevrouw S. Opmeer	Personeelsgeleding	19-09-2023	31-07-2026
Mevrouw E. Folmer	Personeelsgeleding	02-03-2024	31-07-2027

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Als school/ bestuur werken wij samen met diverse partijen. In het onderstaande overzicht nemen wij u mee in de belangrijkste samenwerkingspartijen van 2024 en beschrijven wij (daar waar mogelijk) welke ontwikkelingen deze samenwerking heeft opgeleverd.

Organisatie of groep	Beknpte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Gemeentelijk niveau met gemeente, schoolbesturen, kinderopvang- organisaties en jeugdzorg/welzijn	We hebben constructief samengewerkt aan de uitvoering van het Samenlevingsakkoord Jeugd. Vanuit dit overleg is er in 2023 een werkgroep onderwijs en opvang opgestart. Hierbij is het doel om de overgang van de opvang naar de basisschool vloeiend te laten verlopen. Het is hiervoor goed om te weten wat de verwachtingen zijn vanuit de kleutergroepen, maar ook wat het aanbod is bij de opvang. In het voorjaar van 2024 is er een bijeenkomst geweest voor alle pedagogische medewerkers (opvang) en leerkrachten (onderwijs). Naast kennismaking met elkaar, hebben zij inhoudelijk gesproken met elkaar over een vloeiende overgang. Deze bijeenkomst is positief ervaren door onze leerkrachten. De HB-werkgroep heeft in de gemeente Leusden een pilot gedraaid met het Groeilab. De pilot en daarmee ook de subsidie, was in 2023 afgelopen. In 2024

	zijn door de schoolbesturen concrete afspraken gemaakt over hoe wij deze voorziening (financieel) met elkaar kunnen continueren. De gemaakte afspraken zijn niet alleen gemaakt voor het Groeilab, maar ook voor de Leusdenbrede voorzieningen: de Krachtklas en de Prachtklas. Voor het Groeilab is er eind 2024 een subsidie aangevraagd om een gedeelte van de kosten te kunnen dekken. Deze subsidie is toegekend vanuit het samenwerkingsverband. Binnen de gemeente Leusden is er een Taalschool waar Oekraïense leerlingen onderwijs hebben gekregen. Na een jaar Taalonderwijs stromen deze leerlingen in, in het reguliere onderwijs. Vanuit de Taalschool hebben deze leerlingen gedurende schooljaar 2023 – 2024 ambulante ondersteuning ontvangen van een leerkracht van de Taalschool.
SWV De Eem	Samenwerking met SWV De Eem loopt op meerdere niveaus: • Kind en schoolniveau; waarbij de Onderwijsondersteuner eens in de 5 weken de school bezoekt. Naast de individuele leerlingenzorg vanuit het schoolarrangement ondersteunt zij in het bieden van passend onderwijs. • Bestuursniveau: Als lid van het samenwerkingsverband participeren wij actief binnen de bestuurlijke overleggen. Afgelopen kalender jaar stond het nieuwe ondersteuningsplan en de daarbij behorende financieringssystematiek als rode draad op de agenda. Ook is er dit jaar gewerkt aan een nieuwe governance structuur. • Op gemeenteniveau: Samen met de andere besturen uit Leusden zijn wij met elkaar in overleg over de invulling in Leusden van het ondersteuningsplan van SWV De Eem. Het thema 'naar inclusiever onderwijs' is in 2025 verder verkend en stappen ingezet. De Leusdense voorzieningen zijn opgenomen in het ondersteuningsplan.
Lariks	Bij de vijf wekelijkse overlegmomenten met de onderwijsondersteuner van het samenwerkingsverband, schuift ook een consultant van Lariks aan. Op leerling- en groepsniveau denkt zij mee. Daar waar nodig kan zij ook aanschuiven bij een MDO. Daarnaast was de consultant ook maandelijks op school aanwezig voor ouders/verzorgers, maar ook teamleden. Het doel hiervan is om op een laagdrempelige manier ondersteuning te kunnen geven of kort te sparren over een casus. Met het ingang van het nieuwe schooljaar is dit komen te vervallen, dit omdat er te weinig gebruik van werd gemaakt. Naast de contacten met de onderwijsondersteuner hebben wij ook contacten op individueel niveau met andere medewerkers van Lariks over casussen. Ook heeft Lariks een aanbod voor individuele en groepen kinderen, waar wij regelmatig gebruik van maken.
NEOS	NEOS is een onafhankelijk expertisecentrum voor cultuuronderwijs. Zij ondersteunen onze school bij het aanbieden van cultuureducatie. Afgelopen jaar hebben wij samen met NEOS gewerkt aan een aanbod muzieklessen die afgestemd waren op de jaarlijkse instrumentenlessen van DWS. In nauwe samenwerking met de school zijn wij in het schooljaar 2024 -

	2025 bezig met de voorbereidingen van het cultureel schoolproject (maart 2025).
Concent	Concent is ons administratie en advieskantoor. Zij ondersteunen het bestuur en directie in de salarisverwerking, de financiële administratie (inclusief begroting en financiële overzichten) en zijn beschikbaar voor vragen over personele of juridische zaken.
Kinderopvang	In ons pand zit ook de kinderopvangorganisatie SKA gehuisvest. Wij werken zowel praktisch als inhoudelijk samen om de doorgaande lijn van 2 t/m 12 jaar inhoudelijk vorm te geven.
Breed Achterveld	Samenwerking Voila ('t Startblok), SKOA (St. Jozefschool), SKA (Klein Duimpje en Skools out) en Humankind ('t Avontuur) Binnen het dorp Achterveld zijn twee scholen en twee kinderopvangpartijen. In 2030 staat er nieuwbouw of renovatie voor beide scholen in het integraal huisvestingsplan van de gemeente. Afgelopen jaar zijn wij meerdere keren met elkaar in gesprek geweest over onze samenwerking, de dromen die wij hebben en daaruit volgend onze visie. Dit jaar hebben wij een avond georganiseerd voor alle medewerkers van de 4 partijen. In 2025 zal de samenwerking worden gecontinueerd en ook op de werkvloer zichtbaar gaan worden voor de medewerkers.
Benen op tafel (BOT)gesprek	Naast de ontwikkeling vanuit de scholen en de kinderopvang, zijn er binnen Achterveld ook andere ontwikkelingen gaande. Om deze ontwikkelingen niet naast elkaar te laten verlopen, maar daar waar mogelijk samen, zijn er vanaf 2023 overleggen gepleegd. In deze gesprekken is er samen een gezamenlijke visie op Achterveld geformuleerd. De wens vanuit ons is om alle ontwikkelingen binnen Achterveld integraal te bekijken. Vanuit het BOT zijn er meerdere gesprekken gevoerd met beleidsmedewerkers en wethouders om de integrale blik op Achterveld uit te dragen en hopelijk ook bij de gemeente zo te krijgen. In 2025 zullen deze gesprekken met elkaar gecontinueerd worden.
MR	De MR is de gesprekspartner van het bestuur. Zij adviseren het bestuur en beoordelen bestuursvoorstellen. In dit jaarverslag van de MR is hierover meer te lezen.
Ouders/ verzorgers	Zonder de leerlingen en hun ouders/ verzorgers zou onze school geen bestaansrecht hebben. Ouders/verzorgers proberen we zowel op schoolniveau (ouderavonden, nieuwsbrieven), als op groepsniveau (via Parro) en op leerlingniveau (over hun eigen kind) te betrekken.
DWS	Er zijn warme contacten met DWS, tijdens diverse momenten zijn zij op school aanwezig om de vieringen (eindfeest, kerstviering) muzikaal te begeleiden. Ook worden de jaarlijkse instrumentlessen van DWS volgens een afgestemd aanbod verwezen in de muzieklessen van de school.
St. Lucasparochie	Onze Katholieke school werkt samen met de St. Jozefkerk. In 2022 is er een overleg geweest met de kerkenraad waarbij er concrete acties zijn

	afgesproken. Vanuit deze afspraken hebben we afgelopen jaar diverse activiteiten georganiseerd (groep 8 speurtocht, Pasen, Kerst).
HU ITT	Deze samenwerking richt zich op het vormgeven van 'opleiden in de school'. Wij participeren hierbij in het besturenoverleg en het platform lerarenopleiders. Onder onze vlag draait ook 't Ronde mee. Op schoolniveau worden de studenten begeleidt door de schoolopleider en de praktijkopleiders. De bovenschools schoolopleider organiseert een aantal keer per jaar overleg tussen de schoolopleiders van beide scholen.
Perspectief	Wij werken samen met onze arbodienst Perspectief. Bij kort of lang verzuim is er daar waar noodzakelijk ondersteuning door de verzuimcoördinator. In 2024 hebben wij constructief samengewerkt in twee casussen van zieke medewerkers.
Transvita	Het tekort aan leerkrachten is landelijk een grote uitdaging. Binnen regio Midden- Nederland werken wij als schoolbesturen en hogescholen samen (PO Kamer regio Midden-Nederland). Het afgelopen jaar heeft Transvita diverse korte, maar ook een langere vervanging(en) voor ons geregeld. Naast het leveren van invallers, biedt Transvita scholing en ondersteuning bij bijvoorbeeld loopbaangesprekken.
COOB	Samenwerkingsovereenkomst op directieniveau tussen Montessorischool 't Ronde (Leusden) en de St. Jozefschool met als doel elkaar te ondersteunen en te versterken Ook kunnen de directeuren elkaar vertegenwoordigen bij overleggen.
Leerlingen	In onze leerlingenraad zitten leerlingen van de groepen 3 t/m 8. Zij praten elke 6/8 weken met de directeur over hoe het gaat.

Wij hanteren de horizontale dialoog vanuit de nauwe betrokkenheid. Wij staan open voor de suggesties en meningen van de mensen waarmee wij ons onderwijs en vorm en kleur geven. Negen keer per jaar vindt er een inloopmoment met de directie plaats. Tijdens deze momenten kan men vragen stellen maar staan wij ook open voor ideeën en meningen over onze school. Aan de mening van de leerlingen hechten wij ook veel waarde. Daarom bevragen we leerlingen vanaf groep 5 twee keer per jaar, middels een onlinevragenlijst. Tevens heeft elke klas een afvaardiging in de leerlingenraad. Deze afvaardiging gaat elke zes weken in gesprek met de directie aan de hand van een agenda en zelf ingebrachte gesprekspunten. Ouders en docenten beslissen en praten mee over onze school middels zitting in de medezeggenschapsraad (MR). Hierin zitten ouders en leerkrachten ter afvaardiging van de door hun te vertegenwoordigen groep. Zij kunnen gevraagd en ongevraagd advies geven en zo over het onderwijs op onze school meepraten. Zowel bestuur en directie gaan met bovenstaande partijen regelmatig het 'horizontale dialoog' aan. Op deze manier krijgen wij als bestuur en school zicht hoe ouders, samenwerkingspartners en andere stakeholders onze organisatie zien en ervaren.

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".

Governance

Binnen de Governance zijn er geen ontwikkelingen geweest.

Functiescheiding

Vanaf 31 mei 2019 is SKOA statutair overgegaan naar een ander bestuursmodel, namelijk volgens het toezichthoudend bestuursmodel. De statuten en kaders zijn onder begeleiding en advies van VERUS opgesteld. Deze voldoen aan de wettelijke eisen en de code voor goed bestuur. Voor meer informatie zie Organisatiestructuur § 1.2.

Code goed bestuur

In 2024 werden de vier principes van de Code Goed Bestuur nageleefd. Deze principes waren/ zijn:

- Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen;
- Het bestuur werkt voortdurend in verbinding in verbinding met de maatschappelijke context;
- Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en van zichzelf;
- Het bestuur werkt integer en transparant.

2 Verantwoording van het beleid



2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

SKOA gaat voor goed onderwijs voor de leerlingen, voor nu en in de toekomst. Het onderwijs is, net als de maatschappij, continu in beweging. Om goed onderwijs te kunnen geven is het van belang mee te bewegen met de nieuwste onderwijsontwikkelingen.

SKOA werkt planmatig en cyclisch aan de kwaliteit van het onderwijs. We doen dit met behulp van onderstaande middelen.

- De basis voor onze schoolontwikkeling is ons meerjaren strategisch beleidsplan 2024 -2028. In dit plan staan onze ambities en ontwikkelpunten beschreven.
- We monitoren de ontwikkelingen vanuit het meerjaren strategisch beleidsplan via de jaarplannen. In deze plannen staat per schooljaar beschreven aan welke ambitie en ontwikkeling we werken en hoe we dat gaan doen. Halverwege het jaar is er een tussenevaluatie van dit plan, waardoor bijstelling mogelijk is. De eindevaluatie biedt input voor het nieuwe jaarplan. De jaarplannen worden opgesteld en geëvalueerd door de directie en besproken met het team, het bestuur en de MR.
- Onderwijsontwikkelingen worden door ontwikkelteams opgepakt. Iedere leerkracht of onderwijsondersteuner (indien haalbaar) participeert in één van de drie ontwikkelteams. Naast onderzoek en het uitdenken van het beleid, implementeren zij de ontwikkeling binnen de school. Groepsbezoeken en collegiale consultatie zijn hierin belangrijke items. Op een kwaliteitskaart worden de gemaakte schoolafspraken helder beschreven.
- Door structurele analyse van de ontwikkeling van de kinderen kunnen we op kind-, groeps-, en schoolniveau ons onderwijs afstemmen op hun behoeften. De kind- en groepsanalyses worden besproken tijdens de groepsbesprekingen. Met het gehele team worden de data op schoolniveau geanalyseerd en ontwikkelpunten geformuleerd. Kleine ontwikkelpunten worden meegenomen in de groepsplannen, grotere ontwikkelpunten meegenomen in het nieuwe jaarplan. Deze analyse wordt besproken met het bestuur en de MR.
- De jaarlijkse data van de doorstroomtoets worden besproken met directie en bestuur.
- We werken vanuit een heldere zorgstructuur waarin intensief wordt samengewerkt met alle partijen, waaronder het kind, de ouders, deskundigen en het samenwerkingsverband.
- Tevredenheidsenquêtes onder ouders, kinderen en teamleden geven een mooie input voor ontwikkeling. De laatste meting is van najaar 2023. De uitkomsten van de enquêtes zijn besproken met directie, team, bestuur en MR. In het najaar van 2025 staan zij weer in de planning.

Doelen en resultaten

In 2024 bouwen we verder op de mooie ontwikkeling die is ingezet en werken we aan gestelde doelen. In deze paragraaf maken we op hoofdlijnen de balans op van de behaalde resultaten in 2023. Voor ieder gesteld doel hebben wij met een ster de status van de ontwikkeling weergegeven.

-  Geformuleerde doelen zijn behaald.
-  Proces loopt nog.
-  Doelen worden of zijn niet behaald.

Meerjaren strategisch beleidsplan 2024 - 2028

In het najaar van 2023 is er met het team een nieuwe missie en visie opgesteld. Ook zijn er met het team doelen geformuleerd voor de periode 2024 – 2028. Deze staan beschreven in het nieuwe meerjaren strategisch beleidsplan, welke is gestart op 1 augustus 2024 (schooljaren 2024 – 2025 tot en met 2027 – 2028). De doelen zijn verder concreter uitwerkt in een schooljaarplan.

Vervanging huidig toetsinstrument/ opbrengstbewust werken

De afgelopen jaren werkten wij met Cito 3.0 toetsen in de groepen 3 t/m 7 en in groep 8 met de IEP hoofd, hart en handentoets en de eindtoets van IEP. In het schooljaar 2022-2023 is er door een ontwikkelteam onderzoek gedaan naar diverse LVS toetsen, uiteindelijk is er gekozen voor IEP. Met de start van schooljaar 2023 – 2024 zijn wij met IEP gaan werken. Na de eerste toetsafname (februari) is er tijdens een tweedaagse veel aandacht geweest in het lezen van de beschikbare data, maar ook in opbrengstbewust werken. De formats voor de groepsplannen zijn aangepast en ligt er meer focus op het analyseren van toetsgegevens en op basis hiervan het onderwijsaanbod en de didactiek aan te passen zodat alle leerlingen optimaal kunnen profiteren. De ingezette koers moet in de komende schooljaren nog meer begeleid worden waarbij leerkrachten vooral nog coaching nodig hebben op het analyseren en reflecteren op eigen handelen.

Burgerschap en Wereldoriëntatie

Als school doen we veel aan burgerschap, het aanbod is een aantal jaar geleden in kaart gebracht. We merken dat er wel veel aanbod is, maar dat er geen samenhang is binnen het curriculum. Onderzoek in het schooljaar 2023 – 2024 heeft opgeleverd dat het raadzaam is om te kijken naar een methode, welke de samenhang en de doorgaande lijn aanbiedt. Aangezien tijdens de eerste oriëntatie duidelijk werd dat burgerschap veelal gecombineerd is met wereldoriëntatie, is ervoor gekozen om het ontwikkelteam de opdracht te geven om te komen tot een voorstel voor aanschaf van een methode Burgerschap en Wereldoriëntatie. Het ontwikkelteam doet nu onderzoek naar de nieuwe inzichten en zal vervolgens beschikbare methodes gaan bekijken. In de loop van het schooljaar verwachten we dat het ontwikkelteam met een voorstel komt en we met ingang van het schooljaar 2025 -2026 kunnen starten met een methode Burgerschap/ Wereldoriëntatie.

Verhogen basiskwaliteit: vervangen methode taal en spelling

De methode voor Spelling en Taal vraagt om vernieuwing, omdat deze niet meer aansluit bij onze wensen en de nieuwste inzichten m.b.t. effectief taal en spellingsonderwijs. In het schooljaar 2023 – 2024 is er onderzoek gedaan naar een nieuwe methode voor Taal en Spelling. Op basis van dit onderzoek heeft het ontwikkelteam een voorstel gedaan naar het team. Met de start van het schooljaar 2024-2025 zijn wij als school gestart met de methode Taaljacht. In het implementatieproces wordt het ontwikkelteam begeleidt door een externe deskundige.

We merken duidelijk dat het niveau van de nieuwe methode hoger is en er meer aanbod is van woordenschat en interpuncties. De opbouw per blok om stapsgewijs te werken naar een eindproduct (rap, muurkrant, verhaal, podcast), zorgt elke les voor verdieping en finetuning van het eindproduct.

Bij spelling merken we dat de opbouw goed in elkaar zit, maar ook dat de overstap naar deze methode wat vraagt van de bovenbouwleerlingen; zij hebben het immers op een andere manier aangeleerd gekregen. Door het structureel benoemen van de categorieën zien we dat leerlingen het oppakken.



Talentedmiddagen

Naast het aanbod op de cognitieve vakken willen we ook graag dat leerlingen hun talenten ontwikkelen. In het verleden werden hiervoor creamiddagen georganiseerd, nu willen we het breder aanpakken. Een ontwikkelteam is bezig geweest met het uitwerken van de organisatie van deze talentenmiddagen. Met het team hebben we op de studiedag van 6 december diverse lessenreeksen gemaakt. In januari 2025 worden deze verder uitgewerkt. Gezien de urgentie om andere ontwikkelingen eerst op te pakken, sluiten we deze ontwikkeling in februari af. Op het moment dat er weer meer ruimte is, zullen de talentenmiddagen ingezet gaan worden.

Overige ontwikkelingen

Naast de hierboven beschreven ontwikkelingen, is de inzet van de specialisten, van invloed geweest op de kwaliteit van het onderwijs. De diverse specialisten hebben dit jaar in samenwerking met de IB'er inhoudelijk bijgedragen aan de kwaliteit van het onderwijs. Denk hierbij aan de specialist gedrag die met de leerkrachten de ingevulde leerlinge enquêtes heeft geanalyseerd. Maar ook de taal/ leesspecialist die de leerkrachten meeneemt in effectiever spellingsonderwijs. En de rekenspecialist die kinderen met rekenproblemen extra ondersteuning geeft.

Toekomstige ontwikkelingen

In 2025 gaan we verder met de hierboven beschreven ontwikkelingen. Daarnaast zullen we in 2025 de onderstaande ontwikkelingen oppakken.

Verhogen basiskwaliteit: vervanging rekenmethode

In het schooljaar 2022 – 2023 zijn wij overgestapt op de rekenmethode Wereld in getallen 5. Naast de implementatie van de rekenmethode, heeft het team zich geschoold in de rekenmodellen welke de onderligger zijn van deze methode. In juni 2023 zagen we dat de kwaliteit van de rekenlessen is verhoogd; er wordt instructie gegeven op de lesstof, het DIM model is terug te zien in de lessen en er wordt gewerkt vanuit diverse rekenmodellen. Observaties in het najaar laten ons zien dat het rekenonderwijs niet in alle groepen nog even goed staat, er is te weinig tijd en aandacht besteedt aan de borging. Vanaf maart 2025 zal het rekenonderwijs geborgd worden én zal er verdieping worden aangebracht.

Verhogen kwaliteit basisvakken

De afgelopen jaren hebben wij mooie ontwikkelingen doorgemaakt (rekenen, technisch en begrijpend lezen, DIM, Teach, zelfstandig werken) en werken wij met moderne methodes. Deze afspraken en werkwijzen moeten geborgd worden. Hier zullen wij nu en in de toekomst aandacht voor moeten houden.

Oriëntatie op mogelijke aansluiting groter schoolbestuur

Aan scholen en schoolbesturen worden hoge eisen gesteld om goed onderwijs voor de leerlingen te geven. In 2025 willen wij onderzoek doen of het voor de kwaliteit van het onderwijs en de stabiliteit van de organisatie niet beter is om aan te schuiven bij een groter schoolbestuur. Het eenpitterschap, met een vrijwilligersbestuur, waar het vinden van bestuursleden met relevante expertise, steeds moeilijker wordt. Om dit proces van oriëntatie te begeleiden is een adviseur van Verus betrokken.

Onderwijsresultaten algemeen

Als school trachten we ernaar zoveel mogelijk aan te sluiten bij de ontwikkelingsbehoeften van de leerlingen. Hierbij vinden wij het belangrijk om naar het totale kind te kijken. Om deze reden gebruiken wij sinds schooljaar 2023-2024 IEP LVS. Hierin wordt zowel het cognitieve (hoofd) als de sociaal-emotionele vaardigheden (hart) en de werkhouding (handen) in kaart gebracht. Vanuit het ondersteuningsrooster investeren wij zowel in cognitieve ontwikkeling als in welbevinden en pedagogisch klimaat. Hiervoor hebben wij twee onderwijsondersteuners in dienst die beiden hun eigen expertise hebben. De onderwijsresultaten meten we middels de methodetoetsen die een meting doen op de korte termijn doelen die worden aangeboden door de lesmethodes. Daarnaast worden er tweemaal per jaar LVS-toetsen van IEP afgenomen. Met deze toetsen meten we de doorgaande lijn van de leerlingen en kunnen we zien welke doelen er over de langere termijn zijn behaald. De gegevens van de LVS-toetsen en methodetoetsen worden door de leerkrachten verwerkt in de groepsplannen. De leerkrachten stellen tweemaal per jaar groepsplannen op (september en februari) en stellen deze minimaal tweemaal per jaar bij op basis van tussentijdse evaluaties. Door deze manier van werken kunnen we een zo passend mogelijk aanbod creëren voor de leerlingen.

Naast dat de leerkrachten op groepsniveau analyseren en evalueren, wordt er ook op schoolniveau naar de resultaten gekeken. De intern begeleider presenteert tweemaal per jaar de trendanalyse aan het team. In deze vergadering krijgt het team de resultaten op schoolniveau te zien en wordt er met elkaar bekeken wat goed gaat en waar verbetering mogelijk is. Het team stelt gezamenlijk nieuwe interventies op die op groepsniveau of schoolniveau gaan worden ingezet. Daarnaast presenteert de intern begeleider ook tweemaal per jaar de trendanalyse aan het schoolbestuur. Zij krijgen op deze wijze inzicht in de onderwijsresultaten en de interventies en kunnen de intern begeleider hierop ook bevragen.

In schooljaar 2023-2024 is het team getraind in het opbrengstbewust werken. Hiervoor zijn de formats voor de groepsplannen aangepast en ligt er meer focus op het analyseren van toetsgegevens en op basis hiervan het onderwijsaanbod en de didactiek aan te passen zodat alle leerlingen optimaal kunnen profiteren. De ingezette koers moet in de komende schooljaren nog meer begeleid worden waarbij leerkrachten vooral nog coaching nodig hebben op het analyseren en reflecteren op eigen handelen.

Onderwijsresultaten per vakgebied

De grafieken die gebruikt zijn in dit document zijn gebaseerd op de resultaten van het LVS toetsmoment van juni. Hierbij zijn de resultaten afgezet tegen de schoolweging. Hierbij geven de kleuren het volgende aan:

Donkergroen: Boven de norm, bovengemiddelde groei.

Lichtgroen: Boven de norm, onder gemiddelde groei.

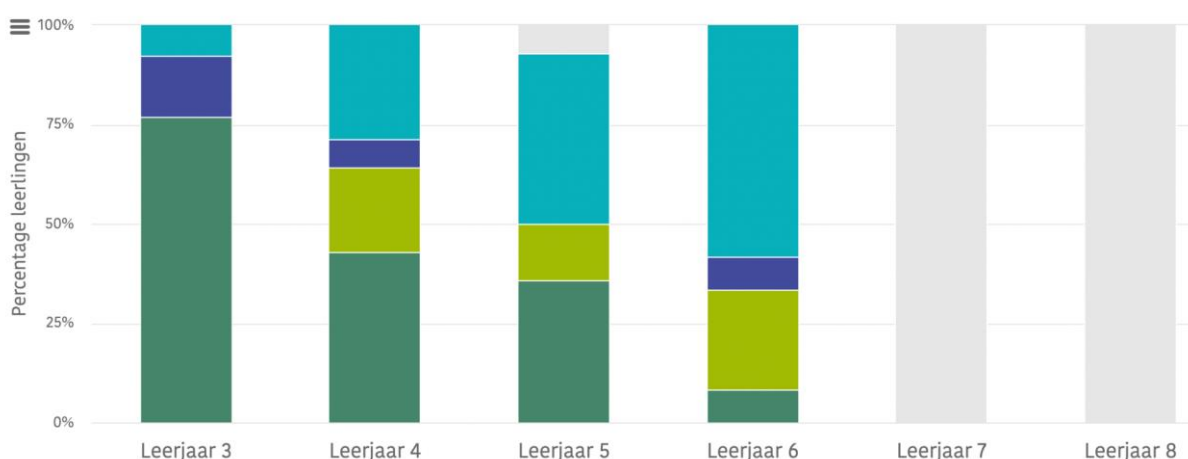
Donkerblauw: Onder de norm, bovengemiddelde groei.

Lichtblauw: Onder de norm, onder gemiddelde groei.

Technisch lezen:

Technisch lezen bestaat uit twee toetsen die worden afgenomen. De leerlingen lezen een tekst m.b.t. intonatie en een tekst m.b.t. correctheid. De toetsen worden afgenomen door de eigen leerkracht. Bij leerlingen waarbij sprake is van een vermoeden van dyslexie wordt ook de oude DMT afgenomen omdat IEP nog geen geaccrediteerd DMT toetsmodel heeft ontwikkeld. Binnen de door ons gebruikte methode (Estafette) ligt de focus in groep 4 tot en met 6 op het technisch lezen, met als doel dat alle leerlingen aan het einde van groep 6 voldoende beheersing hebben op technisch lezen. Vanaf groep 7 verschuift de focus binnen de methode naar begrijpend lezen en is het onderdeel technisch lezen alleen ter onderhoud.

De resultaten van 2024 zijn voor dit vakgebied als volgt:



Voor technisch lezen is de basis in groep 3 goed. 75% van de leerlingen groeit bovengemiddeld, echter blijft er 25% onder de norm. In de daaropvolgende leerjaren zien we dat steeds minder leerlingen de norm behalen die past bij onze schoolweging. Als interventies zijn in de groepsplannen opgenomen om in te zetten op leesmotivatie, dagelijks leeskwartier in de klas en verlengde instructies bij Estafette. Daarnaast is er ook in het ondersteuningsrooster ruimte voor toneellezen, Leesbalans, veilig en vlot en BOUW.

Begrijpend lezen

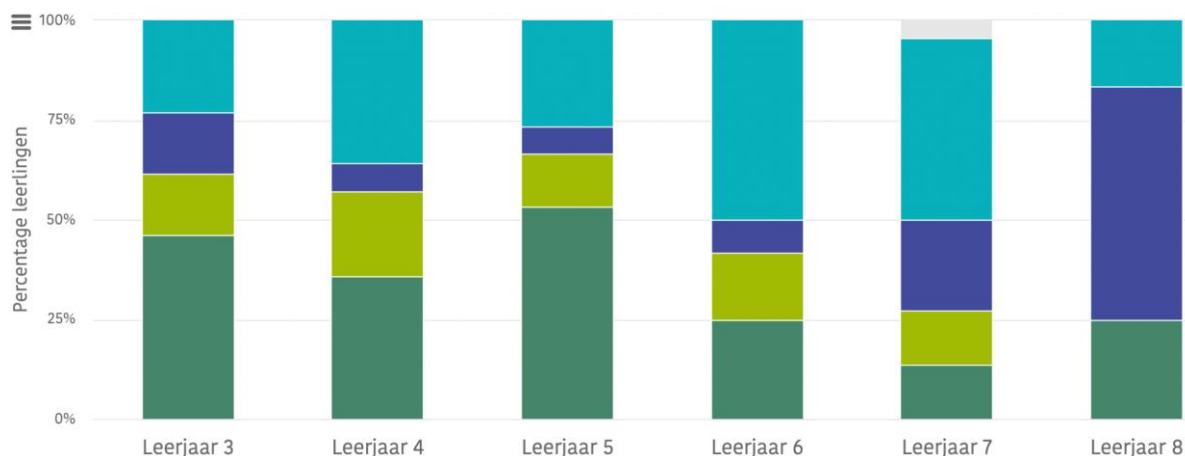
In de middenbouw wordt er enkel aan het einde van de les technisch lezen een kort moment klassikaal aandacht besteed aan begrijpend lezen. Dit bleek niet voldoende, hierdoor zijn leerkrachten afgelopen jaar extra materialen gaan inzetten (starttaak, huiswerk, Humpie Dumpie, Zuidvallei) om meer tijd te besteden aan begrijpend lezen.



Voor begrijpend lezen blijven de onderwijsresultaten achter. Met name in de bovenbouw wordt er laag gescoord op begrijpend lezen. De leerkrachten hebben hier in de groepsplannen nieuwe interventies voor opgesteld. Zij bieden onderwerpen waarop leerlingen uitvallen opnieuw aan middels een remediërend programma. Daarnaast besteden de leerkrachten veel tijd aan het modelleren van actief lezen (close reading).

Spelling

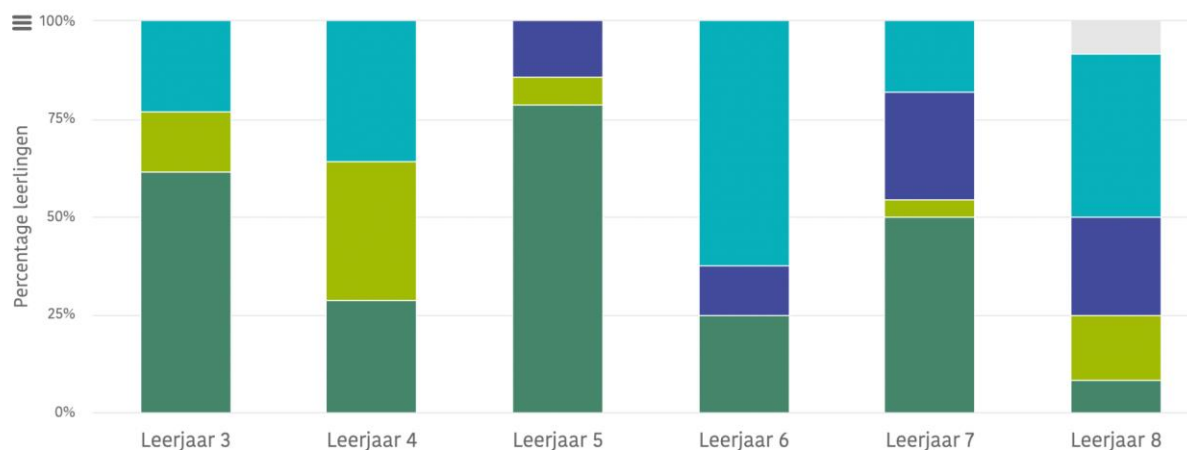
Schooljaar 2023-2024 werkten we nog met de methode Spelling in beeld. Met ingang van schooljaar 2024-2025 is de school overgegaan op de methode Taaljacht. Hierbij is er naast spelling ook aandacht voor grammatica binnen de methode. De toetsresultaten zoals deze hieronder zijn opgenomen zijn gebaseerd op schooljaar 2023-2024 en dus n.a.v. de methode Spelling in Beeld.



In de onderbouw en middenbouw is te zien dat minimaal de helft van de leerlingen boven de norm scoren, in de bovenbouw is dit minder dan de helft van de leerlingen. Het streven is dat 80% van de leerlingen boven de norm scoren en dus blijven de kinderen achter t.o.v. dit doel. Er is bij het kiezen van een nieuwe methode rekening gehouden met dit alarmerende signaal. Binnen de nieuwe methode wordt er meer tijd besteed aan spelling en grammatica. Daarnaast is er meer visuele ondersteuning, een software programma, NT2 lijn, extra oefenmix voor extra spellingtijd en toepassingslessen. De leerlingen zijn dus meer met spelling bezig dan enkel invuloefeningen. Of dit voldoende is om het tij te keren zal in het nieuwe schooljaar uitgewezen moeten worden. Hiervoor is het noodzakelijk dat alle leerkrachten de principes van opbrengstbewust werken toepassen bij de analyse van de gegevens en de principes van het directe instructiemodel toepassen in de lessen.

Rekenen

Sinds schooljaar 2022-2023 zijn we overgestapt op Wereld in Getallen 5. Hierbij kunnen we ook gebruik maken van digitale leermiddelen van Prowise zoals rekentuin en een automatiseringsprogramma van WIG. Daarnaast werken de leerlingen nu doelgerichter aan 2 leerdoelen per week. Er is meer ruimte voor automatiseren middels de takenkant van het werkboek.



Waar er vorig jaar in groep 5 opvallend laag werd gescoord, is er dit jaar sprake van een groep die de norm voor 75% haalt. Het is daarmee de hoogst scorende groep. In de andere groepen is te zien dat er te laag gescoord wordt t.o.v. de norm maar ook t.o.v. de leerling zelf. Door de principes van opbrengstbewust werken toe te passen sturen leerkrachten hun onderwijs bij. Daarnaast is er eind 2024 besloten dat rekenen een speerpunt wordt en de borging van goed rekenonderwijs een ontwikkelteam gaat worden. In de bovenbouw wordt meer gedifferentieerd door de inzet van het FS- werkboek en reguliere lesboek. De inzet van het digitale programma zorgt voor meer rekentijd in de weektaak, de leerlingen maken de peiltaken en de leerkracht kan inzien of deze stof beheerst wordt. Daarnaast werken de leerlingen vanaf groep 5 verplicht met een aantekenschrift, hierdoor moeten zij hun berekeningen uitschrijven waardoor zowel de leerling als de leerkracht inzicht krijgt in het rekenproces.

Verwijzing naar VO

Via Parnassys is het mogelijk de eerste drie jaar van het VO van de uitgestroomde leerlingen te volgen. Zoals uit onderstaande gegevens blijkt, verwijzen wij de leerlingen met een driejaarsgemiddelde van 88% naar het juiste niveau. Door de verwijzingen goed af te wegen, te overleggen met de intern begeleider en goed te kijken naar het kind komen we tot een passende verwijzing.

Leerjaar	Aantal leerlingen	Juist	Hoger	Lager	% correct
2020/2021	15	14	0	1	93,3%
2021/2022	11	10	0	1	90,9%
2021/2022	11	9	1	1	81,8%

Onderwijs aan nieuwkomers

Dit kalenderjaar hebben wij onderwijs verzorgd aan 7 Oekraïense leerlingen. Deze leerlingen zijn in het schooljaar 2023 – 2024 binnengestroomd vanaf de Taalschool. De leerlingen zijn bij ons ingestroomd in diverse groepen. Deze leerlingen komen van de Taalschool in Leusden (5 leerlingen) en de Taalschool in Barneveld (2 leerlingen).

Voor de leerlingen die uitstromen van de Taalschool Leusden, is er ambulante begeleiding vanuit de Taalschool beschikbaar geweest in het schooljaar 2023 - 2024. Een ambulant begeleider komt 2x per week de leerlingen individueel begeleiden. Vanuit de Taalschool Barneveld kwam in de periode augustus 2023 tot en met mei 2024 wekelijks een oud leerkracht als vrijwilliger haar oud-leerlingen begeleiden. Daarnaast ontvangen deze leerlingen wekelijks één of meerdere keren ondersteuning vanuit ons ondersteuningsrooster. De ondersteuning die gegeven wordt, is op basis van de ondersteuningsbehoefte van de leerling. Denk hierbij aan het werken aan de woordenschat, maar ook het aanleren van de juiste uitspraak van letters bij het leren lezen.

In het schooljaar 2024 – 2025 was er voor 5 leerlingen geen ambulante ondersteuning meer nodig vanuit de Taalschool. Voor 2 leerlingen hebben we de ambulante begeleiding verlengd tot het einde van het schooljaar.

De leerkracht kijkt samen met de intern begeleider of het aanbod in de groep passend is en zal op basis van de ondersteuningsbehoefte het aanbod in de groep aanpassen.

Naast Oekraïense leerlingen, hebben wij ook 2 statushouders op school. Deze leerlingen hebben ook een taalschool bezocht en ontvangen ook ondersteuning op basis van de onderwijsbehoefte. Deze ondersteuning bieden wij aan vanuit onze reguliere ondersteuningsmogelijkheden.

Internationalisering

De kinderen van nu, groeien op in een wereld die niet stopt bij de landgrens. Het onderwijs heeft een belangrijke taak om leerlingen kennis te laten maken met de internationale en interculturele samenleving, want op effectief te functioneren in de huidige maatschappij zal je ook 'internationaal vaardig' moeten zijn. Dit vraagt ook om omgevingsbewustzijn, zoals we dit aanbieden bij Topondernemers (geïntegreerd in zaakvakken) vanaf groep 3, maar ook in de behandeling van maatschappelijke thema's zoals het klimaat. De methode voor de zaakvakken is toe aan vervanging, na een onderzoek in het schooljaar 2024 – 2025, zal deze met de start van schooljaar 2025 -2026 vervangen worden.

Sinds het schooljaar 2021 – 2022 wordt er vanaf groep 1 Engels gegeven. Met de huidige methode hebben we ook de mogelijkheid om te differentiëren op niveau, wat nu volop ingezet wordt binnen de school. Daarnaast bieden wij kinderen die vloeiend Engels spreken wekelijks extra Engelse (grammatica) les aan.

Onderzoek

SKOA heeft een partnerschap met de Hogeschool Utrecht. Gezamenlijk leiden wij studenten, onze toekomstige collega's op. Het partnerschap ontwikkelt zich naar een breder perspectief, naast opleiden van studenten krijgt de professionalisering van leerkrachten (vakmanschap) en onderzoek een plek. Scholen kunnen op deze manier samenwerken om onderzoek te doen en worden vanuit de hogescholen en de universiteit ondersteund.

Binnen de ontwikkelteams wordt praktijkgericht onderzoek gedaan om te kijken op welke manier het gewenste resultaat te bereiken is bij de onderwijsontwikkeling. In het schooljaar 2024 – 2025 wordt er door een ontwikkelteam onderzoek gedaan naar burgerschap en wereldoriëntatie. Deze kennis wordt ingezet om een gedegen keuze te maken voor een nieuwe burgerschap/ wereldoriëntatie methode.

Daar waar mogelijk laten wij studenten bij de ontwikkelteams en de onderzoeken aansluiten.

Klachtenbehandeling



[Klachtenreglement](#)

Als school zijn wij verantwoordelijk voor het realiseren van een veilige school met een prettig pedagogisch klimaat. Mochten er ondanks onze inspanningen toch zaken anders gaan dan verwacht dan kunnen ouders een klacht indienen. En hoe tegenstrijdig het ook lijkt: ook de school profiteert van de regeling, want een klacht is er niet voor niets.

We gaan ervan uit dat klachten in eerste instantie tussen de betrokkenen worden opgelost. Wanneer zij er samen niet uitkomen, dan komen ze bij de directie van de school terecht. Wanneer ook de directie de klacht niet naar tevredenheid kan oplossen, wordt het bestuur ingelicht en samen naar een oplossing gezocht.

Ouders kunnen er ook voor kiezen om advies in te winnen bij de interne of externe vertrouwenspersonen. Wanneer al deze interventies niet tot de gewenste oplossing leiden, kunnen ouders ervoor kiezen een officiële klacht in te dienen bij de Landelijke Klachtencommissie voor het Katholiek onderwijs, waarbij onze school zich heeft aangesloten.

In 2024 zijn wij bij de geschillencommissie geweest, dit omdat ouders zich niet voldoende gehoord hebben gevoeld in de aanvraag van een TLV voor hun kind. De geschillencommissie heeft ouders in het gelijk gesteld. Als school zullen wij in het vervolg alle gesprekken over een OPP formeel vastleggen.

Inspectie



[Inspectierapport juni 2022](#)

Minstens één keer in de vier jaar onderzoekt de onderwijsinspectie ieder bestuur in Nederland. In juni 2022 is ons bestuur onderzocht of de sturing door het bestuur op de kwaliteit van het onderwijs op de school op orde is en of er sprake is van deugdelijk financieel beheer. Ook zijn ze nagegaan hoe het bestuur bijdraagt aan de kernfuncties van het onderwijs.

In 2024 is er geen inspectiebezoek geweest, wel hebben wij een gesprek gehad naar aanleiding van tegenvallende uitstroomcijfers. De inspectie heeft aangegeven een kwaliteitsonderzoek uit te gaan voeren in de eerste maanden van 2025.

Visitatie

In 2024 heeft er geen bestuurlijke visitatie plaatsgevonden.

Passend onderwijs

Voor het vormgeven van het passend onderwijs wordt er gebruik gemaakt van de inzet van basismiddelen en een schoolarrangement. Het schoolarrangement wordt afgegeven door Samenwerkingsverband De Eem. Voor alle leerlingen die gebruik maken van het schoolarrangement is een Topdossier opgesteld. Op deze wijze wordt middels de HGW-cyclus het passende aanbod vormgegeven en geëvalueerd. De driehoek van school, ouders en leerling staat hierbij centraal. Een topdossier kan worden opgesteld op drie niveaus. De lichte ondersteuning is voor leerlingen die nog wel meedoen met het basisaanbod maar die net iets meer ondersteuning nodig hebben in de groep, dit wordt bekostigd vanuit de basismiddelen. Voor leerlingen voor wie dit niet voldoende is maken we gebruik van de extra ondersteuning. Deze leerlingen krijgen ondersteuning buiten de groep van een onderwijsassistent, taalspecialist, rekenspecialist of ambulant begeleider. De bekostiging hiervan loopt middels het schoolarrangement van de Eem. Mocht dit alles niet voldoende zijn en een leerling beter af zijn op een andere voorziening dan is er nog de mogelijkheid voor extra ondersteuning op voorziening, dit betreft echt de uitzondering.

In 2024 was de verdeling van leerlingen met een topdossier als volgt:

- Lichte ondersteuning: 1 leerlingen
- Extra ondersteuning: 7 leerlingen

De problematiek achter deze extra ondersteuning is als volgt onder te verdelen:

- Dyslexie/TOS: 2 leerlingen
- Dyscalculie/rekenproblematiek: 2 leerlingen
- Sociaal emotioneel/gedrag: 3 leerlingen
- ASS: 2 leerlingen

1 leerling heeft zowel dyslexie als dyscalculie en is bij beiden meegeteld, vandaar dat het totaal op 9 komt.

De leerlingen met een topdossier worden maandelijks besproken tijdens een overlegmoment tussen de Onderwijsondersteuner van het samenwerkingsverband en de intern begeleider. Hierbij wordt de voortgang besproken van de leerlingen. Daarnaast kunnen er tijdens dit overleg ook leerlingen besproken worden waar zorgen zijn door de ouders, leerkracht of intern begeleider. Op deze wijze kan er snel geschakeld worden indien er voor een leerling meer ondersteuning noodzakelijk is. Tevens kan ondersteuning die voldoende heeft opgeleverd ook weer afgebouwd worden als de leerling het zonder ondersteuning kan redden.

Doelen

De doelen die centraal staan bij het vormgeven van passend onderwijs zijn:

- Leerlingen met taalproblematiek krijgen een passend aanbod dat wordt vormgegeven door een taal-leesspecialist in de school.
- Leerlingen met rekenproblematiek krijgen een passend aanbod dat wordt vormgegeven door een rekenspecialist in de school.
- Leerlingen thuis nabij onderwijs bieden.
- Leerlingen voldoende handvatten bieden om gewenst gedrag te vertonen en zo hun eigen leerproces niet in de weg te staan.
- Leerkrachten ontlasten door meer handen in de groep en in de school.

Aanpak

Er wordt gewerkt met een door de intern begeleider opgesteld ondersteuning rooster. In 2024 beschikte school over 3 onderwijsondersteuners én gespecialiseerde leerkrachten die een aantal uur per week werden vrij geroosterd. Daarnaast zijn er ook een drietal vrijwilligers in de school aanwezig (onderbouw, bovenbouw, Engelse uitdaging) die invulling geven aan het ondersteuningsrooster. Op dit moment hebben wij dagelijks ruimte om extra ondersteuning te bieden middels een ondersteuningsrooster. Om te voorkomen dat deze ondersteuning slechts naar enkele leerlingen gaat gedurende een lange periode is er gekozen om het rooster van vakantie tot vakantie te laten lopen. Twee weken voor de vakantie dient de groepsleerkracht een aanvraag voor zijn groep in voor de nieuwe periode. In deze aanvraag geeft de leerkracht aan voor welke leerlingen op welk vakgebied ondersteuning noodzakelijk is. Daarbij geven de leerkrachten per ingang schooljaar 2023-2024 een leerdoel aan en geven de ondersteuners op dit doel een terugkoppeling aan het einde van de ondersteuningsperiode. Om de leerkracht het overzicht te laten bewaren verloopt de afstemming met de ondersteuner via de leerkracht. Doordat we de afgelopen jaren hebben geïnvesteerd in scholing van leerkrachten tot specialisten zijn we steeds minder afhankelijk geworden van ambulante begeleiders. Voor een leerling met dyscalculie is een ambulant begeleider betrokken omdat de hulpvraag door comorbiditeit groter is dan wij konden bieden.

Evaluatie

Op dit moment zien we dat de leerlingen die individuele begeleiding krijgen zich op hun eigen curve goed ontwikkelen. Het aantal doublures is zeer laag in de gehele school en daarnaast is er weinig tot geen verwijzing naar het S(B)O. Doordat leerlingen meer ondersteuning krijgen en met een eigen leerlijn werken is doublure of verwijzing minder snel noodzakelijk. Door specialisten in de school op te leiden gaat het kennisniveau van het team aanzienlijk omhoog op het gebied van taalproblemen en rekenproblemen. Hierdoor zijn er interventies ingezet die eerder alleen door ambulant begeleiders werden uitgevoerd maar waarin we nu meer zelfvoorzienend zijn geworden.

Sociale veiligheid

Als school hechten wij waarde aan de veiligheidsbeleving van de leerlingen. Om deze sociale veiligheid in beeld te krijgen en te onderhouden zetten we de volgende interventies structureel in.

Op school beschikken wij over een anti-pestcoördinator. Elke week is er voor de kinderen op een vast moment in de week de mogelijkheid om met de anti-pestcoördinator in gesprek te gaan. Dit kan op verzoek van de leerling zijn maar ook op die van de leerkracht of ouder/verzorger. We willen op deze manier de stap naar hulp zo makkelijk mogelijk maken.

Ouders kunnen ook contact opnemen met de anti-pestcoördinator als er zorgen zijn rondom pesten of veiligheid. Als school beschikken we over een pestprotocol.

Om de veiligheidsbeleving bij de kinderen te monitoren nemen we twee keer per jaar een leerling vragenlijst af; de vragenlijst van IEP: hoofd, hart en handen. Na afname worden deze vragenlijsten gebruikt om tijdens de kindgesprekken het gesprek met de leerling aan te gaan. Op deze manier kunnen we de data beter duiden. Ook wordt de vragenlijst van IEP met ouders besproken tijdens de voortgangsgesprekken. Eventuele acties worden opgenomen in het pedagogisch groepsplan van de desbetreffende groep en besproken met IB en anti-pestcoördinator. Daarnaast kan het ook zijn dat er aanvullingen of wijzigingen in het schoolveiligheidsplan moeten worden gedaan.

Omdat de IEP: hoofd, hart en handen geen gevalideerd instrument is om de sociale veiligheid te meten, nemen wij tevens de vragenlijst van Vensters af.

Lessen die worden ingezet om aan de thema's te werken die leven komen uit de methode 'leefstijl'. Tevens doen we jaarlijks mee aan 'de week tegen het pesten'.

In het najaar van 2024 is het schoolveiligheidsplan opgesteld. Deze moet nog worden besproken met team, bestuur en MR. Naast de sociale veiligheid staat hierin ook beschreven wat wij doen om de fysieke veiligheid voor leerlingen, maar ook medewerkers te waarborgen.

2.2 Personeel & professionalisering

Doelen en resultaten

In 2024 bouwen we verder op de mooie ontwikkeling die is ingezet en werken we aan gestelde doelen. In deze paragraaf maken we op hoofdlijnen de balans op van de behaalde resultaten in 2023. Voor ieder gesteld doel hebben wij met een ster de status van de ontwikkeling weergegeven.

-  Geformuleerde doelen zijn behaald.
-  Proces loopt nog.
-  Doelen worden of zijn niet behaald.

 **Inzet specialisten**
Met de start van het schooljaar 2021- 2022 werken we met meerdere specialisten. Deze specialisten ondersteunen allen vanuit hun expertise de intern begeleider. De IB'er is de spil in het web, waarin zij de expertise van de specialisten gebruikt. Binnen de organisatie is de taak en de rol van de specialist helder: er zijn duidelijke verwachtingen en het team weet de specialisten te vinden bij vragen. De specialisten hebben voor deze taak een opleiding gevolgd. De specialisten hebben naast taakuren, ook ambulante uren. Door langdurige uitval (ziekte en zwangerschappen) is het helaas niet mogelijk geweest om in 2024 alle specialisten ambulante uren te geven. Hierdoor hebben we wel meegedacht met collega's, maar is er voor sommige specialisten geen of onvoldoende tijd geweest om leerlingen te begeleiden. In 2025 hopen we dat we voor de specialisten weer ambulante tijd kunnen inplannen.

 **Professionaliseren team**
Professionalisering is gericht op het versterken van het vakmanschap van de medewerkers. Door team- en individuele scholingen werken wij aan een voortdurende kwaliteitsverhoging van ons onderwijs. Hierbij stemmen we de persoonlijke- en schoolontwikkeling op elkaar af. Aansluitend bij de doelen welke beschreven zijn in §2.1, zijn de volgende scholingen door teamleden gevolgd:

- Versterken taalonderwijs:

- Passende perspectieven voor specifieke onderwijsbehoeften
- NT2: begeleiding vanuit Taalschool
- Meertalige kleuters

Naast scholing die direct verband heeft met de schoolontwikkeling zijn er ook andere scholingen gevolgd, die de kwaliteit van het onderwijs verhogen en/ of op andere wijze helpend zijn:

- Hoog- en meerbegaafden leerlingen: specialist executieve vaardigheden
- Lesgeven in groep 3
- Opleiding tot leerkracht basisonderwijs

Naast individuele- of teamscholing, werken wij met collegiale consultatie en groepsbezoeken door ontwikkelteamleden. Externen hebben alle ontwikkelteams inhoudelijk ondersteund, door input te leveren tijdens scholingen en het afleggen van groepsbezoeken.

Toekomstige ontwikkelingen

Een van de grootste uitdagingen binnen de sector is het personeelstekort. Daarbij gaat het niet alleen om leraren maar bijvoorbeeld ook om directeuren, of onderwijsondersteunend personeel. Wij weten daarnaast ook dat het inzetten van vervangers bij (langdurige) ziekte, bijna onmogelijk is. Om ervoor te zorgen dat er voldoende leerkrachten worden opgeleid, zijn wij Partners in opleiding en ontwikkeling met de Hogeschool Utrecht – Amersfoort. Naast het bijdragen aan het opleiden van de voldoende leerkrachten hopen wij dat ze SKOA zien als een prettige werkgever.

Anderzijds is het van belang dat je als werkgever kijkt hoe je personeel kan binden en boeien door goed werkgeverschap. Dit omvat veel aspecten. Eén van de onderdelen hiervan is het professionaliseren van medewerkers, maar ook het bieden van mogelijkheden voor het invullen van functies en taken die passend zijn bij de expertise van de medewerkers. Wij bieden onze medewerkers hiertoe de mogelijkheid en faciliteren dit met scholing en/of begeleiding.

Dit varieert van een goede begeleiding van nieuwe medewerkers, goede begeleiding bij verzuim, preventie van verzuim, ruimte voor professionalisering, ruimte voor het invullen taken en functies die passend zijn bij de expertise, eigenaarschap stimuleren tot het omarmen en benutten van verschillen tussen teamleden.

Door het dalende leerlingenaantal is het aan de ene kant van belang om een goede werkgever/ fijne werkplek te creëren voor zowel bestaand als potentieel nieuw personeel. Aan de andere kant is het de vraag of de grootte van het personeelsbestand passend is bij de kleiner wordende school. In 2024 zijn er door het bestuur en de directie een aantal scenario's uitgewerkt om dit beter in kaart te brengen. In de begroting van 2025 zijn, om vervolgens keuzes te kunnen maken.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Het afgelopen kalenderjaar hebben we te maken gehad met een langdurige uitval (december 2023 – maart 2024) van de directeur i.v.m. rugklachten. Daarnaast zijn er ook 2 collega's die zwangerschaps- en bevallingsverlof (1 leerkracht, 1 onderwijsondersteuner) hebben genoten.

Zoals hierboven al aangegeven is dat het vinden van invallers/vervangers moeilijk is. Zowel de uitval van de directeur als de zwangerschaps- en bevallingsverloven zijn intern opgelost. Het gevolg hiervan is dat sommige schoolontwikkelingen later opgestart konden worden als verwacht, dat de druk op de teamleden is verhoogd en de extra ondersteuning voor leerlingen minder ingezet kon worden.

Uitkeringen na ontslag

Wij voeren op dit gebied een proactief beleid, waardoor wij mogelijke uitkering na ontslag zoveel mogelijk voorkomen. De samenwerking met ons administratiekantoor Concent speelt hierbij ook een grote rol. In 2024 zijn er, evenals voorgaande jaren, geen ontslagsituaties geweest welke tot extra uitkeringen hebben geleid.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Voor de schooljaren 2023–2024 en 2024 – 2025 ontvangt het bestuur een aanvullende bekostiging voor de professionalisering van personeel en de begeleiding van startende leraren en schoolleiders. In het kalenderjaar 2023 ging dit over een bedrag van € 12.964,- Deze middelen zijn in 2024 ingezet op management begeleiding. De MR is ingestemd met het gebruik van deze middelen en de gevolgde procedure.

Strategisch personeelsbeleid

SKOA hecht veel waarde aan de kwaliteit van het personeel welke direct samenhangt met de kwaliteit van het gegeven onderwijs. De leerkrachten worden gestimuleerd in hun professionele ontwikkeling. Onder andere tijdens de gesprekken tussen de medewerker en de directie worden de wensen en behoeften van de individuele medewerker afgestemd met de onderwijskundige visie en personeelsplanning van de school. Scholing van medewerkers wordt afgestemd op de behoefte van de organisatie wordt gestimuleerd.

Banenaafpraak

Het kabinet heeft in 2023 met sociale partners een afspraak gemaakt om extra banen voor mensen met een beperking te creëren. Voor werkgevers met 25 of meer werknemers of 40.575 verloonde uren geldt een percentage van 2,76%. SKOA is een te kleine organisatie, waardoor de banenaafpraak niet voor onze organisatie geldt.

Werkdrukmiddelen

Sinds 2018 heeft de rijksoverheid alle basisscholen een budget ter vermindering van de werkdruk toegekend. Binnen de St. Jozefschool overlegt het team jaarlijks hoe ze deze gelden gaat gebruiken om de werkdruk te verlagen. Hierbij moet rekening gehouden worden met de personele verplichtingen die we zijn aangegaan.

Helaas is door het ziektepercentage onder de leerkrachten de extra inzet van collega's gedeeltelijk onder druk komen staan. Dit betekent dat het team minder ontlast is dan gewenst en dan gepland. Daarnaast heeft dit tot gevolg dat de werkdruk op de collega's is toegenomen. Gelukkig heeft het deel waarvoor we externen hebben ingehuurd veelal wel doorgang gevonden.

Met de ingang van schooljaar 2023 – 2024 werken wij met een vakdocent bewegingsonderwijs. Hierdoor zijn er structureel wekelijks twee momenten waarop de leerkracht (groep 3 t/m 8) werkdrukverminderingstijd heeft. De leerlingen uit groep 1/2 hebben een tiental kleutervrije dagen (woensdagen). Deze dagen worden (gedeeltelijk) ingezet om de werkdruk van de leerkrachten in groep 1/2 te verlagen.

Hieronder volgt een overzicht waaraan de werkdrukmiddelen, met instemming van de PMR, in 2024 zijn besteed. Deze besteding wordt gecontinueerd in de eerste helft van 2025.

- Inhuur van externe vakdocenten bewegingsonderwijs (SNO) voor het geven van bewegingsonderwijs;
- Het inzetten van onderwijsondersteuners voor het ondersteunen van individuele, groepjes of groepen leerlingen;
- Het inzetten van een leerkracht of onderwijsondersteuner voor overnemen van de groep, zodat de leerkracht kindgesprekken kan voeren.

De totale vergoeding werkdrukmiddelen 2024 bedroeg € 35.591,-

Naast maatregelen die geld kosten, kijken we ook naar maatregelen die positieve resultaten kunnen opleveren t.a.v. de werkdruk. Hierbij valt aan het behoud van focus, lopende processen, aanwezigheidstijden, vergaderingen, jaarplanning, oog voor elkaar, etc. Deze maatregelen zijn beschreven in het werkverdelingsplan.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Doelen en resultaten

Het doel van SKOA is gezien de leeftijd (bouwjaar 1978) van de huisvesting en de te verwachten nieuwbouw, het gebouw technisch in stand te houden (correctief onderhoud) en investeringen kritisch te overwegen, waarbij veiligheid voorop staat. De esthetische waarde is hoog, omdat dit van invloed is op de schoolkeuze van ouders en daardoor ons leerlingenaantal. Inrichting en uitstraling van het schoolgebouw bepalen voor een groot gedeelte de indruk van de kwaliteit van de school.

SKOA heeft te maken met 39% normatieve leegstand (van totaal oppervlak 1.290 m²). Voor het gebouw van de St. Jozefschool staat een beoogd stopjaar in 2030 i.v.m. nieuwbouw. Om deze reden is de gewenste onderhoudsconditie tot 2030 gesteld op 3 (redelijke conditie, acceptabel, herstel mag worden uitgesteld).

Actualisatie Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP), zowel beleidsrijk als de kapitalisatie, heeft in 2022 door Anculus plaatsgevonden. Ook zijn er in de jaren 2021 t/m 2023 veel (vooruitlopende) werkzaamheden uitgevoerd.

Afgelopen jaar hebben er diverse schilderwerkzaamheden binnen in de school plaatsgevonden. Ook is er een gedeelte van een vloer vervangen, omdat deze door waterschade kapot gegaan is. Daarnaast is er, na diverse inbraakmeldingen, een bewegingssensor vervangen en is er een nieuwe hoes voor de zandbak aangeschaft.

Voor alle werkzaamheden is een dashboard samengesteld, waarin bijgehouden wordt welke werkzaamheden zijn uitgevoerd. Werkzaamheden die niet zijn uitgevoerd, waren of niet noodzakelijk of meegenomen naar het dashboard van 2025. Veel van de werkzaamheden zijn, dankzij vrijwilligers, opgepakt. Hierdoor zijn de kosten voor het onderhoud beperkt gebleven.

Door nieuwe wet- en regelgeving, hebben we voor het onderhoud van de vloeren dit jaar moeten investeren. In 2024 is de toplaag van de vloeren afgeschrapt en een andere toplaag aangebracht. Vanaf 2025 hoeven de vloeren niet meer jaarlijks in de was gezet te worden, maar kan er voor het onderhoud volstaan worden met het aanbrengen van een onderhoudslaag. Deze behandeling is minder duur en minder arbeidsintensief. Aangezien dit niet opgenomen was in de voorziening groot onderhoud, is het geboekt op klein onderhoud.

Onderhoudsvoorziening

Als schoolbestuur zijn wij vanaf boekjaar 2023 wettelijk verplicht verantwoording en reservering per component inzichtelijk te maken. Dit kunnen wij doen vanuit het vormen van een voorziening of activeren. In het najaar van 2023 is er door het bestuur gekozen voor het werken met een voorziening. Als bestuur hebben we tevens € 750,- als maximale uitgave klein onderhoud vastgesteld.

De onderhouds- vervangingswerkzaamheden vanuit het MJOP zijn verwerkt in het model 'verwerking kosten groot onderhoud', welke beschikbaar is gesteld door de PO-raad. Dit model rekent, na het invoeren van de diverse componenten, uit welke dotatie jaarlijks nodig is. Voor het aankomende kalenderjaar gaat dit om een bedrag van € 12.571, -. Gezien het stopjaar in 2030 zijn de dotaties voor de komende jaren (tot en met 2026) ongeveer gelijkmatig. Vanaf 2027 neemt de grootte van de dotatie af, er hoeft immers minder onderhoud gepleegd te worden.

Op 1 januari 2024 was de voorziening voor groot onderhoud € 65.573,- en op 31 december 2024 was deze € 78.144, -

Toekomstige ontwikkelingen

In het najaar van 2024 hebben de schoolbesturen samen met de gemeente diverse overleggen gevoerd over het opstellen van het nieuwe Integraal Huisvestingsplan (IHP). In het eerste kwartaal van 2025 wordt deze besproken en vastgesteld in de gemeenteraad.

In dit IHP (en ook de vorige) staat beschreven dat er voor de beide basisscholen in Achterveld nieuwbouw gepland staat voor 2030. De wens om hierin niet alleen de scholen onder te brengen, maar ook de opvang wordt door de gemeente gedragen. Tussen de beide scholen en de kinderopvangorganisaties (Ska en Humankind) zijn ook in 2024 intensieve gesprekken gevoerd.

De nieuwbouw van de scholen is niet de enige ontwikkeling die binnen Achterveld de aankomende jaren gaat gebeuren. Diverse andere gemeentelijke panden zijn of worden binnenkort afgeschreven. Ook zijn er andere initiatieven/wensen voor ontwikkeling binnen het dorp. Om niet langs elkaar te werken, zijn er regelmatig overleggen met alle betrokkenen en wordt er gezamenlijk opgetrokken richting de gemeente Leusden. Door samen op te trekken richting de gemeente Leusden hopen wij te bereiken dat zij ook integraal gaan kijken naar de ontwikkelingen in Achterveld.

Het pand wordt goed bijgehouden en er staan geen bijzonderheden meer op de begroting tussen 2023 en 2030. De meeste werkzaamheden staan gepland in 2024 en 2025, het is nog de vraag of die allemaal uitgevoerd dienen te worden. Door eigen werkzaamheden (bijv. schilderwerk, reinigen, controles, klein onderhoud etc.) worden bezuinigingen gerealiseerd met relatief weinig kosten.

Het is gezien de huidige situatie overbodig om het huidige MJOP regelmatig te laten actualiseren. De her-inspectie door Anculus staat dan ook in 2026 gepland.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Duurzame aanpassingen aan het gebouw zijn in het recente verleden n.a.v. adviesrapport gerealiseerd (bijvoorbeeld LED verlichting, zonnepanelen etc.). Gezien de korte doorlooptijd tot 2030 zijn verdere aanpassingen beslist niet meer rendabel. Wel is er in 2023 een bestemmingsreserve nieuwbouw gemaakt. Deze bedraagt eind 2024 € 44.003,-.

2.4 Financieel beleid

Doelen en resultaten

SKOA wil over voldoende vermogen en een gezonde liquiditeitspositie beschikken, om nu en in de nabije toekomst aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen om het onderwijs te verzorgen. Het bestuur voert een financieel beleid dat erop gericht is op het inzetten van alle ontvangen middelen voor het onderwijs van onze leerlingen; SKOA beoogt bij realisatie van haar doelstellingen niet het maken van winst.

In 2024 hebben wij een negatieve begroting aangenomen van ruim € 20.000, -. Ondanks het dalende leerlingenaantal, is er gekozen om met 5 groepen te gaan draaien, maar niet 'te snijden' in personeel i.v.m. de krappe arbeidsmarkt. Dit betekent dat er personeel ingezet kon worden in de extra ondersteuning van leerlingen.

Daarnaast is het beleid erop gericht over voldoende reserves te beschikken om risico's en onzekerheden het hoofd te kunnen bieden. Daarmee kunnen onvoorziene tegenvallers in de bedrijfsvoering worden opgevangen zonder dat de kwaliteit van het onderwijs daaronder te lijden heeft. Daarbij kan vooral worden gedacht aan tegenvallers op het gebied van personeel, onderhoud schoolgebouw, ICT- voorzieningen en leermiddelen.

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting

Onze (meerjaren)begroting wordt gevoed door onze visie, de beleidsvoornemens en investeringen uit het meerjaren strategisch beleidsplan, het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) en de investeringen voortkomend uit de afschrijvingen (waaronder meubilair en ICT).

In onze doelen streven we naar goed onderwijs. Om dit te kunnen bereiken moeten we investeren in de mensen die onze leerlingen; de leerkrachten en onderwijsondersteunend personeel. En daarnaast moeten we investeren in onderwijsmiddelen die ons doel ondersteunen.

De begroting van 2024 en meerjarenbegroting laten zien op welke wijze we onze financiële middelen de komende jaren willen inzetten om onze doelen te bereiken.

Toekomstige ontwikkelingen

Het nieuwe ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband gaat per 1 januari 2025 in, hierbij zit ook een nieuwe financieringssysteem. Waar wij de afgelopen jaren altijd een vast bedrag kregen, zijn de middelen nu afhankelijk van leerlingenaantal, weging en spreiding. Dit maakt dat het voor de meerjarenbegroting lastig is om hierop te sturen.

Door het dalende leerlingenaantal zullen ook de middelen vanuit OCW en het samenwerkingsverband de aankomende jaren verminderen. Hierdoor zullen wij de aankomende jaren voorzichtiger moeten zijn bij het aangaan van nieuwe personele verplichtingen. In 2024 is er door directie en bestuur gesproken over diverse scenario's, waarna er keuzes gemaakt zijn voor in de begroting van 2025. Eén van deze keuzes is het in basis niet vervangen van natuurlijk verloop bij medewerkers. Op deze manier hopen we dat de grootte van het personeelsbestand, passend gaat worden bij de schoolgrootte.

Investeringsbeleid

Binnen onze planvoering sturen wij op duurzaam en kwalitatief goed onderwijs. In het meerjaren strategisch beleidsplan hebben wij onze ambities en doelen opgenomen. Deze doelen zijn vervolgens opgenomen in de meerjarenbegroting. Bij het opstellen van de begroting wordt jaarlijks gekeken of de geplande investeringen plaats gaan en kunnen vinden.

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.

Daarnaast wordt aan het einde van het kalender jaar gekeken welke inventaris is afschreven en of deze vervangen dan wel verlengd dienen te worden.



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.

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 2024 een risicomijdend financieel beleid gevoerd. Daarnaast is gebruik gemaakt van zogenaamde ledencertificaten van de Rabobank. De rekeningen-courant zijn ondergebracht bij de Rabobank.

Allocatie van middelen

Nadere toelichting op de allocatie van middelen binnen het schoolbestuur is niet van toepassing op 'eenpitters' zoals de St. Jozefschool.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Vanuit het CBS vindt er een berekening plaats van de achterstandsscore en aan de hand van deze score wordt het schoolgewicht bepaald. De score wordt aan de hand van de volgende criteria berekend;

- Het opleidingsniveau van beide ouders;
- Het herkomstland van moeder;
- De verblijfsduur van moeder in Nederland;
- Het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op school;
- Of ouders in de schuldsanering zitten.

Het schoolgewicht van onze school zat de afgelopen jaren rond de 9, in 2024 is deze score opgelopen naar 23,91. In 2024 hebben wij hierdoor € 19.015,- extra aan middelen ontvangen. Deze gelden zijn onder andere ingezet voor extra leermateriaal, pre-teaching en onderwijsondersteuning.

Plannings- en controlecyclus

Jaarlijks stellen wij aan het einde van het kalenderjaar onze begroting voor het aankomende kalenderjaar en de jaren daarna op. Dit doen wij samen met een financieel adviseur van Concent, een bestuurslid en de directeur. Wij maken gebruik van een begrotingsmodel van Concent. We starten eerst met het invoeren van de leerlingenprognoses en het bijwerken van het personeelsbestand. Vervolgens vullen we de begroting vanuit onze beleidsvoornemens en investeringen uit het meerjaren strategisch beleidsplan en voortkomend uit de afschrijvingen (o.a. meubilair en ICT).

Op elk moment van de dag is te zien in het dashboard van Insite hoe de organisatie er financieel voorstaat. De directeur bekijkt hier regelmatig naar om te bepalen of we nog op koers zitten.

In het voorjaar en in het najaar hebben wij een rapportage. Deze rapportage wordt voorbereid door onze financieel adviseur van Concent en besproken met de directeur en een bestuurslid. Door de bespreking van deze rapportages weten we hoe de baten en lasten werkelijk zijn en of deze nog passend zijn bij de opgestelde begroting. Tussentijds kunnen we hierdoor daar waar nodig bijsturen.

Aan het einde van het kalenderjaar wordt het financieel jaarverslag opgemaakt. Ook deze wordt opgesteld door de financieel adviseur van Concent. Voordat deze naar de accountant gaat, wordt deze nog besproken met de directeur, een bestuurslid en de financieel adviseur.

Hetgeen er tijdens de besprekingen (voorjaars-, najaarsrapportage en financieel jaarverslag) besproken worden, wordt later in de bestuursvergadering besproken.

2.5 Continuïteitsparagraaf

Met de continuïteitsparagraaf willen wij de financiële gevolgen van het gevoerde en het te voeren beleid inzichtelijk maken. De volgende onderdelen uit de continuïteitsparagraaf zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

- Prognose voor medewerkers en leerlingen in hoofdstuk 3.1
- Meerjarenbegroting in hoofdstuk 3.2

De rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen in het verslag intern toezicht.

Intern risicobeheersingssysteem

Ten einde de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteert de school een planning en controle cyclus waarbij de directie en het bestuurslid met de portefeuille financiën samen met een controller van administratiekantoor Concent de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort. Vervolgens wordt hier periodiek verantwoording over afgelegd 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'.

Belangrijkste risico's

Terugloop leerlingenaantal: De afgelopen jaren neemt het aantal leerlingen door demografische ontwikkelingen af; er is krimp in het dorp. Daarnaast zien wij dat ons marktaandeel in Achterveld een minder positieve ontwikkeling doormaakt op het totaal van het aantal leerlingen maar ook op de nieuwe instroom van vier- en vijfjarige leerlingen. De prognoses laten zien dat de nieuwbouw op termijn weer een groei van de school betekent. Hiervoor is het van belang dat wij ons marktaandeel in Achterveld weer een positieve draai kunnen geven. Het teruglopende leerlingenaantal is een continu terugkerend item in de overleggen.

Personeel: Gezien de krapte op de arbeidsmarkt is dit een actueel landelijk thema. Ook de St. Jozefschool merkt de effecten van het landelijke lerarentekort. Tot op heden is de school in staat de personele bezetting op peil te houden maar bij vacatures is zichtbaar dat de interesse lager is dan een aantal jaren terug. De personele bezetting en eventuele ontwikkelingen komen op de bestuursvergadering aan de orde. Daarnaast is het van belang om het huidige personeel te blijven binden en boeien.

Wij zijn 'eigenrisicodragers voor ziekteverzuim'. Dit betekent dat we zelf de vervangingskosten voor ziekmeldingen binnen de eerste 14 dagen dienen te bekostigen. In ruil hiervoor wordt ons een lagere premie door het vervangingsfonds in rekening gebracht. Het organiseren van vervanging is in de huidige arbeidsmarkt, met name in griepperiodes, steeds complexer om (goede en gekwalificeerde) vervangers te vinden.

Afhankelijkheid van overheid met betrekking tot bekostiging: SKOA ontvangt bekostiging van het Rijk en het samenwerkingsverband voor passend onderwijs. Met de nieuwe bekostigingssystematiek was het onduidelijk welke financiële gevolgen dit zou hebben voor de school, voor onze school valt deze gunstiger uit. Ook de financiële positie van het samenwerkingsverband heeft in 2024 gezorgd voor onzekerheid over de te ontvangen middelen m.b.t. ons schoolarrangement en de basismiddelen. Deze wijzingen kunnen leiden tot benodigde aanpassingen in de bedrijfsvoering en/of impact hebben op de financiële situatie. Regelmatig vindt er overleg tussen bestuur en directie plaats over de ontwikkelingen binnen het primair onderwijs en vanzelfsprekend wordt ook overleg gevoerd met bredere netwerken. Waar nodig worden acties ondernomen.

De governance vanuit de status als éénpitter: Het bestuur wordt gevormd door een groep ouders en andere betrokkenen. Dit vanuit de overtuiging dat die voordelen biedt voor de school. Echter leidt dit wel tot het risico dat de besturing van de school te lijden kan hebben indien onvoldoende ouders gemotiveerd zijn dit werk op te pakken. Ook is het van belang dat de bestuursleden voldoende competenties in huis hebben. Het bestuur hanteert daarom een lijst van aftreden, welke periodiek besproken wordt. Op die manier kan voldoende tijd worden besteed aan de werving van nieuwe bestuursleden.

Eind 2024 is er gestart met oriënterende gesprekken met andere schoolbesturen in de regio om mogelijk aan te sluiten bij een ander schoolbestuur. In 2025 hopen we hier met het bestuur een antwoord op te kunnen vinden.

Leeropbrengsten: Wanneer we de tussenopbrengsten van onze leerlingen bekijken in de trendanalyse, zijn er op diverse onderdelen zorgen. Wanneer we naar de eindopbrengsten kijken, dan zien we in het referentieniveau 2F/1S een te laag percentage. Ook bij 1F zien we een dalende trend. Vanuit het meerjaren strategisch beleidsplan blijven we inzetten op het verhogen van de basiskwaliteit, maar bij sommige interventies kunnen we pas na een lange periode het effect zien. De ontwikkeling wordt door het bestuur gevolgd door de leeropbrengsten uitgebreid te bespreken tijdens de trendanalyse besprekingen op de bestuursvergaderingen.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP)

Binnen het onderwijs wordt er gewerkt met persoonsgegevens, zowel van leerlingen als van medewerkers en ouders/verzorgers. Het is van belang dat hier zorgvuldig mee om gegaan wordt. Dit betekent dat we kritisch moeten kijken naar welke gegevens wij

bijvoorbeeld opnemen op de website en in nieuwsbrieven. Maar ook dat we goed kijken naar het gebruik van apps of digitale tools, welke gegevens worden gebruikt en wat doen deze partijen hiermee? We zijn terughoudend in het gebruik hiervan.

Op school maken wij gebruik van diverse systemen waar leerling, medewerker en gegevens van ouders worden opgeslagen, denk hierbij aan Parro, Parnassys, methode software maar ook Cupella. Deze systemen zijn helpend om ons werk te kunnen doen, maar vormen bij een datalek een groot risico. Zorgvuldig gebruik hiervan, met inlogcodes en tweetrapsverificaties zorgen ervoor dat de risico's worden beperkt.

Het opstellen en implementeren van beleid voor informatiebeveiliging en privacy staat gepland in 2025.

3.

Verantwoording van de financiën



In dit hoofdstuk verantwoorden wij de financiële staat van ons bestuur. In het eerste paragraaf beschrijven wij de ontwikkelingen in meerjarig perspectief. In de tweede paragraaf vindt u een analyse van de staat van baten en lasten en de balans. In het derde en tevens laatste paragraaf beschrijven wij de financiële positie van ons bestuur.

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Stichting Katholiek Onderwijs Achterveld in het jaar 2024. De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2024 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".

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

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 februari genomen, aangezien de bekostiging wordt verstrekt op basis van het per deze datum aantal ingeschreven leerlingen op onze school.

	01-02-2023	01-02-2024	01-02-2025	01-02-2026	01-02-2027
Aantal leerlingen	122	108	108	100	100

Zoals beschreven in § 2.5 zien wij risico's m.b.t. het leerlingenaantal. De afgelopen jaren neemt het aantal leerlingen door demografische ontwikkelingen af; er is krimp in het dorp. Daarnaast zien wij dat ons marktaandeel in Achterveld een minder positieve ontwikkeling doormaakt op het totaal van het aantal leerlingen maar ook op de nieuwe instroom van vier- en vijfjarige leerlingen.

De prognoses laten zien dat de nieuwbouw op termijn weer een groei van de school betekent. Hiervoor is het van belang dat wij ons marktaandeel in Achterveld weer een positieve draai kunnen geven. Het bestuur en de directie hebben afgelopen jaar een externe partij in de hand genomen over de profilering van de school.

Naast het vergroten van het marktaandeel door profilering, is er voorzichtigheid geboden bij het aangaan van personele verplichtingen. Het aangaan van nieuwe personele verplichtingen is financieel niet haalbaar.

Het aantal leerlingen op 1 februari vormt de grondslag voor de bekostiging (voorheen 1 oktober) Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen is toegenomen.

FTE (teldatum 31-12-2024)

De school wordt geleid door een directeur (0,8 fte), ondersteund door een zogenaamde OOP'er (0,5 fte). Er is een leerkracht met directie-ondersteunende taken. Deze leerkracht dient ter ondersteuning van de directie op onder andere onderwijskundig en organisatorisch gebied. Hierbij is wat gedekt wordt via het vervangingsfonds buiten beschouwing gelaten.

Aantal FTE	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026
Bestuur / management	1,00	0,82	0,80	0,80	0,8
Personeel primair proces / docerend personeel	6,87	6,16	6,14	6,03	6,03
Ondersteunend personeel / overige deelnemers	1,49	1,49	2,19	2,29	2,29
Totaal	9,36	8,46	9,14	9,11	9,11

Door het dalende leerlingenaantal moet er in 2025 actief gestuurd worden op het verlagen van het aantal fte, op deze manier kunnen we de organisatie financieel gezond houden. Voor 2025 is in de begroting opgenomen dat tijdelijke contracten niet verlengd worden en collega's die door natuurlijk verloop vertrekken niet vervangen worden. Hierdoor zal het aantal fte dalen en meer passend zijn bij de grootte van de organisatie. Gedwongen ontslagen hopen we hierdoor te kunnen voorkomen.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten

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) 2024 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 jaren uit te kunnen voeren.

De begroting van 2024 is aangenomen met een negatief resultaat van € 20.349,-. Uiteindelijk is het geresulteerd in een positief resultaat over het boekjaar 2024 van € 19.120,-. Het publieke resultaat is € 17.400,- positief, het private resultaat € 1.720 positief.

Hieronder is een vergelijking opgenomen van het resultaat en de begroting over 2024 en een vergelijking tussen de boekjaren 2023 en 2024.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024		Verschil verslagjaar t.o.v. begroting	Verschil verslagjaar t.o.v. 2023
BATEN						
Rijksbijdragen	1.003.591	1.029.193	1.085.024		55.831	81.433
Overige overheids- bijdragen en subsidies	3.465	540	747		207	-3.258,-
Baten werk in opdracht van derden	-	-	-		-	-
Overige baten	32.157	24.700	52.419		27.719,-	20.262,-
TOTAAL BATEN	1.039.213					
LASTEN						
Personeels- lasten	863.303	885.139	877.950		7.189,-	14.647,-
Afschrijvingen	23.429	24.624	22.529		2.096,-	-900,-
Huisvestings- lasten	43.508	54.221	61.662		-7.441,-	18.154,-
Overige lasten	98.901	90.300	96.083		-5.783,-	-2.818,-
TOTAAL LASTEN	1.029.141	1.054.285	1.058.224		-3939,-	29083,- -25.092
SALDO						
Saldo baten en lasten	10.073	-25.092	26.800		51892,-	16727,-
Saldo financiële baten en lasten	9.047	5.000	5.000		0	-4047,-
Saldo buitengewone baten en lasten	-					
TOTAAL RESULTAAT	19.120	-20.092	36.680		56772,-	17560,-

Balans in meerjarig perspectief

Hieronder treft u de balans per 31 december 2024, de vergelijkende cijfers per 31 december 2023 en per 31 december 2022, met een korte toelichting op de belangrijkste mutaties:

	2022	2023	2024	
ACTIVA				
VASTE ACITVA				
Immateriële vaste activa				
Materiële vaste activa	120.948	113.974	116.434	
Financiële vaste activa	73.525	72.981	73.525	
Totaal vaste activa	194.473	186.955	189.959	
VLOTTENDE ACTIVA			611.626	
Vorraden				
Vorderingen	37.792	29.585	39.192	
Kortlopende effecten				
Liquide middelen	498.793	528.639	572.434	
Totaal vlottende activa	536.585	558.224	611.626	
TOTAAL ACTIVA	731.058	745.179	801.585	
Waarvan gebouwen en terreinen (G&T)	10.848	10.225	9.603	
Cum. aanschafwaarde MVA	247.465		242.364	
Cum. aanschafwaarde MVA (excl G&T)	235.018		229.917	
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	507.519	567.989	612.491	
Algemene reserve	382.892	412.156	477.342	
Bestemmingsreserves				
• Publiek	45.989	78.158	44.033	
• Privaat	75.955	77.675	72.415	
Overige reserves en fondsen				
Totaal eigen vermogen	504.836	567.989	612.491	
VOORZIENINGEN	117.794	83.955	92.211	
LANGLOPENDE SCHULDEN				
KORTLOPENDE SCHULDEN	105.745	93.235	104.707	
TOTAAL PASSIVA	731.058	745.179	801.587	
Waarvan privaat vermogen	75.955			

	2022	2023	2024	
Waarvan voorziening groot onderhoud	100.964	65.573	78.144	

3.3 Financiële positie

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

Kengetallen

Kengetal	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Signalerings-waarde
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	0,87	0,87	0,86	0,86	0,84		Ondergrens: < 0,3
Weerstandsvermogen Eigen vermogen / totale baten (incl. financiële baten)	0,54	0,53	0,50	0,61	0,62		Ondergrens: < 0,05
Liquiditeit Vlottende activa / Kortlopende schulden	5,99	5,56	4,84	5,32	4075		Ondergrens: 1,5 (bij totale baten onder €3 mln)
Rentabiliteit Resultaat / totale baten (incl. financiële baten)	0,02	-0,02	-0,08	0,04	-0,06		Afhankelijk van de financiële positie
Kapitalisatie- factor	104%	113 %					
Huisvestings- ratio	4,3 %	5,9 %	5,3 %				
Reservepositie (o.b.v. signaleringswaarde OCW) (Feitelijk publiek eigen vermogen -/- Signaleringswaarde publiek eigen vermogen) / totale baten	*	*					Bovengrens: > 0

Toelichting op de financiële positie

De financiële positie van St. Jozef is heel goed.

Solvabiliteit en weerstandsvermogen zijn nagenoeg gelijk gebleven t.o.v. 2023. De liquiditeit is iets afgenomen maar nog steeds erg ruim boven de gestelde signaleringswaarde.

De rentabiliteit is t.o.v. toegenomen door het positieve resultaat in 2024. Het normatief bovenmatig eigen vermogen is iets afgenomen, maar nog steeds bovenmatig.

Dit is deels te verklaren door de afname van de voorziening groot onderhoud, deze vrijval is gelabeld in een bestemmingsreserve gevormd in 2023.

St. Jozef zit ook ca. € 62.605 boven de signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen van OCW.

Zie voor een uitgebreide toelichting het verslag van Ester Mulderij (blz 42)

Toekomst- en continuïteitsparagraaf

BEGROTINGSMODEL 2025



ST. KATHOLIEK ONDERWIJS TE ACHTERVELD										Versie		1	
Continuïteitsparagraaf													
	Realisatie 2023	Begroting 2024	Prognose 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Verschil 2024 t.o.v. begroting	Verschil 2024 t.o.v. 2023					
Totaal aantal leerlingen	1 februari 2022 119		1 februari 2023 123	1 februari 2024 108	1 februari 2025 108	1 februari 2026 94							
Formatie	2023		2024	2025	2026	2027							
Fte Directie	0,8000		0,8000	0,8000	0,8000	0,8000							
Fte Onderwijzend Personeel	6,0235		6,0235	6,2841	5,5746	5,5746							
Fte Onderwijs Ondersteunend Personeel	2,2875		2,2875	1,2908	0,5875	0,5875							
Fte Participatiebanen	0,0000		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000							
Fte Totaal	9,1130		9,1130	8,3749	6,9621	6,9621							
Exploitatie	2023	2024	2024	2025	2026	2027	2024	2024 -> 2023					
3. Baten													
3.1 Rijksbijdragen	1.003.591	1.003.953	1.031.858	924.985	932.076	841.895	27.905	28.267					
3.2 Overige overheidsbijdragen	3.465	540	747	0	0	0	207	-2.718					
3.3 Overige baten	32.157	24.700	52.419	44.600	24.100	24.100	27.719	20.262					
Totaal baten	1.039.213	1.029.193	1.085.024	969.585	956.176	866.995	55.831	45.811					
4. Lasten													
4.1 Personele lasten	864.654	885.139	877.950	867.616	761.230	767.212	7.189	-13.296					
4.2 Afschrijvingen	23.429	24.624	22.529	21.974	20.422	19.514	2.095	900					
4.3 Huisvestingslasten	43.508	54.221	61.662	48.118	47.240	39.574	-7.441	-18.154					
4.4 Overige lasten	97.549	90.300	96.083	97.930	96.930	94.930	-5.783	1.466					
Totaal lasten	1.029.141	1.054.285	1.058.224	1.035.638	925.822	921.231	-3.939	-29.083					
Saldo baten en lasten	10.073	-25.092	26.800	-66.053	30.354	-55.236	51.892	16.727					
5. Financiële baten en lasten													
5.1 Financiële baten	7.981	6.000	18.857	6.000	6.000	6.000	12.857	10.876					
5.1.1 Financiële lasten	-1.066	1.000	1.155	1.000	1.000	1.000	-155	-2.221					
Financiële baten en lasten	6.915	5.000	17.702	5.000	5.000	5.000	12.702	8.655					
Resultaat	19.120	-20.092	44.502	-61.053	35.354	-50.236	64.594	25.382					
Balans	2023	2024	2025	2026	2027								
1. Activa													
1.1 Materiële vaste activa	113.975	116.436	115.462	105.540	86.025								
1.1.1 Financiële vaste activa	72.981	81.347	81.347	81.347	81.347								
1.1 Vaste activa	186.956	197.783	196.809	186.887	167.372								
1.2 Vlootende activa	29.585	36.192	36.192	36.192	36.192								
1.2.1 Effecten	0	0	0	0	0								
1.2.4 Liquide middelen	528.639	572.434	508.668	517.912	457.865								
1.2 Vlootende activa	558.225	611.626	547.860	557.104	497.057								
Totale activa	745.181	809.409	744.669	743.991	664.430								
Waarvan gebouwen en terreinen	10.225	9.603	8.981	8.359	7.737								
2. Passiva													
2.1.1 Algemene reserve	490.649	477.342	477.665	513.019	462.783								
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	77.247	61.376	61.376	61.376	61.376								
2.1.1.3 Bestemmingsreserve privaat	77.339	73.773	73.773	73.773	73.773								
2.1 Eigen vermogen	567.988	612.491	551.418	586.792	536.556								
2.2.1 Personele voorzieningen	18.382	14.067	14.067	14.067	14.067								
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	65.573	78.144	74.457	38.425	9.100								
2.2 Voorzieningen	83.955	92.211	88.524	52.492	23.167								
2.3 Langlopende schulden	0	0	0	0	0								
2.4 Kortlopende schulden	93.238	104.707	104.707	104.707	104.707								
Totale passiva	745.181	809.409	744.669	743.991	664.430								
Financiële kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027	Signalering							
Solvabiliteit 2: (eigen vermogen+voorzieningen) / totaal vermogen	0,87	0,87	0,86	0,86	0,84	< 0,90							
Weerstandvermogen: eigen vermogen / totale baten	0,54	0,55	0,57	0,61	0,62	< 0,05							
Liquiditeit (current ratio): vlottende activa / kortlopende schulden	5,99	5,84	5,23	5,32	4,75	< 1,50					Klein		
Rechtvaardigheid: resultaat / totale baten	0,02	0,04	-0,06	0,04	-0,04	< 0,00							
Reservepositie: normatief- / werkelijk publiek eigen vermogen	1,19	1,15	1,15	1,27	1,20	> 1,00							
Signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen													
Aanschafwaarde gebouwen	12.447	12.447	12.447	12.447	12.447								
0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27	7.904	7.904	7.904	7.904	7.904								
Boekwaarde resterende materiële vaste activa	103.750	106.813	106.481	97.181	78.288								
Omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000								
Normatief publiek eigen vermogen	411.654	414.737	414.385	405.085	386.192								
Werkelijk publiek eigen vermogen	490.649	477.342	477.665	513.019	462.783								
Bovenmatige reserves	78.995	62.605	63.280	107.934	76.590								



4. Verslag Intern toezicht

Samenstelling intern toezicht

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald/ onbetaald	Vrijwilligerswerk	Aandachtsgebied en/ of commissies*
Mevrouw I.S. van Nimwegen-Evers	Voorzitter	Ambulant begeleider DGA bij ABKA/ physican assistent	Bestuurslid bij muziekvereniging DWS Vrijwilliger De Oude Bieb	Breed overleg Achterveld
Mevrouw M. Jellema	Secretaris			
Heer Jan Karel van Unen	Plaatsvervangend voorzitter			financiën
Mevrouw Sylvia Drenthe	bestuurslid			
Mevrouw G.A. van Ommen Kloeke	Bestuurslid	Juridisch adviseur landelijke meldkamer samenwerking bij de politie	Bestuurslid Stichting Karel Doorman Groep Amersfoort	Juridische en personeelszaken

Hoe het toezicht is vormgegeven

Uitvoering.

Het bestuur houdt toezicht op de taken en bevoegdheden van de directie. Er is een duidelijk toezichtskader opgesteld met verantwoordelijkheden, procedures en afspraken om transparantie te waarborgen. Samen met de directie worden controles uitgevoerd om te zorgen dat wetten, beleid en interne regels worden nageleefd. Het bestuur betreft actief de directie, leerkrachten en ouders bij de organisatie en het beleid van de scholen. Er wordt gecommuniceerd met de omgeving via formele en informele kanalen, zoals de MR, teamoverleg en directie, maar ook door gesprekken op het schoolplein of in de klas. Het bestuur bestaat onder andere uit ouders van leerlingen en alle leden zijn vrijwilligers.

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.

Werkgeversfunctie. Het toezichthoudend bestuur en de directie hebben nauw samengewerkt met regelmatige formele en informele overlegmomenten. Deze overleggen gingen onder andere over de dagelijkse gang van zaken op school.

Naleving wettelijke verplichtingen en Code Goed Bestuur. Het bestuur zorgt ervoor dat de directie haar taken en bevoegdheden goed uitvoert. Er is een duidelijk kader met verantwoordelijkheden en procedures opgesteld om transparantie te waarborgen.

Door regelmatige controles en audits wordt hieraan voldaan. Goed onderwijs gaat niet alleen over de technische en didactische aspecten van onderwijs, maar ook over onze visie op mens en samenleving. Vertrouwen is het basisprincipe van ons handelen binnen de school. We houden rekening met tegenstrijdige belangen en er zijn het afgelopen jaar geen bijzonderheden gemeld. Een belangrijke rol van de toezichthouder is het controleren van de juiste en efficiënte besteding van middelen. Dit omvat de financiën van de school, inkoop van goederen en diensten en verantwoording van subsidies. Er zijn geen schendingen van de Code Goed Bestuur geconstateerd.

Toeziën op rechtmatige en doelmatige bestemming van middelen. Het intern toezicht heeft zorgvuldig gecontroleerd of de middelen op een juiste, rechtmatige, doelmatige en efficiënte manier zijn gebruikt. Dit gebeurde door regelmatig de financiële verantwoordingen te beoordelen en risico's te identificeren en aan te pakken voordat ze problemen veroorzaakten. Er vond regelmatig overleg plaats tussen (een afvaardiging van) de toezichthouder en de directie. In 2023 heeft de school haar middelen op een correcte en efficiënte manier besteed.

Goedkeuring begroting, bestuursverslag en meerjarenplan. Na een grondige analyse en controle van de financiële gegevens zijn de plannen van de school beoordeeld op haalbaarheid. Eventuele problemen en manieren om te verbeteren zijn besproken in nauw overleg tussen de directie en het toezichthoudend bestuur. Op deze manier is er een goede balans gevonden tussen de doelen van de school en de beschikbare middelen. Er is ook aandacht besteed aan het verantwoorden van de besteding van de middelen, waarbij gekeken is naar de efficiëntie en effectiviteit van de uitgaven en of deze bijdragen aan de verbetering van de onderwijskwaliteit voor onze leerlingen.

Het meerjarenplan is in 2024 niet vernieuwd daarom is dit punt niet van toepassing in dit verslag.

De financiële huishouding van de school is op orde, maar de continuïteit op lange termijn is onzeker. Door een te kleine aanwas aan de onderkant en een hoog aantal uitstromers aan de bovenkant, ziet het er de komende jaren zorgelijk uit. Het op peil houden van het aantal leerlingen is belangrijk voor de school voor een onafhankelijke financiële positie en continuering van de huidige formatie. In 2024 gaat het bestuur en directie met elkaar scenario's uitwerken om op deze manier met elkaar keuzes te kunnen maken, passend bij de organisatie.

Evaluatie eigen functioneren. In het afgelopen jaar heeft er geen zelfevaluatie plaatsgevonden onder leiding van een externe adviseur, maar wel een evaluatie intern van het bestuur. Uit de evaluatie blijkt dat het goed gaat met het bestuur, de gemaakte afspraken en processen zorgen ervoor dat eenieder tevreden is.

Er zijn geen specifieke commissies geweest die zich met intern toezicht bezig hebben gehouden.

De opdracht voor de controle van de jaarrekening over boekjaar 2024 is door het bestuur verstrekt aan Van Ree Accountants te Barneveld.

Tabel tijdige aanwezigheid verklaring omtrent het gedrag

Nieuwe VOG's in [jaarverslag t]	VOG aanwezig op ingangsmoment	VOG te laat aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met '<5') ¹	VOG niet aanwezig (tussen 1 en 5 rapporteert u met '<5')
Nieuwe medewerkers in loondienst			
Nieuwe personen niet in loondienst met een VOG-verplichting ²			

¹ Dit vanwege de herleidbaarheid van persoonsgegevens.

² Dit zijn bijvoorbeeld docenten die op ZZP-basis werken, of voor het primair onderwijs personen die de TSO verzorgen.

Wij hebben niet inzichtelijk hoeveel nieuwe personen werkzaam zijn geweest als 'niet in loondienst'. Vanaf 2025 gaan wij per externe medewerker bijhouden datum VOG en werkzame periode binnen onze organisatie. Voor 2024 geldt dat wij daarom 'p.m.' hebben weergegeven.

Wij hebben onze accountant niet opdracht gegeven om de werkzaamheden zoals opgenomen in de bijlage IV bij het Onderwijsaccountantsprotocol 2024 inzake de tijdige aanwezigheid van de VOG in 2024 uit te voeren.

Optionele toelichting

Het bestuur licht desgewenst toe waarom een VOG niet of niet tijdig aanwezig is geweest en wat het beleid gericht op tijdige aanwezigheid van de VOG behelst.

Toelichting verwachte ontwikkeling meerjaren begroting:

65768 St. Katholiek Onderwijs Achterveld Toelichting 2^e concept jaarrekening 2024

Zwolle, 18 april 2025



Inhoud

Wijzigingen Balans

- Materiële activa
- Vorderingen
- Liquiditeit
- Eigen vermogen
- Voorzieningen
- Kortlopende schulden

Exploitatie

- Resultaat 2024
- Baten
- Lasten
- Besteding subsidies

Kengetallen

Continuïteitsparagraaf

Wijzigingen

Naar aanleiding van de bespreking van de concept jaarrekening op 08-04-2025 zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd:

Invulmodel wijzigingen resultaat GC

Omschrijving	Bedrag +/-
Correctie verwerking waardeinstijging effecten	€ -7.822 <i>Lagere baten</i>
	€ -7.822
Resultaat concept jaarrekening	€ 44.502
Resultaat gecorrigeerde concept jaarrekening	<u>€ 36.680</u>
Verschil (negatief)	€ -7.822

Balans

Materiële vaste activa

Zie jaarrekening pagina 49.

De boekwaarde van de activa is gestegen met € 2.461 door hogere investeringen dan afschrijvingen.

Budget m.b.t. meubilair is overschreden, aanschaf tafels niet begroot. Budget apparatuur is licht overschreden; aanschaf laptop en chromebooks. Budget leermiddelen grotendeels niet besteed.

De afschrijvingen zijn € 2.095 lager dan begroot.

Vorderingen

1.2.2.6 SWV: € 1.140,00. Betreft een vordering op De Eem m.b.t. arrangement 2024 en is in januari 2025 ontvangen.

1.2.2.12 Vooruitbetaalde kosten: € 32.301,90. Betreft vooruitbetaalde kosten die in 2024 aflopen.

1.2.2.14 Overige vorderingen: rente: € 5.750,34. Betreft in 2025 ontvangen rente m.b.t. 2024.

Liquiditeit

Het saldo van de liquide middelen is per 31-12-2024 gestegen met € 43.795 ten opzichte van 2023 (zie kasstroomoverzicht pagina 48 jaarrekening).

Het positieve resultaat is de grootste positieve invloed op de toename van de liquide middelen. De mutaties t.o.v. 2023 op de vorderingen / schulden hebben een licht positief effect. De investeringen zijn wat toegenomen en heeft een negatief effect.

Nr.	Rekening	1-1-2024	31-12-2024
104000	Kas	385,98	223,95
106000	NL43RABO0300758839	143,06	75,08
106001	NL20RABO0300704739	109.027,37	120.468,44
106003	NL62RABO3055353536	259.238,73	289.350,18
106004	NL70RABO0300759517	2.031,79	4.348,45
106005	NL78RABO3030893243	4.914,60	2.444,87
106007	NL64RABO0314897763	40.954,23	42.465,42
106008	NL66RABO3495603387	77.547,06	78.126,26
106009	NL35RABO0102455287	34.396,54	34.931,42
		<u>528.639,36</u>	<u>572.434,07</u>

Eigen vermogen

Zie jaarrekening pagina 50.

Het eigen vermogen is gemuteerd met het resultaat over 2024.

Bestemmingsreserves: Er is een bestemmingsreserve NPO gevormd, deze is gemuteerd met het resultaat op NPO in 2024. De bestemmingsreserve Nieuwbouw is onveranderd.

De bestemmingsreserve Inclusief Onderwijs is de indexatie extra middelen ontvangen van het SWV de Eem in december 2024.

Daarnaast heeft een verschuiving plaatsgevonden van de reserve 1e waardering naar de algemene reserve (ter grootte van de afschrijvingen van de activa uit de 0-meting).

Voorzieningen

2.2.1.2 Gespaarde duurzame inzetbaarheid: op basis van het saldo gespaarde uren voor duurzame inzetbaarheid per 31-12-2024 heeft een dotatie van € 1.156 plaatsgevonden aan de voorziening hiervoor.

2.2.1.4 Jubileumvoorziening: in 2024 is € 2.889 onttrokken aan de voorziening jubilea. Op basis van het personeelsbestand per 31-12-2024 is de benodigde voorziening opnieuw berekend, wat resulteert in een vrijval van € 2.582.

De rekenrente is op aangeven van de accountant gewijzigd van 1% in 2023 naar 3,5% in 2024. De mutatie wordt ook beïnvloed door de nieuwe CAO.

2.2.1.5 Werkeloosheidsbijdragen: *In verband met de modernisering van het Participatiefonds moet vanaf 2022 -indien van toepassing- een voorziening worden gevormd voor werkeloosheidsuitkeringen.*
N.v.t.

2.2.1.6 Langdurig zieken: er zijn geen langdurig zieken

2.2.3 Voorziening groot onderhoud:

De voorziening gebouwonderhoud is per 31-12-2024 vastgesteld o.b.v. de componentenmethode. Toevoegingen conform begroting € 12.571, er hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Kortlopende schulden

2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen: € 39.637,00. Betreft de loonheffing voor december 2024, is betaald in januari 2025.

2.4.10 Pensioenen: € 10.356,11. Betreft de pensioenpremies voor december 2024, is betaald in januari 2025.

2.4.12 Project en goede doelen: € 3.513,46. Betreft het saldo van het potje voor goede doelen. Er waren in 2024 geen mutaties.

2.4.12 Overige schulden: overig: € 3.811,50. Betreft opgenomen accountantskosten m.b.t. de controle van de jaarrekening over 2024.

2.4.12 Netto salarissen: € 88,43. Betreft de afwikkeling van de salarissen in 2024, dit is in januari 2025 uitbetaald.

2.4.12 Vervangingsfonds € 1.101,66. Betreft de premie van het vervangingsfonds voor december 2024 en is in januari 2025 betaald.

2.4.12 Participatiefonds € 856,86. Betreft de premie van het participatiefonds voor december 2024 en is in januari 2025 betaald.

2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen: € 1.500,00. Betreft subsidie van CMK voor scholen in de kunst 2024-2025 en wordt gebruikt voor de kosten van cultuureducatie 2024-2025, de factuur daarvan komt jaarlijks in juni/juli.

2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen: € 28.838,71. Betreft de opgebouwde vakantierechten.

2.4.18 Te betalen interest: € 96,79. Betreft bankkosten in 2025 m.b.t. 2024.

Exploitatie

Resultaat

Het resultaat over 2024 is € 36.680 positief, € 56.772 hoger dan begroot.

Het publieke resultaat is € 39.336 positief, het private resultaat € 2.656 negatief. De baten zijn € 60.866 hoger en de lasten € 4.095 hoger dan begroot.

Per 1 oktober is de CAO verhoogd met ca. 4,9% en zijn een aantal salarisschalen ingekort. Deze aanpassing is in november met terugwerkende kracht verwerkt. In december is de opgebouwde bindingstoelage over september-december afgerekend, aangezien deze in 2025 wordt vervangen door de oktobertoelage.

Daar tegenover is de bekostiging van OCW eveneens hoger. De definitieve bekostiging is in juli gepubliceerd en in augustus verwerkt.

Vanwege verschil tussen de toerekening van de baten voor Nationaal Programma Onderwijs (NPO) en de besteding daarvan ontstaat in 2024 een negatief resultaat van € 23.621.

Dit resultaat is gemuteerd op de bestemmingsreserve voor NPO.

Baten

De begrote baten van OCW zijn gebaseerd op de Regeling bekostiging WPO en WEC 2024 van 16 oktober 2023. Op aangeven van de PO-raad is voor de reguliere bekostiging basisscholen een indexatie begroot van 3,95% die al is meegenomen in de huidige CAO.

Op 5 juli is de definitieve bekostigingsregeling over 2024 gepubliceerd. De bijbehorende beschikkingen zijn op 20 augustus afgegeven en eind augustus ingelezen in de administratie. De indexatie van het loongevoelige deel van de bekostiging (89,15% van de totale bekostiging)

bedraagt 6,04%, waardoor de bekostigingsbedragen worden verhoogd met 5,39% ten opzichte van de bekostigingsregeling in de begroting.

De indexatie is hoger dan de verwachte 3,95% die was meegenomen in de begroting: dit is meegenomen in de nieuwe CAO per 1 oktober 2024.

De werkdrukmiddelen maken deel uit van reguliere bekostiging.

Deze zijn verhoogd van € 274,90 (begroot) naar € 289,37 per leerling voor kalenderjaar 2024.

Extra en aanvullende bekostiging:

De bekostiging voor onderwijsachterstanden is begroot o.b.v. de achterstandsscore per

1 februari 2023 en € 751,17 per punt. Dat bedrag is geïndexeerd naar € 795,31. In totaal is € 1.056 meer ontvangen.

De huidige regeling Professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders (€ 105,40 per leerling) stopt op 31 december 2024. In 2025 ontvangen scholen nog de helft (€ 53,37 per leerling) en de andere helft zal worden toegekend aan de nieuwe onderwijsregio's. Totaal € 669 hoger.

De bekostiging asielzoekers/nieuwkomers is in totaal € 2.103 hoger dan begroot.

Overige bekostiging en subsidies:

Subsidie SOOL ontvangen € 5.000 conform begroting

Doorbetaling rijksbijdrage SWV:

De baten van de zorgmiddelen zijn € 11.457 hoger dan begroot. Basismiddelen conform begroting. Schoolarrangement was begroot op € 10.000, werkelijk ontvangen € 13.708. Leerlingarrangement ontvangen € 11.667 conform begroting. Indexatie extra middelen ontvangen in december 2024 SWV de Eem waren niet begroot. € 7.749

Baten gemeente

3.2.2.2.1 Gemeente, overige baten personeel: € 746,68, vrijval subsidie Deltaplan Jeugd.

Overige baten

3.5.1 Opbrengst verhuur € 13.995. Betreft € 3.621,36 van huurinkomsten Gemeente Leusden,

€10.223,41 servicekosten 'Klein Duimpje' en BSO 'Skools out!', € 150,00 BTA Gebruik ruimte typecursus 2024-2025.

3.5.5 Private baten € 5.155. Betreft € 8.185,99 aan ouderbijdragen en € 1.474,43 aan diverse private ontvangsten voor het zomerfeest, klompenvierdaagse en bag2school.

3.5.10 Overige € 33.269. Bestaat voor € 22.285,58 uit baten voor het Groeilab en deltaplan jeugd incl. de afrekening van Voila, € 651,98 van Parochiele Caritasinstelling voor twee laptops en € 692,24 voor leefstijl, € 1.960 van subsidie Scholen in de Kunst 2023-2024, € 7.679,65 ontvangen van Opleidingsschool KPOA/AnnoNu voor de begeleiding van studenten van HU

Lasten

Onder de personele lasten zijn de loonkosten € 25.329 lager dan begroot. Vervanging i.v.m. ziekte grotendeel binnen formatie of niet vervangen. De ontvangen gelden i.v.m. zijn ruim hoger.

De personele inzet is gemiddeld 0,18 fte hoger geweest.

De loonkosten zijn begroot op basis van de actuele CAO (salaristabellen per 1 juli 2023) met een opslag voor de werkgeverslasten van 1,58. Werkelijk is deze ca. 1,56.

De arbeidsmarkttoelage voor directeuren en bindingstoelages zijn apart begroot.

Op 30 september 2024 is een onderhandelaarsakkoord bereikt waarmee de salarissen per 1 oktober stijgen met ca. 4,9% en zijn een aantal salarisschalen ingekort. Dit is in november met terugwerkende kracht verwerkt. En in december is de opgebouwde bindingstoelage over september-december afgerekend, aangezien deze in 2025 wordt vervangen door de oktobertoelage.

Inhuur extern personeel

Extra kosten Verus naast reguliere kosten SNO, allen verantwoord onder werkdruk. Verder afrekening Voila Prachtklas, begeleiding S. Vennekens

Overige personele lasten

Scholing binnen budget; deels verantwoord onder SOOL. Personele kosten leerlingzorg: Fos Onderwijs, Praktijk het Kompas en M. van Essen: staan ook hogere baten zorg arrangementen tegenover. WKR wat hoger maar binnen fiscale ruimte verantwoord.

Afschrijvingen

De afschrijvingen kunnen afwijken doordat investeringen van eind 2023 niet zijn meegenomen in de begroting, door hogere/lagere investeringen of eerdere/latere investeringen dan begroot.

Huisvesting

De dotatie aan de voorziening gebouwonderhoud is conform begroting.

Hogere kosten klein onderhoud: Duofort: vloeren strippen en reinigen en kosten alarmopvolging. Lagere schoonmaaklasten. Energielasten t/m augustus lager, creditaftrekening voor elektriciteit in juni.

Overige instellingslasten

Kosten Concent en accountant iets hoger, overige posten iets lager, m.n. ondersteuning en advies. PR kosten hoger.

Financiële baten & lasten

Rentebaten (couponrente) € 4.760 en reguliere rentebaten ontvangen.

Besteding subsidies

In 2024 is € 35.591,56 ontvangen aan werkdrukmiddelen.

In de administratie is € 38.214,45 aangemerkt aan besteding hiervan.

Kengetallen

Financiële kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027	Signalering
Solvabiliteit 2: (eigen vermogen+voorzieningen) / totaal vermogen	0,87	0,87	0,86	0,86	0,84	< 0,30
Weerstandsvermogen: eigen vermogen / totale baten	0,54	0,55	0,56	0,60	0,61	< 0,05
Liquiditeit (current ratio): vlottende activa / kortlopende schulden	5,99	5,84	5,23	5,32	4,75	< 1,50
Rentabiliteit: resultaat / totale baten	0,02	0,03	-0,06	0,04	-0,06	< 0,00
Reservepositie: normatief / werkelijk publiek eigen vermogen	1,19	1,13	1,13	1,25	1,18	> 1,00
Signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen						
Aanschafwaarde gebouwen	12.447	12.447	12.447	12.447	12.447	
0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27	7.904	7.904	7.904	7.904	7.904	
Boekwaarde resterende materiële vaste activa	103.750	106.833	106.481	97.181	78.288	
Omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
Normatief publiek eigen vermogen	411.654	414.737	414.385	405.085	386.192	
Werkelijk publiek eigen vermogen	490.649	469.520	469.843	505.197	454.961	
Bovenmatige reserves	78.995	54.783	55.458	100.112	68.768	

De financiële positie van St. Jozef is heel goed.

Solvabiliteit en weerstandsvermogen zijn nagenoeg gelijk gebleven t.o.v. 2023. De liquiditeit is iets afgenomen maar nog steeds erg ruim boven de gestelde signaleringswaarde.

De rentabiliteit is t.o.v. toegenomen door het positieve resultaat in 2024. Het normatief bovenmatig eigen vermogen is iets afgenomen, maar nog steeds bovenmatig.

Dit is deels te verklaren door de afname van de voorziening groot onderhoud, deze vrijval is gelabeld in een bestemmingsreserve, gevormd in 2023.

St. Jozef zit ook ca. € 54.783 boven de signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen van OCW.

Continuïteitsparagraaf

Zie bijlage continuïteitsparagraaf uit het begrotingsmodel 2025.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim over 2024 bedraagt gemiddeld 2,8%:



Toelichting

Ontwikkeling ziekteverzuim, exclusief ziekteverzuim in verband met zwangerschap en exclusief ziekteverzuim van oproepkrachten, naar 3 percentages. Formule: totaal aantal dagen afwezigheid wegens ziekte per periode / totaal aantal beschikbare kalenderdagen van het totale personeel per periode.

ZV%1: Percentage afwezigheid wegens ziekte totaal.
ZV%2: Percentage afwezigheid wegens ziekte exclusief zeer langdurige ziektegevallen (afwezigheid langer dan 1 jaar).
ZV%3: Percentage afwezigheid wegens ziekte exclusief langdurige ziektegevallen (afwezigheid langer dan 42 dagen).
ZV%4: Percentage ziektegevallen korter dan 8 dagen.

Werkkostenregeling

De forfaitaire ruimte die beschikbaar is voor het jaar 2024 bedraagt ca. € 9.563.

Over 2024 is tot op heden € 4.308 binnen deze ruimte ondergebracht. Het gaat dan om een bloemen, cadeaubonnen, uitjes, afscheid, etc. Het gros van de uitgaven zal nog moeten gaan plaatsvinden. De uitputting is te volgen via www.concent.nl onder de bestemmingsbedragen. Zaken die standaard onder de werkkostenregeling vallen zijn de kosten voor het personeelsuitje, de kerstpakketten, eventuele fietsprojecten en de ruiling van de vakbondscontributie. De uitputting is via onze site te volgen. Een overschrijding van de ruimte levert 80% eindheffing op.