

2019

Jaarverslag



Vereniging tot Stichting en Instandhouding
van een school met de Bijbel te Hoornaar

Inleiding	Pagina 2
Hoofdstuk 1: algemeen	Pagina 3
<ul style="list-style-type: none">• Missie• Visie• Organisatiestructuur• Juridische structuur• Management• Bestuur	
Hoofdstuk 2: Toezichthoudersverslag	Pagina 5
Hoofdstuk 3: Leerlingen	Pagina 9
Hoofdstuk 4: Personeel	Pagina 11
Hoofdstuk 5: Onderwijs	Pagina 18
Hoofdstuk 6: Kwaliteitszorg	Pagina 22
Hoofdstuk 7: Overige ontwikkelingen	Pagina 23
Hoofdstuk 8: Externe contacten en communicatie	Pagina 24
Hoofdstuk 9: Financieel beleid	Pagina 27

Inleiding

Door middel van dit verslag wil het bestuur van de Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een school met de Bijbel te Hoornaar inzicht geven en verantwoording afleggen van haar activiteiten van 2019.

In het eerste hoofdstuk wordt een aantal algemene zaken beschreven betreffende de school. Vervolgens worden de bestuurlijke activiteiten beschreven. In het derde hoofdstuk wordt ingegaan op de leerlingen. In hoofdstuk 4 passeren diverse personele zaken de revue. In hoofdstuk 5 wordt het onderwijs op de school toegelicht. Hierin wordt beschreven in hoeverre de doelstellingen van het jaarplan gerealiseerd zijn, welke leermiddelen er zijn vervangen of toegevoegd en hoe de kwaliteit van onderwijs gemonitord wordt. In hoofdstuk 6 wordt beschreven hoe de kwaliteit van de school gewaarborgd wordt. Overige ontwikkelingen en externe contacten vormen de hoofdstukken 7 en 8. Vanaf hoofdstuk 9 wordt ingegaan op het financieel beleid.

Wij hopen dat u hiermee een compleet beeld krijgt van onze school in het jaar 2019.

1. Algemeen

Onder het bevoegd gezag van Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een School met de Bijbel te Hoornaar, met bevoegd gezag nummer 31032, valt de onderstaande school: CBS Samen op Weg; Brinnummer: 04 MB

CBS Samen op Weg is een christelijke basisschool. De school geeft actief vorm aan de wezenskenmerken, die in de onderwijswetgeving vastliggen. Die wezenskenmerken zijn:

- open toegankelijkheid: de school is in principe voor alle leerlingen toegankelijk, ongeacht hun godsdienst of levensbeschouwing, mits ouders instemmen met de grondslag van de school;
- actieve pluriformiteit: de school geeft naast de christelijke levensvisie in het onderwijs aandacht aan levensbeschouwelijke en maatschappelijke waarden in de Nederlandse samenleving;
- non-discriminatie: de school eerbiedigt ieders godsdienst of levensbeschouwing.

Visie

Onze school baseert zich in de dagelijkse praktijk op de Bijbelse normen en waarden die wij van Jezus Christus hebben geleerd. Vanuit deze waarden en normen wordt de vorming van de leerlingen bevorderd, zodat ze zich tot zelfstandige, verantwoordelijke en creatieve mensen kunnen ontwikkelen. Wij willen vanuit Gods liefde, de kinderen meegeven dat God hen persoonlijk kent, voor ze wil zorgen en hen wil leiden. Wij willen heenwijzen naar Jezus als Redder. Dit doen we door middel van bijbelvertellingen, gebed, liederen, vieringen en gesprekken. In ons eigen gedrag willen we een voorbeeld zijn voor de kinderen, ouders en andere betrokkenen. Jezus is hierin ons voorbeeld. Wij streven ernaar dat de vruchten van de Geest zichtbaar zijn in ons leven; liefde, vrede, vreugde, geduld, vriendelijkheid, goedheid, geloof, zachtmoedigheid en zelfbeheersing.

In ons onderwijs zijn wij erop gericht ieder kind tot zijn recht te laten komen. We streven er naar ieder kind de zorg en begeleiding te geven die het nodig heeft. Wij zetten hierbij onze liefde, kennis en deskundigheid in en houden een open oog voor de problemen waar kinderen in hun ontwikkeling voor kunnen komen te staan. Kinderen moeten de schoolomgeving als een veilige omgeving ervaren. Daarom willen wij een sfeer scheppen waarin zij zich veilig voelen. Wij willen dat de kinderen een positieve kijk op de samenleving ontwikkelen en positief kritisch in de maatschappij staan. Er wordt gewerkt aan de ontwikkeling van verantwoordelijkheidsbesef, zowel voor eigen doen en laten, als ook voor de medemens en de omgeving en Gods schepping.

Vanuit deze doelstellingen hebben wij de volgende missie geformuleerd:

Missie

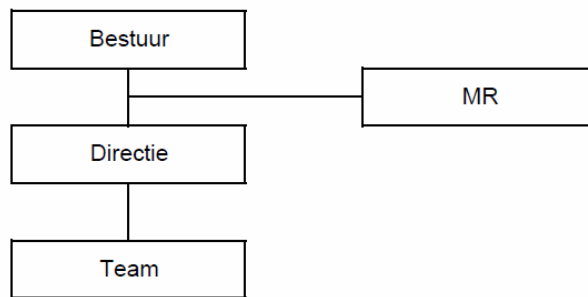
Wij willen samen met de kinderen, de leerkrachten en de ouders maar bovenal met God de weg van onderwijs en persoonlijke ontwikkeling gaan.

Juridische structuur

Vereniging tot Stichting en Instandhouding van een School met de Bijbel te Hoornaar is op 26 februari 1909 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Rivierenland onder dossiernummer 40322479. Er hebben in 2019 geen wijzigingen in de juridische structuur en statutaire doelstellingen plaatsgevonden.

Organisatiestructuur

De organisatie kent een eenvoudige organisatiestructuur.



Samenstelling management

Mevr. G. J. Mulder-Blom is directeur van de school. Het bestuur heeft een grote hoeveelheid taken en bevoegdheden aan de directeur van de school gemandateerd. Deze mandatering is beschreven in het managementstatuut. In 2019 is conform dit statuut gehandeld.

Samenstelling toezichthoudend bestuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een Vereniging. Het bestuur is ultimo 2019 als volgt samengesteld:

- Mevr. R. de Jong – van Dijk (voorzitter)
- Dhr. R. van Hoorne (vicevoorzitter)
- Mevr. M. IJzerman-Korevaar (secretaris)
- Mevr. A. van Oenen-Hakkert (penningmeester)
- Mevr. J. van Drenth (alg. bestuurslid)
- Dhr. K. van Kalkeren (alg. bestuurslid)
- Dhr. M. Neuteboom (alg. bestuurslid)

2. Toezichthouders

CBS Samen op Weg wordt bestuurd vanuit de vereniging tot stichting en instandhouding van een school met de Bijbel in Hoornaar. Het voltallige bestuur van de vereniging functioneert als een toezichthoudend bestuur, waarbij vrijwel alle uitvoerende bestuurstaken zijn gemandateerd aan de directeur van de school. De directeur functioneert daarmee als uitvoerend bestuurder. Deze structuur wordt gehanteerd vanaf 2011 en is vastgelegd in de statuten van de school. Naast haar toezichthoudende taak vervult het bestuur ook een klankbordfunctie voor de directeur.

Wisseling bestuursleden

Het bestuur bestaat uit 7 leden: een voorzitter, vicevoorzitter, secretaris, penningmeester en drie algemene bestuursleden. Conform het rooster van aftreden waren mevrouw N. Versteeg (secretaris) en mevrouw J. Boer-van Drenth (algemeen lid) aftredend. Mevrouw J. Boer-van Drenth was herkiesbaar. Tijdens de ledenvergadering op 15 april 2019 is zij opnieuw benoemd. Mevrouw N. Versteeg is afgetreden. De vacature van secretaris werd ingevuld door mevrouw M. IJzerman-Korevaar, in 2018 reeds toegetreden tot het bestuur. Voor de nieuwe vacature is gezocht naar een bestuurskandidaat die na een inwerkperiode van een jaar ook het voorzitterschap zou kunnen overnemen. Voor deze functie is één kandidaat voorgedragen door het bestuur aan de leden: de heer M. Neuteboom. Tijdens de ledenvergadering heeft een stemming plaatsgevonden waarin leden voor of tegen deze voordracht konden stemmen, of een neutrale stem konden uitbrengen. De voordracht van de heer Neuteboom werd door de leden ondersteund, waarmee de heer Neuteboom is toegetreden tot het bestuur.

Bezoldiging bestuur

De leden van het bestuur zijn niet in dienst van de vereniging. Er zijn geen voornemens dit in de toekomst te wijzigen. Er is sprake van een onbezoldigd bestuur. De vergoedingen vallen daarmee ruim binnen de kaders van de Wet bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

Werkwijze

Een toezichthoudend bestuur heeft tot taak er voor te zorgen dat de organisatie van de school wordt ingericht op basis van efficiency en effectiviteit. Daarbij is er nadrukkelijk aandacht voor kwaliteit en leerresultaten. Maar toezicht is meer dan financieel toezicht en toezicht op onderwijskwaliteit. Er wordt gevraagd toe te zien op de samenhang tussen onderwijskwaliteit, personele kwaliteiten, financiële gezondheid en bestuurlijk handelen.

Code goed bestuur

Het bestuur handelt conform de code goed bestuur van de PO-raad en wijkt daar niet van af. Schoolbesturen en intern toezichthouders dienen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren te toetsen aan de principes van deze code. Daarnaast dient de code als leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen de eigen organisatie.

Om de kwaliteit en efficiency van het werk van het toezichthoudend bestuur te waarborgen zijn verschillende aandachtsgebieden onder haar leden verdeeld: financiën, personeel, passend onderwijs en zorg & veiligheid, identiteit, Arbodienst en huisvesting, contacten met de gemeente, contacten met de MR. Ieder lid heeft tot taak relevante ontwikkelingen rond de aan hem/haar toebedeelde onderwerpen te volgen en voor te bereiden voor de vergaderingen, ten behoeve van een efficiënte bespreking en besluitvorming.

Vergaderingen

Het bestuur heeft in 2019 totaal tien keer een bestuursvergadering gehouden. Zes keer in het schooljaar 2018-2019 en vier keer in het schooljaar 2019-2020. Deze vergaderingen worden bijgewoond door de bestuursleden, de directeur en de adjunct-directeur. Bij het bespreken van de begroting schuift de MR ook aan. Daarnaast is een bestuurslid beschikbaar geweest voor vragen tijdens een MR vergadering. Eenmaal heeft het bestuur vergaderd zonder directie, ter evaluatie van haar eigen functioneren. Enkele keren per jaar vergadert het bestuur voorafgaand aan de bestuursvergadering zonder afwezigheid van de directie, bijvoorbeeld om vragen te formuleren bij stukken die aan de orde komen tijdens de bestuursvergadering. In 2019 vond dit plaats op de vergaderingen van maart, juni, september, oktober en november. Op deze manier geeft het bestuur invulling aan haar toezichthoudende taak.

Onderwerpen die in de reguliere vergaderingen aan de orde zijn geweest in 2019

Beleid

Het bestuur vergadert jaarlijks aan de hand van een vooraf vastgestelde jaaragenda. Deze jaaragenda wordt gevuld met onderwerpen die op vaste momenten in het jaar terugkomen, zoals de financiën (het bespreken van tussentijdse overzichten, het vaststellen van de begroting en jaarrekening), evaluatiemomenten van het strategisch beleidsplan en schoolplan, managementrapportages, en de opbrengsten van tussen- en eindmetingen. Daarnaast krijgen beleidsdocumenten een plaats op de jaaragenda als deze herzien, vernieuwd of opgesteld dienen te worden. Door uit te gaan van deze cyclus van het bespreken van documenten (vastleggen, evalueren en bijsturen) wordt er gestreefd naar continue verbetering en optimalisatie van het onderwijsproces.

Twee belangrijke documenten die in 2019 werden behandeld in de bestuursvergadering waren het strategisch beleidsplan 2018-2022 en het schoolplan 2019-2023. Het strategisch beleidsplan was reeds opgesteld in 2018, maar werd begin 2019 aangescherpt en goedgekeurd door het toezichthoudend bestuur en de MR. Het schoolplan, opgesteld als concrete uitwerking van het strategisch beleidsplan, werd later in het jaar vastgesteld. Ook werden in 2019 de beleidsdocumenten “Inkoopbeleid” en “Aannamebeleid” geëvalueerd en bijgesteld.

Onderwijskwaliteit en welbevinden

Als toezichthoudend bestuur bestaat onze belangrijkste taak uit het waarborgen van de kwaliteit van de school. Een aspect van de kwaliteit van de school is de mate waarin haar werkwijze resulteert in de groei en ontplooiing van de leerlingen. Door middel van opbrengstrapportages wordt gevolgd hoe de leerlingen scoren op vastgestelde toets momenten. Kwaliteit kan zich echter niet alleen laten uitdrukken in cijfers. Door vragen te stellen aan de directie (directeur en adjunct directeur) over deze opbrengstrapportages en over de managementrapportages van de directie in de vergaderingen, wil het toezichthoudend bestuur inzicht houden in de werkwijzen die ten grondslag liggen aan deze scores. Kwaliteit wordt ook gekenmerkt door het welbevinden van de leerkrachten en de leerlingen. Jaarlijks is hier aandacht voor in de vorm van WMK (werken met kwaliteitskaarten). Opmerkelijke actiepunten hieruit worden in het schoolplan meegenomen. In 2019 is de kaart schoolleiding afgenomen. De uitkomst wordt meegenomen in het functioneringsgesprek van de directeur in 2020. Daarnaast maken we als kanjerschool gebruik van KanVAS. Hiermee kunnen we, onder andere, de sociale veiligheid van kinderen in kaart brengen op de manier zoals de onderwijsinspectie dit van ons verwacht. In 2019 werd de KanVAS kaart ingevuld door leerlingen besproken. Dit gaf geen aanleiding tot het formuleren van specifieke aandachtspunten door het toezichthoudend bestuur.

Personele kwaliteit

Ook toezicht op de “personele kwaliteit” is een verantwoordelijkheid van het toezichthoudend bestuur. Waar het onze school tot nu toe steeds redelijk goed gelukt is om vacatures goed in te vullen, hebben we in 2019 bij ontstane vacatures gemerkt dat de krapte op de arbeidsmarkt verder is toegenomen. Daarnaast bleef het thema “werkdruk” onverminderd actueel in het onderwijs. Ter verlichting van de werkdruk heeft de school ervoor gekozen om, opnieuw eigen middelen in te zetten naast de werkdruk gelden van de overheid, voor het creëren van een extra groep.

De rollen en verantwoordelijkheden van toezichthoudend bestuur en directie richting de medewerkers van de school zijn in enkele vergaderingen dit jaar aan bod gekomen. Om voldoende betrokken te zijn bij de medewerkers, zijn er door het toezichthoudend bestuur enkele formele contactmomenten door het schooljaar heen voorgesteld waarin er contact is

tussen hen en de medewerkers binnen onze school (exitgesprekken, gesprekken met leerkrachten, jaarlijkse in plaats van 2-jaarlijkse avond team-bestuur).

Financiële gezondheid

De financiële periodieke cijfers van de vereniging werden op verschillende vergaderingen besproken en vergeleken met de begroting. Dit gaf ons de mogelijkheid om er gedurende het jaar daar goed op te blijven sturen. Om kwaliteit te kunnen blijven bieden in de toekomst is een gezonde financiële situatie van onze school een belangrijke voorwaarde. In 2019 is er opnieuw voor gekozen om te sturen op een negatieve begroting, dit jaar -€25.000 Dit komt voort uit de afspraak dat, tot 2022, eigen vermogen van de school wordt ingezet voor verhoging van de kwaliteit van het onderwijs. In 2019 is dit bedrag, na raadpleging van de leerkrachten, samen met de ontvangen werkdrukgeden van de overheid, opnieuw besteed aan het realiseren van een extra groep. De jaarrekening over 2019 is goedgekeurd in de vergadering van 16 maart 2020. Meer hierover leest u in de paragraaf 'Financieel Beleid' (hfd. 9).

Samenwerking en bestuurlijk handelen

Tenslotte heeft het onderwerp bestuurlijke samenwerking tussen de christelijke basisscholen in (voormalig) gemeente Giessenlanden en Groot-Ammers met regelmaat op de agenda van het toezichthoudend bestuur gestaan in 2019. In het begin van dit jaar is besloten om professionele begeleiding te vragen bij dit proces door Verus. Door Verus is een onderzoek uitgevoerd (documentanalyse en interviews onder stakeholders) naar de meest passende vorm van samenwerking. Belangrijkste uitkomst was dat er op dat moment te weinig draagkracht aanwezig was om met voldoende scholen een bestuurlijke samenwerking verder vorm te gaan geven. Wel stonden de vijf scholen open voor andere vormen van samenwerking. In 2020 wordt op bestuurlijk niveau verder gesproken over hoe dit vormgegeven kan worden.

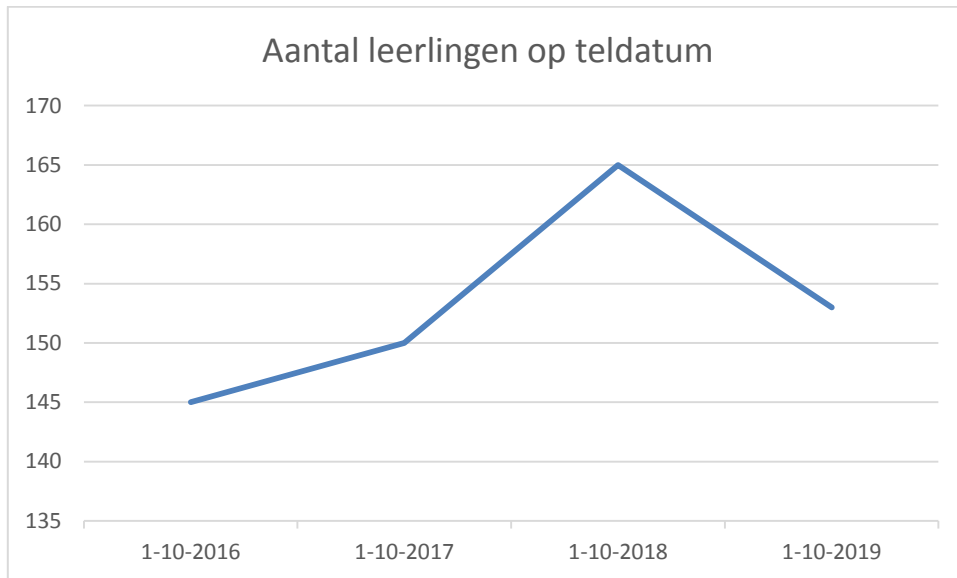
Tenslotte

Het jaar 2019 heeft zich op het gebied van onderwijs gekenmerkt door veel aandacht van de media voor zaken als groeiende werkdruk en krapte op de arbeidsmarkt. Ook op onze school merken we dat deze ontwikkelingen niet aan ons voorbijgaan. Dankbaar zijn wij als toezichthouders voor de inzet van leerkrachten en directie die het mogelijk maakten dat het onderwijs op onze school steeds gecontinueerd kon worden, waarbij ook nog ruimte was voor nieuwe initiatieven, kwaliteit, en welzijn van onze leerlingen. Met vertrouwen kijken wij naar het komend jaar, waarvoor wij onze hemelse Vader vragen om zegen, om hulp en wijsheid.

3. Leerlingen

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen is toegenomen. In 2019 is daar geen sprake van.

Landelijk en regionaal is er sprake van krimp. Voor 2020 verwachten we een daling.



Schoolverlaters

De 15 leerlingen die onze school hebben verlaten (2018/2019) in groep 8 zijn naar de volgende scholen van voortgezet onderwijs gegaan:

VMBO/MET LWOO één

VMBO BL/KL MET LWOO één

VMBO KL MET LWOO één

VMBO GL T/M HAVO één

VMBO TL/HAVO één

HAVO drie

HAVO/VWO vijf

VWO twee

Toelating en toegankelijkheid

De school staat ook open voor zgn. rugzakleerlingen. Indien een leerling met een extra zorgbehoefte wordt aangemeld, wordt in overleg met het team en de ouders bekeken of de school de benodigde zorg kan bieden. Als dat het geval is, wordt de leerling toegelaten. Als dat niet het geval is, wordt in overleg gekeken naar een passende plek. Meer informatie hierover is te lezen in het schoolondersteuningsplan, deze is te vinden op onze website, www.cbssamenopweg.nl.

Personeelsbeleid

De school heeft de volgende algemene uitgangspunten bij het personeelsbeleid:

- Kwaliteit:** een effectieve inzet van mensen ten behoeve van de realisering van de doelstelling van de school: het verzorgen van kwalitatief goed onderwijs. Hierbij wordt de kerntaak goed in de gaten gehouden, namelijk; lesgeven.
- Humaniteit:** mensen moeten als mens/medemens erkend worden, tot hun recht komen, (in een cultuur van openheid, overleg en samenwerking tussen mensen en directie), zich geaccepteerd en veilig voelen. Vandaar dat het beleid erop gericht is, dat er gewerkt wordt in een goede sfeer en fijn werkklimaat.
- Identiteit:** Beide voorgaande aspecten plaatst de school in de Bijbelse visie op de mens, samenleving en opvoeding, die is opgeschreven in de doelstelling van de school.

De zorg voor het personeel is cruciaal voor de kwaliteit van het onderwijs. Goede leerkrachten zorgen voor goede resultaten.

Strategisch personeelsbeleid

Het is voor de kwaliteit van de school van belang dat de werknemers niet alleen beschikken over lesgevende capaciteiten. Op onze school wordt veel waarde gehecht aan de professionele instelling van de werknemers, aan een juiste beroepshouding. Daarbij gaat het om de volgende ambities:

1. De leraren handelen overeenkomstig de missie en de visie van de school
2. De leraren voelen zich medeverantwoordelijk voor de school, de leerlingen en elkaar
3. De leraren kunnen en willen met anderen samenwerken
4. De leraren bereiden zich adequaat voor op vergaderingen en bijeenkomsten
5. De leraren voeren genomen besluiten loyaal uit
6. De leraren zijn aanspreekbaar op resultaten en op het nakomen van afspraken
7. De leraren zijn gemotiveerd om zichzelf te ontwikkelen

De directeur streeft ernaar de school te ontwikkelen tot een lerende organisatie, tot een school die gekenmerkt wordt door een professionele schoolcultuur. Daarom zijn er dit jaar studiedagen voor het gehele team ingeroosterd en werkt iedere leerkracht aan een POP. Speerpunt is de ontwikkeling van de leraren tot nog betere leraren. Daartoe hebben de directeur en de intern begeleider klassenbezoeken afgelegd en worden er nagesprekken gevoerd. En is er een start gemaakt met collegiale consultatie.

Scholing

In 2019 hebben we verschillende teammomenten gehad. Tijdens deze momenten hebben we ook experts uitgenodigd om ons op weg te helpen. Vanuit de vraag van het team hebben we onze expertise op het gebied van autisme verrijkt. Ook is er aan de vraag van het team tegemoet gekomen door een expert uit te nodigen op het gebied van OPP (het ontwikkelingsperspectief). Dit document vullen we in op het moment dat een leerling zijn eigen leerlijn gaat volgen.

Tevens hebben we een expert uitgenodigd op het gebied van AVG. Om met elkaar te kunnen inventariseren wat we al goed doen of opgepakt hebben en wat er nog nodig is voor de toekomst. We hebben een aanspreekpunt binnen de school aangesteld die aan de slag gaat met het verder inzichtelijk maken van alle verbonden partijen.

Thema PV

We hebben in 2019 gewerkt met thema's tijdens personeelsvergaderingen. Op deze manier heb je wat langer de tijd om en je te verdiepen in een bepaald thema. Onderwerpen die aan bod gekomen zijn:

- hoogbegaafdheid en compacten bij rekenen
- kleutertoets cito
- lezen
- grote rekendag
- office
- online klas
- opbrengsten
- snappet
- burgerschap
- digitaal toetsen

Gesprekscyclus

De directeur voert jaarlijks een functioneringsgesprek met alle medewerkers. We beschikken hiervoor over een document Gesprekscyclus. Tijdens het functioneringsgesprek staat het POP van de medewerker centraal. Op basis van het ontwikkelde POP wordt omgezien naar verbeterdoelen in relatie tot de schoolverbeterdoelen. Aan de orde komen verder: welbevinden, functiebeschrijving, loopbaanontwikkeling, wensen voor deskundigheidsbevordering, vakinhoudelijke ontwikkeling, werkdruk, functioneren van de leidinggevende en afspraken.

Professionalisering

In het kader van de professionalisering beschikt iedere medewerker over 2 klokuren per week (naar rato van de werktijdfactor). Scholing komt aan de orde tijdens de functioneringsgesprekken. Medewerkers kunnen voor (persoonlijke) scholing opteren (bij voorkeur in relatie tot de organisatorische doelen van de school, de schoolverbeterdoelen, de competentiescore en/of het opgestelde persoonlijk ontwikkelplan) en daarnaast organiseert en faciliteert de directie teamgerichte scholing zoals hierboven beschreven. De school beschikt sinds 2019 over een scholingsplan. Dit document gaat jaarlijks naar de MR ter bespreking.

In relatie met het onderwijskundig beleid zijn op het gebied van personeelsbeleid de volgende punten van belang:

Personele bezetting 2019

Functie	m/v	31-dec-19		31-dec-18	
		Personen	WTF	Personen	WTF
directeur	vrouw	1	0,7800	1	0,7800
leerkracht L11	vrouw	3	1,9200	4	2,7450
leerkracht L10	man	2	1,5412	1	0,6212
leerkracht L10	vrouw	8	5,1029	11	5,8551
onderwijsassistent	vrouw	3	1,6996	2	0,9625
administratief medewerkster	vrouw	2	0,5000	1	0,5000
schoonmaker	vrouw	3	0,5026	3	0,4776
Totaal		22	12,0463	23	11,9414

Personeelsverloop

In 2019 was er sprake van zwangerschapsverlof.

Vanwege het groeiende aantal leerlingen en leerlingen met een arrangement groeit ook het aantal onderwijsassistenten en leerkrachten.

Verder is het tijdelijke contract aan het einde van het schooljaar van 2 leerkrachten en 3 onderwijsassistenten beëindigd.

Verder hebben er 3 leerkrachten ontslag genomen.

Begeleiding nieuwe leerkrachten

Een nieuwe leerkracht en zeker een startende leerkracht heeft begeleiding nodig. Afspraken omtrent deze begeleiding zijn vastgelegd in het beleidsdocument nieuwe leerkracht.

Naast dat er een maatje gekoppeld wordt aan een nieuwe leerkracht krijgt deze ook hulp van de IB-er als coach en is de directeur er voor zakelijke informatie.

Partnerschool

Als school zijn we in het verleden een partnerschap aangegaan met de Marnix Academie (PABO). Dat wil zeggen dat wij een contract hebben afgesloten waarin we aangeven dat we samen studenten willen opleiden. Om officieel partnerschool te zijn, moet je aan een aantal eisen voldoen. Wij hebben de afgelopen jaren hard gewerkt om daar aan te voldoen en hebben een audit aangevraagd. Op 12 september heeft de audit plaatsgevonden. Vooraf moesten we verschillende stukken opsturen. En tijdens de audit is er een interview gehouden met de directeur, interne coördinator opleiding (ICO) juf Marja, een aantal leerkrachten en een aantal (oud) studenten. Aan het einde van de audit kregen we het verlossende woord... we zijn nu geregisterd partner!

Waar we trots op mogen zijn:

- Studenten voelen zich opgenomen in het team. Ze krijgen de kans om zich in alle aspecten van het leraarschap te bekwamen, worden betrokken bij onderzoeken, commissies en studiedagen.
- Studenten hebben twee keer per jaar intervisie met elkaar
- De studenten voelen de ruimte om te experimenteren en fouten te maken.
- De ICO heeft een goed overzicht over de ontwikkeling van de studenten. Zij is toegankelijk voor zowel de studenten als de mentoren.
- Er is regelmatig overleg tussen directie en ICO. De ICO voelt zich gesteund in haar werk door de directie.
- CBS Samen op Weg is een lerende school; studenten worden daar in meegenomen.
- Het Partnerschap staat vermeld op de website van de school en studenten stellen zich aan de ouders voor.

Juist in deze tijd waarin er een tekort aan leerkrachten is, zijn wij blij dat we een steentje kunnen bijdragen. Omdat we dit nu goed op de rit hebben en willen blijven houden zijn we ook met een pilot gestart om een onderwijsassistent een stage plaats te bieden.

Verantwoording inzet van werkdrukgeden

Het afgelopen jaar is het onderwijs veel in het nieuws geweest over de salariering en de werkdruk. Stakingen in het onderwijs hebben altijd een grote impact doordat de leerlingen moeten worden opgevangen. De extra aandacht voor het onderwijs heeft onder andere gezorgd voor extra middelen voor de werkdrukvermindering en een behoorlijke salarisverhoging in de nieuwe cao.

Inzet van werkdrukgeden

Proces

Stappen die gezet zijn binnen de CBS Samen op Weg om tot inzet van de gelden te komen: Het gehele team heeft de arbomeester quickscan individueel ingevuld. De uitkomst daarvan is gedeeld met het team en besproken tijdens een studiedag waarbij het gehele team aanwezig was.

We hebben tijdens twee teammomenten gesproken over de inzet van de gelden. Gaan we werken met 7 groepen en iemand ambulant ter ondersteuning of gaan we werken met 8 groepen en niemand ambulant. En als we voor 7 groepen gaan, welke groep(en) gaan we dan combineren? Vervolgens heeft iedereen de mogelijkheid gehad om daar met elkaar in kleine groepjes over te spreken en uiteindelijk individueel zijn of haar stem te geven. Vooraf was bepaald hoe de besluitvorming zou plaatsvinden.

De wens om voor 8 groepen te gaan is vervolgens besproken met de MR en het bestuur en daarna heeft de personeelsgeleding van de MR namens het gehele team alles op papier gezet (zie bijlage).

Daarbij moet aangegeven worden dat het te ontvangen bedrag niet genoeg is om een extra groep te kunnen vorm geven (zo'n 50.000 euro). Daarom is ervoor gekozen om de komende jaren een deel van het eigen vermogen in te zetten. Het bestuur heeft ingestemd met het mogelijke negatieve exploitatieresultaten.

Inzet

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (schooljaar 2019/2020)	Eventuele toelichting
Personeel	36.313,20	

Stellige bestuurlijke voornemens

Het bestuur heeft voor 2020 andere geen stellige voornemens met grote financiële impact anders dan de voornemens zoals zijn opgenomen bij de diverse onderdelen. Er zijn eveneens in 2020 nog geen andere bestuursbesluiten genomen die een belangrijke wijziging van het beleid betekenen of die een grote financiële impact hebben.

Beleid inzake beheersing aanvragen uitkeringen na ontslag

Het beleid van het bestuur is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Indien daarvan wel sprake is, zal het bestuur het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een andere betrekking.

Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject waarbij een nieuwe werkring buiten het onderwijs wordt gevonden.

Gedurende het verslagjaar 2019 is binnen de vereniging geen sprake geweest van gedwongen ontslag.

Zaken met een behoorlijke personele betekenis en personele ontwikkeling

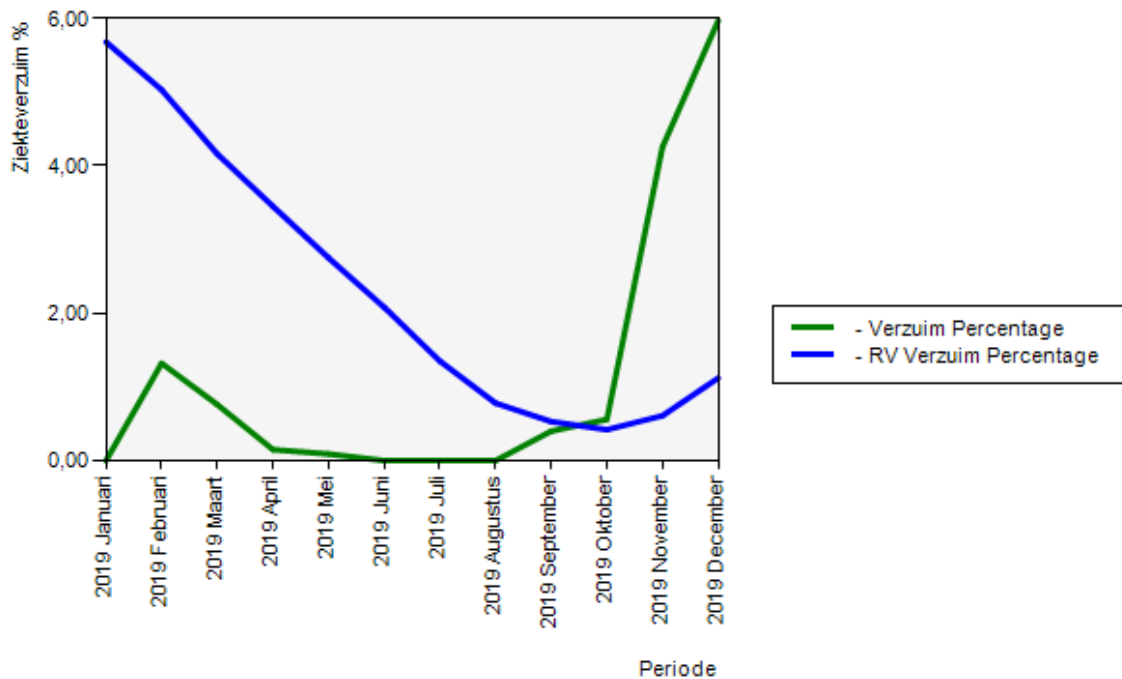
In het schooljaar 2018/2019 werd er gewerkt met 8 groepen , waaronder 2 combinatiegroepen 0/1a en 1b/2.

In het schooljaar 2019/2020 wordt er gewerkt met 8 groepen, waaronder 1 combinatiegroep 0/1/2a.

De formatie voor 2019-2020 kon worden gerealiseerd binnen de kaders van de meerjarenbegroting. Er is besloten om niet tot plaatsing in het risicodragend deel van de formatie (rddf-plaatsing) over te gaan per 1 februari 2020.

Op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober 2019, mocht worden verwacht dat rddf-plaatsing ook in 2021 niet nodig is. Er is daarom geen melding naar de PO-raad gegaan over eventuele rddf-plaatsing per 1 februari 2021.

Ziekteverzuim



VP = verzuimpercentage

VVP = voortschrijdend verzuimpercentage

Het landelijk ziekteverzuim in het basisonderwijs ligt rond de 6%. Wij scoren veelal onder de 6%. Vanwege het niet volledig werkzaam zijn van een leerkracht vanaf oktober en een onderwijsassistent vanaf december stijgt het verzuimpercentage. Inmiddels zijn beide bijna weer volledig werkzaam.

Verzuimbeleid

CBS Samen op Weg houdt zich aan de wettelijke regels t.a.v. ziekteverzuim. De school is aangesloten bij de Stichting Bedrijfsgezondheidsdienst te Geldermalsen.

5. Onderwijs

Jaarplan

In 2019 is gewerkt aan de volgende doelen:

- **Visie en beleid op burgerschap**
Er is een sparringsgesprek geweest over burgerschap met een werknemer van Verus samen met een leerkracht en directeur. Vanuit dit gesprek is er een plan opgesteld en is er in maart een studiemoment geweest met het team waarin we met elkaar de visie beschreven hebben. Daarnaast is er een start gemaakt met een doorgaande lijn op dit gebied. Dit is nogmaals aan de orde geweest tijdens een personeelsvergadering. Inmiddels is er een curriculum beschreven voor burgerschap. Dit zal in 2020 naast datgene dat wij beschreven hebben gehouden worden.

- **Pilot snappet**

Concrete doelstelling:

- Een effectieve verwerking, zodat er meer tijd overblijft voor instructie op groepsniveau, sub-groepsniveau en individueel niveau.
- Aan het einde van het schooljaar willen we één groep goed draaiend hebben en een visie over hoe het verder uitgerold kan worden.

Invulling:

- Groep 6 start met een pilot.
- Per blok rekenen gaan leerkracht groep 6 en ICT-er van school samen het groepsplan aanpassen bijstellen.
- Voor de leerlingen met een OPP kunnen we gaan werken vanuit de leerlijn.
- Er is regelmatig contact met een E-coach van snappet.

Tijdpad:

november: evalueren snappet tijdens ouderpanel

november/december: enquête onder kinderen en ouders van groep 6

januari tijdens studiedag iemand van snappet uitnodigen om uitleg te geven aan het hele team (wat is snappet en wat kan je er mee?)

maart studiedag besluit nemen over hoe we verder gaan en vervolgens stappen afspreken om

het schooljaar daarna op de juiste manier te kunnen starten. (implementatie, contract snappet, eigen beheer tablet?)

Naast de bovengenoemde stappen is er ook sprake geweest van collegiale consultatie. Alle collega's hebben meegekeken in groep 6. Om vervolgens met alle input een besluit te nemen over het vervolg. Er is besloten om hiermee aan de slag te gaan in groep 4 tot en met 8. Dit bevalt goed, we kunnen kinderen op deze manier . We blijven hierin alert op het feit dat de leerkracht er toe doet en met elke opbrengstenvergadering blijven ons afvragen of dit nog steeds een passend besluit is geweest.

- **Zorg: afstemming en communicatie**

Doel: aandacht voor communicatie binnen het team.

In overleg met een externe zijn er drie momenten ingepland tijdens studiedagen.

Eerste moment is vooral ingezet op besluitvorming, welke stappen neem je als directie en team om tot een weloverwogen besluit te komen. En is er gesproken over hoe belangrijk het is om elkaar goed te begrijpen, maar ook hoe moeilijk dat eigenlijk is. Daarom heeft het stellen van vragen centraal gestaan.

Het tweede moment was vooral nadenken over wat is een team. Hoe zie jij het team?

Wanneer heb jij bijgedragen aan het team? Waar heb jij steken laten vallen?

Maar ook wat zijn de kwaliteiten die je ziet in ons team.

Het derde moment stond in het teken van teamcommunicatie en het inzetten van je krachten tijdens een les. Van daaruit zijn er maatjes gevormd en heeft er collegiale consultatie plaatsgevonden.

- **rekenen (specialist)**

Concrete doelstelling: basisondersteuning in kaart brengen en realiseerbaar maken binnen de school.

Beginsituatie: we merken dat er steeds meer en ook in lagere groepen al kinderen zijn die de reguliere rekenmethode niet kunnen blijven volgen en dus gaan werken op een eigen leerlijn. Om deze kinderen te geven wat ze nodig hebben en eventueel te voorzien in voldoende input voor een dyscalculieverklaring willen we helder hebben wat we aan basisondersteuning moeten bieden en hoe we dit kunnen realiseren binnen de lestijden die we hebben.

Er is in 2019 een protocol gesproken met input van literatuur en het team en het resultaat is dat er basisondersteuning wordt geboden in groep 3 tot en met 8, door middel van hulp buiten de groep. De cito heeft uitgewezen dat dit resultaat laat zien op het gebied van rekenen.

- Visie

Bij alles wat we afspreken en doen komen we steeds terug op wat de visie is van de school. Deze is niet 'levend' aanwezig binnen het team. Daarom is in overleg tussen directeur en bestuur er een avond georganiseerd waar het team en bestuur in gezamenlijkheid nagedacht heeft over wat we nu belangrijk vinden op de CBS Samen op Weg. Waar staan we voor? Met de input van die avond hebben we 4 thema's verder uitgewerkt door middel van het beschrijven van het doel, het middel en wensen gericht op de toekomst. Dit zal nog verdere stappen vragen om tot het gewenste doel te komen.

Doelen voor 2019-2023:

1. **Ondersteuning**

Doel 2019-2023 Wij bieden professionele en optimale ondersteuning aan onze leerlingen. De leerkrachten en IB-er weten hoe zij preventief kunnen signaleren in de ontwikkeling van de leerling. Wij hebben een structureel ondersteuningsaanbod op sociaal-emotioneel en didactisch gebied. Dit staat beschreven in het nieuwe ondersteuningsplan. Voor leerkrachten is duidelijk hoe de ondersteuning per vakgebied wordt vormgegeven.

2. **Wereldoriëntatie**

Doel 2019-2023: Vanuit onvrede over de huidige methode wereldoriëntatie hebben wij ons bezonnen op de methodiek. Vanuit een nieuw geschreven visie is er een passende methode gezocht en geïmplementeerd. We hebben beleid ontwikkeld voor wetenschap & techniek en burgerschap. Deze vakken zijn zichtbaar in onze onderwijspraktijk.

3. **Kleuteronderwijs**

Doel 2019-2023: We hebben de visie op kleuteronderwijs helder beschreven en de kinderen ontvangen een beredeneerd aanbod. Wij bieden een goed doorlopende ontwikkeling van groep 2 naar groep 3. Binnen het meerjarenplan is beschreven welke voorwaarden hiervoor zijn en hoe dit wordt bereikt.

4. **ICT**

We hebben helder beschreven en besproken hoe we ICT inzetten in ons lesaanbod.

Passend onderwijs

Alle leerlingen moeten een plek krijgen op een school die past bij hun kwaliteiten. Als school hebben we inzichtelijk gemaakt welke mogelijkheden wij hebben en zien als school. Eerder is aangegeven dat dit beschreven staat in het schoolondersteuningsplan.

Daarnaast is er in het jaar 2019 op ondersteuningsgebied het volgende gedaan om aan te sluiten bij de onderwijsbehoeften van verschillende leerlingen:

Er is een ondersteuningsplan geschreven waarin beschreven staat hoe de ondersteuning op school geboden wordt. Hoe we voldoen aan de basisondersteuning. Dit plan is besproken in het managementteam, het team, bestuur en MR. Opmerkingen worden verwerkt en van daaruit volgt een actielijst om de ondersteuning nog beter vorm te kunnen geven.

Tijdens de studiemiddag op 14 november zijn we aan de slag gegaan met de basis. Hoe komen kinderen tot leren? Wat is je kracht in een les? Van daaruit zijn krachten beschreven en is men bij elkaar gaan kijken middels collegiale consulatie om zo elkaars krachten in te zetten en van elkaar te kunnen leren.

De sociaal emotionele ontwikkeling volgen we middels Kanvas van kanjertraining. De kinderen en leerkrachten hebben daartoe vragenlijsten ingevuld. De uitkomsten worden besproken met leerlingen en volgens gemaakte afspraken volgen eventuele vervolgstappen.

In de hoogbegaafdheid werkgroep zijn we aan de slag gegaan met signaleren bij de inschrijving. We hebben met elkaar gekeken naar het formulier dat nu gebruikt wordt en hebben betreffende dit onderwerp de leerkracht van de instroomgroep aan laten sluiten. We zijn een pilot gestart met een vragenlijst op het gebied van ontwikkelingsvoorsprong. Met als doel deze kinderen sneller te zien en aan te kunnen sluiten bij wat er nodig is, om onderpresteren te voorkomen.

Onderwijsachterstandenbeleid

De school ontvangt geen aanvullende bekostiging onderwijsachterstandenbeleid. Er is derhalve geen apart beleid voor de inzet van deze middelen ontwikkelt. Leerlingen die dat nodig hebben, ontvangen extra aanbod, ondersteuning en begeleiding.

6. Kwaliteitszorg

CBS Samen op Weg vindt het belangrijk de kwaliteit van onderwijs goed te monitoren. Dit wordt uitgevoerd op diverse niveaus;

a. Middels het leerlingvolgsysteem worden de opbrengsten goed gevolgd en tweejaarlijks teambreed besproken tijdens een opbrengstenvergadering.

b. De school doet mee aan de landelijke eindtoets van CITO. De score in 2019 was 535. Dit ligt op de lijn van het landelijke gemiddelde.

Jaar	Landelijk gemiddelde	schoolgemiddelde
2017	535,1	535,1
2018	534,9	535
2019	535,7	537,1

c. In 2020 zal er een verificatieonderzoek gehouden worden door inspectie. Tot op heden scoren we voldoende.

d. Het bestuur houdt toezicht op de kwaliteit middels het bespreken van de managementrapportages en het werken met WMK (Werken met Kwaliteitskaarten).

e. Op onze school wordt gewerkt met WMK. In 2019 is de kaart schoolleider afgenomen. De uitkomst hiervan zal meegenomen worden in het functioneringsgesprek van de directeur.

Cultuureducatie

In 2019 is er tweewekelijks een muziekles in alle groepen waarbij een muziekdocent coacht. Vorig jaar is er door een muziekdocent muziekles gegeven uit verschillende methodes, zodat de leerkrachten zich hebben kunnen oriënteren. Na het zien en ervaren van deze lessen hebben we besloten uiteindelijk voor 2 nieuwe muziekmethodes te gaan, aangezien het aantal lessen niet toereikend is om wekelijks mee aan de slag te gaan en de ene methode beter aansluit bij de onderbouw en de andere juist meer bij de bovenbouw. Het gaat om 123 zing en Eigenwijs digitaal. Ook hebben we boomwackers aangeschaft (muziekinstrument). De muziekdocent en de boomwackers, wordt bekostigd door de muzieimpuls die we aangevraagd en ontvangen hebben. De school heeft daarvoor een subsidie van 15.000 euro ontvangen die over drie schooljaren wordt verdeeld en jaarlijks zal er een eigen bijdrage van ten minste 2.000 euro moeten worden geïnvesteerd.

Typen

Als school vinden we het belangrijk dat kinderen leren typen in deze tijd en met hulp van juf Paula en juf Tineke hebben we dit weer kunnen realiseren op school. Er is wederom een grote belangstelling en de eerste diploma's zijn reeds behaald.

Overblijf

Nadat we in 2018 afspraken gemaakt hebben rondom de overblijf en deze op de site hebben gezet, zijn we ook de administratieve kant gaan bekijken en zijn we na abonnementen, losse kaarten en incidenteel overblijven over gegaan naar automatische incasso. Ieder betaald nu naar afname en dat maakt de administratie eerlijk, simpel en overzichtelijk.

Online klas

In 2019 zijn we na een aantal jaar met MOO gewerkt te hebben overgestapt naar Online klas. Vanwege meerdere problemen die we gedurende de looptijd tegen kwamen en de beperkte oplossingen die er voor waren hebben we de stap gezet richting online klas. Zowel MOO als Online klas is een digitale omgeving waarin gewerkt wordt met o.a. Word en PowerPoint. Naast dat er op school mee gewerkt kan worden, kunnen kinderen ook thuis inloggen. In de praktijk blijkt de overstap een goede keuze te zijn geweest. Er zijn geen tot nauwelijks problemen.

Schrijfonderwijs

Omdat het schrijfonderwijs in deze tijd van digitalisering belangrijk is, zijn we gestart met de digibordsoftware behorende bij de schrijfmethode. In 2020 zullen we evalueren of dit meerwaarde heeft. Vooralnog zijn de reacties positief. Het geeft een extra dimensie aan de schrijflessen.

Verbonden partijen

Samenwerkingsverband Driegang

Vanaf 1 augustus 2014 is de school verbonden aan het samenwerkingsverband Driegang. Door de schoolbesturen wordt gezamenlijk vormgegeven aan een stelsel waarbij sprake is van flexibele inrichting van de speciale onderwijszorg. Hierdoor zijn besturen en scholen in Alblasserwaard West in staat aan de zorgplicht te voldoen. Deze samenwerking wordt mede vormgegeven via het samenwerkingsverband. Zie hiervoor ook het onderdeel Passend Onderwijs. Er zijn in 2019 geen ontwikkelingen geweest binnen het samenwerkingsverband die van invloed zijn op het voortbestaan van de school of de vereniging. Er is alleen sprake van inhoudelijke samenwerking op het gebied van de zorg en overdracht van middelen aan de school door het samenwerkingsverband. De ontvangen middelen worden ingezet voor de verdere verbetering van de zorgstructuur en worden ingezet in de vorm van extra formatie.

Binnen het samenwerkingsverband zijn er jaarlijks momenten waarbij alle intern begeleiders en directeurs bij elkaar komen. In 2019 is er aandacht geweest voor, de nieuwe rol van de intern begeleider door Luc Greven en expliciete directie instructie door Marcel Schmeier. Ook is er een moment geweest waarbij we met alle zorginstanties bij elkaar hebben gezeten om de afstemming te verbeteren. Denk hierbij aan het sociaal team.

Samenwerking met derden

LEA (lokaal Educatieve Agenda)

Op de agenda van de directeurenoverleg/LEA in 2019 stonden de volgende onderwerpen:

- budget lokaal onderwijsbeleid
- GIGA/gymonderwijs/zwemonderwijs
- Bibliotheek
- LEA-document
- Opheffingsnorm
- Politiek (kids op de kaart)
- Mediawijsheid
- Leerplicht
- Brugcoach
- Onderwijshuisvesting
- Zorg
- logopedische en motorische screening
- vroegschool-voorschool

- resultaatafspraken
- sociaal team
- techniekroute
- buurtgezinnen

Er zijn werkgroepen geformeerd op verschillende onderwerpen.

Vanuit CBS Samen op Weg participeert J. van Drenth in de werkgroep Zorg, R. de Jong –van Dijk participeert in de werkgroep krimp en participeert G.J. Mulder- Blom in de regiegroep SCTN.

Directieoverleg Christelijke Scholen Giessenlanden

Tijdens deze overleggen wordt vooral gesproken over praktische zaken binnen de scholen, uitwisselen van ervaring en delen van elkaars deskundigheid.

Stichting SOHG

De huisvesting en onderhoud ervan wordt verzorgd door stichting SOHG. Jaarlijks komen we als gebruikers twee maal bij elkaar om te spreken over huisvesting. Er is verder goed contact over het gebruik en eventuele ongemakken daarin.

SOHG vindt duurzaamheid belangrijk en daarom zijn er zonnepanelen geplaatst op het dak en is het gebouw voorzien van led-verlichting.

Horizontale verantwoording

Communicatie

Eenmaal per jaar krijgt de schoolgids een update en wordt deze op de site gepubliceerd. Daarnaast worden ouders geïnformeerd via de tweewekelijkse nieuwsbrief. Ook beschikt de school over een website waarop alle relevante informatie te vinden is. Inmiddels is bijna alle communicatie tussen ouders en school gedigitaliseerd en kunnen ouders de resultaten en afspraken omtrent hun kind inzien in het ouderportaal.

Verder zijn we met het ouderpanel een pilot gestart om te kijken of Parro een AVG proof en goed en snel werkend middel is om ouders te voorzien van informatie vanuit de school.

Oudervertelgesprek

In 2019 hebben we er bewust voor gekozen om het oudervertelgesprek aan het begin van het schooljaar te laten plaatsvinden. Zo heb je snel een afstemmingsmoment tussen ouders en leerkracht ten behoeve van een goede start van het schooljaar. Tijdens het oudervertelgesprek

delen ouders informatie met de leerkracht met betrekking tot hun kind. Wie is hij of zij? Wat past hem of haar? Waar liggen interesses? Wat vindt hij of zij moeilijk?

Algemene Verordening Gegevensbescherming

In 2018 is er ook een document opgesteld omtrent de wetgeving privacy. Alle ouders hebben dit document kunnen inzien via de site. Het eerste oudergesprek van het schooljaar 2018/2019 is er bij alle ouders toestemming gevraagd gegeven op de verschillende onderdelen. Nieuwe leerlingen ontvangen de bovenstaande vraag. Ouders zijn vrij in het doorgeven van wijzigingen omtrent de reeds gegeven toestemming via administratie. Er is een contract afgesloten met een expert op dit gebied. Waar we terecht kunnen voor vragen en een jaarlijkse evaluatie op dit gebied.

Medezeggenschapsraad

De formele verantwoording geschiedt via de medezeggenschapsraad. Aan het begin van het schooljaar is er een ambitiegesprek met MR, directeur en bestuurslid. Er is een MR-lid tijdens twee bestuursvergadering per schooljaar aanwezig. Jaarlijks beantwoordt de penningmeester (tijdens een MR vergadering) vragen omtrent de goed te keuren begroting.

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand is de balans van 31 december 2019 opgenomen. Deze is vergeleken met de balans van 31 december 2018. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2019	31-12-2018	Passiva	31-12-2019	31-12-2018
Materiële vaste activa	82.682	100.506	Eigen vermogen	636.145	619.927
Financiële vaste activa	16.350	3.900	Voorzieningen	4.511	11.145
Vorderingen	48.651	41.125	Kortlopende schulden	127.615	128.651
Liquide middelen	620.588	614.192			
Totaal activa	768.271	759.723	Totaal passiva	768.271	759.723

Toelichting op de balans:

Materiële vaste activa

In 2019 is € 8.000 geïnvesteerd in materiële vaste activa. Er is € 6.000 geïnvesteerd in kunstgras. Daarnaast is een opbergkast en een laptop aangeschaft. De totale afschrijvingslasten bedroegen € 26.000. Aangezien de afschrijvingslasten € 18.000 hoger waren dan de investeringen is de waarde van de materiële activa met dit bedrag afgenomen.

Financiële vaste activa

In 2018 zijn waarborgen betaald voor chromebooks van Snappet. Deze zijn als financiële vaste activa op de balans geplaatst. In 2019 is voor nog 83 chromebooks een waarborg betaald. In totaal is op 31 december 2019 voor 109 chromebooks een waarborg betaald.

Vorderingen

De belangrijkste vordering is de vordering op het ministerie in verband met het betaalritme van de rijksbijdrage personeel. In de periode augustus-december wordt minder dan 5/12 van de rijksbijdrage van het betreffende schooljaar ontvangen. Hierdoor is er per 31 december een vordering op het ministerie. Deze vordering loopt in de periode januari-juli terug tot € 0. Vanaf augustus neemt de vordering toe tot het nieuwe balanssaldo. De rijksbijdrage personeel voor 2019-2020 is dan voor 2018-2019. De vordering op het ministerie is met € 5.000 toegenomen en bedraagt op 31 december 2019 € 40.000.

Naast de vordering op het ministerie is er sprake van vooruitbetaalde kosten. Deze zijn met € 3.000 toegenomen. De andere vorderingen zijn van zeer geringe omvang en zijn lager dan op 31 december 2018.

In totaal zijn de vorderingen € 8.000 hoger dan op 31 december 2018. Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden. Er is derhalve geen voorziening wegens mogelijke oninbaarheid opgenomen.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is in 2019 met € 6.000 toegenomen. Dat is minder dan het positieve resultaat van 2019. Dit wordt veroorzaakt door de betaling van extra waarborgen, de hogere vorderingen en de onttrekkingen uit de jubileumvoorziening. De lage investeringen hadden een gunstige invloed op de omvang van de liquide middelen. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen is gegeven in het kasstroomoverzicht.

Eigen vermogen

Het positieve resultaat van € 16.000 is aan het eigen vermogen toegevoegd. Bij de resultaatverdeling is € 19.000 aan de algemene reserve toegevoegd. Deze bedraagt per 31 december 2019 € 388.000. Naast de algemene reserve zijn er bestemmingsreserves. Daar is bij de resultaatverdeling in totaal € 2.500 uit onttrokken:

- *Bestemmingsreserve nulmeting*
De bestemmingsreserve nulmeting is ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging. De op dat moment aanwezige materiële vaste activa is tegen boekwaarde opgenomen in de administratie. Hier is de bestemmingsreserve nulmeting tegenover geplaatst. De reserve is bedoeld ter dekking van de afschrijvingslasten van de bijbehorende materiële vaste activa en heeft daarmee een eindig karakter. De betrokken afschrijvingslasten bedroegen in 2019 € 500. Dit bedrag is ten laste van de reserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2019 € 800.
- *Algemene reserve privaat*
De private reserve is gevormd uit positieve resultaten op het private deel van de exploitatie. In 2019 zijn geen private baten ontvangen. De lasten bestonden uit een attentie voor het personeel en een etentje voor het bestuur. Van het resultaat van 2019 is € 2.000 uit de private reserve onttrokken. De private reserve bedraagt per 31 december 2019 € 247.000.

Voorzieningen

De vereniging heeft maar één voorziening, namelijk de jubileumvoorziening. Deze is bedoeld ter dekking van de jubileumgratificaties bij een 25- en 40-jarig ambtsjubileum. In 2019 zijn geen jubileumgratificaties uitbetaald. Er zijn daardoor geen middelen aan de voorziening onttrokken. De voorziening was hoog genoeg om de toekomstige gratificaties te dekken. Uit de voorziening kon € 7.000 vrijvallen. De voorziening bedraagt op 31 december 2019 € 5.000.

Kortlopende schulden

De totale kortlopende schulden zijn ongeveer gelijk aan het saldo op 31 december 2018. De kortlopende schulden bestaan voor 50% de salarisgebonden schulden en voor 28% uit nog te besteden schoolgelden.

De salarisgebonden schulden zijn de nog af te dragen loonheffing en pensioenpremies over december en het nog te betalen vakantiegeld voor de periode juni-december. Deze schulden worden eind januari respectievelijk eind mei betaald. De salarisgebonden schulden zijn vergelijkbaar met het saldo op 31 december 2018.

De nog te besteden schoolgelden zijn eveneens vergelijkbaar met het saldo op 31 december 2018. Het crediteurensaldo is € 8.000 hoger, de vooruitontvangen subsidies zijn € 7.000 lager. Op 31 december 2018 was er sprake van een vooruitontvangen subsidie lerarenbeurs.

Analyse resultaat

De begroting van 2019 liet een negatief resultaat zien van € 25.000. Het gerealiseerde resultaat is € 16.000 positief. Het resultaat is derhalve € 41.000 hoger dan begroot.

Het resultaat over 2019 is vertekend doordat een deel van de in 2019 extra ontvangen rijksbijdrage dient als dekking voor twee in februari 2020 uit te betalen eenmalige uitkeringen voor het personeel. Deze twee uitkeringen bedragen in totaal ongeveer € 28.000. Zonder deze extra rijksbijdragen zou het resultaat nog steeds hoger zijn dan begroot, maar zou het wel negatief zijn.

In de volgende paragraaf wordt ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begroting 2019 en op de verschillen tussen 2019 en 2018.

Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2019 en gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2018.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Vershil	Realisatie 2018	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	938.506	877.958	60.548	826.260	112.246
Overige overheidsbijdragen	2.714	10.000	-7.286	9.916	-7.202
Overige baten	49.796	28.620	21.176	37.478	12.318
Totaal baten	991.016	916.578	74.438	873.654	117.362
Lasten					
Personele lasten	774.157	783.881	-9.724	719.741	54.416
Afschrijvingen	25.761	24.925	836	27.062	-1.301
Huisvestingslasten	46.602	46.700	-98	47.788	-1.186
Overige lasten	128.278	88.600	39.678	103.145	25.133
Totaal lasten	974.798	944.106	30.692	897.736	77.062
Saldo baten en lasten	16.218	-27.528	43.746	-24.082	40.300
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	-	3.000	-3.000	61	-61
Totaal financiële baten en lasten	-	3.000	-3.000	61	-61
Totaal resultaat	16.218	-24.528	40.746	-24.021	40.239

Toelichting op de staat van baten en lasten:

Rijksbijdragen OCenW

De rijksbijdrage OCenW bestaan uit de reguliere bijdragen voor personeel, personeel- en arbeidsmarktbeleid en de vergoeding materiële instandhouding, uit de overige subsidies

OCenW en uit de doorbetalingen van het samenwerkingsverband. De rijksbijdragen waren in totaal € 61.000 hoger dan begroot. Hiervan is € 40.000 veroorzaakt door hogere reguliere rijksbijdragen.

Deze reguliere rijksbijdragen waren hoger dan begroot door de verhoging van de normbedragen en door de niet begrote aanvullende vergoeding wegens groei. De normbedragen zijn met ongeveer 3% gestegen. Een deel van deze verhoging zal in februari 2020 worden ingezet voor de eenmalige uitkering aan het personeel van 33% van het salaris van januari. De vergoeding voor de verlaging van de werkdruk is per augustus 2019 met € 70 per leerling per schooljaar gestegen. Dat was bij het opstellen van de begroting niet bekend, waardoor het niet was begroot. Op 1 april 2019 waren 167 leerlingen bij de school ingeschreven. Deze toename met 17 leerlingen maakte dat er recht ontstond op extra subsidie op basis van groei. Deze aanvullende subsidie bedroeg € 15.000 en was niet begroot. De overige subsidies waren € 16.000 hoger dan begroot. Dit is veroorzaakt door de in december ontvangen eenmalige subsidie van € 99,25 per leerling. In totaal ging het om € 16.000. Deze vergoeding is ontvangen op basis van het 'Convenant extra geld voor werkdrukverlichting en tekorten onderwijspersoneel in het funderend onderwijs 2020-2021'. Dit convenant is op 1 november 2019 gesloten en was derhalve nog niet bekend bij het opstellen van de begroting. De baten waren daardoor niet begroot. Deze vergoeding zal in februari 2020 worden ingezet voor een eenmalige uitkering aan het personeel van € 875 per fte.

De vergoeding van het samenwerkingsverband was eveneens hoger dan begroot. De vergoeding per leerling is verhoogd en er zijn meer arrangementsgelden ontvangen.

De rijksbijdrage waren in totaal € 112.000 hoger dan in 2018. In 2018 werd voor 147 leerlingen bekostiging ontvangen, in 2019 was dat voor 156 leerlingen. De hogere rijksbijdragen zijn veroorzaakt door het hogere leerlingenaantal, de hogere normbedragen en de eenmalige subsidie die in december 2019 is ontvangen en door de hogere normbedragen bij het samenwerkingsverband. In beide jaren is aanvullende bekostiging wegens groei ontvangen.

Overige overheidsbijdragen

In de begroting was uitgegaan van de ontvangst van een gemeentelijke subsidie voor de leesvoorziening en wegens het onderwijsachterstanden beleid. Alleen de vergoeding wegens het onderwijsachterstandenbeleid is ontvangen. Door het niet ontvangen van de vergoeding voor de leesvoorziening waren de gemeentelijke baten lager dan begroot en lager dan in 2018.

Overige baten

In de begroting was bij de overige baten rekening gehouden met de ontvangst van leerlinggebonden financiering via derden, de subsidie impuls muziekonderwijs en enkele incidentele baten. In totaal was € 29.000 begroot aan overige baten. Dat is € 21.000 meer geworden. Dit komt door het ontvangen schoolgeld. Hier staan lasten tegenover van vergelijkbare omvang. Beide worden niet begroot.

De overige baten waren in totaal € 12.000 hoger dan in 2018 met name door € 10.000 meer ontvangsten schoolgeld.

Personele lasten

In de begroting was uitgegaan van uitbreiding van de formatieve inzet naar 12,4 fte. De gemiddelde formatieve inzet excl. de vervanging was 12,1 fte. De formatieve inzet bij zowel de leerkrachten als bij het ondersteund personeel was lager dan begroot. Door deze lagere inzet waren de loonkosten verminderd met de ontvangen uitkeringen € 15.000 lager dan begroot. De overige personele lasten waren € 6.000 hoger dan begroot. Met name de lasten van inleen personeel waren hoger dan begroot. Dit betrof met name externe inleen voor 13 uur per week in de periode januari-juli 2019.

In totaal waren de personele lasten € 10.000 lager dan begroot. De lasten waren € 54.000 hoger dan in 2018. De gemiddelde formatieve inzet in 2018 was 11,4 fte. De gemiddelde formatieve inzet was in 2019 dus 0,7 fte hoger. Samen met de hogere salarissen zorgde dat voor € 50.000 hogere loonkosten.

Afschrijvingen

In de begroting was in zeer beperkte mate rekening gehouden met investeringen. De investeringen bedroegen € 8.000. De totale afschrijvingslasten sloten goed aan op de begrote lasten. De lasten waren marginaal lager dan in 2018. Nog niet alle volledig afgeschreven leermiddelen zijn vervangen.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bestaan bijna volledig uit de afdracht van het grootste deel van de gebouwfafhankelijke deel van de vergoeding materiële instandhouding. Deze afdracht was € 2.000 hoger dan begroot. Doordat de schoonmaaklasten eenzelfde bedrag lager waren, sloten de huisvestingslasten goed aan op de begrote lasten.

De lasten sloten in totaal ook goed aan op de lasten van 2018. De afdracht was hoger, maar er waren lagere lasten voor energie en schoonmaak.

Overige lasten

De overige lasten bestaan uit administratie- en beheerlasten, lasten inventaris en apparatuur, lasten leer- en hulpmiddelen en overige lasten. De totale overige lasten waren € 40.000 hoger dan begroot. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door de inzet van de ontvangen schoolgelden. Dit zorgde voor € 23.000 aan niet begrote lasten. Zowel de baten als de lasten betreffende de schoolgelden worden niet begroot.

Daarnaast waren de administratie- en beheerlasten hoger dan begroot door hogere lasten bestuur- en managementondersteuning. De overige lasten waren hoger dan begroot door hogere lasten voor leerlingbegeleiding.

De lasten waren € 25.000 hoger dan in 2018, met name door een € 9.000 hogere inzet van de ontvangen schoolgelden en door de hogere lasten van de leerlingbegeleiding.

Financiële baten en lasten

Door de lage rentestand wordt nog nauwelijks rente ontvangen. In de begroting was daar onvoldoende rekening mee gehouden. De rentebaten waren veel lager dan begroot. In 2018 waren ook nauwelijks rentebaten ontvangen.

Investerings en financieringsbeleid

Het beleid van de vereniging is erop gericht om investeringen, waarvoor geen bijdragen van derden worden ontvangen, met de eigen middelen te bekostigen. Gezien de liquide positie van de vereniging is er ook geen noodzaak tot het aantrekken van vreemd vermogen. De investeringen van 2019 zijn dan ook met eigen middelen gefinancierd.

Aangezien de vereniging het schoolgebouw huurt en daardoor niet verantwoordelijk is voor het groot onderhoud aan het gebouw, is de financieringsbehoefte beperkt tot de reguliere exploitatielasten en de investeringen in de materiële vaste activa. De in de continuïteitsparagraaf opgenomen meerjarenbegroting maakt duidelijk dat de omvang van de liquide middelen de komende jaren van voldoende omvang blijft om de exploitatie en de investeringen te kunnen bekostigen.

Treasuryverslag

In 2016 heeft de vereniging een nieuw treasurystatuut opgesteld en vastgesteld op basis van de nieuwe regeling beleggen, belenen en derivaten. In 2019 is conform het statuut en dus de regeling gehandeld. De liquide middelen zijn voor het grootste deel ondergebracht bij de Rabobank. De Rabobank heeft een A-rating en voldoet daarmee aan de regeling en het eigen statuut. Een klein deel van de liquide middelen is ondergebracht bij de ING-bank. Er waren in 2019 geen bijzondere activiteiten op treasurygebied.

Continuïteitsparagraaf

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de vereniging. Hiermee wordt een beeld geschetst over de continuïteit van de vereniging. Er is geen sprake van majeure investeringen of van volledige doordecentralisatie van de huisvesting. Er worden geen wijzigingen op huisvestingsgebied en het huisvestingsbeleid verwacht. De opgenomen meerjarenbegroting heeft daarom conform voorschrift betrekking op drie jaar.

Kengetallen

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen op 1 oktober	165	153	143	130	140
Personele bezetting in fte op 31 december					
Bestuur / Management	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Personeel primair proces	7,77	8,56	7,28	6,71	6,40
Ondersteunend personeel	2,15	2,70	2,59	2,59	2,59
Totale personele bezetting	10,70	12,04	10,65	10,08	9,77

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen / Totaal personeel	15,42	12,71	13,43	12,90	14,33
Aantal leerlingen / Onderw ijzend personeel	21,24	17,87	19,64	19,37	21,88

Het leerlingenaantal van de school is na een paar jaar van stijgende aantallen in 2019 gedaald. Op basis van de geboortecijfers in Hoornaar mag voor de komende jaren een daling van het leerlingenaantal worden verwacht. Vooral voor 2021 wordt een sterke daling verwacht aangezien er dan een relatief grote groep 8 de school zal verlaten en er op dit moment weinig instroom wordt verwacht.

Voor de komende jaren wordt uitgegaan van een daling van de formatieve inzet om deze in verhouding te laten zijn met het lagere leerlingenaantal. De daling zal met name bij de leerkrachtformatie plaatsvinden.

Balans

Activa	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022
Materiële vaste activa	100.506	82.682	107.026	119.296	137.553
Financiële vaste activa	3.900	16.350	16.350	16.350	16.350
Totaal vaste activa	104.406	99.032	123.376	135.646	153.903
Vorderingen	41.125	48.651	45.722	43.281	40.107
Liquide middelen	614.192	620.588	571.360	539.428	503.404
Totaal vlottende activa	655.317	669.239	617.082	582.709	543.511
Totaal activa	759.723	768.271	740.458	718.355	697.414

Passiva	Realisatie 31-12-2018	Realisatie 31-12-2019	Prognose 31-12-2020	Prognose 31-12-2021	Prognose 31-12-2022
Algemene reserve	369.397	388.287	370.399	353.558	336.203
Bestemmingsreserves	250.530	247.857	245.335	243.087	241.087
Eigen vermogen	619.927	636.144	615.734	596.645	577.290
Voorzieningen	11.145	4.511	4.511	4.511	4.511
Kortlopende schulden	128.651	127.615	120.213	117.199	115.613
Totaal passiva	759.723	768.270	740.458	718.355	697.414

De omvang van de balans en het eigen vermogen zullen de komende jaren in omvang afnemen. Voor de komende jaren worden negatieve resultaten verwacht. Het is een bewuste keuze om een deel van het aanwezige kapitaal in te zetten ten behoeve van de verdere verbetering van het onderwijs.

De komende jaren raakt een deel van de materiële vaste activa afgeschreven. Er zullen vervangingsinvesteringen plaatsvinden. Hierdoor zullen de investeringen alle jaren hoger zijn dan de afschrijvingslasten en zal de waarde van de materiële vaste activa stijgen. De omvang van de betaalde waarborgen is voor alle jaren gelijk gehouden aan het saldo op 31 december 2019. Indien eigen chromebooks worden aangeschaft, zal de waarde van de financiële dalen. Daar zijn op dit moment geen plannen voor.

De omvang van de vorderingen is lastig te voorspellen. De omvang wordt bepaald door het moment waarop subsidies en andere vergoedingen worden ontvangen. De belangrijkste vordering is de vordering op het ministerie. Deze vordering zal door het lagere leerlingenaantal de komende jaren dalen. Daar is in de toekomstbalans rekening mee gehouden. Hierbij is rekening gehouden met de huidige normbedragen.

De omvang van de liquide middelen zal de komende jaren afnemen. Dit komt met name door de begrote negatieve resultaten en de investeringen. Deze post is als sluitpost berekend.

De begrote negatieve resultaten zijn aan het eigen vermogen onttrokken. De afschrijvingslasten nulmeting zijn met de bestemmingsreserve nulmeting verrekend. Deze reserve heeft op 31 december 2021 geen saldo meer. De kosten van het bestuur zijn verrekend met de private reserve. De rest van het resultaat is verrekend met de algemene

publieke reserve. Deze reserve zal de komende jaren kleiner worden, maar van voldoende omvang blijven om de risico's af te dekken.

De verwachting is dat de onttrekkingen aan de jubileumvoorziening ongeveer gelijk zullen zijn aan de toevoegingen. Dit hangt sterk af van de mutaties in het personeelsbestand. De omvang is in de toekomstbalans gelijk gehouden.

Bij hoogte van de kortlopende schulden is zeer lastig te voorspellen. Deze hangt er af van het moment waarop de facturen worden ontvangen. De meeste kortlopende schulden zijn daarom op het niveau van 31 december 2019 gehouden. Alleen bij de salarisgebonden lasten is uitgegaan van een daling op basis van de verwachte lagere formatieve inzet.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022
Aantal leerlingen op 1 oktober	165	153	143	130	140
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	826.260	938.506	907.137	853.556	817.483
Overige overheidsbijdragen	9.916	2.714	11.000	11.000	11.000
Overige baten	37.478	49.796	10.500	7.000	4.500
Totaal baten	873.654	991.016	928.637	871.556	832.983
Lasten					
Personeelslasten	719.741	774.157	787.691	733.215	697.895
Afschrijvingen	27.062	25.761	28.156	26.730	26.243
Huisvestingslasten	47.788	46.602	46.700	46.700	46.700
Overige lasten	103.145	128.278	86.500	84.000	81.500
Totaal lasten	897.736	974.798	949.047	890.645	852.338
Saldo baten en lasten	-24.082	16.218	-20.410	-19.089	-19.355
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	61	-	-	-	-
Financiële lasten	-	-	-	-	-
Totaal financiële baten en lasten	61	-	-	-	-
Totaal resultaat	-24.021	16.218	-20.410	-19.089	-19.355

Onderstaande toelichting op de meerjarenbegroting is een cijfermatige toelichting. Voor de inhoudelijke toelichting wordt verwezen naar het algemeen deel van het bestuursverslag. De meerjarenbegroting 2020-2024 is vastgesteld na goedkeuring van het toezichthoudend bestuur.

Er is niet met meerdere scenario's gewerkt. De meest invloedrijke factor in de meerjarenbegroting is het leerlingenaantal. Bij een hoger dan verwacht leerlingenaantal

ontstaat mogelijk ruimte voor hogere formatieve inzet. Bij een lager leerlingenaantal zal worden bekeken of de formatieve inzet moet worden verlaagd of dat een deel van het eigen vermogen zal worden ingezet.

De begrote rijksbijdragen zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen leerlingaantallen. De rijksbijdragen zijn gebaseerd op de normbedragen van eind oktober 2019. Er is geen rekening gehouden met verhoging van de normbedragen en/of nabetalings. Indien deze worden ontvangen, zullen ze waarschijnlijk nodig zijn om hogere (salaris)lasten te dekken. Er is uitgegaan van voortzetting van de regeling prestatiebox. De rijksbijdragen zullen de komende jaren dalen door het lagere leerlingenaantal. In 2019 zijn diverse incidentele vergoedingen ontvangen. Deze worden de komende jaren niet verwacht.

Bij de gemeentelijke subsidie is rekening gehouden met een vergoeding voor het onderwijs-achterstandenbeleid en de leesvoorziening.

De overige baten zijn lager begroot dan de realisatie in de voorgaande jaren. De schoolgelden zijn conform voorgaande jaren niet begroot. Daarnaast is rekening gehouden met lagere leerlinggebonden financiering aangezien de leerlingen van school gaan om naar het voortgezet onderwijs te gaan.

De salarislasten zijn begroot op basis van de bij de kengetallen opgenomen formatieve inzet. De verwachte verlaging van de formatieve inzet, maakt dat de loonkosten vanaf augustus 2020 zullen dalen. De begroting is opgesteld voor het bekend worden van de nieuwe cao. De eenmalige uitkeringen van februari 2020 en de salarisverhoging van 1 januari zijn niet opgenomen. Er is wel een stelpost van € 33.000 begroot, deze is ongeveer gelijk aan de salarisverhoging.

De afschrijvingslasten zijn gebaseerd op de in de administratie aanwezige materiële vaste activa en de geplande investeringen.

De huisvestingslasten zijn op hetzelfde niveau begroot als de afgelopen jaren. Er worden op dit gebied geen wijzigingen verwacht.

De overige lasten zijn lager begroot dan de realisatie van 2019. Dat komt door het niet begroten van de besteding van de schoolgelden. Daarnaast waren er in 2019 incidentele lasten welke de komende jaren niet worden verwacht. Gezien het verwachte lagere leerlingenaantal, is voor de komende jaren uitgegaan van een lichte daling van de overige materiële lasten.

Overige rapportages

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

De vereniging wil verantwoord financieel beleid voeren, waarmee de financiële middelen worden aangewend om een zo hoog mogelijke kwaliteit van het onderwijs te genereren, zonder dat financiële risico's in de organisatie ontstaan. De interne beheersing van de processen binnen de vereniging is primair een verantwoordelijkheid van de het bestuur. Het totale stelsel van functiescheidingen, autorisaties en andere maatregelen en procedures ondersteunt het bestuur bij het beheersen van de processen. De omvang van de organisatie maakt dat een functiescheiding niet altijd mogelijk is.

Het inkoop- en aanbestedingsbeleid is vastgelegd, zodat de functies en bevoegdheden op dit gebied duidelijk zijn. Bij de factuurafhandeling is functiescheiding gerealiseerd. De facturen worden digitaal verwerkt. Een administratief medewerker bereidt voor en de directeur keurt de factuur goed. De betaling van de facturen wordt onder een service level agreement verzorgd door een extern administratiekantoor. Dit geldt ook voor de betaling van de salarissen. De personele mutaties worden digitaal via een vastgelegde workflow doorgegeven aan het administratiekantoor.

Het bestuur is het bevoegd gezag van één school en maakt daardoor geen gebruik van een apart allocatiemodel. De middelen worden daar ingezet waar zij op dat moment, gezien het beleid, nodig zijn. Het financiële planningsinstrumentarium bestaat uit meerjarenbegroting en een meerjarenformatieplan. De meerjarenbegroting wordt in het najaar opgesteld en betreft vijf kalenderjaren. Het bestuursformatieplan wordt in het voorjaar opgesteld en betreft de komende vier schooljaren. Via deze planningsinstrumenten worden de financiële risico's in beeld gebracht. Op basis hiervan kan worden besloten of aanpassing van het beleid noodzakelijk is.

Het controlinstrumentarium bestaat uit financiële tussenrapportages van het administratiekantoor. Op basis van deze rapportages kan worden bepaald of de uitgaven conform planning zijn en of bijsturing noodzakelijk is.

Het financiële plannings- en controlinstrumentarium maakt onderdeel uit van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Gezien de omvang van de organisatie is gekozen voor een beheersings- en controlesysteem van bescheiden omvang.

Met de inrichting van het interne risicobeheersings- en controlesysteem wordt voorkomen dat er onrechtmatig wordt gehandeld. Daarnaast wordt ervoor gezorgd dat er een goed beeld is van de financiële situatie.

Het bestuur heeft geen plannen om het interne risicobeheersings- en controlesysteem te wijzigen.

Risicomanagement

Als belangrijkste risico's waar geen invloed op kan worden uitgeoefend worden gezien:

- de ontwikkeling van het leerlingenaantal. Het is afgelopen jaren altijd lastig geweest een goede prognose op te stellen. Gezien de omvang van de school en vereniging heeft een daling of stijging grote impact op de inkomsten van de vereniging. Aangezien het lastig blijkt te zijn om een kloppende prognose op te stellen, maakt dat het lastig is om voor langere tijd vooruit te kijken. Gedurende het jaar worden de aanmeldingen nauwgezet gevolgd, zodat de gewenste formatieve inzet voor het komende jaren tijdig kan worden bepaald.
- de Wet werk en zekerheid moet er onder andere voor zorgen dat werknemers eerder een vaste baan krijgen i.p.v. een opvolging van tijdelijke contracten. Voor de school kan dit betekenen dat leerkrachten die regelmatig invallen een vaste benoeming moeten krijgen terwijl daar de financiële middelen voor ontbreken. Hierdoor kan het noodzakelijk worden om met steeds andere invallers te gaan werken, wat de kwaliteit van het onderwijs niet ten goede zal komen.

- de komende jaren hoeft gezien de leeftijden van het personeel weinig natuurlijk verloop door pensionering te worden verwacht. Landelijk gezien mag veel natuurlijk verloop door pensionering worden verwacht. Voor de komende jaren wordt schaarste op de arbeidsmarkt verwacht. Dit geeft het risico dat leerkrachten makkelijker elders een benoeming kunnen krijgen waardoor er verloop is, dat moet worden opgevangen in kwantitatieve en kwalitatieve zin. Het risico is dat dat natuurlijk verloop niet kan worden opgevangen, doordat bijvoorbeeld voor bepaalde groepen moeilijker goede leerkrachten kunnen worden gevonden.
- er wordt gewerkt aan een verdere vereenvoudiging van de bekostigingssystematiek. De PO-raad heeft op basis van de gegevens van 1 oktober 2018 bepaald wat de gevolgen van het huidige voorstel is voor de scholen en besturen. Voor de school zou dit € 26.000 aan extra inkomsten kunnen opleveren. Dit wordt met name veroorzaakt door de lage gemiddelde gewogen leeftijd. De nieuwe systematiek zal op zijn vroegst in 2023 worden ingevoerd. De gegevens van 1 oktober 2022 kunnen dusdanig anders zijn, dat er mogelijk geen sprake is van een voordeel, maar van een nadeel.

Kengetallen

Kengetallen	2019	2018	signaleringswaarde inspectie
Solvabiliteit 2	83%	83%	risico indien lager dan 30%
Liquiditeit	5,2	5,1	risico indien lager dan 0,75
Rentabiliteit	1,6%	-2,7%	risico indien lager dan - 10%
Kapitalisatiefactor	77%	59%	geen waarde vastgesteld
Weerstandvermogen	64%	71%	risico indien lager dan 5%
Huisvestingsratio	5%	6%	risico indien hoger dan 10%

Solvabiliteit 2

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

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

De ratio van 83% geeft aan dat dan 83% van het vermogen bestaat uit eigen vermogen en voorzieningen en slechts 17% uit vreemd vermogen.

De onderwijsinspectie hanteert een signaleringswaarde van 30% voor de solvabiliteit (definitie 2). De solvabiliteit van de vereniging is hoger dan de door de inspectie gestelde signaleringswaarde.

Liquiditeit

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

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

De liquiditeitsratio geeft aan dat 5,2 keer kan worden voldaan aan de uitstaande kortlopende schulden, bestaande uit kortlopende verplichtingen aan crediteuren, nog te betalen posten en de overlopende passiva. De vereniging heeft op 31 december 2019 de beschikking over € 621.000 aan liquide middelen en heeft daarnaast € 49.000 openstaan aan nog te ontvangen bedragen. Deze bedragen zijn binnen één jaar opeisbaar, waardoor kan worden voldaan aan de openstaande schulden die binnen één jaar voldaan moeten zijn, te weten € 128.000. De liquiditeitspositie van de vereniging is hierdoor goed te noemen. De ratio is hoger dan de door de inspectie vastgestelde signaleringswaarde van 0,75.

Rentabiliteit

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

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

De rentabiliteit geeft aan hoeveel procent van de totale opbrengsten omgezet wordt in het uiteindelijke resultaat. De vereniging heeft van de totale opbrengsten, te weten € 991.000, een positief resultaat behaald van € 16.000. Dit houdt in nagenoeg alle middelen zijn ingezet. De rentabiliteit is hoger dan de door de inspectie vastgestelde signaleringswaarde van - 10%. Dit betreft de signaleringswaarde voor één jaar. De signaleringswaarde voor drie jaar is 0%.

Kapitalisatiefactor

Definitie: De activazijde van de balans minus de materiële vaste activa betreffende gebouwen en terreinen gedeeld door de totale baten (inclusief financiële baten).

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

De onderwijsinspectie heeft de signaleringswaarde voor de kapitalisatiefactoren laten vervallen. In 2015 werd een bovengrens van 35% tot 60% gehanteerd (35% was de bovengrens voor grote besturen, 60% voor kleine besturen). De vereniging behoort tot de kleine besturen.

Weerstandvermogen

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

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

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

Huisvestingsratio

Definitie: De som van de huisvestingslasten en afschrijvingen gebouwen en terreinen gedeeld door de som van de totale lasten (inclusief de financiële lasten).

Het kengetal huisvestingsratio geeft de verhouding aan tussen de huisvestingslasten en de totale lasten.

De inspectie hanteert een signaleringswaarde van 10%. De ratio van de vereniging is lager hetgeen aangeeft dat het aandeel van de huisvestingslasten in de totale lasten niet te hoog is.

Bijlage

Werkdrukgeden

Hoornaar, 11 juli 2019

Betreft: Extra middelen werkdrukverlaging CBS 'Samen op Weg'

Geachte heer/mevrouw,

Via deze brief willen we u op de hoogte stellen van de manier waarop de middelen voor de werkdrukverlaging op de CBS 'Samen op Weg' worden in gezet.

Op meerdere momenten dit schooljaar heeft het team invloed gehad op de inzet van de gelden. De volgende acties zijn er binnen de school ondernomen.

- In het voorjaar hebben we als team meerdere gesprekken gehad over de formatie van volgend jaar en wat voor ieder een prettige situatie is.
- Als actie hierop is er een enquête uitgezet waarin we onze voorkeur aan konden geven om de werkdrukgeden in te zetten.
- De uitkomst van deze enquête is dat de meerderheid van de collega's het werkdrukged, aangevuld met het geld uit het bestuur, wil besteden aan een achtste groep. Daarom gaan we volgend schooljaar weer werken met acht groepen.

We zijn blij dat de formatie voor het komende jaar rond is. Helaas gaan een aantal collega's afscheid van ons nemen. Gelukkig hebben we de vacatures weer kunnen vervullen. Daarnaast zijn we ook blij met de ondersteuning die geboden gaat worden door de onderwijsassistenten. Naast de hulp vanuit diverse arrangementen zullen ze ook ondersteuning bieden op het gebied van rekenen en ondersteuning in de grote kleutergroepen.

Hierbij geven wij toestemming om het geld op deze manier te besteden.



Janette Egas



Carolien van den Berg — de Groot

(namens de personeelsgeleding van de MR)