

Jaarverslag 2021

Een blik naar de historie en een blik in de toekomst



Elspeet

Inhoud

1. Verslag van de toezichthouder.....	2
2. Overzicht en algemeen.....	7
3. Identiteit.....	9
4. Onderwijs	10
5. Personeel.....	14
6. Huisvesting en ICT	16
7. Communicatie en relaties	17
8. Financieel.....	18
9. Continuïteitsparagraaf	24

De Hervormde Schoolvereniging op Gereformeerde Grondslag te Elspeek, opgericht op 09-10-1978, kent één school, de Boaz-Jachinschool te Elspeek.

Het bestuur is bereikbaar via bestuur@boaz-jachin.nl of het postadres van de school.

Schoolgebouw

Boaz-Jachinschool, Ds. Kalshovenweg 15, 8075 AE Elspeek

tel. 0577-491310, e-mail: info@boaz-jachin.nl

Directeur: G.H. de Ruiter, e-mail: directie@boaz-jachin.nl.

1. Verslag van de toezichthouder

1. Verslag van de toezichthouder

Inleiding

In dit jaarverslag legt het toezichthoudend orgaan van de Boaz-Jachinschool verantwoording af over de uitgevoerde werkzaamheden. Het algemeen bestuur (AB) vormt samen met het dagelijks bestuur (DB) het collectief bestuur (CB). Daarbij vervult het AB de taak van toezichthouder. Bestuur en toezicht functioneren daarmee volgens het One Tier-model.

Ontwikkelingen op het gebied van toezicht

Het algemeen bestuur hanteert bij de uitoefening van haar rol de volgende uitgangspunten:

- Het AB houdt toezicht en bestuurt niet;
- Het AB toetst de besluiten van het DB en doet deze niet 'over';
- Het AB maakt vooraf de criteria aan het DB bekend waarop zal worden getoetst;
- Het AB kan tijdens het beleidsvormingsproces op initiatief van het DB worden betrokken om mee te denken. Dit kan zowel tijdens CB-vergaderingen als tussentijds met een delegatie van het AB of met de voorzitter van het AB.

Het AB heeft als taak om de school (extern) te vertegenwoordigen richting de onderwijsinspectie, media, kerkelijke gemeenten en leden van de schoolvereniging. Daarnaast is het AB het eerste aanspreekpunt richting de media. Alle overige taken, zoals contacten met directie, personeel, ouders, MR, ouderraad en gemeente, vallen onder de verantwoordelijkheid van het DB.

Leden van het toezichthoudend orgaan

Het AB bestaat ultimo 2021 uit de volgende personen:

- De heer J. Post, toegetreden in 2020 en sindsdien voorzitter
- De heer P. Beens, secretaris, toegetreden medio 2017
- De heer G. Schouten, lid, toegetreden begin 2020
- De heer M. Schrijver, lid, toegetreden medio 2020

Het AB was ultimo 2021 voltallig. De heer Post is werkzaam in het middelbaar onderwijs, dient als voorzitter in diverse geledingen de Hervormde Gemeente van Elspeet en is als organist betrokken bij diverse koren. Voor deze nevenactiviteiten worden geen vergoedingen ontvangen. De heer Beens is werkzaam als freelance (onderzoeks)journalist en vertaler. De heer Schouten heeft een financiële achtergrond en is als vrijwilliger betrokken bij de Stichting Leerlingenvervoer Veluwe-IJsselland. De heer Schrijver is werkzaam in het bedrijfsleven.

De heren Schouten en Schrijver zijn beide afgevaardigden namens de kerkenraden (van respectievelijk de hersteld hervormde gemeente te Elspeet en de hervormde gemeente te Elspeet) zoals in de statuten wordt vereist.

Inhoud toezichthoudende rol AB

Het AB heeft overeenkomstig artikel 17c van de Wet op het Primair Onderwijs (WPO) de volgende taken en bevoegdheden:

1. Goedkeuring van begroting, jaarverslag, meerjarenplan;
2. Toezicht op bestuur (identiteit, naleving wettelijke verplichtingen/code goed bestuur, verwerving
3. en bestemming/afwijkingen financiële middelen);
4. Eigen bevoegdheden (aanwijzen accountant);
5. Klankbordfunctie/sparren;
6. Verantwoording afleggen over uitvoeren van taken in het jaarverslag.

Bij de uitvoering van het toezicht hanteert het AB de volgende leidraad (zoals verwoord in artikel 21 van de Code Goed Bestuur PO):

1. Bij de vervulling van zijn taak richt het intern toezichtsorgaan zich naar de opdracht van het eigen bevoegd gezag alsmede naar de opdracht als gesteld in artikel 7 van de Code Goed Bestuur PO.
2. Aandachtspunten van het intern toezichtsorgaan zijn ten minste:
 - a. De kwaliteit van het door de organisatie geboden onderwijs;
 - b. Rechtmatig en integer bestuur en beheer van de organisatie;
 - c. Rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van Middelen;
3. Naleving van de code.
4. Het intern toezichtsorgaan stelt een toezichtkader vast waarin duidelijk wordt gemaakt op basis van welke criteria het intern toezicht zich in het bijzonder richt.

Verbinding toezichthouder met omgeving

Het AB heeft een belangrijke taak in de externe vertegenwoordiging van de school. Daarin ligt ook voor een belangrijk deel de verbinding met de omgeving geborgd. Het AB wil, samen met DB, de school besturen 'van buiten naar binnen'. Het bestuur wil dus een vertegenwoordigend bestuur zijn met verschillende invalshoeken, zoals kerk, overheid, onderwijs, personeel, organisatie en financiële en juridische aangelegenheden. Bestuurders vertegenwoordigen bij voorkeur ook de netwerken in de plaatselijke gemeenschap en participeren in netwerken waar zij beleidsmatig interessante informatie kunnen opdoen. Het AB benut de informele momenten om toegankelijk te zijn en de contacten met ouders, directie en personeel te onderhouden. Daarbij waakt het AB ervoor dat voor de juiste aansturing van de school de geëigende kanalen blijven worden gehanteerd. Voorbeelden van deze participatie zijn bijvoorbeeld een gesprek met afgevaardigden van de kerkenraden, het bijwonen van de nieuwjaarsreceptie, het op een personeelsavond meedoen en meedenken rondom onderwerpen die daar aan de orde komen. Veel van deze activiteiten konden vanwege de coronapandemie in 2021 niet worden uitgevoerd. Niettemin is naar mogelijkheden gezocht om waar mogelijk, binnen de op dat moment geldende kaders, gestalte te geven aan de externe vertegenwoordiging.

Onderwerpen en ontwikkelingen

Het AB richtte zich in 2021 op de volgende zaken:

1. Scheiding van bestuur en toezicht – We hebben ons, in vervolg op het traject waarmee we in 2020 waren begonnen, intensief bezonnen op de scheiding in taken van beide geledingen. Dit heeft geresulteerd in een concept- toezichtskader. Daarin is vastgelegd op welke kernpunten het AB in de komende periode toezicht houdt en waarop het bestuur zal worden geëvalueerd;
2. Als gevolg van deze bezinning heeft het AB besloten zijn vergadercyclus aan te passen. Planden we onze vergaderingen voorheen altijd zo dat we de vergaderstukken vanuit het DB tot onze beschikking hadden, nu functioneren we meer onafhankelijk van deze informatie. Deze manier van werken sluit nauw aan bij onze rol als zelfstandige toezichthouder en stelt ons meer in de gelegenheid om onze eigen koers te varen en een toezichthoudende functie te vervullen. Het stelt ons ook voor nieuwe vragen, met name rondom de informatievoorziening. Daarop zullen we ons in het nieuwe kalenderjaar nader bezinnen.
3. Deskundigheidsbevordering – Het AB is aangesloten bij de Vereniging van Toezichthouders (VTOI). Deze kan het AB bredere kennis geven van haar specifieke taak als toezichthouder. Als gevolg van de coronapandemie konden geen cursussen worden gevolgd;
4. Vaststellen van de volgende stukken:
 - a. Formatieplan;
 - b. Jaarplan 2021-2022;
 - c. Begroting 2022;

5. Benoeming accountant – Het AB heeft opnieuw Van Ree Accountants opdracht gegeven om de jaarrekening te controleren;
6. Schoolbezoek – De coronamaatregelen maakten bestuursbezoek lange tijd onmogelijk. In november kon daarmee gelukkig een nieuwe start worden gemaakt. Bij afwezigheid van de mogelijkheid om een officieel bestuursbezoek te brengen, hebben we veel mogelijkheden benut om informeel te spreken met betrokken leerkrachten en ondersteunend personeel. Het bestuursbezoek in november 2021 bracht duidelijk de impact van de (regelmatig veranderende) coronamaatregelen op personeel en leerlingen duidelijk. Zij moesten alle zeilen bij zetten om de onderwijskwaliteit en -continuïteit te waarborgen. Daarom is in overleg met bestuur en directie besloten om de prioriteiten te herijken en in eerste instantie alleen belangrijke en knellende zaken uit te voeren;
7. Toezicht op financiën – Het jaarverslag over 2020 en de begroting voor 2022 zijn door het AB respectievelijk in mei en december 2021 vastgesteld. Er werd een goedkeurende verklaring van de accountant ontvangen.
Het AB ontvangt periodiek informatie over de voortgang van jaarplannen, de realisatie van de begroting en belangrijke afwijkingen. Onder meer de realisatie van een nieuw schoolplein vroeg om nadere bezinning en reacties vanuit het DB. Vragen vanuit het AB werden bevredigend beantwoord, waarop de realisatie kon worden gestart.
8. Kwaliteit van het onderwijs – De managementrapportages worden op hoofdlijnen besproken en geëvalueerd. Met de komst van de nieuwe directeur krijgen de managementrapportages een nieuwe vorm. We zien dat de rapportages doordacht en gericht zijn. Vragen en feedback naar aanleiding van de nieuwe managementrapportages leiden tot afstemming van de informatievoorziening op de toezichthouder, waardoor we steeds gericht worden geïnformeerd;
9. Conform onze informatiebehoefte en wettelijke plicht hebben we 2 afspraken gemaakt met de medezeggenschapsraad (de vertegenwoordiging van ouders en personeel). Deze afspraken vonden fysiek plaats. Waar gepast zoeken we ook informeel contact met de medezeggenschapsraad. De komst van twee nieuwe leden in de oudergeleding stemt ons dankbaar. We volgen hun ontwikkeling en groei en stellen middelen beschikbaar voor scholing en professionalisering;
10. Federatie – Al enkele jaren liggen er binnen de Federatie IJsselland plannen om aangesloten scholen op beleidsniveau te ondersteunen. Het AB ondersteunt deze initiatieven en volgt ze met interesse. We constateren nu dat er weinig inzicht is in het draagvlak. Bovendien loopt de realisatie van de plannen achter, terwijl er wel sprake is van stijgende kosten. We volgen de ontwikkelingen daarom op de voet;
11. Vergaderingen – Het AB heeft in 2021 5 keer samen vergaderd met het DB. Daarnaast waren er verschillende informele ontmoetingen. Het AB heeft zelfstandig 5 keer vergaderd;
12. Op 17 juni mochten we dankbaar vieren dat er al 75 jaar onderwijs op hervormd-gereformeerde grondslag in Elspeet mag zijn. Sinds de oprichting in 1946 veranderde er veel in de school, in het dorp en in de visie op bijzonder onderwijs. Ondanks veel ontwikkelingen die ons soms met zorg vervullen, mogen we zien dat de Heere nog ruimte geeft voor onze hervormde dorpsschool waarin we kinderen op grond van Gods Woord mogen onderwijzen. We vierden het jubileum met een jubileumbijeenkomst (die vanwege de coronamaatregelen een besloten karakter had), een jubileumdag met de kinderen en een speciale jubileumglossy;
13. Liedbundel – Al enkele jaren werd er in de school gewerkt aan een liedbundel, met een 'standaardrepertoire' dat kinderen gedurende hun jaren op school zullen aanleren. Deze bundel werd in 2021 afgerond en zal in 2022 aan de leerlingen en hun ouders worden aangeboden.

Afleggen verantwoording over de eigen taakuitoefening

In de laatste AB-vergadering voor de zomervakantie hebben we een interne evaluatie gehouden. We constateren dat de onderlinge band goed is en dat we de schoolprocessen volgen. Tegelijkertijd maakt het relatieve ervaringsgebrek het lastig om grip op alle materie te hebben. Daarnaast constateren we dat een goede invulling van onze rol van toezichthouder vereist dat we meer afstand nemen van het bestuursproces. Om dat te realiseren, zetten we actief in op professionalisering door middel van cursussen en werken we aan een duidelijker profiel als AB. Dat betekent dat we meer afstand tot de vergadercyclus van het DB creëren. Speerpunten voor 2022 zijn: professionalisering en de ontwikkeling van een toetsingskader.

Vergoedingen

De bestuursleden van het AB hebben in 2021 geen geldelijke vergoeding ontvangen voor hun inzet en tijdinvestering. Wel hebben de leden aan het eind van het jaar een geschenk ontvangen in de vorm van een boek.

2. Overzicht en algemeen

In dit jaarverslag, opgesteld door het dagelijks bestuur, wordt verantwoording afgelegd aan alle belanghebbenden van onze school. Dit zijn onder andere de leden van de vereniging, ouders, MR en overheid.

Het dagelijks bestuur bestond ultimo 2021 uit de volgende personen:

De heer dr. K. Tippe, voorzitter

De heer A. Bakker MBA, secretaris

De heer H.A. van Ark, penningmeester

De heer Tippe is werkzaam in het HBO, als manager Lerarenopleidingen Voortgezet Onderwijs aan Driestar – educatief in Gouda, en ouderling van de Hersteld Hervormde Gemeente te Elspeet. Daarnaast is hij auteur van enkele boeken en journalistieke artikelen met als thema geschiedenis. De heer Bakker is werkzaam binnen de financiële dienstverlening. De heer Van Ark is eigenaar van een verzekeringskantoor. Allen vervullen deze taak als onbezoldigd bestuurder van de vereniging.

Voor algemene informatie kan onze website (www.boaz-jachin.nl) worden geraadpleegd; daar is ook de schoolgids beschikbaar.

Opdracht of missie van de school

Onze missie geeft uitdrukking aan het onderwijs dat wij willen geven: onderwijs dat past in het kader van een christelijke grondslag, zoals dat is beschreven in het Bijbelboek Spreuken 22 vers 6: *‘Leer de jongen de eerste beginselen naar de eis zijns weegs’*.

De grondslag doortrekt ons ‘zijn’ en onze levensbeschouwing – en daarmee alles wat tot uitdrukking komt in ons denken, spreken en handelen. Dat het onderwijs vanuit deze grondslag wordt gegeven, geeft aan dat de normen en waarden die wij in de opvoeding overdragen aan Gods Woord worden ontleend. Het christelijk onderwijs heeft vanuit Gods Woord de opdracht om rekening te houden met verschillen van leerlingen. Adaptief onderwijs houdt voor ons in dat wij steeds zoeken naar mogelijkheden om recht te doen aan verschillen en om onderwijs op maat te bieden. Door onze persoonlijke aandacht dragen wij bij aan de ontplooiing van de mogelijkheden en talenten van ieder kind dat aan onze zorg is toevertrouwd. In onze school werken wij in een sfeer van veiligheid en geborgenheid. Tegelijkertijd staat ons onderwijs midden in de wereld: binnen de klas is er aandacht voor maatschappelijke ontwikkelingen. Bij het lesgeven maken we gebruik van moderne leerboeken, spelmaterialen en hulpmiddelen, waaronder computers.

Kernactiviteiten van de school

De Boaz-Jachinschool is een school voor primair onderwijs en wil de kinderen kwalitatief goed en gedegen onderwijs bieden. De school heeft als primaire taak het bevorderen van de onderscheiden gaven en talenten van de leerlingen ten dienste van God en de naaste.

Het is de overtuiging van het bestuur dat hierbij primair nodig is dat de leerling de Heere Jezus persoonlijk als Zaligmaker leert kennen. Zo vindt hij weer iets terug van de uiteindelijke bestemming van de mens, die als beelddrager van God is geroepen om tot eer van God en heil van de naaste te leven. De school hecht er waarde aan dat de leerkracht in de lessen Bijbels onderwijs de heilsgeschiedenis niet alleen objectief aan de kinderen doorgeeft, maar dat hij of zij de boodschap ook persoonlijk bij de kinderen neerlegt. Op kinderlijke wijze zal met de kinderen worden gesproken over hun zondige hart en over de noodzakelijkheid en mogelijkheid van bekering door Jezus Christus en over de vreugde van het dienen van God. Niet alleen de lessen Bijbelse geschiedenis bepalen het

christelijke karakter van de Boaz-Jachinschool. Het bestuur staat onderwijs voor ogen dat geheel is doortrokken van de Bijbelse visie op de mens, de geschiedenis en de schepping.

In de praktijk

In het kader van het 'Zwols Model' zoeken we naar mogelijkheden om recht te doen aan het omgaan met genoemde gaven en talenten. We proberen, voor zover als dat in ons vermogen ligt, onderwijs op maat te bieden. Daarbij worden we ondersteund door externe adviseurs. Het is nodig om de volgende basisvoorwaarden voor een actieve en gemotiveerde leerhouding van het kind te bieden, zodat de onderscheiden gaven en talenten van de leerlingen tot volle ontplooiing komen en de goede vorming van de leerling als persoon wordt bevorderd:

- ***Competentie***
Het gevoel dat ik de opgedragen opdracht aankan.
- ***Relatie***
Het gevoel dat ik een goede verhouding en band heb met degenen die mij omringen, zowel thuis als op school.
- ***Zelfstandigheid***
Het gevoel dat ik iets kan ondernemen zonder daarbij (te veel) van anderen afhankelijk te zijn.

Korte terugblik op 2021

Wederom een jaar dat door de corona maatregelen anders is verlopen dan vooraf gedacht. Gelukkig zijn geen grote zorgen geweest rondom de gezondheid van kinderen en personeel. Maar ook nu ervaren we dat plannen maken iets anders is dan deze plannen ook uitvoeren. We hebben als mensen niet alles in onze handen, en dat is iedere keer weer een leerschool.

Qua resultaten zien we nog steeds het beeld dat deze van een goed niveau zijn. De feedback die we van ouders ontvangen is in het overgrote deel zeer positief. Ook het financiële resultaat is positieve uitgevallen dan vooraf begroot. De extra middelen die de overheid heeft vrijgemaakt om de mogelijk aanwezige achterstanden door corona weg te werken vormen de basis hieronder. Een dele van deze middelen geven we pas volgende kalenderjaar uit, wat voor een vertekening van de jaarresultaten zorgt.

Kijkend naar 2022 dan zien we het nieuwe schoolterrein ontstaan met prachtige aangelegde speelveldjes en ander vertier voor de kinderen. Maar ook een uitbreiding van de klaslokalen doordat ook educatieve elementen worden verwerkt. Wederom een mooi visitekaartje dat we als school neer gaan zetten midden in de dorpskern van Elspeet.

3. Identiteit

De Boaz-Jachinschool is verbonden aan de hervormde kerkelijke gemeenten in Elspeet, te weten de hersteld hervormde gemeente en de hervormde gemeente binnen de Protestantse Kerk in Nederland. Binnen het onderwijsveld rekent de Boaz-Jachinschool zich tot de reformatorische denominatie. Omdat de school er voor zo'n breed mogelijke groep kinderen in het dorp wil zijn, is de keuze gemaakt om kinderen die de school bezoeken niet te onderwerpen aan de specifieke kledingseisen die op andere reformatorische scholen gewoonlijk wel worden gesteld. De Boaz-Jachinschool voelt haar maatschappelijke verantwoordelijkheid en wil waar mogelijk ook iets betekenen voor de hele dorpsgemeenschap, zoals op het gebied van educatie, voorlichting en dienstverlening.

De school wil er nadrukkelijk zijn voor alle kinderen uit het dorp die opgroeien in een gezin waarvan de ouders de grondslag van de school onderschrijven – ongeacht bij welk kerkverband deze ouders zijn ingeschreven. Het oude ideaal van de dorpschool leeft nog binnen het bestuur. Het bestuur ziet wel in, dat het – onder andere door de toegenomen wettige invloed van ouders op het onderwijs – praktisch niet meer mogelijk is om de school voor alle kinderen van het dorp open te stellen.

De verbondenheid met de kerkelijke gemeenten komt mede tot uitdrukking door de participatie in het bestuur van de vereniging. In het algemeen bestuur zit een afgevaardigde namens de kerkenraad van beide kerken. Mede hierdoor vindt borging van onze identiteit plaats. De relatie is over en weer open en dat biedt voldoende draagvlak om elkaar ook in de toekomst bij de school betrokken te houden.

Bij investeringen worden besluiten genomen vanuit de grondslag. Voorbeelden daarvan zijn de aanschaf van hulpmiddelen voor ICT-onderwijs en voor de inzet van digitale media: we onderkennen dat deze deel uitmaken van het hedendaagse onderwijs, maar streven ernaar de praktische toepassing daarvan binnen onze identiteit ten uitvoer te kunnen brengen. Die keuze heeft alles te maken met de vorming van de kinderen – voornamelijk op de aspecten waarbij de kinderen geheel onbewust en onbedoeld kunnen worden geconfronteerd met beelden die in onze ogen ongewenst zijn. Dit geeft ook mogelijkheden om hierover met de kinderen in gesprek te gaan en een begin te maken met gewetensvorming.

4. Onderwijs

Onderwijskwaliteit

We geven kwalitatief hoogstaand onderwijs waar kinderen leren in gemeenschapsverband en waarbij we maximaal recht doen aan de onderwijsbehoeften van alle kinderen. Verschil mag er zijn en we gaan optimaal uit van de individuele ontwikkelingsmogelijkheden. Veel dingen zijn meetbaar, zoals de toetsresultaten, maar niet alles is te meten. De onderwijskwaliteit omvat niet alleen het effectief aanleren van kennis en vaardigheden, maar ook het vormen van kinderen tot zelfstandige, zelfverantwoordelijke personen. Hierin speelt ook de sociaal- emotionele ontwikkeling een belangrijke rol.

We meten door periodiek zowel methodetoetsen als landelijke toetsen af te nemen, Daarnaast wordt de ontwikkeling van de kinderen gevolgd en besproken in periodieke opbrengstgesprekken. Waar nodig worden resultaten geanalyseerd en (indien nodig) verbeterplannen opgesteld en uitgevoerd. Door dit periodiek te doen, waarborgen we de kwaliteit en werken we systematisch aan de verbetering van ons onderwijs. Verantwoording vindt plaats middels interne managementrapportages en via openbare bronnen zoals www.scholenopdekaart.nl.

Het aandeel kinderen uit Elspeet dat bij ons op school komt ligt op ruim 36% (2020: 38%). Dit geeft ook een goede indicatie dat de inwoners van Elspeet de school als een verantwoorde omgeving zien om hun kinderen aan toe te vertrouwen.

Gemeente	Postcode	Totaal		Basisschool Boaz-Jachin (08RK-000)	
		Daling/ Stijging	Markt- aandeel	Daling/ Stijging	Markt- aandeel
Apeldoorn	Totaal	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Barneveld	Totaal	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Nunspeet	Totaal	-0,3%	7,9%	-0,3%	7,9%
	8071	0,0%	0,1%	0,0%	0,1%
	8072	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
	8075	-1,8%	36,4%	-1,8%	36,4%
8076	-8,0%	8,7%	-8,0%	8,7%	
Zeewolde	Totaal	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

Daarnaast zien we de laatste jaren ook instroom van buiten Elspeet (Uddel, Garderen), wat mede is ingegeven door onze identiteit.

Doelen en resultaten

We streven naar handhaving van de kwaliteit door de scores zoals ze worden gemeten minimaal gelijk te houden aan de resultaten uit het verleden. Verbetering streven we na voor het uitstroomniveau Engels. Dit sluit niet aan bij het gewenste instroomniveau van het voortgezet onderwijs. Hiervoor werken we actief samen met de grootste afnemer van onze leerlingen in een project waarvoor eind 2020 ook aanvullende subsidie voor beschikbaar is gekomen. Extra aandacht in de school zien we terug in een meer open manier van communiceren in de groepen 7 en 8 in de Engelse taal. Hier is een vakdocent Engels voor aangetrokken.

Scores die inzicht geven in de onderwijskwaliteit zijn de 1F (fundamentele niveau) en 1S/2F (streef niveau) indicatoren. Hieruit blijkt dat de kwaliteit ruim voldoende is.

Wat is het percentage leerlingen dat het fundamentele niveau (1F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?

School	% 1F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Basisschool Boaz-Jachin	98,1% 94,5%	31,2	24,0

Legenda % 1F behaald

- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Signaleringswaarde inspectie (85,0%)
- Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

Wat is het percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland?

School	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Basisschool Boaz-Jachin	70,4% 57,0%	31,2	24,0

Legenda % 1S/2F behaald

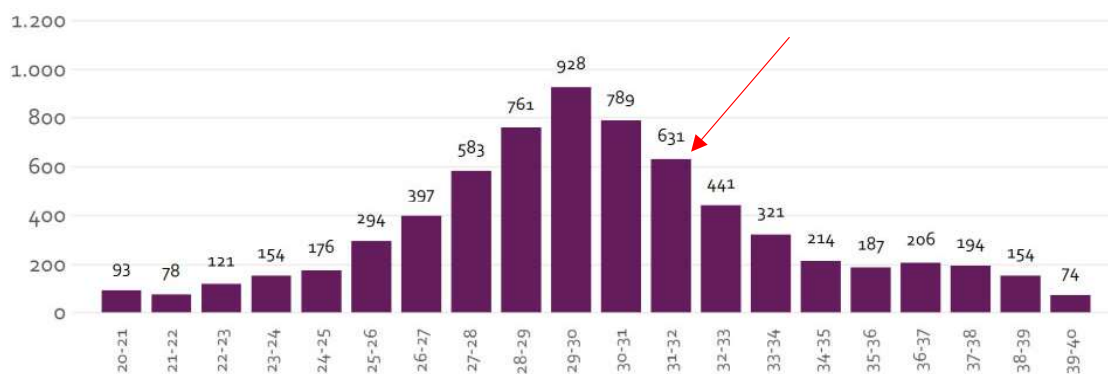
- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN op of boven gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Op of boven signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Onder signaleringswaarde inspectie EN onder gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging
- Signaleringswaarde inspectie (afhankelijk van schoolweging)
- Gemiddelde van scholen met vergelijkbare schoolweging

Goed om hierbij ook inzicht te hebben in de leerlingpopulatie. Een indicator die hiervoor wordt gebruikt is de schoolweging.

Wat is de schoolweging van de scholen onder het bestuur op de schaal van 20 tot 40 vergeleken met het landelijk gemiddelde?

School	Schoolweging 2018-2019	Schoolweging 2019-2020	Schoolweging 2020-2021	Schoolweging (gemiddelde)
Basisschool Boaz-Jachin	31,4	31,4	31,0	31,2
Bestuursgemiddelde	31,4	31,4	31,0	31,2
Landelijk gemiddelde	29,3	29,3	29,2	29,3

Wat is de verdeling van alle reguliere basisscholen over de categorieën schoolweging?



Deze indicator geeft de complexiteit van de leerlingen weer en wordt bepaald door gebruik te maken van openbare bronnen waar demografische gegevens (CBS) uit worden onttrokken¹. Hoe hoger de score, hoe complexer de leerlingen. Complex in de zin van aandacht die ze nodig hebben om de schoolperiode op een goede wijze te doorlopen. Als school zitten we rechts van het midden wat aangeeft dat onze leerlingen zijn de betitelen als meer dan gemiddeld complex. Dat beeld herkennen we ook door het relatief groot aantal ‘zorgleerlingen’. Leerlingen met een indicatie of die extra ondersteuning nodig hebben om tot voldoende resultaat te kunnen komen. Nemen we deze schoolweging in ogenschouw dan kunnen we stellen dat we de onderwijskwaliteit over het algemeen op een goed niveau hebben.

Onderstaande grafiek laat zien welke adviezen zijn verstrekt voor het voortgezet onderwijs (schooladvies) en welke advies passend zou zijn bij de behaalde eindscore van de leerling. Over het algemeen wordt het schooladvies opgevolgd door ouders en leerlingen en daarom een goede graadmeter om te zien waar de leerlingen hun schoolloopbaan vervolgen. Dit mede vanwege de sociaal-emotionele kant die dan wordt meegewogen door de leerkracht die het advies opstelt.

Hoeveel gegeven schooladviezen zijn lager dan, gelijk aan of hoger dan de adviezen op basis van eindtoetscore in 2020-2021?

Schooladvies	Advies op basis van eindtoetscore					Totaal
	vmbo-b / vmbo-k	vmbo-k / vmbo-(g)t	vmbo-(g)t / havo	havo / vwo	vwo	
vmbo-b	1					1
vmbo-k		1				1
vmbo-(g)t		4	5	3		12
havo			5	5	2	12
vwo				1	4	5
Totaal	1	5	10	9	6	31

■ Schooladvies is lager dan het advies op basis van de eindtoetscore
■ Schooladvies is gelijk aan het advies op basis van de eindtoetscore
■ Schooladvies is hoger dan het advies op basis van de eindtoetscore
■ Geen vergelijking mogelijk door afwezigheid van één of beide adviezen

¹ (het opleidingsniveau van de ouders, het gemiddeld opleidingsniveau van alle moeders op school, het land van herkomst van de ouders, de verblijfsduur van de moeder in Nederland, of ouders in de schuldsanering zitten)

Voortgang schoolplan 2019-2023

De corona perikelen hebben onze plannen behoorlijk in de war geschopt. We hebben niet structureel kunnen werken aan de voorgenomen acties. Herplanning voor het schooljaar 2021-2022 is uitgevoerd, maar inmiddels weten we dat ook dit jaar anders verloopt dan verwacht en gehoopt. We hebben onze doelstellingen bij moeten stellen om de werkdruk in het team beheersbaar te houden. De taakvakken prioriteren we iets hoger en voor het overige houden we de resultaatontwikkelingen goed in de gaten.

Passend onderwijs

We willen de leerlingenzorg op hoog niveau houden. Daarom investeren we vanuit onze lumpsummiddelen in tijd voor IB, RT en ook in begeleiding door een onderwijsassistente in de middenbouw. Met de middelen vanuit ons samenwerkingsverband bekostigen we o.a. de individuele leerlingenbegeleiding. Hiermee voorkomen we veel problemen en kunnen we leerlingen met bepaalde problematiek een passende plek op onze school bieden. Tevens stellen we grenzen aan de leerlingenzorg door leerlingen die op een andere school beter tot hun recht komen indien nodig te verwijzen. Hierdoor kunnen we de juiste zorg bieden, zoals verwoord in ons ondersteuningsprofiel.

5. Personeel

We horen en lezen veel over de personeelskrapte in onderwijsland. Als school merken we dit ook zeker, maar gelukkig heeft dit nog niet tot problemen geleid in de bezetting. Wel is bij uitval regelmatig een noodverband uit de kast gehaald en is een klas wel eens naar huis gestuurd. Maar afgaande op geluiden uit onze omgeving is het bij ons minimaal geweest. De loyaliteit van het team is hierbij zeker op te merken als een belangrijke reden waarom dit zo gaat bij ons op school.

Tegen het eind van het kalenderjaar ontstond een vacature vanwege het vertrek van een mannelijke leerkracht. Dit hebben we gelukkig weer kunnen invullen met een bijna afgestuurde kracht. Hiervoor is dan wel extra begeleiding nodig om deze startende leerkracht op het goede pad te krijgen en houden. Dit wordt mede verzorgd door een ervaren leerkracht die we meer vrij hebben gespeeld van haar lesgevende taken. Zij neemt ook een aantal managementtaken over van de directeur.

Per teldatum (01-10-2021) was het leerlingaantal 211 met een ongelijke verdeling over onder- en bovenbouw. De onderbouw is in aantal groter en ook komende jaren blijft dit beeld zo.

Wat was de groei/krimp van de scholen binnen het bestuur de afgelopen jaren?

School	18-19	19-20	19-20	20-21	20-21	21-22	21-22	Groei/krimp Driejaarsgemiddelde
Basisschool Boaz-Jachin	228	1,8%	232	-3,4%	224	-5,8%	211	-7,5%
Bestuur	228	1,8%	232	-3,4%	224	-5,8%	211	-7,5%

groei/krimp aantal leerlingen

Wat is het aantal leerlingen per leerjaar voor de scholen binnen het bestuur in 2021-2022?

Basisschool Boaz-Jachin (08RK-000)

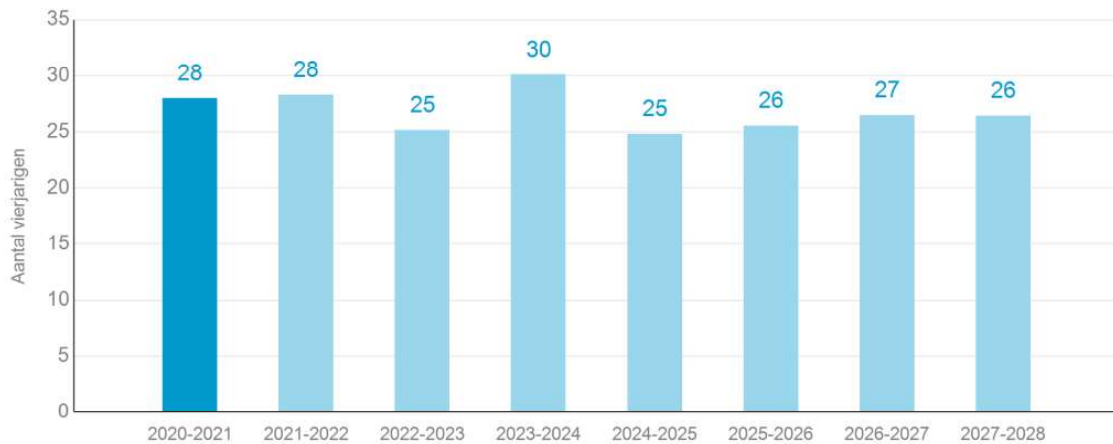


Korte & lange termijn krimp Korte termijn groei, lange termijn krimp Korte termijn krimp, lange termijn groei Korte & lange termijn groei Gemiddelde van de leerjaren

De bekostiging van leerlingen in onder- en bovenbouw is nu nog afwijkend, maar dat gaat vervallen per 2023. We kiezen bewust voor een ruimere formatie dan op basis van deze leerlingaantallen normatief ingezet zou kunnen worden. Dit vanwege werkdruk en de bewuste keus om meer OA in de school te brengen. De formatie blijft daarom ook van gelijke omvang komende jaren.

Onderstaand een prognoseverloop (lichtblauwe kleur) opgesteld door het CBS van de nieuwe instroom in de kleutergroep

Hoeveel vierjarigen zijn er het afgelopen jaar bij het bestuur ingestroomd en wat is de verwachting voor de komende jaren?



Met betrekking tot het gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag melden we dat we hiervoor gebruik kunnen maken van de expertise van de VGS. Er is in het verslagjaar geen sprake geweest van uitkeringen na ontslag.

Aanpak werkdruk

Eerder ingezet beleid om extra OA in te zetten binnen de school is gecontinueerd. Voor de vakken Engels en Gym zijn vakdocenten aangetrokken, wat verlichtend werkt voor de rest van de leerkrachten. Tijdens de studiedagen is dit onderwerp besproken om met en van elkaar te leren op welke manier het team hier het best in kan optrekken samen.

De beschikbaar gestelde NPO gelden zijn waar mogelijk ook hiervoor ingezet.

Strategisch personeelsbeleid

Inzet op ontwikkeling en vergroten van de persoonlijke professionaliteit zijn terugkerende thema's bij de besprekingen rondom personeel. De afhankelijkheid van individuele personen is verminderd, maar op sommige plekken in de organisatie nog te groot en daardoor risicovol. We werken toe naar een meer decentrale vorm van 'leiderschap' in de organisatie, waarin rol- en taakduidelijkheid onderwerpen van gesprek zijn.

De samenstelling van het team vraagt de aandacht komende jaren. De mannelijke aanwezigheid is laag en dit zien we graag meer in balans. Maar de huidige arbeidsmarkt biedt daar te weinig potentieel voor.

Voor komend jaar gaan we een aantal taken van de directeur beleggen bij een aan te stellen adjunct-directeur. Ook hier om de afhankelijkheid van één persoon te reduceren, maar ook om versnelling aan te kunnen brengen op een aantal gewenste ontwikkelingen. Een directeur die een opleiding volgt kan nu eenmaal niet alle ballen in de lucht houden en daarom investeren we hier extra. Dit geldt ook voor de inzet van OA in de groepen. Het klassenmanagement van een aantal leerkrachten dient nog verder te professionaliseren, waardoor de effectieve inzet van de OA beter benut kan worden. Komende jaren verwachten we extra grote groepen in de onderbouw, wat mogelijk creatieve oplossingen vraagt en extra investeringen om de werkdruk binnen de perken te houden.

6. Huisvesting en ICT

In dit verslagjaar zijn plannen opgesteld om het schoolterrein aan te gaan pakken. Hiervoor is een uitwerking bedacht waarbij ouders betrokken worden en ondernemers uit het dorp die de school een warm hart toedragen. Hierdoor geven we invulling aan de plek die we graag in het dorp in willen nemen. Betrokken op onze omgeving. Eind 2021 is gestart met de uitvoering van de plannen en verwachting is dat voorjaar 2022 de oplevering hiervan plaats gaat vinden. De school beschikt dan over een gerestaureerd gebouw en een moderne belevenistuin waar we jaren mee vooruit kunnen. Als laatste van deze grote onderhoudsbeurt van de schoolomgeving wordt in de zomervakantie van 2022 de pui bij de onderbouw geschilderd in de nieuwe frissen kleuren zoals ook elders op het pand aanwezig zijn. Dan toont het weer als één geheel.

Verwachting was dat in dit verslagjaar het ICT beleidsdocument geactualiseerd zou worden. Door wisseling binnen het team is dit niet gerealiseerd. Qua beveiliging van de ICT omgeving zijn verbeteringen aangebracht door de backup methode aan te passen en meer scheiding aan te brengen in de verschillende backup versies. Het team is meer digitaal gaan (samen)werken binnen de Office 365 omgeving. Ook is meer aandacht geweest voor AVG regelgeving die van toepassing is op de applicaties die binnen de school in gebruik zijn.

7. Communicatie en relaties

Aan de school is een ouderraad verbonden. Deze ondersteunt de school met allerlei organisatorische zaken, zoals de opzet voor Koningsdag en de jaarlijkse Activiteitendag. Ook zorgen de ouders in de ouderraad voor financiële ondersteuning middels allerlei acties, zodat we dan middelen kunnen aanschaffen die niet vanuit de reguliere bekostiging gedragen kunnen worden.

Onze school maakt deel uit van landelijk Samenwerkingsverband Berséba (Reformatorisch samenwerkingsverband voor Passend Onderwijs). Door directie en IB-ers zijn regelmatig bijeenkomsten van het samenwerkingsverband bijgewoond. In deze bijeenkomsten ging het met name over Passend Onderwijs en de consequenties daarvan voor onze school.

Daarnaast participeert de school in de federatie IJsselland – een federatief verband van een aantal besturen van reformatorische scholen in onze directe omgeving. Deze federatie werkt volgens het principe van ‘elkaar tot een hand en voet zijn’ en wil het leren van en met elkaar bevorderen. Op bestuurs- en directieniveau vinden een aantal malen per jaar vergaderingen plaats. Om hier wat meer coördinatie in aan te brengen, is binnen de federatie een beleidsmedewerker benoemd. In 2019 is een project gestart dat vanuit de participerende schoolbesturen de opdracht heeft gekregen om een toekomstvisie te ontwikkelen en daarbij een plan van aanpak op te stellen om tot een daadwerkelijke implementatie van die visie te komen. Vanuit ons bestuur is de heer Bakker daar actief bij betrokken. De toekomstvisie is opgesteld en wordt door het bestuur onderschreven. Actieve participatie is aanwezig om samen de toekomstvisie invulling te gaan geven. Dit zal moeten leiden tot meer samenwerking tussen de scholen binnen de federatie door gezamenlijk nieuwe ontwikkelingen op te pakken en vertalen naar de lokale situaties. Ook leren van en met elkaar staat hierin centraal. Waar mogelijk worden werkzaamheden die niet tot het primaire proces van de school behoren ondergebracht in dit samenwerkingsverband. Met als verwachte uitkomst dat de directeur zich meer kan richten op zijn rol als onderwijskundig leider. In 2021 zijn de verkenningen uitgevoerd om tot een gewenste inrichting binnen de federatie te komen en zal 2022 het jaar worden waarin de concrete eerste resultaten zichtbaar moeten gaan worden.

In het verslagjaar zijn er geen klachten binnengekomen over leerkrachten. Ouders die een klacht hebben, wenden zich in eerste instantie tot de betreffende leerkracht, daarna tot de directeur en als laatste tot het bestuur. Het bestuur heeft dit verslagjaar geen officiële klacht in behandeling hoeven te nemen.

8. Financieel

Doelen en resultaten

Het doel van de vereniging is om de huidige onderwijskwaliteit te behouden en zo mogelijk te verbeteren. In het hoofdstuk 'onderwijs' zijn de verschillende doelen, zoals geformuleerd in het schoolplan reeds benoemd. In de begroting zijn deze uitgangspunten altijd de leidraad. Indien de gewenste invulling hiervan binnen de begroting niet passend is, wordt nagegaan waar de inzet van middelen kan worden verminderd, echter zonder daarbij al teveel afbreuk te hoeven doen aan de doelstelling. De redentie is derhalve altijd; doelstelling – financieel wenselijk.

Treasury

In 2021 hebben er geen beleggingen en derivaten plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. Er zijn geen wijzigingen opgetreden ten opzichte van voorgaand jaar. Zowel de publieke als de private middelen zijn niet ondergebracht in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen werden overgemaakt naar een spaarrekening. Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

Bij het selecteren van een bank voor het onderbrengen van de spaartegoeden wordt door het bestuur gelet op de credit rating van de betreffende bank, conform de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' en met het oog op het zoveel als mogelijk waarborgen van een goed beheer van deze tegoeden. Om dit te waarborgen is door het bestuur een treasurystatuut opgesteld, waarin afspraken zijn vastgelegd inzake de wijze waarop wordt omgegaan met de regeling. Daarnaast is in dit statuut opgenomen wie welke verantwoordelijkheden op dit terrein heeft. Op hoofdlijnen staat in het treasurystatuut beschreven dat het beleid ten aanzien van beleggingen, leningen en derivaten met betrekking tot de publieke middelen zeer behoudend is. De hoofdsom dient ten alle tijden gegarandeerd te zijn.

Risico's en risicobeheersing

Om de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteert de school een planning en control cyclus waarbij de directie samen met een externe adviseur van VGS de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording over aflegt richting het bestuur. De basis voor de verantwoording wordt, naast de realisatie, gevormd door de meerjarenbegroting die voorafgaand aan elk jaar door de directie wordt opgesteld en ter fiattering aan de raad van toezicht wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk financiële risico's onderkent en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn.

Daarnaast 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, VGS Administratie, is daarnaast een Service Level Agreement van toepassing.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De meerjarenbegroting is opgesteld in een veranderende context, waarin er sprake is van risico's. Eén van de risico's die jaarlijks terugkomt is de politieke onzekerheid op verschillende fronten. Sector breed is sprake van een tekort op de materiële bekostiging. Dit gaat ten koste van personele inzet.

Een ander risico is het lerarentekort. Onze school krijgt tot nu toe de formatie rond. Mogelijk risico is echter wel dat het moeilijker wordt om vervanging te realiseren. Risico is dat dan relatief duur extern personeel ingezet moet worden om gaten op te vullen. Het bestuur is hiervan op de hoogte en probeert deze ontwikkeling waar mogelijk voor te blijven.

Een meer schoolspecifiek risico is de instroom van het aantal leerlingen de komende jaren. De instroom kan sterk fluctueren, wat leidt tot wisselingen in de bekostiging. De monitoring van het

leerlingenaantal is een voortdurend punt van aandacht en wordt van jaar tot jaar bijgesteld en besproken.

Verder kunnen er risico's zijn op het personele terrein. Te denken valt aan uitval van personeelsleden, langdurig ziekteverzuim, disfunctioneren, schorsing en in het uiterste geval ontslag. Ook de mogelijkheid van interne overdraagbaarheid van taken en risico's omtrent arbowetgeving spelen hierbij een rol. Als deze zaken zich voordoen kan er sprake zijn van financiële gevolgen. Waar mogelijk wordt hier aandacht aan geschonken om zo het risico te beperken en de financiële gevolgen beperkt te houden.

In het verlengde hiervan zijn er diverse risico's omtrent onderwijskwaliteit te onderkennen. De deskundigheid van personeel speelt hier een belangrijke rol. Risico's zijn het verlies van leerlingen of inspanningskosten om de onderwijskwaliteit op peil te krijgen. Er wordt het personeel zoveel als mogelijk de gelegenheid geboden om zich bij te scholen en zo de onderwijskwaliteit op peil te houden. Hiervoor is jaarlijks voldoende budget beschikbaar.

De vereniging/stichting is aangesloten bij het PF (participatiefonds). Door modernisering van het PF wordt er toekomstig een hogere bijdrage van het schoolbestuur gevraagd in het geval van werkloosheid na ontslag. In beginsel bedraagt de bijdrage 50% van de kosten. Door de aansluiting bij BWGS worden deze extra lasten echter (deels) gecompenseerd.

Ook als het gaat om huisvesting bestaat er een risico op onverwachte lasten. Aandachtspunt hierbinnen is dat vanaf 2023 dient de voorziening groot onderhoud volgens een andere systematiek opgebouwd dient te worden (mits verlenging van de termijn plaatsvindt). De voorziening groot onderhoud zal bepaald moeten worden per onderhoudscomponent én zal op een beleidsrijke manier moeten worden bepaald. Het effect van deze andere systematiek is meestal dat dit zorgt voor een substantiële hogere benodigde voorziening groot onderhoud. Dit heeft dan een rechtstreeks effect op het eigen vermogen.

Voor de genoemde risico's met een financieel gevolg wordt er een risicobuffer aangehouden, al zal de eerste stap altijd zijn om te beoordelen of een risico binnen de begroting opgevangen kan worden.

De gevolgen van de Corona crisis voor onze organisatie zijn in dit stadium moeilijk in te schatten. Voor zover wij dit nu kunnen overzien lijken de financiële gevolgen voor onze organisatie vooralsnog beperkt.

Niet alleen financiële risico's, maar ook niet-financiële risico's zijn belangrijk. Te denken valt aan risico's rondom de identiteit, communicatie en de naleving van de code 'Goed Bestuur'. Zie voor dit laatste punt het verslag van het toezichthoudend orgaan.

Beheersing van de risico's

Voor het opvangen van de zogenaamde restrisico'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 van 15%.

Om niet onnodig de risicobuffer aan te spreken, wordt in elk geval getracht om risico's tijdig te onderkennen, om indien nodig acties te ondernemen om de impact van het risico te verkleinen. De meerjarenbegroting speelt hierin een belangrijke rol. Het effect van een dalend leerlingaantal of een uit de pas lopend kostenpatroon is zo inzichtelijk. Ook kunnen in de meerjarenbegroting aanpassingen doorgerekend worden.

De hierboven beschreven risicobeheersings- en controlesystemen zijn het afgelopen jaar toereikend geweest. Er zijn geen belangrijke risico's opgetreden die de continuïteit van de organisatie in gevaar hebben gebracht. Er is dan ook geen reden om aanpassingen aan de systemen door te voeren.

Realisatie staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2020 x € 1.000	Realisatie 2021 x € 1.000	Begroting 2021 x € 1.000	Verschil
Baten				
Rijksbijdragen	1.287	1.425	1.281	144
Overige baten	11	23	6	17
Totaal baten	1.298	1.448	1.286	161
Lasten				
Personele lasten	1.030	1.045	1.010	34
Afschrijvingen	39	53	45	8
Huisvestingslasten	71	76	56	20
Leermiddelen	60	61	71	-10
Overige instellingslasten	69	86	66	19
Totaal lasten	1.268	1.320	1.248	72
Saldo baten en lasten	30	128	39	89
Saldo fin. baten en lasten	-1	-	-	-
Nettoresultaat	30	127	39	89

Bovenstaande tabel geeft een weergave van de staat van baten en lasten van de gehele organisatie. Hieronder is de verdeling van het totale resultaat weergegeven.

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2021	Verschil
Boaz-Jachinschool	43.468	138.612	43.898	94.714
Vereniging	-13.709	-11.153	-5.350	-5.803
Totaal	29.759	127.458	38.548	88.910

Algemeen

2021 was een jaar met de nodige financiële ontwikkelingen. Dit heeft zijn invloed gehad op de exploitatie en de daardoor ontstane afwijkingen op de individuele posten op de begroting. Reeds aan het begin van het jaar was al bekend dat er een nieuwe cao moest komen. De oude cao liep tot 1 november 2020 en was reeds verlengd tot en met eind 2020. In de bekostiging was er reeds rekening mee gehouden dat hieruit een gedeelte van de verwachte salarisverhoging kon worden betaald. Het heeft echter tot en met 2 november 2021 geduurd voordat de cao voor 2021 uiteindelijk is vastgesteld. Het beeld in de monitoring werd daardoor vertekend aangezien de loonkosten steeds achterliepen op de bekostiging.

Een andere ontwikkeling was het opstarten van het Nationaal Programma Onderwijs. In dit verslag is hier reeds melding van gemaakt en is er een verantwoording opgenomen. Onderdeel van deze omvangrijke gelden die het onderwijs is gaan ontvangen was ook de subsidiëring 'Extra hulp voor de

klas'. Hier is door de organisatie gebruik van gemaakt. Verdeeld over twee tranches is ruim 32.500 euro ontvangen. Al eerder waren er subsidies mogelijk voor inhaalprogramma's buiten schooltijd.

Het verschil in *realisatie 2021 ten opzichte van 2020* kent verschillende oorzaken. De baten laten, naast afwijkingen vanwege leerlingaantallen en ontwikkeling van de compensatie voor de leeftijdsontwikkeling van het personeel, hogere ontvangsten zien vanwege genoemde subsidie en de NPO-bijdragen die vanaf augustus worden ontvangen. In 2020 was er sprake van extra loonkosten waarvoor de compensatie reeds in 2019 was ontvangen. Dit kon vanwege de regelgeving niet worden gematched. Hierdoor is wel een belangrijke vertekening in 2020 zichtbaar. In 2021 is deze matching door tijdigheid van de cao wel mogelijk. De verhoging van de salariskosten heeft gezorgd voor een forse indexatie.

Wat betreft het verschil tussen de *realisatie en begroting 2021*; ook hierbij spelen de extra baten een grote rol. De NPO baten zorgen, evenals de subsidie 'Extra hulp voor de klas', ook voor meer kosten. In de begroting wordt er van uitgegaan dat gestegen loonkosten en gestegen pensioenpremies worden gecompenseerd in de indexatie van de bekostiging. De loonkosten laten mede als gevolg hiervan ook een overschrijding zien.

Nadere toelichting

Onderstaand een beknopte toelichting op de overige ontwikkelingen en de belangrijkste verschillen per categorie ten opzichte van de begroting.

De *rijksbijdragen* laten een positief verschil zien van circa 144.000 euro. Dit is voor 27.000 euro toe te wijzen aan indexaties in verband met gestegen lonen en daarbij behorende sociale lasten. De NPO-baten (701 euro per leerling vanaf augustus) zorgen voor ruim 65.500 euro aan extra baten. Er is een subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma's in het kader van corona vrijgevallen van 18.000 euro. Daarnaast wijkt de bijdrage Passend onderwijs 3.000 euro af vanwege een extra uitkering van het samenwerkingsverband welke in december is ontvangen. De zorgarrangementen vallen ruim 2.000 euro lager uit. De subsidie 'Extra hulp voor de klas' zorgt voor 32.500 euro aan extra baten.

De *overige baten* komen 17.000 euro hoger uit dan begroot. De baten van de school zijn 19.000 euro hoger door een bijdrage vanuit de Jacobus Fruytier Scholengemeenschap. De baten (4.000 euro) van de vereniging zijn hier ook in opgenomen. Deze wijken 2.000 euro af van de begroting door lagere opbrengsten uit collecten vanuit de kerken.

De *personele lasten* komen op totaalniveau 34.000 euro hoger uit dan begroot. Voor 8.500 euro heeft dit betrekking op loonkosten en voor 25.500 euro op overige personele lasten. De overschrijding van deze kosten kennen de volgende verklaringen:

- Voor 25.000 euro wordt dit verklaard vanwege de CAO-wijziging. Deze is in november vastgesteld en met terugwerkende kracht is er een verhoging van het salaris uitbetaald;
- Tevens komt de gerealiseerde personele inzet ruim 0,5 fte hoger uit dan begroot (0,1 fte inzet leerkrachten en 0,4 fte inzet onderwijsondersteunend personeel), wat een overschrijding van zo'n 37.000 euro betekent;
- De vervangingsinzet komt 0,1 fte hoger uit dan begroot, waardoor de realisatie 7.500 euro hoger uitkomt;
- Als laatste verschil op de loonkosten is er een BWGS-premierestitutie ontvangen. Deze was niet verwacht en bestaat uit een teruggave van ruim 21.000 euro, welke is gecorrigeerd op de sociale lasten. Daarnaast is ruim 40.000 euro aan uitkeringen ontvangen. Deze dempen samen deels de overschrijding op de loonkosten;
- De overschrijding van 25.500 euro op de overige personele lasten is voor 8.000 euro veroorzaakt door hoge kosten voor (na)scholing (o.a. kosten opleiding schoolleider), voor

7.500 euro door kosten voor schoolontwikkeling / begeleiding (o.a. orthopedagoog), voor 4.000 euro door de overige lasten (studiekosten leerkracht) en voor 3.500 euro door niet-begrote kosten voor extern personeel. Het overige deel wordt verklaard door hogere kosten voor werving en representatiekosten personeel.

De *afschrijvingen* zijn 8.000 euro hoger dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door hogere afschrijvingslasten voor inventaris en apparatuur door een afboeking van 7.000 euro.

Binnen de *huisvestingslasten* is een substantiële overschrijding gerealiseerd van 20.000 euro. Dit wordt veroorzaakt door een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud.

Bij de *leermiddelen* is een voordelig resultaat zichtbaar van circa 10.000 euro. Dit is toe te schrijven aan lagere lasten voor overige leermiddelen. Het begrote bedrag voor PLG (rekenen / Engels / taal / leerlingzorg) valt lager uit / is anders geboekt.

De *overige instellingslasten* laten een overschrijding zien van 19.000 euro, wat voor 15.000 euro wordt verklaard door hogere lasten voor de school in de vorm van hogere kosten voor het jubileummagazine, het administratiekantoor en leerlinggebonden activiteiten. Daarnaast zijn de lasten (ruim 15.000 euro) van de vereniging hierin verwerkt. Deze zijn ruim 4.000 euro hoger, onder meer door jubileumkosten voor de school en de aanschaf van liedbundels.

Balans

Onderstaand overzicht geeft de balans weer per 31 december van de afgelopen drie boekjaren.

ACTIVA	Ultimo 2021 x € 1.000	Ultimo 2020 x € 1.000	Ultimo 2019 x € 1.000
Materiële vaste activa	249	257	178
<i>Totaal vaste activa</i>	<i>249</i>	<i>257</i>	<i>178</i>
Vorderingen	124	70	69
Liquide middelen	577	410	618
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>701</i>	<i>480</i>	<i>687</i>
Totaal activa	950	737	865
PASSIVA	Ultimo 2021 x € 1.000	Ultimo 2020 x € 1.000	Ultimo 2019 x € 1.000
Algemene reserve	522	383	299
Bestemmingsreserves publiek	-	-	41
Bestemmingsreserves privaat	196	207	221
<i>Eigen vermogen</i>	<i>718</i>	<i>590</i>	<i>560</i>
Voorzieningen	52	11	165
Kortlopende schulden	180	136	139
Totaal passiva	950	737	865

De verschillen in het resultaat 2021 ten opzichte van eerdere jaren is reeds in de vorige paragraaf opgenomen. Het reguliere resultaat 2021 is verwerkt in de algemene reserve.

In 2021 is er voor 44.752 euro geïnvesteerd in materiële vaste activa. Begroot was een bedrag van 147.000 euro. Er is in 2021 een bedrag van 53.205 euro afgeschreven, waardoor de boekwaarde van de activa is gedaald. De gerealiseerde investeringen hebben betrekking op de volgende categorieën:

ICT	24.386	euro
Overige materiële vaste activa	16.504	euro
Leermiddelen	2.177	euro
Inventaris en apparatuur	1.685	euro
Totaal	44.752	euro

De investeringen binnen het inventaris en apparatuur worden veroorzaakt door de aanschaf van een leerlingtafel en een statafel. Aan overige materiële vaste activa is een investering zichtbaar in akoestistof en gevelreclame. De ICT-investeringen hebben vooral betrekking op de aanschaf van laptops. De leermiddelen bestaan uit Namen en Feiten en een keukenblokje voor de kleuters.

De *reserves* zijn met circa 127.500 euro gestegen, wat overeenkomt met het geconsolideerde resultaat. Binnen de reserves wordt onderscheid gemaakt tussen de publieke (school) en private (vereniging) reserves.

De *voorzieningen* zijn met 41.000 euro gestegen. Aan de voorziening groot onderhoud is 40.000 euro gedoteerd. Er hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden. Daarnaast is er op basis van het personeelsbestand rekening gehouden met vast bedrag per fte, waardoor de voorziening jubileumuitkering een hogere stand laat zien (circa 1.000 euro).

Verantwoording besteding middelen prestatiebox

Deze middelen zijn besteed aan de doorontwikkeling voor de basisvakken rekenen en taal. Voor rekenen zijn uitgaven gedaan in het kader van automatisering. In een professionele leergemeenschap vindt onderzoek plaats naar de inzet van een automatiseringsprogramma Bareka. Hiervoor is door betrokkenen een cursus gevolgd, waarmee kennis in huis is gehaald om te implementeren. Uitgaven voor taal/lezen zijn gedaan om vorm te geven aan leescampagnes. Er zijn boeken aangeschaft om de poëzieweek mogelijk te maken en (voor)leeswedstrijden te organiseren. Tevens zijn er boeken aangeschaft om te investeren in Close Reading (begrijpend lezen).

Verantwoording omtrent NPO-middelen

De beschikbaar gestelde middelen die dit verslagjaar zijn ingezet worden geduid bij de toelichting op de baten en lasten. In algemeen zin kan gesteld worden dat deze zijn ingezet voor de volgende thema's / onderwerpen:

- extra inzet onderwijsassistentie
- aanschaf parkours en buitenklas
- materialen hoogbegaafdheid
- schoolontwikkeling veilig plein
- muzieklessen
- creëren rijke leeromgeving onderbouw

9. Continuïteitsparagraaf

Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2022-2026 is rekening gehouden met de volgende verwachte leerlingaantallen in de komende jaren.

Teldatum per 1 oktober	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Onderbouw totaal	112	110	112	110	102	104
Bovenbouw totaal	112	101	99	101	107	110
Totaal	224	211	211	211	209	214



Bovenstaande overzichten laten de ontwikkeling van het leerlingaantal over de afgelopen en komende jaren zien. Het leerlingaantal is afgelopen jaren na een trendmatige stijging gedaald in de afgelopen 3 jaar. De komende jaren is rekening gehouden met een stabiel leerlingaantal.

FTE

Functiecategorie	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Directie	1,01	1,00	1,28	1,00	1,00	1,00
Leerkracht	10,21	10,27	10,25	9,45	9,45	9,45
Onderwijsondersteunend personeel	2,70	2,79	2,85	3,00	3,00	3,00
Schoonmaak	0,72	0,74	0,76	0,76	0,76	0,76
Vervanging eigen rekening	0,21	0,49	0,50	0,50	0,50	0,50
Totaal	14,86	15,30	15,64	14,71	14,71	14,71

Bovenstaand overzicht laat het verloop van de inzet zien over vorig jaar, het verslagjaar en de komende jaren. De inzet is in 2021 met circa 0,45 fte gestegen ten opzichte van 2020. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere inzet voor vervanging. De overige functiecategorieën laten ook een kleine stijging zien. Met name in het kader van het NPO en de ontvangen subsidie 'Extra hulp voor de klas' is extra personele inzet gerealiseerd. Ook in 2022 wordt in dat kader nog extra personeel ingezet. Vanaf 2023 e.v. wordt weer een reguliere inzet verwacht, vanwege het wegvallen van de NPO-gelden.

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 x € 1.000	Begroting 2022 x € 1.000	Begroting 2023 x € 1.000	Begroting 2024 x € 1.000
Baten				
Rijksbijdragen	1.425	1.343	1.314	1.273
Overige baten	23	6	6	6
Totaal baten	1.448	1.349	1.319	1.279

Lasten				
Personele lasten	1.045	1.083	1.023	1.040
Afschrijvingen	53	51	42	44
Huisvestingslasten	76	134	83	83
Leermiddelen	61	81	61	61
Overige instellingslasten	86	62	62	62
Totaal lasten	1.320	1.411	1.271	1.289
Saldo baten en lasten	128	-62	48	-11
Saldo fin. baten en lasten	-	-	-	-
Nettoresultaat	127	-62	48	-11

Bovenstaand overzicht geeft de begroting weer voor de komende 3 jaar. Het overzicht laat de komende jaren wisselende resultaten zien. In de begroting van 2022 is een afboeking van een vordering op het ministerie van OCW verwerkt, wat de belangrijkste reden voor het negatieve resultaat is. Deze afboeking wordt verwacht vanwege de vereenvoudiging van de bekostiging per 1-1-2023.

Er zal van jaar tot jaar nader bepaald worden of de omvang van de huidig gepresenteerde resultaten acceptabel en gewenst is. Afhankelijk van die uitkomst zal elke begrotingsronde bekeken worden wat de mogelijkheden zijn binnen de kaders van onder andere de kengetallen.

Balans

ACTIVA	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Materiële vaste activa	249	371	361	344
<i>Totaal vaste activa</i>	<i>249</i>	<i>371</i>	<i>361</i>	<i>344</i>
Vorderingen	124	-	-	-
Liquide middelen	577	508	587	612
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>701</i>	<i>508</i>	<i>587</i>	<i>612</i>
Totaal activa	950	879	948	957
PASSIVA	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
Algemene reserve	522	536	589	584
Best. reserve privaat	196	190	184	178
<i>Eigen vermogen</i>	<i>718</i>	<i>725</i>	<i>773</i>	<i>763</i>
Voorzieningen	52	54	74	94
Kortlopende schulden	180	100	100	100
Totaal passiva	950	879	948	957

Bovenstaande tabel toont de balans over 2021 en de jaren hierop volgend. De balans van 2021 is gebaseerd op de werkelijke cijfers. De waarden vanaf 2022 zijn echter berekend op basis van een voorlopige inschatting ten tijde van de begroting in het najaar 2021. Hierdoor kunnen er onlogische afwijkingen ontstaan, de langere termijn ontwikkeling is echter wel inzichtelijk.

Er is geen sprake van majeure investeringen in de komende jaren. Ook heeft er geen doordecentralisatie van huisvesting plaatsgevonden.

Op het balansoverzicht is zichtbaar dat de materiële vaste activa de komende jaren toe zullen nemen. Na 2022 is er gebruik gemaakt van stelposten om de kengetallen niet teveel te vertekenen. De belangrijkste investeringen voor de komende jaren zijn; een pleinrenovatie en het vervangen van digiborden.

Door de huidige begrote resultaten zal het eigen vermogen zich overeenkomstig ontwikkelen. De voorziening groot onderhoud laat een stijgend verloop zien door de beperkte onttrekkingen de komende jaren.

Zoals reeds eerder benoemd dient de vordering op OCW vanaf 31-12-2022 te vervallen. Dit effect is zichtbaar onder de vorderingen.

De liquide middelen laten een wisselend verloop zien. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de verwachte investeringen en de wisselende exploitatieresultaten.

Financiële positie

Kengetallen

Met behulp van een aantal kengetallen kan een verdere beoordeling worden gegeven van de financiële gezondheid van de organisatie. Naast de waarden zoals deze gelden voor 2020 en 2021, worden tevens de begrote waarden getoond. De signaalwaarde betreft de signaleringswaarde van de inspectie. De organisatie hanteert gedeeltelijk schoolspecifieke normen welke mede worden meegenomen in de toelichting.

Kengetal	Signaal	2020	2021	2022	2023	2024
Solvabiliteit	< 0,3	0,80	0,76	0,83	0,82	0,80
Weerstandsvermogen inspectie	< 5%	45,46%	49,58%	53,76%	58,61%	59,64%
Liquiditeit	2,0	3,54	3,89	5,08	5,87	6,12
Rentabiliteit	-	2,29%	8,80%	-4,61%	3,64%	-0,83%
Signaleringswaarde (t.o.v. publiek vermogen)	<1	0,76	0,97	0,81	0,91	0,92

De norm geeft de grenzen aan waarbij de inspectie het gesprek aan zou willen gaan. In de praktijk geeft alleen de signaleringswaarde aanleiding om het gesprek aan te gaan. De overige normen zijn dermate laag, dat hier vrijwel nooit sprake van zal zijn.

De *solvabiliteit* geeft een indicatie of de organisatie aan al haar verplichtingen kan voldoen op zowel de lange als op de korte termijn. Bij een waarde die hoger ligt dan 0,5 is er meer eigen vermogen dan vreemd vermogen. Zoals zichtbaar ligt de verwachte solvabiliteit hier ruim boven.

Het *weerstandvermogen* vanuit de inspectie heeft als doel om financieel zwakke scholen op de radar te krijgen. De inspectienorm bedraagt 5% en wordt berekend door het eigen vermogen te delen door de totale baten. Hier wordt ruimschoots aan voldaan. Voor onze organisatie wordt een andere berekening van het weerstandsvermogen gehanteerd. Hierbij wordt het eigen vermogen eerst

gecorrigeerd door de aanwezige materiële vaste activa. Dit deel is immers direct beschikbaar voor financiële tegenvallers. Voor onze organisatie ziet dit er als volgt uit:

Kengetal	Norm	2020	2021	2022	2023	2024
Weerstandsvermogen (bestuursniveau)	-	25,87%	32,92%	26,41%	31,41%	32,85%
Weerstandsvermogen (schoolniveau)	15%	17,39%	221,26%	12,58%	17,68%	19,10%

De *liquiditeit* geeft de verhouding tussen de kortlopende vorderingen en liquide middelen en de kortlopende verplichtingen. Dit geeft aan of aan de verplichtingen op korte termijn voldaan kan worden. Bij een waarde van 2,0 zijn de aanwezige kortlopende middelen twee keer zo hoog als de kortlopende verplichtingen. De huidige en toekomstige waardes liggen hier ruimschoots boven.

De *rentabiliteit* is nu twee jaar positief. De rentabiliteit is in een ideale situatie nul. Hierbij zijn de totale baten gelijk aan de totale lasten. Uiteraard kunnen er redenen zijn om hiervan af te wijken. Een negatieve rentabiliteit hoeft geen probleem te zijn als de buffers daar hoog genoeg voor zijn. De inspectie laat de beoordeling van de rentabiliteit ook afhangen van de financiële positie.

De *signaleringswaarde* is geïntroduceerd om mogelijk bovenmatig vermogen aan te tonen. Indien de waarde boven de 1 ligt kan dit duiden op het aanhouden van teveel vermogen. Onze vereniging houdt gelden aan om de eventuele risico's te kunnen ondervangen. Hiervoor houden wij een gespecificeerde buffer aan, zoals gemeld bij het weerstandsvermogen. Deze buffer bestaat uit een inschatting wat nodig is aan vermogen om de continuïteit van de organisatie niet in gevaar te brengen. Naast deze buffer wordt er vermogen aangehouden voor de volgende doeleinden:

- Er is een vordering opgenomen aan het ministerie van OCW vanwege een onregelmatig betaalpatroon van de bekostiging. Door de toekomstige vereenvoudiging van de bekostiging vervalt deze vordering en zal in mindering worden gebracht op het eigen vermogen. Deze vordering is reeds in de begroting van 2022 verwerkt;
- Voor 2023 dient de voorziening groot onderhoud te worden omgezet naar een nieuwe systematiek. Dit zal tot gevolg hebben dat er naar alle waarschijnlijkheid een hogere stand van de voorziening benodigd is (wat ten koste gaat van het eigen vermogen). De omvang is nog niet exact bekend maar zal substantieel zijn;
- Spaardoelen voor toekomstige nieuwbouw of renovatie zijn (nog) niet geconcretiseerd.

Toekomst van ons onderwijs

Komende periode gaan we als inzetten op een brede bibliotheek, zodat kinderen op een veilige manier bekend worden met het brede spectrum van literatuur en kennis van de wereld om ons heen. We gaan het klassenmanagement verder vorm geven door meer inzet van onderwijsassistentie en de samenwerking met de leerkrachten. De manier van werken binnen het team zal meer handelingsgericht denken gaan bevatten. Het thema (christelijk) burgerschap zal een ruime plaats krijgen in het nieuw op te stellen schoolplan. Daarvoor investeren nu al in het doordenken daarvan met elkaar. En als laatste, maar zeker niet letterlijk bedoeld, zal het komende jaar extra inzet in de formatie opgenomen worden om het kwaliteitsbeleid te verbeteren. Mogelijk wordt hierbij ook een tool 'kwaliteitsbieb' ingezet.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een thema dat afgelopen jaren wat hoer op de agenda heeft gestaan. We hebben ons gebouw volledig gerenoveerd en levensverlengend verduurzaamd. In 2021 is een aanvang gemaakt met het schoolplein, wat begin 2022 afgerond is en prachtig is geworden. Daarover in ons volgende jaarverslag meer.