



# **Stichting Van der Huchtscholen**

*Van nature bijzonder onderwijs*

Bestuursverslag 2023

Inclusief verslag intern toezicht

## Inhoudsopgave

|     |                                                                                      |    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.  | De schoolorganisatie                                                                 | 5  |
| 1.1 | Profiel                                                                              | 5  |
|     | Missie, visie en kernactiviteiten                                                    | 5  |
|     | Strategisch koersplan                                                                | 5  |
|     | Toegankelijkheid & toelating                                                         | 6  |
| 1.2 | Organisatie                                                                          | 7  |
|     | Contactgegevens                                                                      | 7  |
|     | Bestuur en scholen                                                                   | 7  |
|     | Organisatiestructuur                                                                 | 7  |
|     | De (gemeenschappelijke) medezeggenschap                                              | 7  |
|     | Horizontale dialoog en verbonden partijen (het samenwerkingsverband, Onderwijsregio) | 9  |
|     | Klachtenbehandeling                                                                  | 10 |
|     | Governance                                                                           | 10 |
|     | Functiescheiding                                                                     | 10 |
| 2.  | Verantwoording van het beleid                                                        | 11 |
| 2.1 | Onderwijs en Kwaliteit                                                               | 12 |
|     | Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg                                                 | 12 |
|     | Toekomstige ontwikkelingen                                                           | 13 |
|     | Onderwijsresultaten                                                                  | 14 |
|     | Internationalisering                                                                 | 14 |
|     | Onderzoek                                                                            | 14 |
|     | Inspectie                                                                            | 14 |
|     | Visitatie                                                                            | 15 |
|     | Passend onderwijs                                                                    | 15 |
|     | Onderwijs aan nieuwkomers                                                            | 15 |
|     | Sociale veiligheid                                                                   | 16 |
| 2.2 | Personeel & Professionalisering                                                      | 17 |
|     | Toekomstige ontwikkelingen                                                           | 17 |
|     | Uitkeringen na ontslag                                                               | 17 |
|     | Aanpak werkdruk                                                                      | 18 |
|     | Strategisch personeelsbeleid                                                         | 18 |
| 2.3 | Huisvesting & Facilitaire zaken                                                      | 20 |
|     | Toekomstige ontwikkelingen                                                           | 20 |
|     | Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen                                | 20 |
| 2.4 | Financieel beleid                                                                    | 21 |
|     | Doelen en resultaten                                                                 | 21 |
|     | Opstellen meerjarenbegroting                                                         | 22 |
|     | Toekomstige ontwikkelingen                                                           | 22 |
|     | Belangrijkste risico's en onzekerheden                                               | 24 |
|     | Informatiebeveiliging en privacy (IBP)                                               | 26 |

|     |                                         |    |
|-----|-----------------------------------------|----|
| 3.  | Verantwoording van de financiën         | 27 |
| 3.0 | FINANCIEEL BELEID                       | 28 |
| 3.1 | Ontwikkelingen in meerjarig perspectief | 29 |
|     | Leerlingen <sup>29</sup>                |    |
|     | FTE (teldatum 31-12-2023)               | 29 |
| 3.3 | FINANCIELE POSITIE OP BALANSDATUM       | 30 |
| 3.4 | TOELICHTING OP DE BALANS                | 31 |
| 3.5 | VOORZIENINGEN                           | 33 |
| 3.6 | ANALYSE RESULTAAT                       | 34 |
| 3.7 | PERSONELE LASTEN                        | 36 |
| 3.8 | AFSCHRIJVINGEN                          | 37 |
| 3.9 | HUISVESTINGSLASTEN                      | 38 |
| 3.8 | CONTINUITEITSPARAGRAAF                  | 40 |
|     | Financiële vaste activa                 | 41 |
|     | Langlopende schulden                    | 41 |
| 3.9 | RISICOMANAGEMENT                        | 43 |
| 4.  | Verslag van de Raad van Toezicht        | 45 |

## VOORWOORD

Een jaar met opvallende nieuwsfeiten... een reiziger vergeet 120 goudstaven in trein, er worden temperaturen gemeten boven de 50 graden, fans van Taylor Swift veroorzaken een aardbeving, kinderen overleven jungle in Colombia, Charles de 3<sup>e</sup> is gekroond, India heeft meer inwoners dan China, het madeliefje is gekozen tot bloem van het jaar, gelijktrekken van de lerarensalarissen in het basisonderwijs met die van het VO, onze minister dhr. Wiersma trad af omdat hij zo nu en dan een opgewonden standje is.

Dat laatste feit is natuurlijk erg opvallend om als minister voor primair en voortgezet onderwijs je zo te laten gaan. Hebben we immers niet allemaal in het onderwijs een voorbeeldfunctie? Zijn gretigheid om zaken wel voor elkaar te krijgen en zijn voortvarende aanpak daarin zijn bewonderenswaardig de manier waarop verdient natuurlijk een dikke onvoldoende.

Hoe geloofwaardig kan je nog zijn als het gaat om niemand buiten te sluiten? Of vol ambitie te spreken over actief burgerschap. De juiste beslissing die hij kon nemen heeft hij genomen. Dit is een duidelijk signaal naar de maatschappij. We moeten het met elkaar doen! Dat is de maatschappij die de school verdient. Niet tegenover elkaar en met de vinger naar elkaar wijzen. De maatschappij is aan zet. Er moet veel gebeuren om ervoor te zorgen dat we een land blijven waar democratie en solidariteit hoog in het vaandel blijven staan. Een maatschappij die er voor elkaar wil zijn gericht op de toekomst.

Dus ouders, collega bestuurders en mede opvoeders pak je rol en ga aan de slag. De kwaliteit van ons onderwijs zal dan voor iedereen zichtbaar worden. Deze kwaliteit is hoog te noemen maar alleen op school kennis en vaardigheden vergaren is onvoldoende.

Er wordt veel gevraagd van ons allemaal.

Samen met onze collega's, kinderen, ouders en collega bestuurders blijven we zoeken naar mogelijkheden om iets te doen. En we zoeken niet alleen maar komen gelukkig ook in actie. In actie komen doen we op de 1<sup>e</sup> Van der Huchtschool met een nieuwe schoolleider. We kunnen met trots schrijven dat we het bijzonder getroffen hebben met Anne Doornenbal. Er wordt een blijvend beroep gedaan op onze centrale begrippen die wij hebben beschreven in onze visie op mens en maatschappij, zoals verwoord door mevrouw Van der Hucht en Felix Ortt: tolerantie, respect, solidariteit, rechtvaardigheid en naastenliefde.

Dit alles draagt bij aan onze gezamenlijke droom: 'geen kind Soest uit' te kunnen bereiken. Hopelijk draagt de visie vanuit het nieuwe ondersteuningsplan van ons samenwerkingsverband hieraan bij.

Ronald de Moor, bestuurder Stichting Van der Huchtscholen

## 1. De schoolorganisatie

Binnen de gemeente Soest beheert onze stichting 3 scholen voor neutraal bijzonder onderwijs op humanitaire grondslag. Wij zijn opgericht op 29 december 1919.

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichting.

De Stichting Van der Huchtscholen is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41188411.

De juridische structuur is in 2021 niet gewijzigd.

### 1.1 PROFIEL

#### **Missie, visie en kernactiviteiten**

De uitgangspunten van Stichting Van der Hucht zijn gebaseerd op het gedachtegoed van Johan Carel van der Hucht en zijn vrouw Carolina Constance Albertine van der Hucht – Kerkhoven.

#### **Missie**

Kinderen hebben het volgende ontwikkeld als ze de school verlaten:

-Zijn: identiteit; erbij horen (een plek hebben), zelfvertrouwen, spiritualiteit.

-Weten: cognitieve kennis en vaardigheden naar vermogen.

-Doen: kunstzinnige, ambachtelijke, sportieve vaardigheden naar vermogen.

-Samenleven: respect en zorg voor het leven en van daaruit kunnen samenleven met mens en natuur alsmede het bevorderen van een gezonde leer- en werkomgeving voor leerkrachten en leerlingen in een betaalbaar, duurzaam gebouw.

Zijn, weten, doen en samenleven zijn de kernbegrippen in de missie van onze drie Van der Huchtscholen.

#### **Visie**

Onze visie kenmerkt zich verder door het streven naar overzichtelijke, veilige scholen waarin ieder kind met zijn eigenheden centraal mag en moet staan. Daarnaast stimuleren wij een zekere maatschappelijke geëngageerdheid en spannen de scholen zich in 'open en toegankelijk' te zijn voor ouders. De ouderbetrokkenheid is bijzonder groot. Ook hanteren alle scholen een heldere structuur. De scholen verschillen in ontwikkeling van onderwijs en organisatie. Voorop staat de kwaliteit van het onderwijs.

#### **Strategisch koersplan**

Op basis van ons gehele strategische beleidsplan stellen wij vier speerpunten vast. Deze grote doelen vormen de leidraad voor de komende vier jaar. De aandachtspunten die wij oppakken, willen wij steeds verbinden met deze punten. De scholen hebben in hun schoolplan een koppeling beschreven tussen de hieronder geformuleerde speerpunten en de eigen doelen.

In deze planperiode richten wij ons op de volgende 4 speerpunten:

1. Onze leerkrachten maken het verschil.
2. Het bevorderen van samenwerking tussen scholen.
3. Onderwijs op maat voor onze leerlingen.
4. De scholen innoveren en profileren.

Schooljaar 2023 – 2024 werken we samen aan de volgende speerpunten.

Onderwijs:

- Met elkaar onderzoeken we hoe we inclusiever onderwijs kunnen geven.
- Wat verstaan wij onder de dynamische schooldag met vertaalslag naar de praktijk
- Mogelijkheden verkennen om ons onderwijs aan hoogbegaafde kinderen slimmer in te richten.

Personeel:

- Zorgen dat collega's in een optimale sfeer met een optimaal klimaat kunnen werken.
- De gesprekkencyclus evalueren en onderzoeken of deze met een 360 graden feedback systeem geïntegreerd kan worden in een van de systemen die we al gebruiken.
- Onze identiteit voor het voetlicht brengen. Samen met de collega's bespreken waar we voor staan en welke punten ons een Van der 'Huchtleerkracht' maakt.
- ARBO commissie meer voor het voetlicht brengen door bijeenkomsten te plannen samen met de preventiemedewerkers en door middel van ARBO / AVG nieuwsbrief.

Kwaliteitszorg:

- Afspraken over opbrengsten analyseren, vervolg acties etc. uniform afstemmen.
- Directeuren gaan twee keer bij elkaar op bezoek met vragen of om juist te komen kijken naar een onderwerp op verzoek van de ontvangende collega. In '24 – '25 gaan we met elkaar de interne audit training volgen om dit stuk te professionaliseren.

Samenwerken:

- Samenwerken in het kader van kansengelijkheid po – vo / Verlengde schooldag
- Samenwerken op de 2<sup>e</sup> met de nieuwbouw voor ogen. Ook kansen voor integraal kindcentrum onderzoeken.
- Positief kritisch samenwerken met de POSS partners. Als we ja zeggen dan gaan we er ook voor.

### **Toegankelijkheid & toelating**

Ruim 100 jaar geleden, op 26 juni 1907 werd in Soest de Stichting Van der Huchtfonds opgericht, met als doel het bevorderen van de humanitaire ideeën zoals die werden uitgedragen door Johan Carel van der Hucht en zijn vrouw Caroline Constance Albertine van der Hucht-Kerkhoven. Hun filosofie was gebaseerd op de mensvisie van Albert Schweitzer en het gedachtegoed van de Soestenaar Felix Ortt.

Centrale begrippen in de visie op mens en maatschappij, zoals verwoord door mevrouw Van der Hucht en Felix Ortt, zijn tolerantie, respect, solidariteit, rechtvaardigheid en naastenliefde. We staan in principe open voor alle leerlingen, maar we vragen ouders wel onze regels te respecteren. De fysieke toegankelijkheid wordt soms beperkt door de mogelijkheden die onze schoolgebouwen ons bieden. Kinderen met een fysieke beperking kunnen terecht wanneer wij mogelijkheden hebben om aanpassingen te verrichten aan het schoolgebouw. Wanneer er meer inschrijvingen zijn dan mogelijkheden hanteren wij een wachtlijst. In het kader van Passend Onderwijs maken wij altijd de afweging met maar één doel; Zijn wij in staat om deze leerling adequaat te helpen, te stimuleren in zijn of haar ontwikkeling. Dit kan betekenen dat wij denken dat een leerling beter gestimuleerd wordt op een andere school binnen onze stichting of in het speciaal (basis)onderwijs.

## 1.2 ORGANISATIE

### Contactgegevens

Naam: Stichting Van der Huchtscholen

Bestuursnummer: 97358

Adres: Paulus Potterlaan 13  
3761 AT Soest

Telefoonnummer: 035 - 60376644

E-mail: Directie@vanderhucht.nl

Website: <https://www.vanderhucht.nl/>

### Bestuur en scholen

| Naam school                          | Adresgegevens                                                  | Directeur         | Website                                                                                         |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 <sup>ste</sup> Van der Huchtschool | Paulus Potterlaan 13-15, 3761 AT Soest   Postbus 3760 DE Soest | Mw. A. Doornenbal | <a href="https://www.vanderhucht-pauluspotter.nl/">https://www.vanderhucht-pauluspotter.nl/</a> |
| 2 <sup>de</sup> Van der Huchtschool  | Libel 56, 3766 HH Soest                                        | Dhr. R.E.J. Mast  | <a href="https://www.vanderhucht-overhees.nl/">https://www.vanderhucht-overhees.nl/</a>         |
| 3 <sup>de</sup> Van der Huchtschool  | Valeriaanstraat 169a, 3765 EN Soest                            | Dhr. D. Luschen   | <a href="https://www.vanderhucht-valeriaan.nl/">https://www.vanderhucht-valeriaan.nl/</a>       |
| Algemeen directeur                   | Paulus Potterlaan 13-15, 3761 AT Soest   Postbus 3760 DE Soest | Dhr. R.P. de Moor | <a href="http://www.vanderhucht.nl">www.vanderhucht.nl</a>                                      |

### Organisatiestructuur

De Stichting Van der Huchtscholen wordt bestuurd door de algemeen directeur.

De Raad van Toezicht kent verschillende taken en verantwoordelijkheden. Het is een intern toezichthoudend orgaan van onze stichting. De Raad houdt toezicht op de financiële gezondheid en de risicobeheersing, maar ook op de uitvoering van de strategie en of de belangen van stakeholders voldoende zijn gewaarborgd door de algemeen directeur.

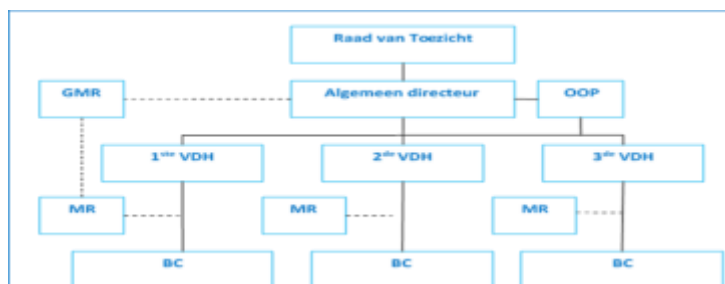
Daarnaast stelt de RvT directie aan en is haar werkgever. Dit betekent dat de RvT verantwoordelijk is voor de samenstelling van het bestuur en voor de bezoldiging.

De RvT dient tegelijkertijd als klankbord voor de directie. Zo spiegelt de RvT de strategie en ondersteunt bij strategische vraagstukken. De RvT geeft gevraagd en ongevraagd advies.

Daarnaast legt de algemeen directeur aan de Raad belangrijke voorstellen voor ter goedkeuring.

### De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

Wie zitten er in de GMR De GMR bestaat uit een afvaardiging van leerkrachten (personeelsgeleding, 3 leraren) en een vertegenwoordiging van de ouders



(oudergeleding, 3 ouders) van elke school. De directie maakt geen onderdeel uit van de GMR, maar neemt op verzoek wel deel aan de vergaderingen.

### **Lerarengleding**

Suzanne Magdelijns (1e Van der Hucht) sinds sept 2022

Anneke Hagmolen of ten Have (2e Van der Hucht) sinds sept 2021

Ilonka Slis (3e Van der Hucht) sinds sept 2022

### **Oudergeleding**

Eva Smink (1e Van der Hucht) sinds sept 2021

Rene Toxopeus (2e Van der Hucht) sinds sept 2019

Margret de Rooij (3e Van der Hucht) sinds sept 2022 (voorzitter)

### **Terugblik GMR**

Nadat Jeroen van Ginkel vorig schooljaar is afgetreden als voorzitter i.v.m. het einde van zijn termijn, zijn er dit jaar veel nieuwe gezichten bij de GMR. Jeroen is vervangen door Margret de Rooij. Daarnaast zijn er twee nieuwe leden namens de personeelsgeleding ter vervanging van Jacqueline Siebbelis en Heleen Nagy. De vervangers zijn Suzanne Magdelijns namens de 1e van der Hucht en Ilonka Slis namens de 3<sup>e</sup> van der Hucht.

Dit jaar stond een belangrijk punt op de agenda van de GMR, namelijk het aandragen van een nieuw RvT lid. We zijn in dit proces samen opgetrokken met de RvT, aangezien er meerdere nieuwe leden verkozen moesten worden. Uiteindelijk hebben we na een interessant en leerzaam proces een kandidaat gekozen die met ingang van dit schooljaar aantreedt in de RvT. Afgelopen jaar was het eerste volle jaar dat we weer volledig en 'normaal' bij elkaar konden komen na corona. Alle vergaderingen vonden fysiek plaats met als locatie de 1<sup>e</sup> van der Hucht, dat was fijn!

### **Ambitie 2022/2023**

Dit jaar stellen we als ambitie om goed helder te krijgen hoe de verschillende rollen en geledingen en organen samenwerken. Deze ambitie zetten we door naar het volgende schooljaar. Daarnaast willen we kijken naar hoe we als GMR en RvT goed kunnen samenwerken, ook met het oog op het benoemen van een nieuw RvT lid namens de GMR. We kijken in de gezamenlijke bijeenkomsten dan ook naar hoe we elkaar als orgaan zien, wat we wensen en wat we van elkaar nodig hebben en/of kunnen ondersteunen.

Met de twee gezamenlijke bijeenkomsten tussen RvT en GMR is daarmee ook voldaan aan de wettelijke verplichting dat de RvT en GMR 2x per jaar samen dienen te komen.

### **Bijeenkomsten**

- 14 februari 2023, algemene bijeenkomst
- 18 april 2023, bijeenkomst RvT – GMR
- 9 mei 2023, algemene bijeenkomst
- 16 mei 2023, ingelaste GMR bijeenkomst i.v.m. voordracht RvT lid
- 27 juni 2023, algemene bijeenkomst

### **Advies en instemmingsonderwerpen en overige besluiten**

Voorstel BFP ter advies in december, ter instemming in maart/april door P-geleding

13 december 2022 Akkoord alle geledingen

Begroting 13 december 2022 Instemming en positief advies alle geledingen

Vakantierooster 14 februari 2023 Instemming en positief advies alle geledingen



Statuut, reglement en huishoudelijk reglement GMR 9 mei 2023 Opnieuw vastgesteld alle geledingen

BFP 9 mei 2023 Instemming en positief advies alle geledingen

SBP 9 mei 2023 Instemming en positief advies alle geledingen

Bindende voordracht RvT lid 16 mei 2023 Bindende voordracht d.m.v. stemmen

#### Overige vergaderpunten

Er is met regelmaat gesproken over de voortgang van de school aan de hand van managementrapportages, waarbij ook is stilgestaan bij terugkerende onderwerpen zoals aantal leerlingen, ontwikkelingen op de drie scholen en de financiën. Ook was de aanstaande verbouwing/nieuwbouw van de 2<sup>e</sup> van der Hucht en de voortgang van de plannen iedere vergadering onderwerp van gesprek. Voor meer inhoudelijke achtergrond verwijzen we graag naar de notulen die op de website van de stichting te vinden zijn.

#### Financiële verantwoording schooljaar 2022/2023

De GMR heeft jaarlijks een budget ter grootte van € 2000,00 dat besteed kan worden aan deskundigheidsbevordering, onkosten gemaakt door MR-leden en het organiseren van activiteiten. In het schooljaar 2022/2023 zijn vanuit dit budget geen zaken bekostigd.

#### Horizontale dialoog en verbonden partijen (het samenwerkingsverband, Onderwijsregio)

De stichting Van der Huchtscholen geeft haar partners (ouders, leerlingen, samenwerkingspartners, zakenrelaties en de lokale en landelijke overheden) garanties dat zij bij besteding van de financiële middelen maatschappelijk verantwoord en transparant de wet en regelgeving wil nakomen.

De stichting werkt samen met de volgende instanties;

| Naam samenwerkingsvorm                     | Omschrijving samenwerking                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Samenwerkingsverband De Eem                | Het motto; 'Elk kind zijn eigen weg', is veelzeggend. Samen kijken we naar de mogelijkheden van kind, school en ouders. Hierdoor krijgt ieder kind een eerlijke kans op het onderwijs wat bij hem past.                                                                           |
| Kinderopvangorganisaties                   | Bink; Als kinderopvangorganisatie ontzorgen zij ons m.b.t. de BSO in de 3e Van der Huchtschool. Tevens zorgt deze samenwerking voor een goede overdracht.                                                                                                                         |
|                                            | Helden opvang; heeft geen vaste ruimtes binnen onze gebouwen waar ze werkzaam zijn. Er gaan wel een substantieel aantal kinderen naartoe.                                                                                                                                         |
| POSS (Platform Onderwijs Soes Soesterberg) | Overleg besturen PO en VO Soest over o.a. het lokaal onderwijsbeleid en/of praktische zaken in samenspraak met de gemeente                                                                                                                                                        |
| Vervangingspool                            | RTC Transvita is een serviceorganisatie van-, voor- en door de deelnemende scholen. Zonder winstoogmerk zetten wij ons samen met onze omgeving in voor de kwaliteit en continuïteit van het onderwijsproces. De kernactiviteit van Transvita is het organiseren van vervangingen. |

### **Klachtenbehandeling**

Door het aanstellen van een externe vertrouwenspersoon wordt, voor zowel ouders als personeelsleden, de mogelijkheid geboden om vermoede onregelmatigheden te melden. Elly Hellebrand ([vertrouwenspersoon@vanderhucht.nl](mailto:vertrouwenspersoon@vanderhucht.nl)) onze externe vertrouwenspersoon functioneert als direct en vertrouwelijk aanspreekpunt. Bij deze werkzaamheden neemt zij de grootst mogelijke zorgvuldigheid in acht en is zij verplicht tot geheimhouding van alle zaken die zij in die hoedanigheid verneemt. Er zijn bij de algemeen directeur geen signalen van de vertrouwenspersoon binnengekomen. Volledig uitgaande van ons protocol Schorsing en verwijdering is er in 2023 geen leerling verwijderd.

### **Juridische structuur**

Stichting op 27 juni 2022 zijn onze statuten aangepast en zijn zij weer actueel en toekomstbestendig. De statuten van de stichting waren voor het laatst gewijzigd bij akte op 29 juli 2011.

### **Governance**

Reeds in 2010 heeft het bestuur ingestemd met de “Code goed bestuur voor PO”. Deze bindende code is voor ons nog steeds uitgangspunt van besturen. Met ingang van 29 juli 2011 is er een scheiding tussen beheer en toezicht aangebracht binnen de stichting. In augustus 2017 is de code aangescherpt en wederom overgenomen. Passend bij onze visie en uitgangspunten wordt de stichting bestuurd door een College van Bestuur bestaande uit de algemeen directeur.

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op de stichting, het College van Bestuur en zijn beleid.

De medezeggenschap is gewaarborgd door de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad. Onze kernwaarden en kenmerken zijn verwoord in ons strategisch beleidsplan; onder andere eigenaarschap zo laag mogelijk in de organisatie, solidariteit, verbinding, inspiratie en vertrouwen. Het tijdig “meenemen” van betrokken geledingen in processen is een groot goed binnen onze organisatie.

In periodieke managementrapportages en specifieke rapportages op onderwerp worden de leden van het MT, de RvT en de GMR in detail op de hoogte gehouden van ontwikkelingen in de organisatie. De rapportages zijn veelal de gezonde basis voor het gesprek.

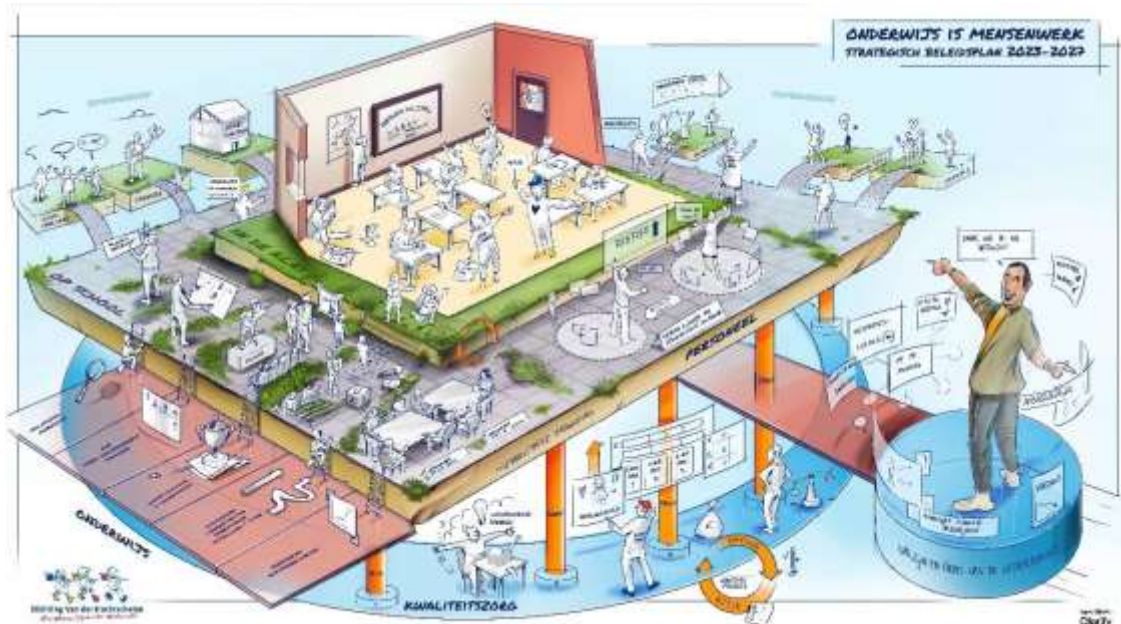
### **Functiescheiding**

Volgens de code goed bestuur in het primair onderwijs zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Er zijn verschillende manieren om te zorgen voor die functiescheiding. Bij ons is de functionele scheiding (one-tier) van toepassing.

## 2. Verantwoording van het beleid

Het opstellen van een verantwoording van het beleid in het kader van een strategisch beleidsplan voor de periode 2023-2027 is een belangrijke stap om de doelen, beslissingen en acties van onze organisatie te evalueren en te verantwoorden.

Met het einddoel voor ogen hopen we het volgende plaatje in 2027 te realiseren.



In ons SBP staat duidelijk omschreven waar we naartoe werken.

We werken toe naar een organisatie waar iedereen graag werkt om het beste uit de kinderen te halen.

We hebben de onderwerpen verdeeld over 4 items: Onderwijs, Personeel, Kwaliteitszorg en Samenwerking. In de tekening ziet u deze onderwerpen in samenhang.

In overleg tussen het bestuur en de drie directeuren hebben de jaarplannen zowel school specifieke componenten als gezamenlijke.

In 2023 kregen we te horen dat er twee initiatieven lopen om een Islamitische basisschool te starten in Soest. Dit is een verandering van het scholenlandschap die ons ook zal raken gezien de leerling populatie. We blijven met alle betrokkenen in gesprek.

We zijn er van overtuigd dat dit SBP doordat we iedereen erbij betrokken hebben zal bijdragen aan toekomstbestendig en kwalitatief goed onderwijs.

Continuïteit en zichtbaarheid in de organisatie zijn aandachtspunten. De Raad van Toezicht heeft in samenwerking met de algemeen directeur ontwikkelingen voortgezet aangaande benoemen van de koppeling tussen toezicht en strategie; een planning is hiervan aanwezig. Samenwerking staat hoog in het vaandel we organiseren dan ook een stichtingsbrede studiedag georganiseerd met een thema uit het Strategisch beleidsplan 2023-2027.

## 2.1 ONDERWIJS EN KWALITEIT

### **Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg**

Ons kwaliteitsbeleid en kwaliteitsbewustzijn zit goed verweven in ons handelen. We mogen trots zijn hoe we thuisnabij onderwijs creëren in Soest op twee van onze scholen middels een schoolarrangement in nauwe samenwerking met ons samenwerkingsverband.

Een van onze scholen heeft het predicaat excellent gekregen doordat zij het schoolarrangement in een eenduidig concept hebben weggezet. Op dit moment is het nog wel spannend met de ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan van ons samenwerkingsverband De Eem of zij onze aanvraag met betrekking tot het schoolarrangement blijven honoreren. Er zijn eenmalig extra financiële middelen beschikbaar gesteld eind 2023. Hiermee kunnen we de eerder gemaakt bezuinig weer invullen. Daarnaast besteden we het geld aan een schakelgroep op de 2<sup>e</sup> Van der Huchtschool voor kleuters met een taalachterstand. Zij krijgen op 3 momenten in een kleine setting extra taalonderwijs. Ook investeren we extra in kinderen die wij vanuit de Taalklas nieuwkomers binnen ons reguliere onderwijs moeten opvangen. Deze kinderen moeten extra aandacht krijgen omdat het onmogelijk is om deze kinderen in een groep van 30 kinderen ook een apart aanbod te bieden als leerkracht.

Thuisnabij onderwijs krijgt steeds meer ruimte om het gesprek erover te voeren. Onze scholen werken actief mee om waar mogelijk leerlingen binnen Soest te houden.

Om de onderwijskwaliteit hoog te houden hanteren wij het allocatiebeleid dat alle middelen naar de school gaan. Vervolgens dragen de scholen middelen af om wat bovenschools nodig is te bekostigen.

We kiezen bewust om onze schoolleiders fulltime aan te stellen ook in het kader om de kwaliteit te verbeteren dan wel te borgen.

Soest breed is er overleg over de vorming, organisatie en uitvoering over “thuisnabij” onderwijs, onderwijs voor meer begaafde leerlingen en de zomerschool.

In 2023 hebben we besloten te onderzoeken of de pilot po-vo niet meer bijdraagt aan de ontwikkeling van deze doelgroep kinderen dan de zomerschool. We starten hiervoor een traject samen met het Griffland College en de andere schoolbesturen. Wanneer dit succesvol blijkt is er weer een mooie schakel gerealiseerd op weg naar thuisnabij passend onderwijs. Waarin alle kinderen gelijke kansen krijgen.

Het project voor meer begaafde kinderen heeft vertraging opgelopen. Vanuit onze organisatie hechten we veel waarde aan dit project en zetten we ons pro actief hier voor in. In samenwerking met ons samenwerkingsverband hebben we een subsidie aangevraagd om dit verder uit te kunnen werken.

### *Onderwijsachterstanden*

De onderwijsachterstandsmiddelen voor de 3e Van der Huchtschool worden ook volledig toegewezen aan deze school. De school richt zich in toenemende mate op taal / leesonderwijs waarbij ook, indien mogelijk, gebruik wordt gemaakt van coöperatieve werkvormen. Extra inzet van personeel om kleinere groepen te vormen en aandacht te kunnen geven aan kinderen met specifieke ontwikkelbehoeften en expertise vorming van de collega's zijn onderdelen van maatregelen.

### *Overig*

Voor de planning, uitvoering en borging van het schoolplan (en de jaarplannen) gebruiken de scholen het instrument van WMK als middel. Bij het opstellen van de schoolplannen is rekening gehouden met de uitgangspunten vanuit het strategisch beleidsplan 2019 – 2023.

- Specifieke aandachtspunten van de scholen in het verslagjaar onder andere: professionele cultuur, moderne eigentijdse methode geschiedenis en aardrijkskunde, talentontwikkeling, aandacht voor taal/lees ontwikkeling cq hoger plan brengen van leesonderwijs.
- Vanuit de nieuwe schoolplannen zijn o.a. woordenschat, talentontwikkeling, wetenschap en techniek, wereldoriëntatie, rekenen en wiskunde en pedagogisch klimaat aandachtspunten
- Zie verder schooljaarplan, schoolplan en strategische beleidsplan

De borging van het informatiebeveiliging - en privacy beleid blijft een jaarlijks terugkerend aandachtspunt. We hebben hier flinke stappen ingezet door een contract aan te gaan met een externe Functionaris Gegevensbescherming. Dit heeft ertoe bijgedragen dat we verplichte zaken hebben geregeld. Maar ook dat er meer bewustzijn is gecreëerd met betrekking tot de AVG.

Meer structuur aanbrengen in onze kwaliteitszorg, bewaking en personeelsbeleid heeft er toe geleid om met het integrale model te werken; de Kwaliteitskaarten (WMKpo). Dit model is tevens gebaseerd op het toezichtkader van de inspectie. Zo worden jaarlijks een aantal kwaliteitskaarten geëvalueerd binnen schoolteams en binnen het MT. De rapportages van het MT worden aan de GMR en Raad van Toezicht aangeboden.

In 2023 hebben wij hier een meer inhoudelijk vervolg aan gegeven met betrekking tot monitoring vanuit Parnassys. We hebben gesproken om over te stappen naar kind in beeld van CITO. Ons IB overleg binnen de stichting speelt hier een leidende rol in.

Parnassys is een webbased leerlingvolgsysteem en leerling administratiesysteem in één.

De jaarlijkse managementrapportages over de resultaten van het leerlingvolgsysteem en de eindtoets van Cito geven in het algemeen een bestendig beeld. Van belang is te melden dat verschillende opvallende onderdelen door de directeuren zijn benoemd in de analyse evenals de interventies. Tevens zijn er door de scholen streefdoelen geformuleerd.

### **Doelen en resultaten**

Op de scholen is ingezet op (begrijpend) lezen, coöperatieve werkvormen, digitaal onderwijs (de werkwijze van Snappet), kleuteronderwijs, burgerschap, rekenonderwijs en Mediawijsheid. Er is en wordt nog steeds scholing gevolgd om deze onderdelen zo goed mogelijk vorm te geven.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

We hebben een koers uitgezet om samen met de kinderopvang, gemeente en de andere besturen in Soest onze VVE kinderen zo goed mogelijk te begeleiden in hun voorschoolse periode, tijdens de overgang naar de basisschool en in de eerste 2 jaar op de basisschool. We denken hiermee een enorme kwaliteitsimpuls te geven om deze vaak kwetsbare kinderen curatief te begeleiden.

Een ander punt is het begeleiden van meer- en hoogbegaafde kinderen binnen onze scholen en met de andere scholen in Soest. Dit doen we in samenwerking met ons SWV de Eem. Er is een doordacht projectplan geschreven wat uitgerold gaat worden op het gebied van

nascholing en begeleiding. Daarnaast zijn er ook nieuwe ontwikkelingen zoals de overgang po – vo in het kader van kansengelijkheid en impuls en innovatie bewegingsonderwijs.

### **Onderwijsresultaten**

We zien nog steeds vertraging in de leergroei bij spelling en rekenen-wiskunde, maar bij begrijpend lezen is de gemiddelde leergroei vergelijkbaar met de ontwikkeling vóór COVID-19. Naast het volgen van de leergroei op de basisvakken zetten we ons ook in voor de brede ontwikkeling. We stimuleren onze kinderen tot actieve, betrokken burgers. Kinderen die zich veilig, vrij en gewaardeerd voelen. Onze onderwijsresultaten liggen landelijk gezien boven het gemiddelde. Voor de resultaten van de scholen kunt u terecht bij [scholenopdekaart.nl](https://scholenopdekaart.nl).

Ook in 2023 werken wij samen met NCO [www.nationaalcohortonderzoek.nl](https://www.nationaalcohortonderzoek.nl).

Hierdoor krijgen we zeer bruikbare overzichten van onze leerling prestaties. De vaardigheidsscores van de domeinen begrijpend lezen, spelling en rekenen-wiskunde hebben normaal elk een eigen schaal, waardoor het niet mogelijk is om de leergroei tussen de domeinen direct onderling te vergelijken. Daarom hebben zij de leergroei per domein gestandaardiseerd, waardoor deze vergelijking wel mogelijk is. Zo is te zien in welk domein de vertraging in leergroei het grootst of het kleinst is geweest. We kunnen concluderen dat de meeste kinderen minder leergroei laten zien dan voor de COVID periode. Zo houden we nauwgezet de ontwikkelingen van onze kinderen in de gaten.

### **Internationalisering**

De komende jaren sluiten we het niet uit om te internationaliseren op een manier die het verkrijgen van een internationale ervaring en het verwerven van interculturele competenties voor leerkrachten haalbaar maakt. We willen graag onze leerlingen op veel manieren voorbereiden op een internationale samenleving. In ons nieuwe strategisch beleidsplan 2023-2027 houden we alle mogelijkheden open om met internationalisering, inclusie en wereldburgerschap aan de slag te gaan. We denken het voortzetten van een vreemde taal en bijv. een online samenwerking met een Europese school via eTwinning.

### **Onderzoek**

De stichting heeft de ambitie om meer vanuit (wetenschappelijk) onderzoek te werken en expliciete doelen te stellen. Door op deze wijze de relatie tussen onderzoek en onderwijs te benadrukken, kunnen de juiste doelen worden gesteld en daarmee weloverwogen keuzes worden gemaakt. Daarnaast kan op deze wijze het handelen en de doelen worden geëvalueerd. Samenwerking binnen en buiten de stichting staat dan ook hoog in het vaandel en wordt nadrukkelijk beschreven in het strategisch beleidsplan 2023-2027.

### **Inspectie**

In september 2021 kwam de onderwijs inspectie voor het vierjaarlijks onderzoek. U kunt het volledige rapport hier vinden; [www.onderwijsinspectie.nl](https://www.onderwijsinspectie.nl) In 2022 kwam de jury excellente scholen bij ons op bezoek op de 2<sup>e</sup> Van der Huchtschool. Zij kregen wederom het predicaat uitgereikt.

In 2023 hebben wij aan ons nieuw strategisch beleidsplan 2023-2027 gewerkt. Hierin staan onze ambities en doelstellingen die toetsbaar en concreet worden beschreven. Een plan wat bijdraagt waar we voor opgericht zijn in het nu en voor de volgende generaties. Waarin onze 'Van der Hucht' identiteit weer voor iedereen 'zichtbaar' is.

### **Visitatie**

Hoe staan we ervoor als bestuur en hoe kunnen we het nog beter doen? Die vragen staan centraal bij het bestuurlijk visitatietraject. Bestuurlijke visitatie is gericht op professionalisering van het bestuurlijk handelen. Wij willen graag halverwege de uitvoering van ons nieuwe strategisch beleidsplan dit gaan uitvoeren. Dit zal in het schooljaar 2025 - 2026 zijn.

Ook starten we in schooljaar 2024-2025 een traject om op de afzonderlijke scholen met behulp van een extern deskundige audits af te nemen. Een mooie manier om onze 'gereedheidskist' uit te breiden als het gaat om het verbeteren en in kaart brengen van onze onderwijskwaliteit en het leren van elkaar. Het accent zal vooral liggen op de samenhang tussen de verschillende ontwikkelgebieden: Basisvaardigheden en aanbod OP0 en OP1, Extra ondersteuning OP2, Zicht op ontwikkeling en begeleiding OP2 en Pedagogisch didactisch handelen OP3.

### **Passend onderwijs**

Onze scholen zetten zich met grote gedrevenheid in om passend onderwijs te bieden aan alle leerlingen. De 6 beloftes binnen ons samenwerkingsverband De Eem vormen de basisondersteuning ( <https://www.swvdeem.nl/wp-content/uploads/2019/05/Basisondersteuning-6-beloftes.pdf>)

Alle 3 onze scholen voldoen hieraan.

Dankzij goed zicht op de ontwikkeling van de leerlingen, goed afgestemde lessen, een warm en ondersteunend schoolklimaat en een professionele en ambitieuze kwaliteitscultuur maken de scholen daarnaast hun eigen ambities waar.

We zetten onze middelen vanuit het samenwerkingsverband in om alle kinderen die bij ons op school zitten optimaal te begeleiden. Dit betekent dat we werken met vakspecialisten, assistenten en werken met een hulpklas. Hierin zitten een beperkt aantal kinderen voor een bepaalde tijd of voor een speciaal vakgebied. In samenspraak met het SWV werken op de 2 van de 3 scholen met een schoolarrangement. Over de besteding van de ontvangen middelen wordt periodiek verantwoording afgelegd aan het samenwerkingsverband. Helaas is er ook in 2023 nog steeds grote onzekerheid voor onze twee scholen met een schoolarrangement. Blijft deze constructie bestaan of stopt het samenwerkingsverband ermee. Een lastige situatie omdat het meteen van invloed zal zijn op onze kwetsbare kinderen die we nu wel kunnen helpen.

### **Onderwijs aan nieuwkomers**

In overleg met de collega bestuurders in Soest hebben we ervoor gekozen om een centrale voorziening te creëren. Dit is goed verlopen. Wat wel een constant punt van aandacht is, is de personele bezetting. En de uitstroom na een jaar van deze leerlingen.

Ook blijkt in de praktijk dat wanneer deze leerlingen na een jaar terugstromen naar het reguliere onderwijs wij voor hen extra deskundigheid moeten inkopen. Hier moeten we dus rekening mee houden bij het maken van de begroting.

### **Nationaal Programma Onderwijs**

De insteek bij ons is dat alle gelden rechtstreeks naar de scholen gaan. Er is geen euro naar een bovenschools project gegaan. De middelen worden gebruikt voor extra ondersteuning. Het kan hierbij gaan om de inzet van onderwijsassistenten, inzet extra uren leerkrachten, externe RT-ers en nascholing.

De plannen zijn besproken in de teams en hebben instemming gekregen van de MR. De teams en de MR krijgen ook de evaluaties en bijstellingen.



We zien dat het welzijn bij het grootste gedeelte van onze kinderen weer terug op het oude niveau is. Er is helaas nog wel steeds sprake, alhoewel beperkt, van een vertraagde leergroei. Dit is ook wat het NCO op landelijk niveau teruggeeft. We hebben onze gelden in 2023 ingezet op de volgende drie items. We hebben extern personeel ingehuurd, nascholing en uitbreiden zittend personeel of we zijn een nieuw contract aangegaan. We hebben 80% uitgegeven aan personele inzet. Omdat we de gelden binnen onze organisatie geoormerkt hebben zijn deze goed te volgen en volledig transparant.

### **Sociale veiligheid**

“Een school is veilig als de sociale, psychische en fysieke veiligheid van leerlingen niet door handelingen van anderen wordt aangetast. Dat betekent dat er een veilige en positieve sfeer is op school. Het betekent ook dat de school optreedt tegen pesten, uitschelden, discriminatie, geweld en andere vormen van ongepast gedrag, en deze zoveel mogelijk voorkomt.”

Ook werknemers en anderen die de school bezoeken hebben recht op diezelfde veilige positieve (werk)omgeving. Ongepast of ongewenst gedrag, dat de sociale veiligheid aantast, kan relatief subtiel zijn (opmerkingen, commentaar met een ondertoon, achterstellen, negeren, berichten op social media etc.) en het kan op een heftige manier grensoverschrijdend zijn zoals openlijke agressie en geweld, seksuele intimidatie, discriminatie en pesten. Het kan tegen iedereen op school gericht zijn. Structureel monitoren wij dit voor zowel de kinderen als de medewerkers. Een onderdeel van de zorgplicht sociale veiligheid is dat scholen ieder jaar monitoren of de leerlingen zich veilig voelen op school. De uitslag hiervan wordt besproken binnen de teams, het MT en wordt anoniem gedeeld met de onderwijs inspectie. Voor de medewerkers werken wij met verschillende vragenlijsten zowel uit de ARBOmeester als uit WMK. Ook hiervan wordt de uitslag besproken binnen de scholen en het MT. Bij seksueel grensoverschrijdend gedrag gaat het om gedrag of toenaderingen die seksueel van aard zijn en de grenzen van het slachtoffer overschrijden. Dit kan al dan niet fysiek zijn (De Haas, 2012). Op 20 december 2022 is dit grondig besproken tijdens de RvT vergadering en is er afgesproken en genotuleerd dat we op dit thema een ‘zero tolerance’ beleid voeren. Dit houdt kort gezegd in dat geen enkele overtreding van die specifieke regel wordt toegestaan. Ongeacht de ernst van de overtreding of de excuses van de werknemer. Hiermee wordt een duidelijke grens gesteld. In 2023 is er geen melding / issue geweest in relatie met dit onderwerp.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

We hebben te horen gekregen dat er twee initiatieven lopen met betrekking tot het oprichten van een Islamitische basisschool in Soest. Dit zal zeker consequenties hebben binnen Soest. Voor ons ligt er een risico op de 3<sup>e</sup> Van der Huchtschool waar de directeur een leerling verloop voorziet. Dit kan ook een kans betekenen voor ons. Omdat er meer een mix van leerlingen ontstaat die we gemiddeld ook in het land zien.



## 2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Goed personeelsbeleid leidt tot een tevreden, gemotiveerd en uitgebalanceerd personeelsbestand met alle capaciteiten die we nodig hebben binnen onze stichting. Als je werkt met kinderen moet je bruisen. Dit betekent dat we hen dan ook goed moeten begeleiden, inspireren en stimuleren. Gezien de schaarste aan leerkrachten van hoge kwaliteit doen we er alles aan om nieuwe leerkrachten aan te trekken en de zittende leerkrachten te blijven boeien en binden aan onze organisatie. We hebben dan ook niet voor niets een heel hoofdstuk aan personeel geweid in ons nieuwe strategisch beleidsplan. Dit doen we zowel door de Arbeidsomstandighedenwet (Arbowet) serieus te nemen middels de RI&E, luchtbehandeling moderniseren inclusief koeling, extra geld beschikbaar stellen voor werkdrukvermindering, nascholingsbudget verdubbelen wij, werk verdelingsplan opstellen. Flitsbezoeken uitvoeren om te zorgen voor sturing en waardering. Waar mogelijk zorgen wij ervoor dat het eigenaarschap van de leerkrachten zoveel mogelijk gestimuleerd wordt. Er is een toename van onderwijsassistenten binnen onze organisatie. De volgende beleidsvoornemens zijn gestart;

- Gesprekkencyclus is vastgesteld in 2022
- Gesprekkencyclus opgenomen in een van onze systemen (Cupella).
- Stichtingsbreed Arbobeleidsplan is vastgesteld in 2022
- Werkkostenregeling geoptimaliseerd en vastgesteld in 2023
- Stichtingsdag gericht op inhoud en samenwerking wordt vanaf 2021 gecontinueerd.
- Stichtingsbrede BHV cursus aangeboden en met succes afgerond door alle deelnemers.
- Opleidingsschool geworden en collega's geïnformeerd en erbij betrokken continue proces
- Stimuleren van onderwijsassistenten om de PABO te gaan volgen
- Het aannemen van een zij-instromer om talenten een kans te geven binnen het onderwijs
- ARBO commissie heeft een structureel karakter gekregen met meerdere vaste overlegmomenten per jaar. In samenspraak met de preventiemedewerkers.
- Opstellen van de 10 Van der Hucht beloftes. Waarin verwachtingen zijn verwoord.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

Door de verandering van de bekostigingssystematiek vanaf 1 januari 2023 betekent dit dat er gewerkt wordt met een vaste gemiddelde gewogen leeftijd. Deze ligt op onze scholen hoger en dit betekent op de korte termijn dat wij met minder geld dezelfde salariskosten moeten vergoeden. Als we kijken naar de instroom op de PABO is dit onvoldoende. Dus de leeftijd zal ook op korte termijn niet omlaag gaan. Door o.a. de instroom van zij-instromers die al wat ouder zijn.

De komende jaren moeten we rekening houden met collega's die met pensioen gaan. Dit gaat gelukkig heel geleidelijk. We zullen wel waar mogelijk boventallig goede leerkrachten aanstellen om niet zonder een tekort te komen. Tekort aan goede leerkrachten is een ramp voor het onderwijs. We zullen ons uiterste best doen om die goede werkgever te blijven waarover gesproken wordt binnen en buiten Soest.

### **Uitkeringen na ontslag**

Alvorens over te gaan tot het ontslaan van personeel of bij dreiging van ontslag onderzoekt de algemeen directeur of mogelijke uitgaven in de sfeer van uitkeringen aan de orde zijn of in de toekomst aan de orde komen. Vervolgens vindt besluitvorming plaats. In het verslagjaar is dit aan de orde geweest. Met betrekking tot invalleerkrachten is en blijft deze beheersing, landelijk, een moeilijke en ondoorzichtige opgave. Er is sprake geweest van een

transitievergoedingen in 2023. Deze wordt uitgekeerd in 2024. Er is een reservering hiervoor gemaakt in 2023. Het gaat hierbij om een personeelslid die langere tijd met ziekteverlof was.

### Aanpak werkdruk

Op iedere school is het gesprek gevoerd over de knelpunten die werknemers ervaren en de oplossingen die zij hiervoor voorzien en bepalen. Dit gesprek vond plaats in het gehele team van leraren, schoolleider en overig personeel. In het gesprek over de aanpak van de werkdruk wordt besproken welke maatregelen er in de school moeten worden genomen om de werkdruk te verminderen. Op basis van dit gesprek is door de directeur in overleg met kernteam een werkverdelingsplan opgesteld voor de inzet van de extra werkdrukkmiddelen. Dit plan is ter instemming voorgelegd aan de personeelsgeleding van de MR. De P-MR van de school wordt na afloop van het schooljaar door de directeur geïnformeerd over de besteding van de extra werkdrukkmiddelen in het voorgaande schooljaar. Bij onze drie scholen liggen er dus drie verschillende plannen op maat gemaakt door de directeur. Collega's moeten zich wel bewust ervan zijn dat bepaalde keuzes voor dit schooljaar van invloed kunnen zien op de keuzes van de jaren hierna. En daarmee dus de keuze beperkt is. Stichtingsbreed zijn er een aantal zaken die de werkdruk of het gevoel daarvan moeten minimaliseren. O.a. mogelijkheden voor gesprekken bij bedrijfsarts, mogelijkheden om bepaalde werkzaamheden op een andere tijd en plaats te doen, maatwerk leveren en de administratie druk zo laag mogelijk houden. Dus niet administreren omdat het moet maar omdat het zinvol is. Ook een luisterend oor kan al helpend zijn.

### Strategisch personeelsbeleid

Er is nauw overleg binnen ons management team we zijn immers met elkaar verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding. In deze gesprekken is het personeelsbeleid thema van gesprek. In 2022 is de gesprekscyclus vastgesteld door MT met instemming van de GMR (groei, eigenaarschap en verbinding). In de beleidsvoorbereiding is ook de GMR betrokken. In het kader van de regie op verzuim werken we samen met Zorg van de zaak. We bewaken de verplichte aanlever momenten volgens de wet poortwachter maar veel belangrijker we blijven in gesprek met onze collega's en zoeken naar de ruimte die nodig is om te herstellen.

### Cijfers 2023

| Per 31-12-2023                | 1 <sup>e</sup> | 2 <sup>e</sup> | 3 <sup>e</sup> |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Gemiddelde bezetting          | 15,99          | 14,74          | 16,31          |
| Instroom gemiddelde bezetting | 0,32           | 0              | 0              |
| Instroom percentage           | 2,01           | 0              | 0              |
| Instroom aantal medewerkers   | 3              | 0              | 0              |

| Gemiddelde bezetting               | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1 <sup>e</sup> Van der Huchtschool | 14,04 | 14,38 | 14    | 16,3  | 16,93 | 15,99 |
| 2 <sup>e</sup> Van der Huchtschool | 14,67 | 13,94 | 13,88 | 16,56 | 16,05 | 14,74 |
| 3 <sup>e</sup> Van der Huchtschool | 16,52 | 16,51 | 15,21 | 15,94 | 16,62 | 16,31 |

### Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuim is flink afgenomen. Het landelijk gemiddelde in de afgelopen jaren is ongeveer 6 %. We laten in 2024 het verzuim analyseren over 2023 door extern bedrijf om te kijken waar nog kansen en uitdagingen liggen.

### Ziekteverzuim

| Verzuim percentage | jan  | feb  | mrt  | april | mei  | juni | juli | aug  | sept | okt  | nov   | dec  | totaal |
|--------------------|------|------|------|-------|------|------|------|------|------|------|-------|------|--------|
| 2023               | 6,09 | 4,94 | 3,98 | 4,74  | 3,17 | 3,99 | 3,74 | 0,68 | 1,21 | 2,32 | 4,56  | 4,99 | 3,69   |
| 2022               | 9,47 | 8,06 | 8,41 | 10,5  | 8,49 | 8,44 | 8,16 | 8,07 | 8,90 | 9,52 | 10,13 | 9,21 | 8,94   |
| 2021               | 7,55 | 5,3  | 5,27 | 3,62  | 5,1  | 4,21 | 5,75 | 4,02 | 7,02 | 7,14 | 8,02  | 9,84 | 6,26   |

### Ziekteverzuim per jaar afgezet tegen aantal medewerkers

|             | Totaal |       |       |       | Verzuim percentage |      |      |      |
|-------------|--------|-------|-------|-------|--------------------|------|------|------|
|             | 2020   | 2021  | 2022  | 2023  | 2020               | 2021 | 2022 | 2023 |
| Medewerkers | 81     | 82    | 69    | 57    | 5,84               | 6,26 | 8,94 | 3,69 |
| WTF         | 46,22  | 47,08 | 50,52 | 41,88 |                    |      |      |      |

Intensieve re-integratie inspanningen worden door een ieder uitgevoerd en begeleid; conform de Wet poortwachter.

| Percentage ziekteverzuim per verzuimduurklasse | Kort 0-8 | Kort Middel 8-43 | Lang Middel 43-366 | Lang | Totaal |
|------------------------------------------------|----------|------------------|--------------------|------|--------|
| 08CN - 1e Van der Huchtschool                  | 0,83     | 0,28             | 2,21               | 6,23 | 3,32   |
| 09DI - 2e Van der Huchtschool                  | 0,27     | 1,13             | 0                  | 0    | 1,4    |
| 23TM - 3e Van der Huchtschool                  | 0,85     | 0                | 1,9                | 0    | 2,75   |
| <b>Totaal gemiddeld 2023</b>                   | 0,66     | 0,43             | 1,36               | 2,05 | 2,45   |

## 2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

De meerjaren onderhoudsplanning en de bijbehorende dotaties zijn geactualiseerd. De geplande werkzaamheden in het verslagjaar zijn bijna volgens de planning vanuit de MOP 2023 uitgevoerd. Volgens de planning in het vastgestelde IHP zijn we begonnen met het plan van aanpak voor de nieuwbouw van de 2<sup>e</sup> Van der Huchtschool. Uitgevoerd: mede n.a.v. rapport “fris en duurzaam” zijn er op de 3<sup>e</sup> in alle lokalen CO2 gestuurde mechanische installatie gekomen. Deze kunnen zowel verwarmen als koelen. Ook zijn er op de 3<sup>e</sup> zonnepanelen begin 2023 geplaatst. I.v.m. de nieuwbouw van de 2<sup>e</sup> laten we dit op deze locatie achterwege. We hebben wel airco's en een nieuwe CV laten plaatsen op de 2<sup>e</sup>. Vanaf 1 januari 2024 zullen we gaan werken met de componentenmethode.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

We willen graag met de gemeente optrekken om ervoor te zorgen dat de nieuwe school voor de 2<sup>e</sup> Van der Huchtschool oplevering januari 2027 een succes wordt. Een succes in de zin van duurzaam en voor ons onderwijs en de opvang optimaal ingericht. We zullen constant op de voortgang aandringen. Om vertraging te voorkomen. We werken hierin nauw samen met BBAW een bureau wat wij hiervoor hebben gecontracteerd.

### **Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen**

Conform de Code Goed Bestuur PO is het verzorgen van goed onderwijs onlosmakelijk verbonden met de bredere verantwoordelijkheid voor de zorg, veiligheid en het creëren van gelijke ontwikkelingskansen voor kinderen. De betekenis van maatschappelijk verantwoord ondernemen impliceert voor Stichting Van der Huchtscholen een authentieke betrokkenheid bij de belangen van anderen (stakeholders), naast de verantwoordelijkheid voor de eigen organisatie, in de zin van sociaal rendement en continuïteit. Als waarden gedreven organisatie zit deze brede verantwoordelijkheid in ons DNA. Wij geven vanuit onze kernwaarden (innovatief, vertrouwen, samenwerken en professioneel) invulling aan haar maatschappelijke opdracht en zien onze scholen als oefenplaats voor het leven. Bij ons werken en leren mensen die van betekenis willen zijn voor zichzelf, de ander en hun omgeving. We kiezen er bewust voor om impact te maken in de wijk, en om de wereld om ons heen een beetje mooier te kleuren. Onze humanitaire grondslag staat hierbij centraal; eerbied voor al wat leeft en groeit. Deze waarden zijn onder anderen terug te vinden in ons beleid. Voor ons HR beleid betekent maatschappelijk verantwoord ondernemen niet alleen het bevorderen van vitaliteit en inzetbaarheid van medewerkers. Ook de integriteit moet zijn gewaarborgd. Daarnaast vinden we het belangrijk dat menselijke waardigheden worden beschermd, passende arbeidsvoorwaarden worden geboden en er wordt gewerkt in een gezonde en veilige werkomgeving.

Onderstaand een greep uit ons beleid en onze initiatieven op het gebied van maatschappelijk verantwoord ondernemen:

- Verantwoordelijkheid nemen. We participeren waar mogelijk in de Soestbrede onderwijs gerelateerde werkgroepen. En overwegen om in te stappen wanneer het breder is.
- Kansen voor kinderen vergroten. We stimuleren en nemen waar nodig een voortrekkersrol in de Talent Academie Soest een alternatief voor de zomerschool. Ambitie om voor al onze kinderen thuisnabij onderwijs aan te bieden. Stimuleren van een Gezonde omgeving. Diverse schoolpleinen zijn of worden ingericht met de nadruk op spelen, bewegen, leren en groen. Diverse scholen ontwikkel(d)en initiatieven op het gebied van veilige school en gezonde school.
- Innoveren in inclusiever onderwijs. Scholen profileren zich op een bijzondere manier op het

gebied van inclusiever onderwijs, bijvoorbeeld de 2e met het concept Aarde.

- We investeren in de overgang po – vo.
- Transparantie en ethisch gedrag voorleven. Voorspelbaarheid in handelen en transparantie van bestuur en directeurs besluitvorming is een belangrijke bouwsteen van ons besturingsfilosofie. We geven hier vorm en inhoud aan door bijvoorbeeld onze medezeggenschap in een vroeg stadium mee te nemen in ons besluitvormingsproces.
- Respecteren belangen van stakeholders. We doen ons best om de samenwerking op te zoeken bij andere besturen, gemeente en samenwerkingsverband. De deur staat open voor maatschappelijke initiatieven zoals bijvoorbeeld 'de Werkplaats' vanuit Stichting Balans.

## 2.4 FINANCIEEL BELEID

In 2023 zijn zowel de begroting als het bestuursformatieplan tegelijkertijd geschreven en voor 31 december 2023 vastgesteld. De uitwerking van het BFP volgt later doch uiterlijk voor 1 mei 2024.

Allocatie van middelen naar schoolniveau. De besluitvorming betreft dus instemming van de RvT en advies van de leden van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad. De concept begroting wordt vastgesteld binnen het MT en binnen de scholen besproken. De Lumpsum vergoedingen materieel en personeel worden volledig aan de scholen beschikbaar gesteld; t.b.v. het bereiken van de doelstellingen in het strategisch beleidsplan en de jaarplannen; dus inclusief 100% middelen werkdrukverlichting.

Er wordt gekeken welke middelen er nodig zijn om de bovenschoolse kosten te dekken. Deze worden uitgewerkt in de begroting.

Vanuit dit budget worden de kosten vergoed van:

- o de algemeen directeur,
- o zij-instromer
- o administratieve ondersteuning van de scholen,
- o eventuele extra nascholing scholen,
- o aanvullende Arbo kosten scholen,
- o de verevening van BAPO verloven van de scholen
- o algemene stichtingskosten zoals ondersteuning MT, stichtingsdagen en Kerst.

Alle bovengenoemde lasten worden ingezet op basis van solidariteit en het oplossen van eventuele knelpunten. Dit maakt onze stichting krachtiger en stabiel, waardoor onder andere meerjarenbeleid eenvoudiger is te realiseren.

De doelen en de investeringen vanuit de school – en jaarplannen van de verschillende scholen worden ook met deze negatieve begroting volledig voortgezet.

Ook de relatie tussen deze plannen en strategisch beleidsplan is zichtbaar :

Tijdelijk tekort in formatie is toegestaan, wederom extra middelen voor scholing en ontplooiing. Aandacht werkplek en onderwijs op maat. Eventuele tussentijdse, niet begrote tekorten door bijv. Arbo of kansen nascholing kunnen worden opgevangen door de stichting; we zijn een financieel gezonde instelling.

### Doelen en resultaten

De doelstellingen in ons strategisch beleidsplan met de vertaling naar de schoolplannen die weer vertaald zijn in de jaarplannen zijn leidend. De doelstellingen die in onze jaarplannen staan worden uitgevoerd. De MR is op schoolniveau hiermee akkoord gegaan. Verder stonden de volgende thema's centraal; Samenwerking, werken aan een professionele cultuur, Begrijpend lezen, mediawijsheid, rekenen, inclusiever onderwijs en dynamische schooldag.

We hebben de afspraak dat er op school een bestemmingsreserve wordt gecreëerd om de NPO gelden te kunnen blijven volgen. En tevens om de scholen afzonderlijk zicht te geven op de middelen die zij nog kunnen inzetten.

### **Opstellen meerjarenbegroting**

We hebben binnen het management team gekeken naar de 'bovenschoolse ontwikkelingen'. Je kan hierbij denken aan ontwikkelingen binnen Soest m.b.t. meer- en hoogbegaafdheid, klimaatinstallaties, samenwerking bevorderen. Opleiden van PABO studenten, wetenschap en techniek en investeringen op ICT gebied. Personeel zowel OP als OOP. Nadat we overeenstemming hadden over de gezamenlijke zaken ging iedere directeur in overleg met zijn team en MR. We spraken af dat iedere school binnen zijn begroting moest blijven, NPO gelden zitten in een bestemmingsreserve op schoolniveau. Na verschillende gesprekken op verschillende plekken ging het voorstel naar de GMR voor advies. En werd onze begroting vastgesteld door de RvT. We hebben uitdrukkelijk met elkaar afgesproken dat het tijdspad efficiënter kan verlopen. Daarnaast zullen we ons inspannen om het nieuwe strategisch beleidsplan te voorzien van een concrete meerjarenbeleidsplanning met daaraan vast een financiële paragraaf. Zo kunnen we vanaf schooljaar 2024-2025 nog beter onze doelen beschrijven met daarbij de financiële onderbouwing.

### **Toekomstige ontwikkelingen**

Door de invoering van het nieuwe bekostigingsstelsel de andere manier van meerjaren onderhoud in de boekhouding onderbrengen, energielasten, bouwproject van een nieuw schoolgebouw en de onzekerheid van extra subsidies. Maar ook de krapte op de arbeidsmarkt en de instabiliteit in de Wereld op verschillende gebieden zorgen voor onzekerheid. Doordat we goed vooruit blijven kijken schatten we de impact op onze organisatie en zorgen we voor passende maatregelen.

Investeringsbeleid. We werken met een helder meerjaren investeringsoverzicht. Door ons de vraag te stellen wat heeft deze beleidskeuze financieel nodig. Geeft het richting aan en voorspelbaarheid. We stellen ook een impuls bedrag van 30K ter beschikking voor iedere school deze strategische beleidsplan periode 2023- 2027.

### **Treasury**

Het Treasurybeleid is opgenomen in het Treasurystatuut. Het meest recente Treasurystatuut is op 10 oktober 2017 behandeld in de Raad van Toezicht bijeenkomst. Het gevoerde beleid in 2021 is conform het vastgestelde Treasurystatuut. Het gewijzigde statuut zal niet leiden tot een ingrijpende wijziging van het tot op heden gevoerde beleid. Een aantal te nemen risico's zijn in het nieuwe statuut expliciet uitgesloten, in het verleden zijn we deze risico's ook niet aangegaan. Op dit moment hebben we geen uitstaande leningen en beleggingen, ook hebben we geen leningen aangetrokken. Er zijn ook geen overeenkomsten met betrekking tot derivaten. De beschikbare middelen zijn niet belegd, de saldi staan gedeeltelijk op een spaarrekening bij onze huisbankier.

De andere gelden staan voor het grootste deel op twee betaalrekeningen bij de Rabobank en ING en nog voor een klein deel op schoolrekeningen.

### **Nationaal Programma Onderwijs**

Op 27 augustus 2021 werd de Regeling bijzondere en aanvullende bekostiging uitvoering Nationaal Programma Onderwijs PO en VO gepubliceerd in de staatcourant.

De gelden worden geïnvesteerd volgens de keuze van de interventies per individuele school. Op schoolniveau is er dus naast de schoolscan een plan van aanpak gemaakt met daaraan vast

een begroting. Deze hebben op schoolniveau instemming gekregen van de MR. Van zowel de personeels- als de oudergeleding.

We hebben geen gelden eraf gehaald voor bovenschoolse interventies / activiteiten of coördinatie. De gelden zijn voor 100% naar de scholen gegaan. Om de gelden goed te kunnen volgen hebben wij er een kostendrager (3190) aangehangen in overleg met Dyade ons administratiekantoor. De overgebleven gelden in kalenderjaar 2023 zijn per school in een bestemmingsreserve gekomen nog in te zetten NPO gelden. Ons streven is om de gelden voor juli 2025 uit te geven.

### **Onderwijsachterstandenmiddelen en prestatiebox**

Onze middelen voor onderwijsachterstanden worden 1 op 1 doorgegeven aan de scholen die het toekomen. Er wordt met deze middelen extra geïnvesteerd in personeel.

Prestatiebox. De middelen zijn ingezet voor professionalisering en voor het vrij roosteren van leerkrachten.

### **Intern risicobeheersingssysteem**

Het primair onderwijs en dus ook Stichting Van der Huchtscholen opereert in een dynamisch en complexe omgeving. Dit kan risico's met zich meebrengen. Mogelijke risico's worden meegenomen in de planning en control cyclus. De trimester-managementrapportages vormen hierbij een belangrijk instrument.

Op de meeste beleidsterreinen is er sprake van een stabiel / laag risico. Het is echter mogelijk dat er nieuwe risico's ontstaan of dat risico's groter worden. Zo zal bijvoorbeeld de toenemende krapte op de arbeidsmarkt kunnen leiden tot grotere risico's bij het personeel (o.a. vervangingen en invullen van vacatures). Dit kan namelijk betekenen dat we met ZZP leerkrachten een contract moeten afsluiten. Meer kosten moeten maken voor werving, selectie en opleiding. Op dit moment zijn de risico's beheersbaar en is de organisatie in control. Het interne risicobeheersingssysteem van onze stichting bestaat uit de planning- en controlecyclus. Elk jaar wordt voor de komende vijf jaar een meerjarenbegroting opgesteld. In deze plannen worden het strategische beleid en de financiering hiervan verder uitgewerkt.

### **Marap**

Periodiek wordt gerapporteerd over de operationele en financiële performance middels planning & control sessies met Dyade. Door deze sessies wordt inzicht verkregen in de financiële situatie van dat moment en de verwachtingen voor de toekomst. Via Cogix hebben wij een tool in handen om constant te kunnen monitoren. Iedere maand krijgen wij een update van de gemaakte kosten tov de begroting. Wanneer nodig kunnen we in het eerst volgende MT (we spreken elkaar om de week in het management team overleg) bespreken we de cijfers en of we gaan bijsturen en zo ja hoe.

Accountantsverklaring: Hierin wordt de betrouwbaarheid van de financiële rapportage expliciet door het verantwoordelijke management bevestigd. Rollenscheiding: Bij ons zijn de functies van bestuur en intern toezicht statutair verdeeld over twee organen. Een raad van toezicht die toeziet en een bestuur dat bestuurt. Wij volgen de Code Goed Bestuur. Voor de komende jaren worden geen wijzigingen voorzien in de interne risicobeheersingssystemen.

### **Allocatie van middelen**

We hebben een notitie geschreven voor het allocatiemodel en de kadernota. We ambiëren een eenvoudig en transparant allocatiemodel, dat kan rekenen op voldoende draagvlak in de organisatie. De contouren en het uiteindelijke allocatiemodel opgesteld door het MT zullen getoetst worden bij GMR en Raad van Toezicht.

### Randvoorwaarden/uitgangspunten:

- Het allocatiemodel is eenvoudig en transparant.
- Uitgangspunt bij zowel de begroting als het formatieplan is het strategisch beleidsplan.
- Het allocatiemodel sluit aan op verantwoordelijkheid van een integraal schoolleider
- Risico's worden door de organisatie zo veel mogelijk bovenschools afgedekt.
- Binnen de stichting worden alleen op stichtingsniveau reserves aangehouden. (uitzonderingen daar gelaten zoals bijv. de NPO middelen)
- Het allocatiemodel gaat in op de verdeling van de middelen over de organisatie maar geeft ook (indien gewenst) richtlijnen over de inzet van de middelen.
- Bedragen boven de € 15.000,- worden altijd gefiatteerd door de RvT. Zie statuten.
- De (meerjaren)begroting wordt opgesteld op kalenderjaar. Het formatieplan op schooljaar. Wij stellen deze tegelijkertijd op in december.

### Belangrijkste risico's en onzekerheden

| Omschrijving                           | Kans (1-3) | Impact (1-3) |
|----------------------------------------|------------|--------------|
| 1. Afname leerlingenaantallen          | 3          | 3            |
| 2. Onderwijskwaliteit, leeropbrengsten | 1          | 3            |
| 3. Personeel, vacatures invullen       | 2          | 3            |
| 4. Ziekteverzuim                       | 2          | 2            |
| 5. Eigen Risicodrager                  | 2          | 2            |
| 6. Ervaren van werkdruk                | 2          | 3            |
| 7. Huisvesting (lasten)                | 1          | 2            |
| 8. Schoolarrangementen                 | 3          | 3            |

### Leerlingenaantallen

De instroom van kinderen en de leerlingaantallen hangen samen met de bekostiging.

Dus een belangrijk gegeven om te blijven monitoren.

De afgelopen jaren hadden we een stabiel aantal.

Dit gaat veranderen door de afname van de totaal leerlingenaantallen in Soest en het feit dat er twee initiatieven lopen om een Islamitische basisschool op te richten. In samenspraak met de collega bestuurders en de gemeente Soest heeft er een onderzoek plaatsgevonden met betrekking tot leerling prognose en de leerlingenspreiding binnen Soest. Het definitieve rapport is vastgesteld. De nieuwe afspraak binnen Soest is dat scholen mogen groeien binnen hun bestaande gebouw. Dit zorgt voor enige stabiliteit. Daarnaast besteden we er meer aandacht aan om onze scholen op de kaart te houden.

| KANS | HOOG   |      |        | 1    | 8      |   |
|------|--------|------|--------|------|--------|---|
|      | MIDDEN |      | 4      | 5    | 3      | 6 |
|      | LAAG   |      |        |      | 2      | 7 |
|      |        | LAAG | MIDDEN | HOOG | IMPACT |   |



### **Onderwijskwaliteit**

Vakmanschap: Voor een goede onderwijskwaliteit is het vakmanschap van de directeur en de leerkrachten van centraal belang. Om vakmanschap te waarborgen wordt er in de gesprekkencyclus uitdrukkelijk aandacht besteed aan de eigen en de schoolontwikkeling. Voor scholing wordt jaarlijks voldoende budget beschikbaar gesteld. We blijven onze leeropbrengsten nauwkeurig volgen en gebruiken hier o.a. naast onze eigen rapportages de rapportages van het NCO voor. In ons nieuw Strategisch Beleidsplan besteden we hier uitdrukkelijk aandacht aan. We ontwikkelen dezelfde manier van rapporteren. Dit vergroot de mate van inzicht tussen de scholen.

### **Personeel**

Het is belangrijk het personeelsbestand in overeenstemming te houden met de leerlingaantallen. De organisatie beschikt over betrouwbare cijfers met betrekking tot de leerlingeninstroom, het personeelsverloop en de personeelsopbouw. Daarmee worden mogelijke risico's adequaat in de hand gehouden. Krapte op de arbeidsmarkt: Net als in de jaren ervoor werd ook in 2023 duidelijk wat de gevolgen zijn van de krapte op de arbeidsmarkt. Vervanging regelen blijkt lastiger en het vinden van goede leerkrachten voor reguliere plekken wordt tevens moeilijker. Om zo mee te helpen studenten op te leiden en waar mogelijk deze te binden aan onze stichting. In 2024 hopen we te starten met onze eerste SB (LIO) student.

### **Ziekteverzuim**

De ziekteverzuimcijfers gedurende de periode 2019-2022 toonde aan dat aandacht voor het thema verzuim weer met stip op de agenda moest komen. In 2023 zitten we behoorlijk onder het landelijk gemiddelde. De vraag blijft natuurlijk in hoeverre verzuim te voorkomen is. In 2023 hebben we besloten om ons verzuim door een extern bedrijf tegen het licht te houden. In 2024 verwachten we hiervan de rapportage.

### **Eigen RisicoDrager**

In oktober hebben we samen met een adviseur van het VF gekeken naar de voor- en nadelen voor ons als we gebruik blijven maken van het vervangingsfonds of eruit stappen en gaan voor ERD-schap. In overleg hebben we besloten volledig aangesloten te blijven. In augustus 2024 stellen wij ons deze vraag opnieuw.

### **Werkdruk**

De invoering van passend onderwijs brengt mogelijk het risico van hogere werkdruk met zich mee. Dit komt omdat ook kinderen geholpen moeten worden met een zwaardere problematiek. Ook vervangingsproblematiek kan leiden tot hogere werkdruk. De teams hebben onderling overleg gevoerd over de meest adequate inzet van de toegekende werkdrukmiddelen. De MR heeft hier instemming opgegeven. We zien dat de problematiek bij leerlingen toeneemt. Mentale en fysieke fitheid: Als dit op orde is kunnen de collega's met voldoende energie en enthousiasme voor de klas staan. Denk aan de lange dagen vol actieve lessen; als zij zich fysiek en mentaal fit voelen, kunnen ze deze uitdagingen beter aan. Productiviteit: Vitaliteit heeft een directe invloed op productiviteit. Als gezonde en energieke leraar of onderwijsassistent kan je meer gedaan krijgen in minder tijd. Dit betekent bijvoorbeeld dat je lessen sneller voorbereidt, waardoor er meer tijd overblijft voor individuele aandacht voor leerlingen die extra hulp nodig hebben. En dat is noodzakelijk gezien het landelijke beleid om in 2035 te spreken over inclusief onderwijs. Motivatie: Als vitale onderwijsprofessional ben je meer gemotiveerd om het beste uit jezelf te halen. Je voelt je meer betrokken bij je werk en hebt een positieve invloed op je leerlingen.

Wanneer je laat zien hoe je met plezier en toewijding je werk doet, inspireer je elkaar en je leerlingen om hetzelfde te doen.

Binding met de organisatie: Vitaliteit versterkt de band met de stichting door een positiever gevoel van welzijn en betrokkenheid. Vitale onderwijsprofessionals ervaren meer energie, productiviteit en motivatie, wat leidt tot positieve interacties met collega's en leerlingen. Onze 10 Van der Hucht beloftes onderstrepen waar wij voor staan.

### **Huisvesting**

Met ingang van kalenderjaar 2015 is het buitenonderhoud overgeheveld van gemeenten naar schoolbesturen. Mogelijke risico's zijn afgedekt door zorg te dragen voor afdoende dotaties aan de onderhoudsvoorziening. Door adequate financiële, materiele en operationele planning worden risico's die gepaard kunnen gaan met de op handen zijnde aanpassingen/renovatie zo veel mogelijk in de hand gehouden. In het vroege voorjaar van 2021 heeft de gemeente raad instemming gegeven aan het nieuwe IHP. Het IHP waar weinig van uitgevoerd is wordt nu herzien. Voor ons betekent dit dat er nieuwbouw gerealiseerd wordt voor 2 scholen binnen 12 jaar. We zullen hierbij echt gaan voor de hoofdprijs als het gaat om duurzaamheid en binnenklimaat. En proberen daarom tijdig en goed met de gemeente op te trekken. Huisvestingslasten met de gestegen prijzen is een zorg.

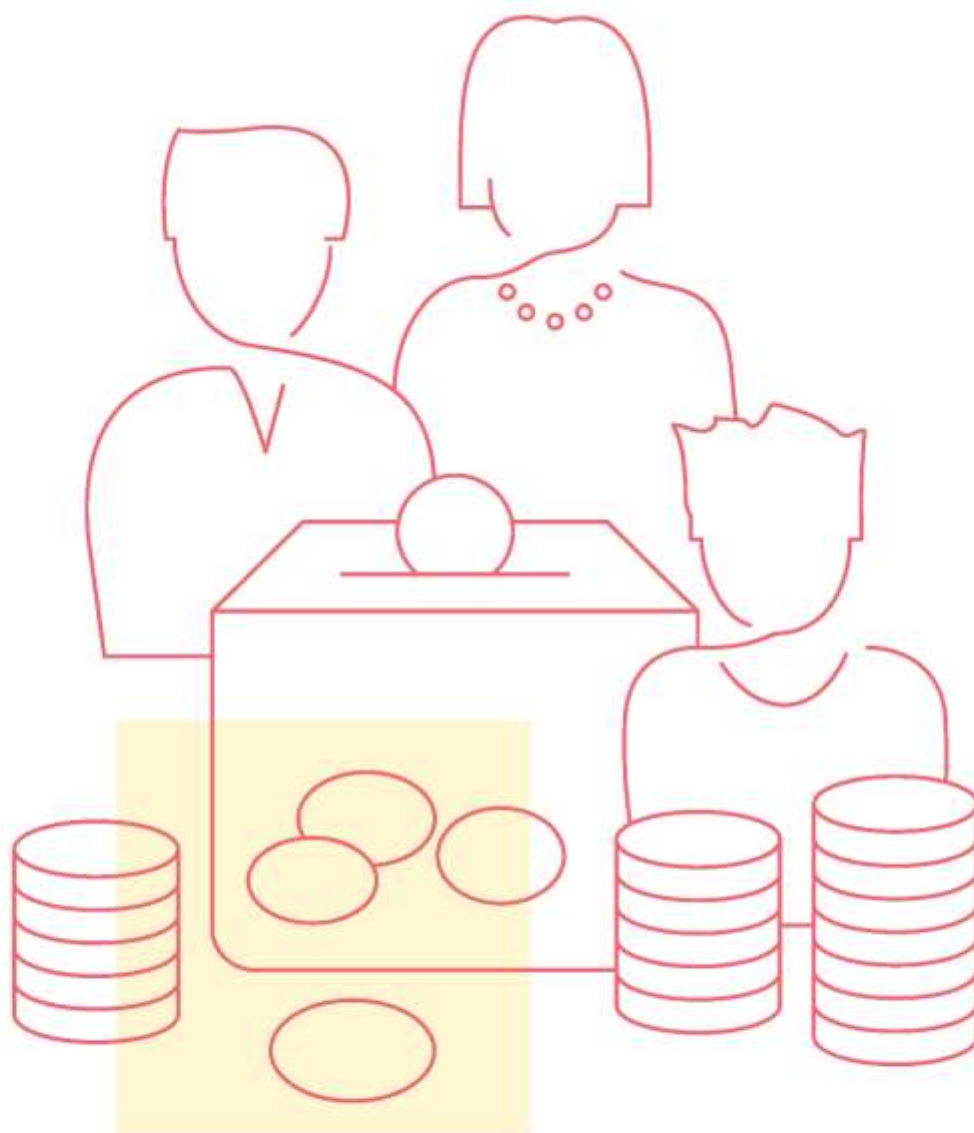
### **Schoolarrangementen**

Ons Samenwerkingsverband is bezig een nieuw ondersteuningsplan te schrijven. Binnen het MT is het gesprek gaande of we kunnen besluiten om via de algemene reserves in combinatie met een stukje inleveren van de schoolformatie we 1 voorziening voor zeer kwetsbare kinderen kunnen behouden. Wanneer we besluiten dat het moet stoppen zal dit veel leed kosten voor kinderen, ouders en teamleden. We zetten de voorziening dan (beperkt) door tot einde schooljaar 2024-2025.

### **Informatiebeveiliging en privacy (IBP)**

Vanaf 2022 beschikken we over een contract met een Externe Functionaris Gegevensbescherming. Ook worden we begeleid in het op orde houden van alle wet en regelgeving met de daarbij horende protocollen en beleidsnotities. Er wordt ook gewerkt met een onverwachts schoolbezoek om de stand van zaken te bekijken. Tevens werken we met het programma 'Phised' een programma om collega's bewust te laten blijven van ongewenste mail. Er zijn in 2023 geen datalekken gemeld.

### 3. Verantwoording van de financiën



### 3.0 FINANCIËEL BELEID

#### ALGEMEEN

De financiële positie van de stichting is goed. Het resultaat in 2023 is € 282.000 positief terwijl negatief € 336.000 begroot is, een positief verschil van € 618.000.

De baten bedragen € 5.828.000 terwijl € 5.253.000 begroot is, een positief verschil van € 575.000. De rijksbijdragen zijn een stuk hoger. De vergoedingsbedragen zijn behoorlijk verhoogd in verband met de gestegen cao lonen. Daarnaast zijn er extra subsidies ontvangen. Het Samenwerkingsverband heeft een extra uitkering gedaan. En de SUVIS subsidie is deels vrijgevallen.

De lasten bedragen € 5.551.000 terwijl € 5.590.000 begroot is, een positief verschil van € 39.000. De personele lasten zijn lager dan begroot, o.a. door een lagere formatieve inzet. De huisvestingslasten zijn lager doordat de energielasten lager waren dan begroot. De overige lasten zijn wel hoger dan begroot.

De financiële baten en lasten zijn € 4.000, terwijl € 0 begroot is, een positief verschil van € 4.000.

#### Kengetallen

De kengetallen van de Inspectie zijn gewijzigd. Vanaf 2021 zijn de signaleringswaarden solvabiliteit (incl. voorzieningen) < 0,30, liquiditeit < 1,00 en ratio normatief eigen vermogen > 1,00 van toepassing. De kengetallen liquiditeit, rentabiliteit, weerstandsvermogen (incl. mva) en de huisvestingsratio zijn gestegen. De solvabiliteit is gelijk gebleven. De ratio normatief eigen vermogen is gedaald. De ratio normatief eigen vermogen is boven de signaleringswaarde, waardoor er sprake is van een mogelijk bovenmatig vermogen. Daarom wordt er meer geïnvesteerd in het onderwijs waardoor er de komende jaren negatieve financiële resultaten verwacht worden. Het eigen vermogen en ook de ratio normatief eigen vermogen neemt daardoor af.

|                                     | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 | Streefwaarde |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Solvabiliteit (incl. voorzieningen) | 0,73               | 0,73               | 0,78              | 0,72              | 0,73              | 0,71              | min 0,50     |
| Solvabiliteit (excl. voorzieningen) | 0,60               | 0,60               | 0,62              | 0,59              | 0,59              | 0,63              |              |
| Liquiditeit                         | 2,72               | 3,61               | 2,48              | 3,13              | 3,21              | 2,54              | min 1,30     |
| Rentabiliteit                       | 0,00               | 0,05               | -0,06             | -0,03             | -0,01             | -0,02             | 0,00 - 0,03  |
| Weerstandsvermogen (incl. mva)      | 0,33               | 0,34               | 0,26              | 0,33              | 0,33              | 0,32              | 0,20 - 0,25  |
| Weerstandsvermogen (excl. mva)      | 0,19               | 0,16               | 0,08              | 0,13              | 0,14              | 0,11              |              |
| Huisvestingsratio                   | 0,06               | 0,07               | 0,07              | 0,07              | 0,07              | 0,07              | max 0,10     |
| Ratio normatief Eigen Vermogen      | 1,58               | 1,33               | 1,09              | 1,30              | 1,33              | 1,18              |              |

Daarnaast zijn ook de volgende kengetallen opgenomen.

De baten en lasten in percentage van de totale baten:

| In % totale baten          | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rijksbijdrage              | 98                 | 97                 | 99                | 99                | 99                | 99                |
| Overige overheidsbijdragen | 0                  | 1                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Overige baten              | 2                  | 2                  | 1                 | 1                 | 1                 | 1                 |
|                            | <b>100</b>         | <b>100</b>         | <b>100</b>        | <b>100</b>        | <b>100</b>        | <b>100</b>        |
| Personele lasten           | 84                 | 79                 | 89                | 86                | 84                | 84                |
| Afschrijvingen             | 2                  | 2                  | 2                 | 3                 | 3                 | 3                 |
| Huisvestingslasten         | 5                  | 6                  | 7                 | 7                 | 7                 | 7                 |
| Overige instellingslasten  | 9                  | 8                  | 8                 | 8                 | 8                 | 8                 |
|                            | <b>100</b>         | <b>95</b>          | <b>106</b>        | <b>103</b>        | <b>101</b>        | <b>102</b>        |

|                  |          |          |           |           |           |           |
|------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Resultaat</b> | <b>0</b> | <b>5</b> | <b>-6</b> | <b>-3</b> | <b>-1</b> | <b>-2</b> |
|------------------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

De inkomsten van de stichting komen voornamelijk van de rijksoverheid. De overige overheidsbijdragen zijn in 2023 hoger o.a. extra gemeentelijke subsidies en de vrijval van een deel van de SUVIS. De gerealiseerde personele lasten bedragen 79% in 2023. Dit is lager dan begroot met name door extra inkomsten die nog maar deels zijn besteed. In de jaren daarna zijn de percentages hoger. Het is een bewuste keuze om tijdelijk meer formatie in te zetten dan waarvoor bekostiging wordt ontvangen, waardoor het eigen vermogen daalt.

### 3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

#### Leerlingen

|                   | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------------|------|------|------|------|------|
| Aantal leerlingen | 723  | 716  | 692  | 689  | 692  |

#### FTE (teldatum 31-12-2023)

| Aantal FTE                                    | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|-----------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Bestuur / management                          | 3,9   | 3,9   | 3,9   | 3,9   | 3,9   |
| Personeel primair proces / docerend personeel | 40,64 | 38,23 | 38,49 | 35,77 | 35,26 |
| Ondersteunend personeel / overige deelnemers  | 5,83  | 5,49  | 4,01  | 4,01  | 4,01  |
| Totaal                                        | 50,38 | 47,63 | 46,62 | 43,68 | 43,17 |

### 3.3 FINANCIELE POSITIE OP BALANSDATUM

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2023. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Het overzicht betreft de financiële situatie op 31 december 2023 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

| Activa                  | 31-12-2023       | 31-12-2022       | Passiva               | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| Materiele vaste activa  | 1.102.785        | 747.651          | Eigen vermogen        | 2.009.535        | 1.727.934        |
| Financiële vaste activa | 36.600           | 34.800           | Voorzieningen         | 437.943          | 380.361          |
| Vorderingen             | 234.348          | 156.556          | Langlopende schulden  | 285.223          | 1.967            |
| Liquide middelen        | 1.970.003        | 1.943.439        | Kortlopende schulden  | 611.036          | 772.183          |
| <b>Totaal activa</b>    | <b>3.343.736</b> | <b>2.882.445</b> | <b>Totaal passiva</b> | <b>3.343.736</b> | <b>2.882.445</b> |

### **3.4 TOELICHTING OP DE BALANS**

#### **ACTIVA**

##### **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

In 2023 is € 481.000 (2022: € 368.000) geïnvesteerd in materiële vaste activa, onder andere in installaties, waaronder klimaatmaatregelen, ICT, leermiddelen en meubilair. De afschrijvingslasten bedragen € 126.000 (2022: € 86.000), waardoor de waarde met € 355.000 (2022: € 282.000) is toegenomen tot € 1.103.000 (2022: € 748.000). De boekwaarde is 64% (2022: 60%) van de aanschafwaarde.

##### **FINANCIËLE VASTE ACTIVA**

Per 31 december 2023 zijn de financiële vaste activa met € 2.000 gestegen (2022: € 9.000 gedaald) tot € 37.000 (2022: € 35.000). Dit betreft de waarborgsommen voor het gebruik van de Snappet tablets.

##### **VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN**

Per 31 december 2023 bedragen de kortlopende vorderingen € 234.000 (2022: € 156.000). De vordering op de gemeente bedraagt € 50.000 (2022: € 51.000) en betreffen huisvestingsinvesteringen en te vorderen OZB.

De vooruitbetaalde kosten en overlopende activa bedragen € 184.000 (2022: € 105.000). Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden, waardoor geen voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is gevormd.

##### **LIQUIDE MIDDELEN**

Per 31 december 2023 zijn de liquide middelen met € 27.000 (2022: € 133.000) toegenomen tot € 1.970.000 (2022: € 1.943.000). Dit is veel minder dan het positieve resultaat van € 282.000 en komt voornamelijk door andere mutaties. De hogere investeringen dan afschrijvingen, de toename van de vorderingen en de afname van de kortlopende schulden hebben een negatief effect op de liquide middelen. De toename van de voorzieningen en de langlopende schulden hebben een positief effect op de liquide middelen. Een nadere toelichting op de ontwikkeling van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht.

## PASSIVA

### EIGEN VERMOGEN

Per 31 december 2022 is het vermogen met € 282.000 gestegen (2022: € 19.000 gedaald) door het positieve exploitatieresultaat tot € 2.010.000 (2022: € 1.728.000). Van het resultaat is € 200.000 (2022: € 116.000) toegevoegd aan de algemene reserve. Deze bedraagt per 31 december 2023 € 1.369.000 (2022: € 1.169.000). Naast de algemene reserve zijn er een viertal bestemmingsreserves.

#### *Bestemmingsreserve buitenonderhoud*

De reserve buitenonderhoud is in 2015 gevormd vanuit de nabetaling van het buitenonderhoud en is bedoeld voor toekomstige onderhoudsuitgaven. In 2023 hebben er geen mutaties plaatsgevonden zodat de stand van de reserve per 31 december 2023 onveranderd € 68.000 bedraagt.

#### *Bestemmingsreserve nulmeting (publiek)*

De reserve nulmeting is ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging. De op dat moment aanwezige vaste activa is tegen boekwaarde opgenomen in de financiële administratie. Hier is de reserve nulmeting tegenover gezet. De reserve is bedoeld ter dekking van de afschrijvingslasten van de betreffende materiële vaste activa en heeft daarmee een eindig karakter. In 2023 is € 3.000 (2022: € 4.000) aan de reserve onttrokken. Deze bedraagt per 31 december 2022 € 6.000 (2022 € 9.000).

#### *Bestemmingsreserve Verduurzaming*

In 2021 is de lening aan de St. Felix Ortt afgelost. Dit bedrag is apart gezet in een bestemmingsreserve verduurzaming. Jaarlijks worden de afschrijvingskosten van de (toekomstige) investeringen in verduurzaming bij de resultaatverdeling ten laste van de bestemmingsreserve gebracht, voor zover er geen vrijval van een investeringssubsidie tegenover staat. In 2023 is € 4.000 (2022: € 6.000) aan de reserve onttrokken. De reserve bedraagt per 31 december 2023 € 252.000 (2022: € 256.000).

#### *Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs (publiek)*

Ook in 2023 zijn gelden ontvangen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Een deel van de NPO-gelden is uitgegeven. Het restant van € 89.000 is toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO. Deze bedraagt per 31 december 2023 € 315.000 (2022: € 226.000).



### 3.5 VOORZIENINGEN

Per 31 december 2023 is de stand van de voorzieningen met € 58.000 toegenomen (2022: € 17.000 afgenomen) naar € 438.000 (2022: € 380.000). De dotaties bedragen € 111.000 (2022: € 140.000) en de bestedingen en vrijval € 53.000 (2022: € 157.000). De stichting beschikt over drie voorzieningen, een voorziening duurzame inzetbaarheid, een jubileumvoorziening en een voorziening groot onderhoud.

De *voorziening duurzame inzetbaarheid* is bedoeld ter dekking van gespaarde uren in het kader van de regeling duurzame inzetbaarheid. In 2023 is € 0 (2022: € 7.000) gedoteerd en is er € 0 (2022: € 3.000) aan de voorziening onttrokken zodat de stand van de voorziening per 31 december 2023 € 7.000 (2022: € 7.000) bedraagt.

De *jubileumvoorziening* is bedoeld ter dekking van toekomstige ambtsjubileumgratificaties. In 2023 is € 0 (2022: 22.000) gedoteerd en € 25.000 (2022: € 12.000) onttrokken aan de voorziening zodat de stand van de voorziening per 31 december 2023 € 20.000 (2022: € 45.000) bedraagt.

De *voorziening groot onderhoud* is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. De toevoeging is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. In 2023 is € 111.000 (2022: € 111.000) gedoteerd en € 28.000 (2022: € 142.000) onttrokken aan de voorziening zodat de stand van de voorziening per 31 december 2023 € 411.000 (2022: € 328.000) bedraagt. Op basis van de componentenmethode zou het saldo voor de 1<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> V.d. Huchtschool € 850.000 moeten zijn en de jaarlijkse dotatie € 63.000. Via een stelselwijziging zal de onderhoudsvoorziening in 2024 op peil gebracht worden.

#### **LANGLOPENDE SCHULDEN**

Per 31 december 2023 zijn de langlopende schulden (investeringsubsidies) met € 283.000 toegenomen (2022: € 1.000 afgenomen) tot € 285.000 (2022: € 2.000). De ontvangen SUVIS van € 307.000 is in verband met de besteding toegevoegd aan de langlopende schulden. De vrijval in 2023 van de investeringsubsidies bedraagt € 24.000.

#### **KORTLOPENDE SCHULDEN**

Per 31 december 2023 zijn de kortlopende schulden met € 161.000 gedaald (2022: € 297.000 gestegen) naar € 285.000 (2022: € 772.000). De salaris gebonden schulden, zoals af te dragen loonheffing en pensioenpremies en nog te betalen vakantiegeld en bindingstoelage, bedragen € 497.000 (2022: € 427.000). Deze schulden worden eind januari respectievelijk eind mei en eind augustus betaald. De overige kortlopende schulden bedragen € 89.000 (2022: € 345.000). De nog te besteden subsidies zijn afgenomen naar € 20.000 (2022: € 284.000). De crediteuren, vooruit ontvangen bedragen en nog te betalen kosten bedragen 69.000 (2022: € 61.000).

### 3.6 ANALYSE RESULTAAT

De begroting van 2023 liet een negatief resultaat zien van € 336.000. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat boekjaar 2023 van € 282.000, een positief verschil van € 618.000 met de begroting. Het negatieve resultaat over het boekjaar 2022 bedroeg € 19.000. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

#### Analyse realisatie 2023 versus begroting 2023 en realisatie 2022

Onderstaand is de staat van baten en lasten voor het kalenderjaar 2023 opgenomen. De gerealiseerde baten en lasten zijn vergeleken met de begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2023 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2022.

|                                          | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Vershil<br>2023 | Realisatie<br>2022 | Vershil<br>2022 |
|------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| <b>Baten</b>                             |                    |                   |                 |                    |                 |
| Rijksbijdragen OCenW                     | 5.679.764          | 5.196.435         | 483.329         | 5.133.664          | 546.100         |
| Overige overheidsbijdragen               | 43.071             | 910               | 42.161          | 910                | 42.161          |
| Overige baten                            | 105.740            | 56.000            | 49.740          | 111.501            | -5.761          |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>5.828.575</b>   | <b>5.253.345</b>  | <b>575.230</b>  | <b>5.246.075</b>   | <b>582.500</b>  |
| <b>Lasten</b>                            |                    |                   |                 |                    |                 |
| Personele lasten                         | 4.616.760          | 4.670.656         | -53.896         | 4.392.550          | 224.210         |
| Afschrijvingen                           | 126.273            | 121.177           | 5.096           | 85.969             | 40.304          |
| Huisvestingslasten                       | 341.120            | 387.050           | -45.930         | 285.597            | 55.523          |
| Overige instellingslasten                | 466.713            | 410.950           | 55.763          | 496.993            | -30.280         |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>5.550.866</b>   | <b>5.589.833</b>  | <b>-38.967</b>  | <b>5.261.109</b>   | <b>289.757</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>             | <b>277.709</b>     | <b>-336.488</b>   | <b>614.197</b>  | <b>-15.034</b>     | <b>292.743</b>  |
| <b>Financiële baten en lasten</b>        |                    |                   |                 |                    |                 |
| Financiële baten                         | 3.889              | 0                 | 3.889           | 28                 | 3.861           |
| Financiële lasten                        | 0                  | 0                 | 0               | 4.338              | -4.338          |
| <b>Totaal financiële baten en lasten</b> | <b>3.889</b>       | <b>0</b>          | <b>3.889</b>    | <b>-4.310</b>      | <b>8.199</b>    |
| <b>Nettoresultaat</b>                    | <b>281.598</b>     | <b>-336.488</b>   | <b>618.086</b>  | <b>-19.344</b>     | <b>300.942</b>  |

#### TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

##### RIJKSBIJDRAGE OC&W

De Rijksbijdragen zijn gestegen ten opzichte van de begroting en 2022. De lumpsum vergoeding is hoger o.a. in verband met de salarisverhoging per 1 juli 2023 van 10%. De aanvullende bekostiging voor Onderwijs Achterstanden Beleid was voorzichtig begroot. De achterstandsscore is omhooggegaan van 219.44 naar 265.47 en het bedrag verhoogd. Over het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2023 is aanvullende bekostiging ontvangen in verband met de aanwezigheid van asielzoekers en vreemdelingen. Voor de schooljaren 2021-2022 tot en met 2022-2023 zijn er extra gelden ontvangen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). In 2023 is een subsidie voor bewegingsonderwijs ontvangen. Deze was niet begroot. In 2023 is subsidie ontvangen voor een zij-instromer. Deze was niet begroot. Het Samenwerkingsverband heeft eind 2023 een nabetaling gedaan van € 72.000.

|                                      | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Verschil<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Verschil<br/>2022</b> |
|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Lumpsum                              | 4.792.000                  | 4.552.000                 | 240.000                  | 4.192.000                  | 600.000                  |
| Groeitelling                         | 0                          | 0                         | 0                        | 56.000                     | -56.000                  |
| Aanvullende bekostiging OAB          | 199.000                    | 100.000                   | 99.000                   | 121.000                    | 78.000                   |
| Prof en begeleiding startende school | 72.000                     | 69.000                    | 3.000                    | 67.000                     | 5.000                    |
| Asielzoekers en vluchtelingen        | 1.000                      | 0                         | 1.000                    | 0                          | 1.000                    |
| NPO                                  | 260.000                    | 259.000                   | 1.000                    | 490.000                    | -230.000                 |
| Bewegingsonderwijs                   | 55.000                     | 0                         | 55.000                   | 0                          | 55.000                   |
| Zij-instroomer/studieverlof/SOOL     | 21.000                     | 10.000                    | 11.000                   | 11.000                     | 10.000                   |
| Samenwerkingsverband                 | 280.000                    | 206.000                   | 74.000                   | 197.000                    | 83.000                   |
|                                      | <b>5.680.000</b>           | <b>5.196.000</b>          | <b>484.000</b>           | <b>5.134.000</b>           | <b>546.000</b>           |

### OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN

De overige overheidsbijdragen zijn gestegen ten opzichte van de begroting en 2022. De subsidie voor de zomerschool is in 2023 toegekend, maar was niet begroot. De vrijval van de investeringssubsidies is inclusief de vrijval van de subsidie voor ventilatie en de SUVIS subsidie.

|                      | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Verschil<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Verschil<br/>2022</b> |
|----------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Zomerschool          | 17.000                     | 0                         | 17.000                   | 0                          | 17.000                   |
| Investeringsubsidies | 24.000                     | 1.000                     | 23.000                   | 1.000                      | 23.000                   |
| Stormschade          | 2.000                      | 0                         | 2.000                    | 0                          | 2.000                    |
|                      | <b>43.000</b>              | <b>1.000</b>              | <b>42.000</b>            | <b>1.000</b>               | <b>42.000</b>            |

### OVERIGE BATEN

De overige baten zijn hoger dan begroot, maar lager dan in 2022. Er zijn minder ouderbijdragen ontvangen. De Leerling Gebonden Financiering betreft een arrangement van Bartiméus. De overige personele opbrengsten betreffen met name vergoedingen van het Sticht en van KPOA. De overige materiële opbrengsten betreffen met name de mutaties op de bankrekeningen van de 1<sup>e</sup> en van de 3<sup>e</sup> Van der Huchtschool.

|                                | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Verschil<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Verschil<br/>2022</b> |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Ouderbijdragen                 | 44.000                     | 51.000                    | -7.000                   | 41.000                     | 3.000                    |
| RAP                            | 0                          | 0                         | 0                        | 8.000                      | -8.000                   |
| Extra Handen in de Klas        | 0                          | 0                         | 0                        | 47.000                     | -47.000                  |
| Leerling Gebonden Financiering | 10.000                     | 0                         | 10.000                   | 0                          | 10.000                   |
| Overige personele opbrengsten  | 38.000                     | 0                         | 38.000                   | 7.000                      | 31.000                   |
| Huur en medegebruik            | 5.000                      | 5.000                     | 0                        | 5.000                      | 0                        |
| Overige materiële opbrengsten  | 9.000                      | 0                         | 9.000                    | 3.000                      | 6.000                    |
|                                | <b>106.000</b>             | <b>56.000</b>             | <b>50.000</b>            | <b>111.000</b>             | <b>-5.000</b>            |

### 3.7 PERSONELE LASTEN

De personele lasten zijn lager dan begroot, maar hoger dan in 2022. De lonen en salarissen zijn lager dan begroot en dan in 2022. De formatie is met 2.46 FTE gedaald ten opzichte van 2022 en 2.38 FTE lager dan begroot. De salarissen zijn wel met ingang van 1 juli 2023 verhoogd met 10% en is een eenmalige uitkering betaald. Aan uitbesteding is meer uitgegeven o.a. voor de zomerschool en de inhuur in het kader van de besteding van de NPO-gelden. In 2023 is het ziekteverzuim gedaald naar 3.69% (2022: 8.94%). In verband met een vrijval van de jubileumvoorziening is de dotatie negatief. De kosten voor nascholing zijn hoger dan begroot en dan in 2022. De uitgaven voor de Bedrijfsgezondheidszorg zijn iets hoger dan begroot maar lager dan in 2022. In dat jaar waren de uitgaven hoger o.a. door re-integratietrajecten en een uitgevoerde Risico Inventarisatie. De overige personele lasten zijn hoger, o.a. door betalingen aan het Participatiefonds.

|                          | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Verschil<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Verschil<br/>2022</b> |
|--------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Lonen en salarissen      | 4.398.000                  | 4.491.000                 | -93.000                  | 4.186.000                  | 212.000                  |
| Uitbesteding             | 101.000                    | 67.000                    | 34.000                   | 84.000                     | 17.000                   |
| Dotatie voorzieningen    | -17.000                    | 5.000                     | -22.000                  | 27.000                     | -44.000                  |
| Nascholing               | 89.000                     | 77.000                    | 12.000                   | 51.000                     | 38.000                   |
| BGZ                      | 14.000                     | 13.000                    | 1.000                    | 30.000                     | -16.000                  |
| Schoolbegeleiding        | 9.000                      | 10.000                    | -1.000                   | 5.000                      | 4.000                    |
| Overige personele lasten | 23.000                     | 8.000                     | 15.000                   | 10.000                     | 13.000                   |
|                          | <b>4.617.000</b>           | <b>4.671.000</b>          | <b>-54.000</b>           | <b>4.393.000</b>           | <b>224.000</b>           |

### **3.8 AFSCHRIJVINGEN**

De afschrijvingsbedragen zijn hoger dan begroot en dan in 2022. Er is meer geïnvesteerd in de gebouwen (installaties) in het kader van de SUVIS, maar minder in de andere vaste activa dan begroot.

|              | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Verschil<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Verschil<br/>2022</b> |
|--------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| Gebouwen     | 26.000                     | 18.000                    | 8.000                    | 9.000                      | 17.000                   |
| Leermiddelen | 18.000                     | 20.000                    | -2.000                   | 17.000                     | 1.000                    |
| ICT          | 50.000                     | 51.000                    | -1.000                   | 35.000                     | 15.000                   |
| Meubilair    | 26.000                     | 28.000                    | -2.000                   | 21.000                     | 5.000                    |
| Apparatuur   | 6.000                      | 4.000                     | 2.000                    | 4.000                      | 2.000                    |
|              | <b>126.000</b>             | <b>121.000</b>            | <b>5.000</b>             | <b>86.000</b>              | <b>40.000</b>            |

### 3.9 HUISVESTINGSLASTEN

De huisvestingslasten zijn lager dan begroot, maar hoger dan in 2022. De afrekeningen van de energiekosten over 2023 waren in december stuk lager dan aan voorschotten betaald was. Aan schoonmaak is echter wel meer uitgegeven in verband met de gestegen prijzen. Vanaf 2024 zal de onderhoudsvoorziening gebaseerd moeten zijn op basis van de componentenmethode. Dit zal naar verwachting voor de 1<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> V.d. Huchtschool niet leiden tot aanmerkelijk hogere dotaties. Voor de 2<sup>e</sup> V.d. Huchtschool zal een en ander pas na ingebruikname van het nieuwe schoolgebouw in 2027 tot een dotatie leiden.

|                                         | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Verschil<br>2023 | Realisatie<br>2022 | Verschil<br>2022 |
|-----------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Dotatie onderhoudsvoorziening           | 111.000            | 111.000           | 0                | 111.000            | 0                |
| Onderhoud                               | 21.000             | 26.000            | -5.000           | 12.000             | 9.000            |
| Schoonmaak                              | 112.000            | 101.000           | 11.000           | 94.000             | 18.000           |
| Energie                                 | 87.000             | 144.000           | -57.000          | 63.000             | 24.000           |
| Heffingen en overige huisvestingslasten | 10.000             | 5.000             | 5.000            | 6.000              | 4.000            |
|                                         | <b>341.000</b>     | <b>387.000</b>    | <b>-46.000</b>   | <b>286.000</b>     | <b>55.000</b>    |

#### OVERIGE INSTELLINGSLASTEN

De overige instellingslasten zijn hoger dan begroot, maar lager dan in 2022. Bij administratie en beheerslasten is met name meer uitgegeven aan bestuurs- en managementondersteuning en accountantskosten. Aan leermiddelen is meer uitgegeven dan begroot, maar minder dan in 2022. In de begroting is een te laag bedrag opgenomen voor ICT. De licentiekosten zijn behoorlijk toegenomen. Bij de overige lasten zijn de overschrijdingen voornamelijk bij public relations en bijzondere activiteiten.

|                                | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Verschil<br>2023 | Realisatie<br>2022 | Verschil<br>2022 |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Administratie en beheerslasten | 132.000            | 111.000           | 21.000           | 111.000            | 21.000           |
| Invent. App. en leermiddelen   | 2.000              | 8.000             | -6.000           | 8.000              | -6.000           |
| Leermiddelen                   | 177.000            | 168.000           | 9.000            | 186.000            | -9.000           |
| Overige lasten                 | 156.000            | 124.000           | 32.000           | 192.000            | -36.000          |
|                                | <b>467.000</b>     | <b>411.000</b>    | <b>56.000</b>    | <b>497.000</b>     | <b>-30.000</b>   |

#### FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

De financiële baten en lasten zijn niet begroot. In de loop van 2022 is de negatieve rente afgeschaft die betaald moest worden over saldi boven een bepaald bedrag. In 2023 is weer rente ontvangen over de tegoeden op de spaarrekening.

#### INVESTERINGEN EN FINANCIERINGSBELEID

Het beleid van de stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van de investeringen. De liquide positie van de stichting is gezien de liquiditeitsratio van 3.6 (2022: 2.7) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2023 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd.

Uit de in de continuïteitsparagraaf opgenomen toekomstbalans blijkt dat de omvang van de liquide middelen voldoende blijft om aan alle verplichtingen te voldoen, de investeringen te bekostigen en het groot onderhoud te laten uitvoeren.

## **TREASURYVERSLAG**

In juni 2017 is het treasurystatuut aangepast aan de nieuwe regeling beleggen en belenen zoals die per 1-7-2016 van toepassing is. De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De tijdelijk overtollige middelen zijn risicomijdend weggezet op spaarrekeningen bij de ABN/Amrobank, de Rabobank en ING. Het geld is verspreid over meerdere banken om mindere negatieve rente te hoeven betalen, omdat die gold boven een bepaalde saldi.

### 3.8 CONTINUITEITSPARAGRAAF

In deze paragraaf wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee wordt een beeld gegeven over de continuïteit van de stichting.

Er is geen sprake van majeure investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting, zodat de cijfers voor de komende 3 jaar zijn opgenomen.

#### Kengetallen

|                                   | Realisatie<br>2022         | Realisatie<br>2023         | Begroting<br>2023         | Begroting<br>2024         | Begroting<br>2025         | Begroting<br>2026         |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Aantal leerlingen 1-2             | 723                        | 716                        | 723                       | 712                       | 703                       | 700                       |
| <b>Personele bezetting in fte</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Begroting<br/>2025</b> | <b>Begroting<br/>2026</b> |
| Bestuur / management              | 3,90                       | 3,84                       | 3,90                      | 3,90                      | 3,90                      | 3,90                      |
| Personeel primair proces          | 42,08                      | 39,68                      | 42,56                     | 37,50                     | 35,33                     | 34,47                     |
| Ondersteunend personeel           | 5,49                       | 5,49                       | 4,93                      | 5,24                      | 5,24                      | 5,24                      |
| <b>Totaal personele bezetting</b> | <b>51,47</b>               | <b>49,01</b>               | <b>51,39</b>              | <b>46,64</b>              | <b>44,47</b>              | <b>43,61</b>              |
| Aantal leerlingen/totaal pers.    | 14,05                      | 14,61                      | 14,07                     | 15,27                     | 15,81                     | 16,05                     |
| Aantal leerlingen/OP              | 17,18                      | 18,04                      | 16,99                     | 18,99                     | 19,90                     | 20,31                     |

#### Toelichting op de kengetallen

Het aantal leerlingen is op 1 februari 2023 gedaald met 7 leerlingen ten opzichte van 1 februari 2022. De verwachting is dat het leerlingenaantal licht zal gaan dalen.

De formatieve inzet is in 2023 afgenomen en heeft o.a. te maken met de inzet van NPO-middelen tot 1 augustus 2023. De komende jaren neemt de formatie verder af in verband met natuurlijk verloop en door de verwachte daling van het aantal leerlingen wordt de vrijkomende formatie niet meer geheel ingevuld. Bij het opstellen van het bestuursformatieplan is de aanpassing op de formatie (op termijn) verwerkt.



**Balans**

| <b>Activa</b>                  | <b>Realisatie<br/>31-12-2022</b> | <b>Realisatie<br/>31-12-2023</b> | <b>Begroot<br/>31-12-2023</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2024</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2025</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2026</b> |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Gebouwen                       | 216.678                          | 585.057                          | 385.611                       | 553.550                        | 522.043                        | 494.495                        |
| Materiële vaste activa         | 530.973                          | 517.728                          | 594.213                       | 598.050                        | 541.398                        | 641.378                        |
| Financiële vaste activa        | 34.800                           | 36.600                           | 34.800                        | 36.600                         | 36.600                         | 36.600                         |
| <b>Totaal vaste activa</b>     | <b>782.451</b>                   | <b>1.139.385</b>                 | <b>1.014.624</b>              | <b>1.188.200</b>               | <b>1.100.041</b>               | <b>1.172.473</b>               |
| Vorderingen                    | 156.556                          | 234.348                          | 75.000                        | 160.000                        | 160.000                        | 160.000                        |
| Liquide middelen               | 1.943.439                        | 1.970.003                        | 1.163.926                     | 1.763.332                      | 1.812.360                      | 1.404.328                      |
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <b>2.099.994</b>                 | <b>2.204.351</b>                 | <b>1.238.926</b>              | <b>1.923.332</b>               | <b>1.972.360</b>               | <b>1.564.328</b>               |
| <b>Totaal activa</b>           | <b>2.882.445</b>                 | <b>3.343.736</b>                 | <b>2.253.550</b>              | <b>3.111.532</b>               | <b>3.072.401</b>               | <b>2.736.801</b>               |
| <b>Passiva</b>                 | <b>Realisatie<br/>31-12-2022</b> | <b>Realisatie<br/>31-12-2023</b> | <b>Begroot<br/>31-12-2023</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2024</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2025</b> | <b>Prognose<br/>31-12-2026</b> |
| Algemene reserve               | 1.168.762                        | 1.369.082                        | 992.415                       | 1.371.473                      | 1.496.875                      | 1.414.661                      |
| Bestemmingsres. onderhoud      | 68.449                           | 68.449                           | 68.449                        | 68.449                         | 68.449                         | 68.449                         |
| Bestemmingsres. verduurzaming  | 255.838                          | 251.889                          | 238.641                       | 249.871                        | 247.853                        | 245.835                        |
| Bestemmingsres. nulmeting      | 9.284                            | 5.540                            | 5.394                         | 3.259                          | 2.724                          | 2.189                          |
| Bestemmingsres. NPO            | 225.601                          | 314.575                          | 86.547                        | 157.000                        | 0                              | 0                              |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>   | <b>1.727.934</b>                 | <b>2.009.535</b>                 | <b>1.391.446</b>              | <b>1.850.052</b>               | <b>1.815.901</b>               | <b>1.731.134</b>               |
| Voorzieningen                  | 380.361                          | 437.943                          | 361.047                       | 396.000                        | 425.000                        | 208.000                        |
| Langlopende schulden           | 1.967                            | 285.223                          | 1.057                         | 250.480                        | 216.500                        | 182.667                        |
| Kortlopende schulden           | 772.183                          | 611.036                          | 500.000                       | 615.000                        | 615.000                        | 615.000                        |
| <b>Totaal passiva</b>          | <b>2.882.445</b>                 | <b>3.343.736</b>                 | <b>2.253.550</b>              | <b>3.111.532</b>               | <b>3.072.401</b>               | <b>2.736.801</b>               |

**Toelichting op de balans**

In de komende drie jaar zal naar verwachting € 488.000 geïnvesteerd worden en bedragen de totale afschrijvingslasten € 455.000. Hierdoor neemt de omvang van de materiële vaste activa (incl. gebouwen) toe. Het grootste deel van de geplande investeringen zal in 2024 en 2026 plaatsvinden. De omvang van de materiële vaste activa neemt in die jaren dan toe.

De financiële vaste activa zijn gelijk gelaten en betreffen de waarborgsommen voor het gebruik van tablets.

De vorderingen zijn op een lager niveau dan 2023 gehouden, omdat er eind 2023 nog een vordering op het UWV is.

De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen af, o.a. door de verwachte negatieve resultaten en de hogere investeringen dan afschrijvingen.

Het eigen vermogen neemt af omdat er elk jaar negatieve resultaten begroot worden.

Voor de komende drie jaar zijn naar verwachting de dotaties aan de voorzieningen € 244.000 en de onttrekkingen € 474.000. Daardoor neemt de omvang van de voorzieningen af. Geen rekening is gehouden met de aanpassing van de voorziening op basis van de componentenmethode met ingang van 2024.

De langlopende schulden (investeringsubsidie 1<sup>e</sup> inrichting en SUVIS) nemen elk jaar af met de vrijval ter grootte van de afschrijvingslasten van deze investering.

De kortlopende schulden zijn op ongeveer het niveau van 2023 gehouden.

Door dit alles neemt het balanstotaal af.

**Staat van baten en lasten**

|                                          | Realisatie<br>2022 | Realisatie<br>2023 | Begroting<br>2023 | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>                             |                    |                    |                   |                   |                   |                   |
| Rijksbijdragen OCenW                     | 5.133.664          | 5.679.764          | 5.196.435         | 5.468.441         | 5.358.193         | 5.277.550         |
| Overige overheidsbijdragen               | 910                | 43.071             | 910               | 910               | 146               | 0                 |
| Overige baten                            | 111.501            | 105.740            | 56.000            | 62.375            | 51.000            | 51.000            |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>5.246.075</b>   | <b>5.828.575</b>   | <b>5.253.345</b>  | <b>5.531.726</b>  | <b>5.409.339</b>  | <b>5.328.550</b>  |
| <b>Lasten</b>                            |                    |                    |                   |                   |                   |                   |
| Personele lasten                         | 4.392.550          | 4.616.760          | 4.670.656         | 4.775.574         | 4.533.061         | 4.489.999         |
| Afschrijvingen                           | 85.969             | 126.273            | 121.177           | 145.335           | 150.329           | 159.218           |
| Huisvestingslasten                       | 285.597            | 341.120            | 387.050           | 364.550           | 364.550           | 368.550           |
| Overige instellingslasten                | 496.993            | 466.713            | 410.950           | 420.750           | 410.550           | 410.550           |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>5.261.109</b>   | <b>5.550.866</b>   | <b>5.589.833</b>  | <b>5.706.209</b>  | <b>5.458.490</b>  | <b>5.428.317</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>             | <b>-15.034</b>     | <b>277.709</b>     | <b>-336.488</b>   | <b>-174.483</b>   | <b>-49.151</b>    | <b>-99.767</b>    |
| Financiële baten                         | 28                 | 3.889              | 0                 | 15.000            | 15.000            | 15.000            |
| Financiële lasten                        | 4.338              | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Totaal financiële baten en lasten</b> | <b>-4.310</b>      | <b>3.889</b>       | <b>0</b>          | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     |
| <b>Nettoresultaat</b>                    | <b>-19.344</b>     | <b>281.598</b>     | <b>-336.488</b>   | <b>-159.483</b>   | <b>-34.151</b>    | <b>-84.767</b>    |

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

De rijksbijdragen zijn gebaseerd op de bij de kengetallen opgenomen leerlingaantallen. Door het vervallen van de NPO-gelden (tot en met het schooljaar 2022-2023) en de daling van het leerlingenaantal nemen de rijksbijdragen af. Door de vereenvoudiging van de bekostiging neemt de vergoeding ook structureel af met € 71.000. Vanaf 2023 wordt daar in 4 jaar naar toegegroeid. De overige overheidsbijdragen betreffen de vrijval van de investeringssubsidie. In de begroting is nog geen rekening gehouden met de vrijval van de investeringssubsidie van SUVIS.

De overige baten betreffen de ouderbijdragen en in 2024 Leerling Gebonden Financiering. Er is geen rekening gehouden met overige baten waarvan de hoogte op het moment van begroten door onbekende factoren nog niet is in te schatten.

De personele lasten nemen in 2024 nog toe o.a. doordat de salarissen gestegen zijn, de inzet van een innovatiebudget en lagere uitkeringskosten. Daarna nemen ze af door een vermindering van de formatie.

De afschrijvingslasten stijgen vanwege de nieuwe investeringen.

De huisvestingslasten zijn hoger begroot dan de realisatie van 2023, met name door hogere energielasten. Ten opzichte van de begroting van 2023 is deze wel lager, voornamelijk omdat de dotatie aan de onderhoudsvoorziening verlaagd is in verband met het vervallen van de dotatie voor de 2<sup>e</sup> Van der Huchtschool omdat daar nieuwbouw plaatsvindt. Geen rekening is gehouden met de dotaties op basis van de componentenmethode.

De overige instellingslasten zijn ten opzichte van de begroting van 2023 in 2024 verhoogd met name voor Public Relations.

De financiële lasten zijn weer begroot, omdat er weer rente ontvangen wordt over saldi op de spaarrekeningen.

### **3.9 RISICOMANAGEMENT**

Het interne risicobeheersing- en controlesysteem bestaat voor het financiële deel uit de plannings- en controlinstrumenten. De belangrijkste instrumenten zijn de meerjarenbegroting en het bestuursformatieplan voor wat betreft de planning en de rapportages van het administratiekantoor voor wat betreft de control. Het bestuur, de Raad van Toezicht, het MT, de leden van de GMR en de algemeen directeur hebben een viertal kwartaalrapportages, inclusief werkbrieff, met het administratiekantoor bestudeerd en beoordeeld. Minimaal 1x per 4 maanden zijn de financiële overzichten verkregen en besproken met de directeuren. Door middel van uitputtingsoverzichten per 4 maanden worden de uitgaven voor het personeel vergeleken met het (school) jaarlijkse bestuursformatieplan.

Daarnaast is er sprake van regelmatige evaluatie van de beleidsplannen en de realisatie daarvan. De bezoeken van de onderwijsinspectie spelen hierbij ook een rol.

Als belangrijkste risico's worden gezien:

- Het leerlingenaantal  
Het leerlingenaantal is gedaald. Voor de komende jaren wordt een verdere lichte daling van het leerlingaantal verwacht. Ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd, zodat indien nodig de formatie aangepast kan worden.
- De nieuwe bekostigingssystematiek  
De bekostiging is met ingang van 2023 vereenvoudigd. Op basis van de meest bekende gegevens leidt dit tot een structureel lagere bekostiging van ca. € 71.000 waar in 4 jaar naar toegegroeid wordt.
- De Wet werk en zekerheid  
Door deze wet kan het lastig worden om korttijdelijke vervangingen te realiseren door de verplichtingen die ontstaan nadat iemand een paar keer heeft ingevallen. Inmiddels heeft er een verruiming plaatsgevonden voor wat betreft de piekperiode gedurende de wintermaanden.  
Het ziekteverzuim is gedaald naar 3,69% (2022: 8,94%).
- Gekwalificeerd personeel  
De toename van het tekort aan gekwalificeerde medewerkers is een probleem in elke school. Door marketing en profilering van de school, contacten met de PABO, aantrekken van zij-instromers, uitwisseling van talenten/vakleerkrachten met andere scholen, samenwerking met Transvita (Regionaal Transfercentrum) en scholing van onderwijsassistenten tot bevoegde leerkrachten te stimuleren wordt geprobeerd het probleem te minimaliseren.
- De wijziging van het Participatiefonds  
Met ingang van 1 augustus 2022 is het reglement van het Participatiefonds sterk vereenvoudigd. Maar dat betekent met name dat over het algemeen 50% van de uitkeringskosten van een voormalig personeelslid ten laste van het bestuur komt.
- De onzekerheid met betrekking tot de financiële dekking van het onderhoud en (ver)nieuwbouw.  
Ondanks het op orde hebben van de meerjarenonderhoudsplanung en de bijbehorende voorziening blijft het (buiten)onderhoud een belangrijk aandachtspunt en risico. Het gaat bij verborgen gebreken en/of onvoorziene omstandigheden veelal om grote bedragen. Specifieke financiële gevolgen met betrekking tot renovatie en (ver) nieuwbouw zijn een risico, mede doordat de normvergoedingen structureel te laag zijn.  
De voorziening groot onderhoud moet vanaf 2024 worden gebaseerd op de componenten-methode. Dit leidt naar verwachting niet tot veel hogere dotaties aan de onderhoudsvoorziening voor de 1<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> V.d. Huchtschool. Wel zal via een stelselwijziging het saldo per 1 januari 2024 op peil gebracht moeten worden.

Bij de jaarlijkse actualisatie van de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met de dan bekende gegevens en prognoses, zoals de leerlingenaantallen, de actuele vergoedingsbedragen, de formatieve verplichtingen e.d. Daarmee wordt een deel van de risico's in de reguliere meerjarenbegroting opgenomen.

*Normatief Eigen Vermogen:*

In 2020 heeft de onderwijsinspectie de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen' geïntroduceerd. Met deze signaleringswaarde kan worden geconstateerd of er sprake is van mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

Het normatief eigen vermogen wordt bepaald op basis van de aanschafwaarde van de gebouwen, de boekwaarde van de overige materiële vaste activa en het totaal aan baten. Op basis van deze jaarrekening 2023 is met behulp van de rekenhulp van de onderwijsinspectie het normatief eigen vermogen van de stichting bepaald. Dit normatief eigen vermogen bedraagt € 1.358.000. Het publieke eigen vermogen van de stichting bedraagt € 2.009.000. Dit betekent dat er sprake is van een mogelijk bovenmatig eigen vermogen € 651.000.

Naar aanleiding van de bespreking van de jaarrekening 2019 heeft het bestuur van de stichting besloten om extra te gaan investeren vanaf het schooljaar 2020-2021. Een aantal structurele investeringen is naar voren gehaald en een aantal incidentele investeringen is toegevoegd. De extra gelden voor werkdrukvermindering vanuit de stichting is hier een voorbeeld van. Deze maatregelen kwamen tot uiting in de negatieve resultaten van de meerjarenbegroting 2020-2024 en zetten door in de meerjarenbegroting 2024-2028. Ondanks een stuk positiever resultaat dan begroot is het toch gelukt de ratio te verlagen. De komende jaren wordt verder geïnvesteerd in goed onderwijs, is er extra geld voor nascholing en de inzet van extra personeel en worden maatregelen getroffen die duurzaamheid bevorderen, zowel op het gebied van verbruik als comfort. Op basis daarvan is de prognose dat de ratio de komende jaren verder daalt richting de signaleringswaarde van de Inspectie (bovengrens).

Het op peil brengen van de onderhoudsvoorziening op basis van de componentenmethode via een stelselwijziging leidt naar verwachting tot verschuiving van € 435.000 van het eigen vermogen naar de onderhoudsvoorziening. Het mogelijk bovenmatig vermogen neemt daardoor ook af.

**Ondertekening door bestuur**

Naam Ronald de Moor  
Functie Bestuurder

Datum

#### 4. Verslag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (hierna RvT) licht in het jaarverslag de samenstelling toe, de manier waarop toezicht is uitgeoefend en de werkgeversrol is ingevuld, de wijze van evaluatie .

##### **Samenstelling Raad van Toezicht**

De RvT bestaat uit leden die vanuit hun maatschappelijke achtergrond een specifieke expertise inbrengen ten bate van het toezicht. De leden worden benoemd voor een periode van drie jaar. Deze termijn kan één keer worden verlengd. De RvT bestaat het volledige jaar uit 6 leden waarvan een extern lid zonder kind op een Van der Huchtschool conform de Code Goed Bestuur PO.

De samenstelling van de RvT, functies, hoofd- en nevenfuncties van de leden en het rooster van aftreden worden hieronder vermeld.

| Naam                               | Benoeming eerste termijn (drie jaar) | Herbenoemde tweede termijn | Tweede termijn eindigend op | Afgetreden |
|------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------|
| M. van der Hoeden - van der Velden | 01-08-2017                           | 01-08-2020                 | 01-08-2023                  | 01-08-2023 |
| K. de Hoop                         | 01-08-2017                           | 01-08-2020                 | 01-08-2023                  | 01-08-2023 |
| T. Beckers                         | 01-08-2020                           |                            |                             | 01-08-2023 |
| A. Hak (extern)                    | 01-11-2021                           |                            |                             |            |
| J. van Dodewaard                   | 01-11-2021                           |                            |                             |            |
| B. Verweij                         | 01-08-2022                           |                            |                             |            |
| J. van Ginkel                      | 01-06-2023                           |                            |                             |            |
| S. Schipper                        | 01-06-2023                           |                            |                             |            |
| N. Spoelstra                       | 01-06-2023                           |                            |                             |            |

| Naam                               | Functie in RvT                                                       | Hoofdfunctie                                                        | Andere nevenfuncties                                                                               |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| M. van der Hoeden - van der Velden | Portefeuillehouder financiën<br>Lid Audit Commissie                  | Finance Business partner/<br>Sr Business Controller<br>De Volksbank | Lid Raad van Toezicht Kunstenhuis Idea (bezoldigd), Bestuurslid Felix Ortt Stichting (onbezoldigd) |
| K. de Hoop                         | Voorzitter<br>Lid Audit Commissie<br>Lid Benoemings Advies Commissie | Manager Data & Analytics<br>Hogeschool Utrecht                      | Voorzitter Stichting Felix Ortt (onbezoldigd)                                                      |
| T. Beckers                         | Secretaris                                                           | Directeur<br>Stichting Welzijn Ouderen Soest                        | n.v.t.                                                                                             |
| A. Hak                             | Lid (extern)                                                         | HR Development adviseur<br>Hogeschool Utrecht                       | n.v.t.                                                                                             |
| J. van Dodewaard                   | Lid                                                                  | Privacy Officer<br>Gemeente De Bilt                                 | Voorzitter de Knickerbockers                                                                       |

|               |                                        |                                                                          |                   |
|---------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|               |                                        |                                                                          | (onbezoldigd)     |
| B. Verweij    | Lid<br>Portefeuillehouder<br>financiën | Vestigingsleider<br>Kuijpers Service B.V.                                | RvT lid IW-Midden |
| J. van Ginkel | Voorzitter                             | Ondernemer<br>Lead Development Company<br>B.V.                           | n.v.t.            |
| S. Schipper   | Lid                                    | Change- and release manager<br>EDSN                                      | n.v.t.            |
| N. Spoelstra  | Secretaris                             | Projectleider Leerwerkloket/<br>Coördinator Regionaal<br>Mobiliteitsteam | n.v.t.            |

### **Mutaties in de Raad van Toezicht**

In 2023 is de samenstelling van de RvT veranderd.

- In 2023 zijn voorzitter Klaske de Hoop, portefeuillehouder financiën Mariska van der Hoeden - van der Velden na twee termijnen en secretaris Twan Beckers na één termijn afgetreden.
- In juni 2023 zijn Jeroen van Ginkel (voorzitter), Nienke Spoelstra (secretaris) en Sophie Schipper (lid) aangetreden.

De RvT hanteert een toezichtskader met daarin 6 (strategische) thema's, te weten: Goed Onderwijs; Professionele Cultuur & Organisatie; Gezonde Financiën; Maatschappelijke Bijdrage; Actuele Strategie; Goed Werkgeverschap & Personeelsbeleid.

De RvT heeft geen financiële vergoeding ontvangen in het afgelopen kalenderjaar.

### **Toezien op de uitvoering van de taken en bevoegdheden door het bestuur**

De RvT geeft intern toezicht m.n. op basis van de 'code goed bestuur'.

In 2023 heeft de RvT de volgende vergaderingen georganiseerd:

- vijf reguliere vergaderingen;
- een vergadering rondom inwerken en kennismaken nieuwe RvT-leden;
- een vergadering rondom de begroting;
- vergadering gezamenlijk met de GMR, de tweede bijeenkomst is door ziektes komen te vervallen en is verplaatst naar 2024.

De Algemeen Bestuurder heeft voorafgaande aan de reguliere bijeenkomsten een managementrapportage opgesteld waarin de belangrijkste ontwikkelingen werden gemeld op de gebieden: personeel (waaronder formatieve ontwikkelingen en ziekteverzuim), financiën, huisvesting en onderhoud, gemeente, leerlingenaantallen en onderwijs.

De managementrapportage verschaftte de benodigde informatie waardoor de RvT in staat is geweest haar functie als toezichthouder uit te voeren. De rapportages, notulen en de besluitenlijst zijn tevens beschikbaar gesteld aan de accountant.

Specifiek voor financiën is er gerapporteerd middels een drietal rapportages, de jaarrekening, de begroting en het jaarverslag. Voorafgaand aan de reguliere vergadering zijn de rapportages gecontroleerd door de portefeuillehouder financiën van de RvT en besproken met de Algemeen Bestuurder. De RvT is gedurende het verslagjaar geïnformeerd over afwijkingen ten opzichte van de begroting. Daarnaast hebben de voorzitter en penningmeester een gesprek gehad met de accountant (van Ree) inzake de jaarrekening 2022.

Ook de doelmatige bestedingen van onderwijsgeldten zijn regelmatig onderwerp van gesprek geweest in de vergaderingen. De RvT heeft geconstateerd dat sprake is van een verantwoorde besteding van de beschikbaar gestelde NPO middelen. De Stichting beschikt over een dusdanig gezonde financiële positie dat de RvT in gesprek is met de Algemeen Bestuurder om te bepalen hoe de Stichting de komende jaren verantwoord extra kan investeren in kwalitatief goed onderwijs en duurzaamheid.

De RvT heeft in zijn reguliere vergaderingen ingestemd met het jaarverslag en de jaarrekening 2022, de begroting voor 2023 en het bestuursformatieplan 2023. Daarnaast heeft de RvT in 2023 besluiten genomen die betrekking hebben op:

- Strategisch beleidsplan 2023 - 2027
- Meerjarenbegroting 2023 - 2027

### **Werkgeversrol**

Naast de wettelijke taken die te maken hebben met de toezichthoudende rol van de RvT, heeft de RvT ook de werkgeversrol voor de Algemeen Bestuurder en de adviesrol vervuld. Gevraagd en ongevraagd verschaft de RvT advies aan de Algemeen Bestuurder. De RvT heeft daarnaast meermalen haar klankbordfunctie uitgeoefend.

Vanuit de gesprekscyclus is er in januari 2023 een functioneringsgesprek geweest. De RvT heeft hiervoor input bij de GMR en de schooldirecteuren opgehaald. De Algemeen Bestuurder zal zijn POP afstemmen op basis van de uitkomst van dit gesprek. In juni 2023 heeft er een beoordelingsgesprek plaatsgevonden.

### **Zelfevaluatie**

De RvT is verplicht om jaarlijks een zelfevaluatie te houden. Eén keer in de drie jaar wordt de zelfevaluatie door een externe begeleid. Aan het einde van het schooljaar 2021-2022 heeft een externe de evaluatie begeleid. Dit jaar (schooljaar 2022-2023) evalueert de RvT in zijn eigen hoedanigheid. Aan de hand van het model vragenlijst zelfevaluatie RvC (PWC) zijn een achttal thema's met elkaar besproken/geëvalueerd.

### **Verbinding met stakeholders**

De leden van de RvT staan goed in verbinding met de scholen. Ze hebben contacten met de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad, ouders, leerkrachten en directeuren van alle drie de scholen, en zijn waar mogelijk aanwezig bij diverse schoolactiviteiten zoals de jaarlijkse studiedag en middels schoolbezoeken. Hierdoor hebben we een levendig beeld van het onderwijs en het dagelijks reilen en zeilen van de scholen.

De RvT spreekt haar dank uit aan medewerkers en de bestuurder voor het vele gewaardeerde werk wat er in 2023 is verzet en de wijze van samenwerking.

### **Ondertekening door toezichthouder**

Naam: Jeroen van Ginkel



Functie: Voorzitter Raad van Bestuur

Datum: 19 februari 2024

