



Bestuursverslag 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	4
1. Het schoolbestuur	5
1.1. Profiel	6
1.2. Organisatie	7
1.3. Actuele ontwikkelingen	11
2. Verantwoording van het beleid	12
2.1 Onderwijs & kwaliteit	13
2.2 Personeel & Professionalisering	21
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	25
2.4 Financieel beleid	26
2.5 Continuïteitsparagraaf	28
3. Verantwoording van de financiën	31
3.1. Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	31
3.2. Staat van baten en lasten en balans	32
3.3. Financiële positie	35
Doelen behaald in één oogopslag	36
Verslag intern toezicht	38
Verslag GMR 2022	43

Voorwoord

Trossen los, we zijn op koers

Voor u ligt het bestuursverslag van 2022.

In dit verslag kunt u een uitgebreide terugblik vinden van het afgelopen jaar op alle relevante domeinen. Met het strategisch beleidsplan in de hand kijken we terug op een enerverend jaar met veel ontwikkelingen op het gebied van onderwijs en kwaliteit, de interventies vanuit de NPO-middelen en de stappen richting regionale samenwerking.

Onderzoek Onderwijsinspectie

In 2022 hebben we een vervolg gegeven aan de inzet van acties en interventies vanuit het strategisch beleidsplan: 'Wind in de zeilen, blik op de einder'. We hebben een vervolg gegeven aan de impuls aan onderwijs en kwaliteit; dit is ook goed naar voren gekomen tijdens het vierjaarlijks onderzoek van de onderwijsinspectie in september en oktober.

De inspectie heeft gezien dat er vanuit een gedeelde visie gewerkt wordt en dat er binnen onze scholengroep in toenemende mate sprake is van verbinding.

De inspecteurs hebben ook mooie feedback gegeven waar de organisatie in de komende periode mee verder kan.

De inspectie heeft alle indicatoren van het onderzoekskader met voldoende beoordeeld.

Onderweg naar regionale samenwerking

In 2022 zijn vervolgstappen ingezet in het onderzoek naar samenwerking met Stichting Jong Leren. Er is een vooronderzoek uitgevoerd en de beide besturen hebben op basis van dit onderzoek een voorkeursscenario voor een onderzoek naar een samenwerkingsbestuur uitgesproken, richting hun RvT en GMR. De beide gremia hebben vervolgens ondersteuning uitgesproken voor het onderzoeken van deze variant.

In 2023 zal dat leiden tot een fusie-effectrapportage op basis waarvan de besturen een voorgenomen besluit zouden kunnen nemen. In 2022 zijn de formele interne toezichthouders en de directeuren nauw betrokken bij dit proces. In 2023 zal het onderzoek zich meer toespitsen op de variant van het samenwerkingsbestuur, maar zal er ook veel aandacht besteed worden aan het betrekken van andere stakeholders zoals teams, directeuren, bestuurskantoren en ouders.

Een voorbeeld van hoe deze samenwerking in de praktijk nu al vorm krijgt is dat we op 1 augustus de Duinroos hebben gefuseerd met de Nicolaas in Zandvoort Noord. Daar is nu een robuuste school ontstaan in de vorm van OBS de Zeevonk.

Een bestuursverslag is altijd een reflectie van stappen die reeds gezet zijn. Uiteindelijk zeggen deze stappen uit het verleden ook veel over de toekomst en de richting die we opgaan als organisatie. De toekomst is de brandstof waar onze scholengroep op draait; een inspirerend perspectief waar de kinderen, ouders en de medewerkers van Stopoz elke dag hun uiterste best doen om het beste in elkaar naar boven te halen: 'Trossen los, we zijn op koers'.

Ik wens u veel plezier met het lezen van dit bestuursverslag en nodig u graag uit om over de inhoud het gesprek te voeren met elkaar.

Maarten Stuifbergen
Voorzitter College van Bestuur

1. Het schoolbestuur

Stopoz is een organisatie voor openbaar primair onderwijs. Stopoz telt acht basisscholen die gevestigd zijn in de gemeenten Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort. De Margrietschool (Haarlemmermeer) is per 1 augustus 2022, als gevolg van daling van leerlingaantallen, gesloten. Onze scholen zijn toegankelijk voor alle leerlingen die aangemeld worden, wanneer de principes van ouders aansluiten bij de kaders van het openbaar onderwijs.

De scholen zijn gehuisvest in negen schoolgebouwen, waarvan één gebouw een dislocatie is van de Crayenesterschool. Ze variëren in omvang van 124 tot 434 leerlingen. Per 1 februari 2022 telde onze stichting 2.187 leerlingen en 212 personeelsleden. Daarvan was 19% man en 81% vrouw. Het aantal fte's bedraagt 149. Het toezicht en het bestuur van onze stichting werken met een code voor goed bestuur. Daarom is er sprake van een scheiding tussen toezicht en bestuur. De Raad van Toezicht bestaat uit vijf personen. Het bestuur bestaat uit één persoon: drs. M.P. Stuijbergen geeft samen met het stafbureau leiding aan onze organisatie.

Onze stichting participeert in het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland.

Het bestuurskantoor

Het bestuurskantoor van Stopoz ondersteunt het College van Bestuur en de directeuren van de scholen. Het team bestaat uit een directeur bedrijfsvoering en een controller. Daarnaast beschikt het team over een externe medewerker huisvesting, een medewerker Onderwijs, Kwaliteit en Innovatie, een functionaris gegevensbescherming en een stafmedewerker HR. De managementassistente ondersteunt het College van Bestuur, het bestuurskantoor en het directieteam.

De leiding van de scholen

Onze stichting heeft acht scholen. Iedere school wordt geleid door een directeur. De directeur is tevens voorzitter van de schoolleiding, waarin naast de directeur bijvoorbeeld de bouwcoördinatoren en de IB'ers functioneren. Iedere school heeft in het schoolplan beschreven wat zij verstaat onder 'schoolleiding'. Alle directeuren hebben de opleiding tot schoolleider gevolgd en staan geregistreerd in het schoolleidersregister. De directeuren participeren in verschillende bovenschoolse werkgroepen.

Onze medewerkers

Onze medewerkers – zowel onderwijsgevend als niet-onderwijsgevend – zijn betrokken en ambitieus. Ze stellen zich samen-lerend op en ze tonen eigenaarschap. Het streven naar kwaliteitsverbetering is vanzelfsprekend: ze willen vooroplopen in de nieuwste ontwikkelingen, ze zijn ambitieus en ze nemen geen genoegen met middelmaat. In het kader van eigenaarschap worden de medewerkers uitgedaagd om verantwoordelijkheid te nemen voor hun eigen ontwikkeling en die van de school. Onze leraren zijn gericht op de omgeving van de school en benutten vanuit die verbinding kansen voor de verrijking van het onderwijs.

Samenwerking met de omgeving

Stopoz speelt een prominente en invloedrijke rol in de regio. Waar mogelijk zoeken we samenwerking om op te komen voor de belangen van onze leerlingen, de ouders en de medewerkers. Stopoz participeert in verschillende regionale overleggen en platforms die actualiteiten bespreken en afspraken maken voor de regio.

Onze stichting streeft er bewust naar om verbonden te zijn met onze omgeving. Het is van belang om samen op te trekken in het aanpakken van problemen, maar ook om een regionale strategische agenda vast te stellen en mede uit te voeren. We beschouwen de onderwijswereld niet vanaf de zijkant; we nemen waar mogelijk initiatief, we willen nadrukkelijk meedoen.

In 2022 is Stopoz samen met Stichting Jong Leren een onderzoek gestart naar een krachtenbundeling in de vorm van een bestuurlijke fusie. In 2023 zal dit onderzoek afgerond worden en zal er op basis van de fusie-effectrapportage een voorgenomen besluit genomen worden door beide besturen.

1.1. PROFIEL

Missiekern

Op onze openbare scholen verbinden we het onderwijs van vandaag met de wereld van morgen. Onze scholen richten zich op kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Deze drie functies binnen het onderwijs geven richting aan ons handelen en zorgen ervoor dat onze kinderen en leerkrachten een actieve bijdrage leveren aan een humane, inclusieve en duurzame samenleving.

Wij zorgen voor een plek waar kinderen samen spelen, samen leren en zichzelf leren kennen in relatie tot de snel veranderende wereld waarin we opgroeien.

In deze minisamenleving is ruimte voor ieders verhaal. We richten ons op het aanleren van een breed pakket aan kennis, vaardigheden en attitudes, waardoor kinderen met succes kunnen deelnemen aan passend vervolgonderwijs en kunnen participeren in een pluriforme democratische samenleving.

Onze scholen hebben de vrijheid om binnen de kaders van deze missie hun eigen accenten aan te brengen en deze te beschrijven in hun eigen schoolplan.

Visie

Binnen Stopoz kijken we actief naar buiten om te bepalen wat er binnen de organisatie nodig is om onze kinderen op een goede manier toe te rusten voor de toekomst. De vertrouwde en vaste kaders en structuren zijn in de samenleving van morgen onzeker. De toename aan technologische trends en innovaties heeft direct invloed op de manier waarop we leven, communiceren en groeien. De wereld waarin onze kinderen opgroeien verandert razendsnel, dus het onderwijs zal op een bepaalde manier mee veranderen.

Hoe die verandering er exact uit komt te zien? Dat is voor ons allemaal een betekenisvolle zoektocht, maar dat het onderwijs volop in beweging is, dat staat vast. De komende vier jaar stellen we ons wendbaar op, kijken we naar buiten en zoeken we naar creatieve oplossingen.

Strategisch beleidsplan

In ons strategisch beleidsplan 'Wind in de zeilen, blik op de einder' worden de beleidsuitgangspunten en de doelen geformuleerd waaraan we als stichting in alle geledingen en op alle scholen willen werken in de komende (vier) jaren.

Omdat het strategisch beleidsplan de lijnen uitzet voor alle scholen van Stopoz, geeft het tegelijkertijd onze verbondenheid weer. Het strategisch plan geeft richting aan de centrale ontwikkeling vanuit Stopoz. Tegelijkertijd is er ruimte om de doelen te vertalen naar de schooleigen context en op passende wijze invulling te geven aan de focusgebieden en doelen in dit plan. Zowel op bovenschools niveau als op schoolniveau zullen we ons strategisch beleidsplan steeds omzetten in een jaarplan met daaraan gekoppeld een jaarverslag (evaluatie van het jaarplan).

Toegankelijkheid & toelating

Het toelatingsbeleid en -procedure is op stichtingsniveau vastgesteld. Hierbij zijn in het beleid nadere regels uitgeschreven hoe hier op schoolniveau dient te worden omgegaan. Het vastgestelde beleid is als [link](#) bijgevoegd. In 2022 is het bestaande beleid herijkt.

1.2. ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam	Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid Kennemerland
Bestuursnummer	41500
Adres	Voorweg 24A, 2103ST Heemstede
Telefoonnummer	023-303 1016
E-mail	info@stopoz.nl
Website	www.stopoz.nl

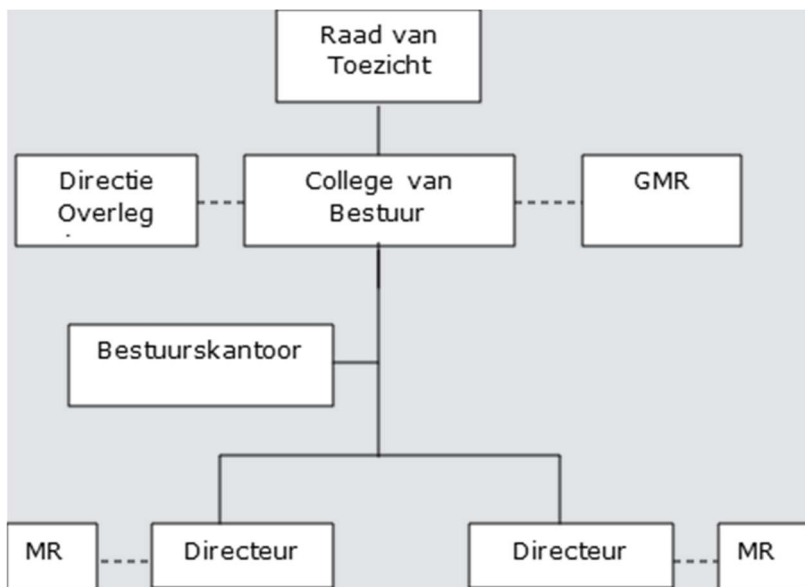
Bestuur

Naam	Drs. M.P. (Maarten) Stuifbergen
Functie	Voorzitter College van Bestuur
Nevenfuncties (betaald en onbetaald)	Betaald: Columnist Spreker / gastdocent
Aandachtsgebied en /of commissies (optioneel)	Integraal verantwoordelijk

Scholen

Naam school	BRIN NR	Plaats	Gemeente
Voorwagschool	11 HC	Heemstede	Heemstede
Crayenesterschool	10 AR	Heemstede	Heemstede
Sparrenboschool	07 GT	Bennebroek	Bloemendaal
Bornwaterschool	18 KK	Bloemendaal	Bloemendaal
Julianaschool	18 NI	Overveen	Bloemendaal
Vondelschool	18 OP	Aerdenhout	Bloemendaal
De Zeevonk	09 RU	Zandvoort	Zandvoort
Hannie Schaftschool	08 TO	Zandvoort	Zandvoort

Organisatiestructuur



Intern toezicht

Al enkele jaren wordt het Two tier-boardmodel gehanteerd, waarbij de raad van toezicht verantwoordelijk is voor het interne toezicht en het bestuur de bestuurlijke verantwoordelijkheid draagt. De leden van de RvT zijn benoemd door de gemeenteraden. De RvT bestaat uit vier personen + 1 vacature (per 1 september 2022).

De RvT wordt gevormd door de volgende personen:

Naam	Functie	Voordracht	Opmerkingen
Mw. K. Schilte	Voorzitter	RvT	
Mw. M. Jetten	Lid (Vice-voorzitter)	RvT	
Dhr. F. Schaaij	Lid	GMR	Tot 1 september 2022
Dhr.D. van Velzen	Lid	GMR	
Dhr. B. Oremus	Lid	GMR	Per 1 oktober 2022

De RvT doet in deel twee verslag van haar activiteiten in 2022.

De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

Het statuut, het reglement en de samenstelling van de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) zijn in 2022 gewijzigd. Het aantal leden van de GMR is van twintig naar zes gegaan en het statuut en het reglement van de GMR zijn hierop aangepast en is geüpgraded aan de Wet medezeggenschap op scholen (WMS).

De GMR doet in deel drie verslag van haar activiteiten in 2022.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

De horizontale verantwoording is de verantwoording over het gevoerde beleid, over de gang van zaken binnen Stopoz, over de behaalde resultaten en de inzet van middelen.

Dit gebeurt vooral richting de interne en externe betrokkenen en belanghebbenden.

De horizontale verantwoording bestaat uit het verstrekken van informatie, het voeren van discussies en het maken van afspraken. De discussie kan alleen goed worden gevoerd als de gesprekspartners beschikken over tijdige en transparante gegevens.

Met belanghebbenden kan zowel een formele als een informele dialoog worden gevoerd. De formele dialoog vindt plaats in het overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (personeelsgeleding, oudergeleding en leerlingengeleding) en met de raad van toezicht.

De wijze waarop de **interne belanghebbenden** worden betrokken in de interne beleidscyclus:

Personeel:	Binnen de GMR en MR kunnen personeelsleden meedenken en meebeslissen over het Stopoz-beleid en belangrijke schoolzaken;
GMR:	De GMR heeft 6 vergaderingen per jaar met het CvB. Heeft een instemmings- en adviesbevoegdheid conform de wet op de medezeggenschap (WMS);
Ouders:	Elke school heeft een MR. Hierin kunnen ouders meedenken en meebeslissen over belangrijke schoolzaken. In de GMR kunnen ouders meedenken en meebeslissen over het Stopoz beleid;
Leerlingen:	Elke school besteedt aandacht aan leerlingparticipatie in de vorm van een leerlingenraad; hierin kunnen leerlingen meedenken en meebeslissen over schoolzaken. Naast de leerlingenraden is er ook een bovenscholse leerlingenraad van Stopoz.

De wijze waarop informatie wordt verstrekt (en resultaten worden teruggekoppeld):

Personeel:	Binnen de GMR en MR kunnen personeelsleden meedenken en meebeslissen over het Stopoz-beleid en belangrijke schoolzaken;
GMR:	De informatievoorziening naar de GMR wordt aangeleverd conform de planning en control cyclus De resultaten worden teruggekoppeld via de managementrapportages (vier keer per jaar);
Ouders:	Via de website hebben alle ouders toegang tot de Stopoz-brede procedures zoals de klachtenregeling, e.d. Ook het bestuursverslag en de jaarrekening zijn beschikbaar via de website. De ouders van de MR hebben via het GMR lid toegang tot het Stopoz-beleid en de managementrapportages;
Gemeente:	De begroting met de meerjarenbegroting en het jaarverslag met de jaarrekening en het verslag van de RvT worden jaarlijks aan de gemeente verstrekt.

De wijze waarop er met **externe belanghebbenden** wordt samengewerkt:

Gemeenten:	Er vindt twee keer per jaar een overleg plaats.
Samenwerkingsverband	Stopoz heeft een bestuurszetel in het Samenwerkingsverband Zuid Kennemerland PO. Het bestuur is in 2022 de voortgangscommissie geworden door een wijziging in de governance. 5 keer per jaar vindt er een voortgangscommissieoverleg plaats waar regionale bespreekpunten rondom ondersteuning worden geagendeerd. De bestuurder van Stopoz neemt zitting in deze voortgangscommissie.
RBO:	Elke onderwijsorganisatie in de brede regio participeert in het Regionaal Besturen Overleg. Onderwijsorganisaties (PO- VO-, MBO- en HBO- schoolbesturen en samenwerkingsverbanden) en gemeenten vergaderen 5 keer per jaar. De bestuurder van Stopoz woont deze vergaderingen bij. Het RBO is per 2022 opgeheven.
PO/VO overleg	Overleg met de PO en VO besturen in de regio om afstemming te verkrijgen over onderwerpen in de overdracht van PO naar VO.

Bestuurlijk overleg Haarlemmermeer	Stopoz neemt deel aan de bestuurlijke overleggen uit de regio Haarlemmermeer met als doel afstemming en samenwerking. Stopoz neemt sinds 1 augustus 2022 geen deel meer aan dit overleg door sluiting.
------------------------------------	--

Klachtenbehandeling

Stopoz maakt gebruik van een externe vertrouwenspersoon. Deze externe vertrouwenspersoon wordt ingezet vanuit het Centrum voor Vertrouwenspersonen (CV-plus). Er zijn in 2022 2 klachten binnengekomen bij de externe vertrouwenspersoon die intern opgelost zijn.

Juridische structuur

De Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland is statutair gevestigd in Bloemendaal. Sinds 2005 is de stichting het verzelfstandigd bevoegd gezag van de openbare basisscholen in de gemeenten Bloemendaal, Zandvoort, Heemstede. De verkorte naam van de stichting is "Stopoz".

De stichting wordt bestuurd door een college van bestuur (CvB), bestaande uit één persoon benoemd door de RvT. De heer drs. M.P Stuijbergen vervult de functie van Voorzitter College van Bestuur. Het CvB is belast met het besturen van de stichting. Het CvB is de werkgever van alle werknemers van de stichting, uitgezonderd het lid van het CvB zelf. Voor het CvB is de RvT werkgever. Het CvB legt verantwoording af aan de RvT.

Governance

Er zijn geen ontwikkelingen geweest op het gebied van governance. De nieuwe Wet Bestuur en Toezicht is in 2021 geëffectueerd. De statuten van de stichting zijn hierop aangepast en de reglementen (bestuur en RvT) zijn in procedure gebracht en worden naar verwachting het eerste kwartaal van 2023 definitief vastgesteld.

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. Stopoz hanteert het Two-tiermodel, waarbij de Raad van Toezicht het interne toezicht vormgeeft en direct toezicht houdt op de bestuurder en de organisatie in zijn totaliteit.

Code goed bestuur

Het bestuur en de intern toezichthouder toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de Code Goed Bestuur (PO Raad, 2020). Deze code is een leidraad bij keuzes voor inrichting en gedrag binnen Stopoz.

1.3. ACTUELE ONTWIKKELINGEN

Sluiting Margrietschool Halfweg

In 2022 heeft de bestuurder, samen met de MR en de directeur van de school, regelmatig overleg gevoerd over het dalende leerlingaantal van de Margrietschool. In een verbeterplan zijn allerlei interventies geformuleerd om groei in leerlingaantallen te bewerkstelligen. Deze groei werd niet gerealiseerd, het leerlingaantal daalde nog verder.

In april 2022 heeft de bestuurder een onderzoek ingesteld naar verschillende toekomstscenario's voor de Margrietschool. Dit onderzoek is uitgevoerd door een onderwijsjurist en heeft zich gericht op verschillende scenario's:

- het voortbestaan van de Margrietschool in huidige vorm continueren,
- Onderzoeken of de Margrietschool zou kunnen fuseren met een andere basisschool in de buurt.
- onderzoeken of de Margrietschool overgedragen zou kunnen worden naar een ander bestuur,
- de Margrietschool opheffen.

Op 25 april 2022 heeft een ouderraadpleging plaatsgevonden in Halfweg om ouders in te lichten over dit onderzoek en de mogelijk scenario's. Aansluitend heeft ook nog een ouderraadpleging plaatsgevonden in de vorm van een enquête. De data uit deze enquête zijn meegenomen in het onderzoek.

In de loop van het schooljaar zegde een flink deel van het personeelsbestand hun contract op en kwam de school voor een grote uitdaging te staan. Het bleek niet realistisch en haalbaar om de formatie voor komend schooljaar volledig in te vullen met nieuwe leerkrachten. Hierdoor zijn vele ouders zich gaan oriënteren op een alternatieve school voor hun kind. Uiteindelijk heeft dit geresulteerd in de sluiting van de Margrietschool op 1 augustus 2022.

Alle kinderen zijn op tijd zorgvuldig overgedragen en ingeschreven op een nieuwe school en aan de medewerkers die nog in dienst waren tijdens de sluiting is binnen hetzelfde bestuur een baan aangeboden.

Onderzoek naar samenwerking Stichting Jong Leren

In 2022 hebben de beide besturen van Stopoz en Jong Leren een onderzoek ingesteld naar mogelijke samenwerkingsscenario's tussen de beide stichtingen. De beide raden van toezicht hebben toestemming gegeven voor dit onderzoek en de beide GMR'en zijn meegenomen in dit onderzoek. In het onderzoek zijn drie verschillende scenario's onderzocht:

- de huidige constructie met informele samenwerking tussen beide stichtingen op inhoudelijke dossiers continueren,
- de bestuurskantoren fuseren in een '*shared service centre*', waarbij je op het niveau van bovenschoolse ondersteuning de krachten bundelt.
- toewerken naar een bestuurlijke fusie in de vorm van een samenwerkingsstichting voor openbaar en confessioneel onderwijs.

Naar aanleiding van het vooronderzoek waar bovenstaande scenario's uitgebreid zijn onderzocht is door de beide besturen een voorkeur uitgesproken voor het derde scenario van een bestuurlijke fusie.

Deze voorkeur is voorgelegd aan RvT's en GMR'en. Alle gremia hebben ondersteuning uitgesproken voor het verder onderzoeken van dit derde scenario. Beide besturen hebben in navolging van deze ondersteuning een intentieovereenkomst ondertekend waarin staat dat de besturen voornemens zijn om dit derde scenario verder te onderzoeken om uiteindelijk de kansen en risico's van een voorgenomen fusie te inventariseren.

In 2023 zal dit vervolgonderzoek uitgevoerd worden.

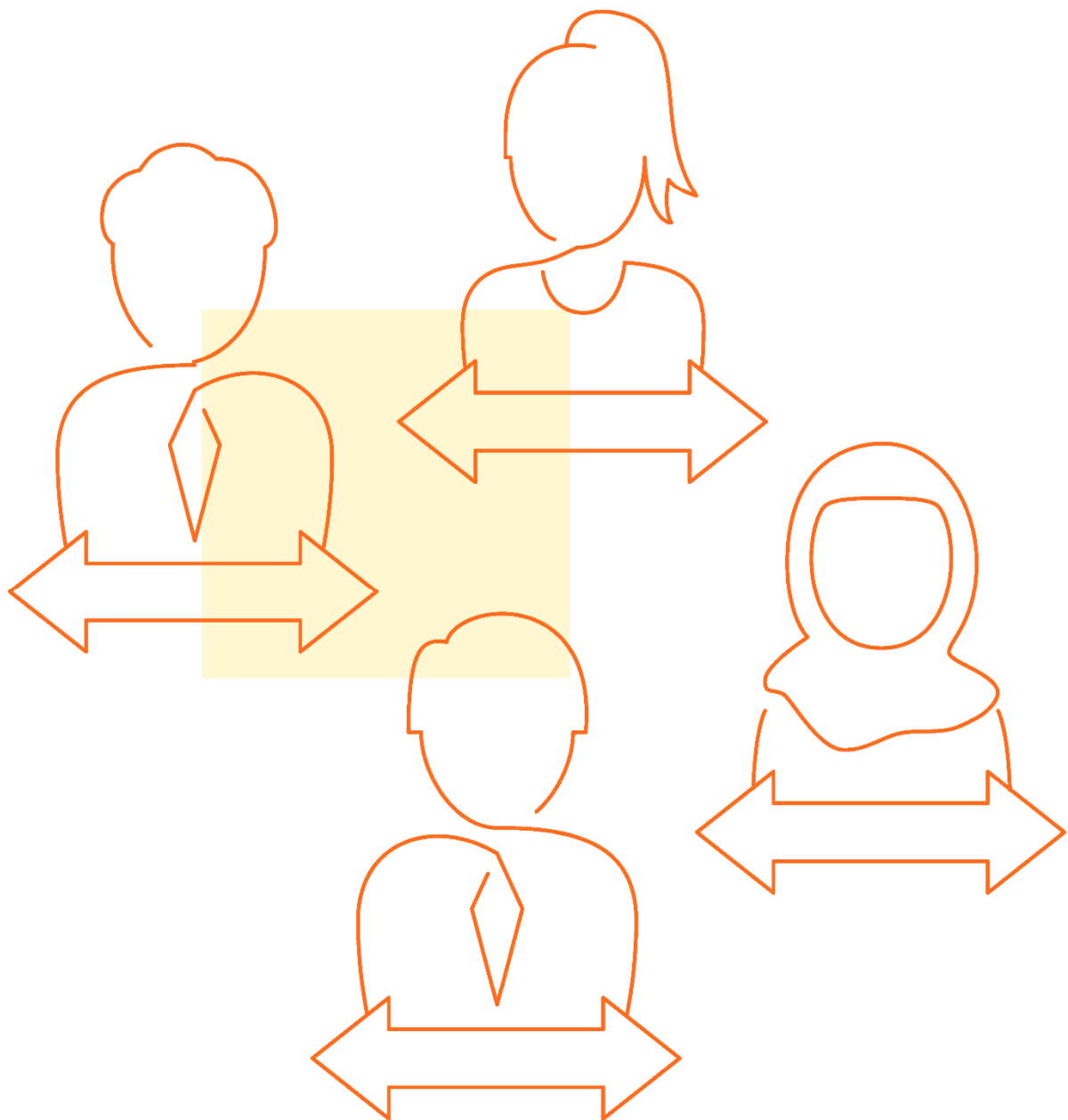
2. Verantwoording van het beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken, en Financieel beleid. De doelen uit strategisch beleidsplan gesteld zijn, staan centraal. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat in op het beleid rond risico's en risicobeheersing.

Om deze tip te verwijderen: klik erop en druk op [Delete].

Tip: Om de achtergrondafbeelding te vervangen: klik er *rechts* op en kies **Afbeelding wijzigen**.

Tip verwijderen: klik erop en druk op [Delete]



2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Definitie onderwijskwaliteit

Bij Stopoz verbinden we het onderwijs van vandaag met de wereld van morgen.

Onderwijskwaliteit gaat over de mogelijkheden die kinderen op de scholen van Stopoz krijgen om zich optimaal te ontwikkelen. Onderwijskwaliteit omvat niet alleen het effectief aanleren van kennis en vaardigheden, maar ook het vormen van kinderen tot zelfstandige, creatieve en zelfverantwoordelijke personen. We werken vanuit de gedachte dat 'goed onderwijs' voor ieder kind in een specifieke situatie en context een verschillende betekenis zou kunnen hebben. We gaan daarbij uit van het principe dat de relatie tussen leraar en kind centraal staat.

Maar wat wordt er precies bedoeld, wanneer gesproken wordt over onderwijskwaliteit bij Stopoz?

Onderwijskwaliteit is bij Stopoz kwalitatief hoogwaardig onderwijs binnen een professionele en lerende omgeving.

Onderwijskwaliteit definiëren wij vanuit onze kernwaarden **verbinden, ontwikkelen, vertrouwen ondernemen en samenwerken**

Ons onderwijs:

- vindt plaats in een veilige omgeving. We leren van en in verbinding met elkaar. We hebben oog voor elkaar en geven elkaars talent de ruimte. Concreet betekent dit dat de autonome scholen zich verbonden voelen met elkaar, zich ook verantwoordelijk voelen voor elkaar en in staat zijn een kritische dialoog te voeren over de onderwijskwaliteit.
- gaat uit van ontwikkeling. Ons onderwijsaanbod biedt een brede basis van kennis, vaardigheden en attitudes om de kansen van onze leerlingen in het vervolgonderwijs en de maatschappij te maximaliseren. We stellen onszelf ambities die meetbaar, merkbaar en zichtbaar zijn.
- gaat uit van kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming. Onze leerlingen leren kennis en vaardigheden te verwerven door samen te werken op basis van vertrouwen en respect, opdat elke leerling zich kan ontwikkelen tot een uniek persoon.
- bevordert ondernemerschap en creatieve denkkraft van kinderen. Kinderen krijgen de ruimte om hun eigen ideeën in te brengen en te ontwikkelen. Kinderen zijn eigenaar van hun leren en creëren.
- heeft oog voor de ontwikkelbehoeften van ieder kind. Er is ruimte voor keuzes, maatwerk en extra uitdaging.
- Biedt leerlingen burgerschapsvorming doelgericht en in samenhang aan en heeft aandacht voor hun sociale en emotionele ontwikkeling.

Zicht op de onderwijskwaliteit 2022

Het bestuur zorgt voor een kwaliteitscultuur, gericht op samenwerken en leren. Er is op bestuursniveau systematisch en cyclisch aandacht voor onderwijskwaliteit door middel van doelen, normen en tevredenheidspeilingen. Om ervoor te zorgen dat het bestuur samen met alle

scholen uitvoering kan geven aan de visie en de gestelde doelen voor onderwijskwaliteit, focust het bestuur op de uitvoering van het stelsel van kwaliteitszorg.

De scholen van Stopoz beoordelen regelmatig of de onderwijskwaliteit in orde is met behulp van een zelfevaluatie. De scholen reflecteren op hun eigen onderwijskwaliteit, daaruit afgeleide doelen en voortgang in het jaarverslag en het jaarplan. Het bestuur stelt vragen om te beoordelen of zij op de goede dingen stuurt, die bijdragen aan het behalen van de doelen op de scholen.

Het bestuur van Stopoz houdt zicht op de ontwikkeling en kwaliteit van het onderwijs met behulp van een stelsel voor kwaliteitszorg, beschreven in de kwaliteitskalender, dat bestaat uit ambitie gesprekken, schoolbezoeken, het bovenschools monitoren van de opbrengsten met behulp van Ultimview, Vensters, NCO rapportages en interne audits.

Om interne audits op een kwalitatief goede manier uit te kunnen voeren is besloten dat in 2022 Intern Begeleiders, leerkrachten en directeuren in een opleiding audits gaan uitvoeren op de scholen van onze stichting. De audits bieden scholen de mogelijkheid om te reflecteren op de eigen onderwijskwaliteit en de verschillende onderwijskundige ontwikkelingen. Tevens komen de audits tegemoet aan de behoefte om de dialoog over de onderwijskwaliteit binnen Stopoz te intensiveren en meer zicht te krijgen op de onderwijskwaliteit binnen de eigen school en de scholen binnen Stopoz.

Werken aan onderwijskwaliteit

Stopoz heeft in september een nieuwe samenstelling van het kernteam Onderwijs en Kwaliteit ingericht, met medewerkers vanuit verschillende lagen van de organisatie (stafmedewerker OKI, twee directeuren, twee intern begeleiders en twee leerkrachten). Het kernteam Onderwijs en Kwaliteit werkt evidence informed aan het vergroten van kennis en vaardigheden om de kwaliteitscyclus te versterken en het samen werken en leren binnen de organisatie te intensiveren. Het doel van het kernteam is het realiseren van een kwaliteitscultuur door het halen van kennis en ervaringen, zowel theoretisch als praktisch, intern en extern met als doel onderbouwde beleidsvoorstellen op te stellen. Het doen van onderzoek naar en het zorgvuldig informeren van directeuren, Intern Begeleiders en leraren over beleid. Het initiëren en organiseren van bijeenkomsten, waarin betrokkenen de dialoog rond het beleidsvoorstel aangaan, waarbij de focus gericht is op het realiseren en internaliseren van de kwaliteitscultuur.

In het kernteam is een kwaliteitskalender ontwikkeld voor de jaren 2021 – 2025. In de kalender worden alle belangrijke pijlpalen weergegeven voor zowel team-, school- als bestuursniveau op het gebied van kwaliteitszorg. De kalender vormt een kwaliteitscyclus en laat zien welke toetsen/metingen er op welk moment gedaan worden. De kwaliteitskalender is goedgekeurd en vastgesteld in het directieoverleg.

Er is een routekaart Bovenschoolse onderwijskwaliteit ontwikkeld. Deze routekaart beschrijft wanneer welke activiteiten, zoals beschreven in de kwaliteitskalender uitgevoerd worden, zoals een resultatenanalyse, een opbrengstengesprek of een ambitiegesprek.

Verantwoording over de onderwijskwaliteit

In september en oktober 2022 heeft de Inspectie van het Onderwijs haar vierjaarlijks onderzoek op bestuursniveau gedaan. De inspectie heeft de standaarden BKA1 (Visie, ambities en doelen), BKA2 (Uitvoering en Kwaliteitscultuur) en BKA3 (Evaluatie, verantwoording en dialoog) als voldoende beoordeeld. De bevindingen en resultaten zijn besproken met het bestuur en de betrokken medewerkers en zijn gedeeld met de directeuren, Intern begeleiders en scholen.

De Inspectie heeft op de Voorwegschool en De Crayenesterschool een verificatieactiviteit uitgevoerd in het kader van het bestuursonderzoek. Op De Zeevonk heeft een kwaliteitsonderzoek plaatsgevonden. De bevindingen van dit onderzoek zijn als voldoende beoordeeld.

Het bestuur heeft met de Inspectie van het Onderwijs een aantal aandachtspunten besproken, die verbeterd kunnen worden. Deze aandachtspunten zijn meegenomen in de doelen voor 2023.

Het bestuur is verantwoordelijk voor de onderwijskwaliteit op de scholen en bepaalt welke informatie zij nodig heeft om te kunnen verantwoorden.

De directeur is verantwoordelijk voor de onderwijsontwikkeling op de eigen school en is binnen het strategisch kader, het inspectiekader en het financiële kader autonoom op dit gebied. Het bestuur dient op de hoogte te zijn van alle ontwikkelingen en risico's en legt verantwoording af aan de Inspectie van het Onderwijs, GMR, de Raad van Toezicht en andere stakeholders.

Gerealiseerde doelen:

Er zijn in oktober en november 2022 ambitiegesprekken gevoerd door de bestuurder en de medewerker Kwaliteit en Onderwijs. Het jaarplan vormt het vertrekpunt voor het ambitiegesprek. In de gesprekken wordt besproken welke onderwijsinhoudelijke ambities zijn gerealiseerd in het voorgaande jaar en op basis waarvan de nieuwe ambities in het nieuwe jaarplan zijn beschreven. Tevens wordt de verbinding met het strategisch beleidsplan besproken. Ook zijn er opbrengstgesprekken gevoerd op alle scholen van Stopoz om de kwaliteit en de ontwikkeling van de opbrengsten te monitoren.

Het jaarverslag 2021 en het jaarplan 2022 is besproken met de medezeggenschapsraad en het college van bestuur.

De professionalisering van de scholen op het inrichten en monitoren van onderwijskwaliteit worden o.a. bekostigd vanuit de middelen vanuit de professionalisering schoolleiders. We hebben een startmagazine ontwikkeld om nieuwe leerkrachten volledig te informeren. Daarnaast zijn we gaan werken met startbijeenkomsten om nieuwe leerkrachten een zachte landing te geven in de organisatie.

Ontwikkelingen Onderwijskwaliteit 2022 en doelen 2023

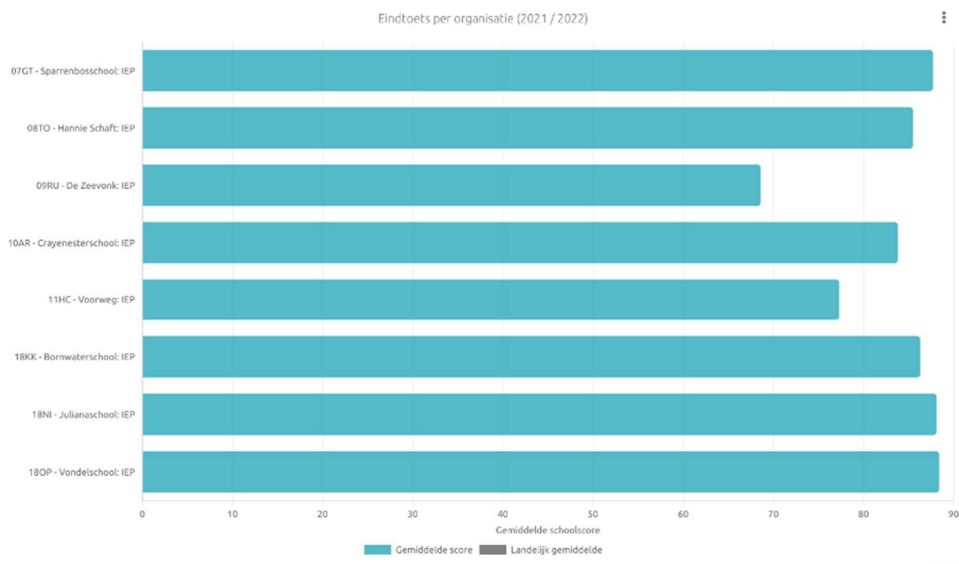
Het bestuur van Stopoz heeft doelen gesteld ten aanzien van de onderwijskwaliteit. De kwaliteitszorg wordt gerealiseerd en geborgd m.b.v. de kwaliteitskalender, een cyclus van (zelf)evaluaties, resultaatmetingen, analyses, gesprekken en schoolbezoeken.

- Het geformuleerde doel voor 2022-2023 is het realiseren van een professionele kwaliteitscultuur gekenmerkt door een duurzame kwaliteitsverbetering van het primaire proces. We focussen op de verbinding van leiderschap (leiding en sturing geven aan ontwikkeling), HRM (benutten en ondersteunen Human Capital) en kwaliteitszorg (meten en borgen van kwaliteit) door intensieve samenwerking en kennisdeling tussen schoolleiders, Intern Begeleiders en leraren.
- Deze integrale aanpak heeft als doel, het verdiepen en het verbreden van het leren en het vergroten van het eigenaarschap van de ontwikkeling van alle leraren en leerlingen binnen Stopoz. Beslissingen worden genomen op basis van gedeelde theoretische kennis en praktische ervaringen.
- Dit proces van leren en samenwerken zal gestimuleerd en ondersteund worden door het professionaliseringsaanbod binnen de Stopoz academie, dat in 2023 gerealiseerd wordt.
- De bovenschoolse overlegstructuur wordt aangepast, zodat er meer overleggen plaatsvinden waarin Schoolleiders, Intern Begeleiders en leerkrachten samen overleggen en kennis delen. Deze focus op het leren en samenwerken leidt tot het vergroten en verdiepen van kennis en vaardigheden op alle scholen.
- Het interne auditteam zal jaarlijks audits afnemen op een aantal scholen, zodat elke school eens per twee jaar een audit heeft. Het auditteam kan door het doen van onderzoeken op basis van een thema op de verschillende scholen kennis en kunde delen en de verbinding tussen de scholen versterken
- In 2022 is een onderzoek naar een nieuw LVS opgestart en wordt een beredeneerde keuze van een LVS gemaakt op basis van een zich ontwikkelende visie op leren en toetsen.

- Er is in 2022 een gezamenlijk visiedocument en een kwaliteitskaart ontwikkeld voor burgerschapsonderwijs. In 2023 zal door elke school van Stopoz het beleid rond Burgerschapsonderwijs geformuleerd en geïmplementeerd worden. Het doelgericht en in samenhang aanbieden van burgerschapsonderwijs en het volgen van de ontwikkeling van leerlingen en het borgen hiervan in de kwaliteitszorgcyclus op bestuurs- en schoolniveau (WPO art. 8, lid 3) zal eind 2023 gerealiseerd zijn.
- De nauwe samenwerking met de kwaliteitsmedewerker van Stichting Jong Leren is voortgezet. In samenwerking zal een evaluatie document ontwikkeld worden, waarmee scholen zicht houden op de behaalde en de te ontwikkelen kwaliteit en zich kunnen verantwoorden naar de bestuurder.
- Het bestuurlijk toetsingskader zal verder geprofessionaliseerd worden door indicatoren en normen op te nemen, waaruit op te maken is wanneer de resultaten overeenkomen met de verwachtingen om risico's in het onderwijsaanbod en de onderwijskwaliteit tijdig te kunnen ondervangen.

Onderwijsresultaten 2022

Schooljaar 2022 heeft de Inspectie van het onderwijs beoordeeld op basis van de eindtoetsresultaten van 2019,2020 en 2022. Dit is een gemiddelde over drie schooljaren. In 2021 is door de schoolsluitingen in de coronaperiode geen eindtoets afgenomen.



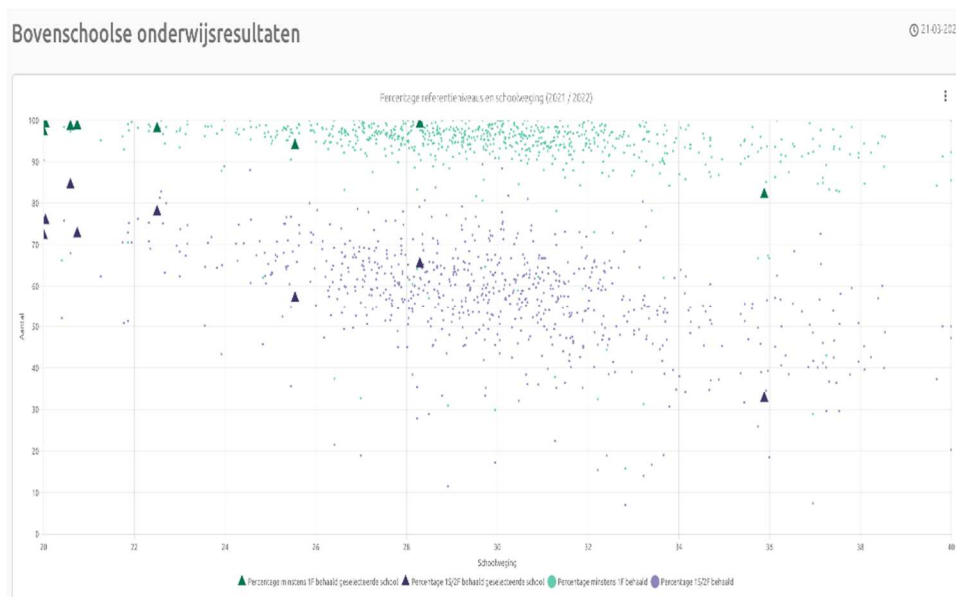
Tabel 1 Resultaat eindtoets IEP, gemiddeld over de schooljaren 2019, 2020 en 2022

Organisatie ↑	Schoolweging	Toets	Gemiddelde score
07GT - Sparrenboschool	22,5	IEP	87,7
08TO - Hannie Schaft	28,29	IEP	85,5
09RU - De Zeevonk	35,88	IEP	68,6
10AR - Crayenesterschool	20	IEP	83,8
11HC - Voorweg	25,54	IEP	77,3
18KK - Bornwaterschool	20,74	IEP	86,3
18NI - Julianaschool	20,04	IEP	88,1
18OP - Vondelschool	20,59	IEP	88,4

Tabel 2 Resultaat eindtoets IEP per school in 2022

De schoolweging

De schoolweging is de maat voor de leerlingenpopulatie die het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) voor ons berekent. De gegevens zijn afkomstig uit het Register Onderwijsdeelnemers (ROD, voorheen BRON), bestanden van het CBS. Vanaf 2020-2021 beoordeelt de Inspectie van het Onderwijs de basisvaardigheden van leerlingen op het gebied van taal en rekenen met behulp van referentieniveaus. Het fundamentele niveau is 1F en wordt door de meeste leerlingen behaald. Het streefniveau 2F voor Taal en 1S voor Rekenen geeft een beeld van de mate van ontwikkeling boven de basisontwikkeling. De signaleringswaarde wordt bepaald door de weging van de school. Om een stabiel beeld te krijgen gaat de inspectie uit van de resultaten van de laatste drie schooljaren samen.

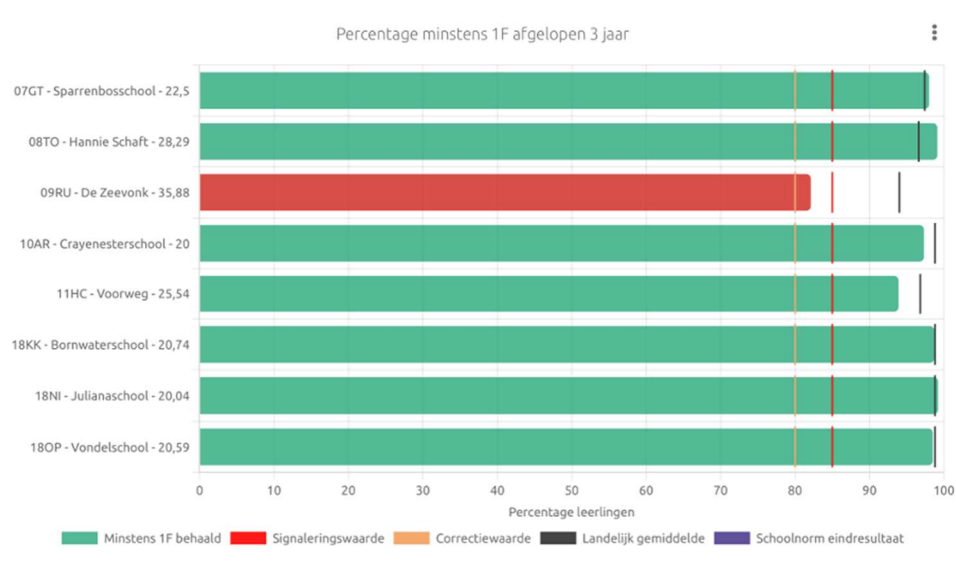


Figuur 1 Referentieniveaus en schoolweging Stopoz

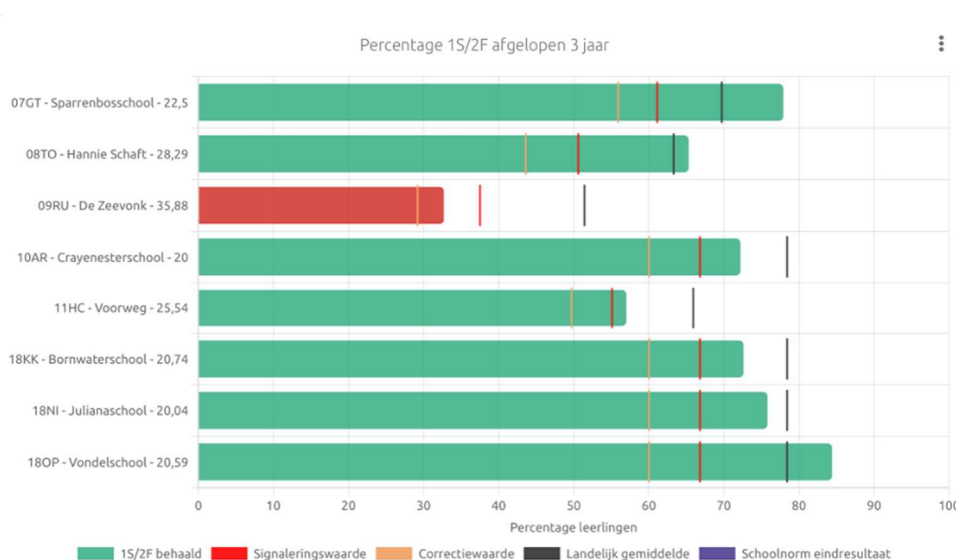
Figuur 1 schetst een beeld van de referentieniveaus afgezet tegen de schoolweging, ten opzichte van alle scholen in Nederland. Op de horizontale as staat de schoolweging (hoe hoger de schoolweging, hoe complexer de populatie van de school) en op de verticale as staat het percentage behaalde referentieniveaus. Elke school heeft twee driehoekjes: een groene en een paarse. Een groene driehoek geeft het percentage behaalde fundamentele referentieniveau 1F over de afgelopen 3 jaar weer en een paarse driehoek het percentage behaalde referentieniveau 1S/2F over de afgelopen drie jaar.

Met deze grafiek kunnen de behaalde referentieniveaus vergeleken worden met scholen met een vergelijkbare leerlingenpopulatie en zien we de verschillen tussen de scholen.

Een gedetailleerd overzicht van de behaalde referentieniveaus wordt in figuur 2 en 3 weergegeven. Figuur 2 geeft weer hoeveel procent van de leerlingen in de afgelopen 3 schooljaren het niveau 1F hebben behaald. Figuur 3 toont hoeveel procent van de leerlingen in de afgelopen 3 schooljaren het niveau 1S/2F hebben behaald.



Figuur 2 Percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland in 2019,2020 en 2022.



Figuur 3 Percentage leerlingen dat het streefniveau (1S/2F) heeft behaald op de scholen onder het bestuur ten opzichte van vergelijkbare scholen in Nederland in 2019,2020 en 2022.

In figuur 2 is zichtbaar dat op een school na alle scholen de signaleringswaarde van de inspectie ruimschoots behaald hebben voor het referentieniveau 1F. Uit de bovenstaande tabellen blijkt dat vijf scholen bijna op of boven het landelijke gemiddelde van vergelijkbare scholen zitten voor 1F. Voor 1S/2F zien we dat de behaalde resultaten voor een aantal scholen onder het landelijk gemiddelde van vergelijkbare scholen liggen. Voor meer informatie over de opbrengsten en de resultaten van de verschillende scholen verwijzen we graag naar www.scholenopdekaart.nl

Onderzoek

Binnen Stopoz houden we ontwikkelingen die voor het bestuur en de scholen van belang kunnen zijn nauwgezet in de gaten en geven we op een passende wijze invulling aan onderzoek. We willen graag een leergemeenschap zijn. Dat doen we door te leren met en van elkaar en

daarover de dialoog aan te gaan. *Evidence informed* informatie uit wetenschappelijk onderzoek is daarbij van cruciaal belang, om keuzes te maken die het juiste effect hebben op de ontwikkeling van onze kinderen. Dat vraagt van ons een constante open houding richting nieuwe (wetenschappelijke) inzichten.

Passend onderwijs

Om Passend Onderwijs te kunnen realiseren werken de scholen met de Vereniging Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland. Dit is een samenwerking van 19 schoolbesturen. In totaal telt dit verband 90 scholen voor basisonderwijs, 4 scholen voor speciaal basisonderwijs en 5 scholen voor speciaal onderwijs. De scholen die deelnemen aan het samenwerkingsverband tellen in totaal ongeveer 22.000 leerlingen.

Passend onderwijs betekent, dat wij onderwijs aanbieden voor iedere leerling, passend bij zijn of haar onderwijsbehoefte en mogelijkheden. Het is onze ambitie om binnen het regulier basisonderwijs, en waar nodig in het speciaal (basis) onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te bieden zodat ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen." www.passendonderwijs-zk.nl.

Wij participeren in verschillende nascholingsactiviteiten en projecten, die door het samenwerkingsverband georganiseerd worden, zoals de IB-netwerkbijeenkomsten, directiebijeenkomsten, groeps- en individuele scholing, Day a week school en meerjarige ondersteuning nieuwkomers.

Via deze [link](#) vindt u de verantwoording van de middelen die ontvangen zijn vanuit de Wet op het Passend Onderwijs.

Nationaal Programma Onderwijs

In 2022 zijn wederom middelen ontvangen voor het Nationaal Programma Onderwijs. Op het moment van het maken van de begroting waren deze middelen nog niet beschikbaar en zodoende zijn deze middelen ook niet meegenomen in de begroting.

Net als in 2021 hebben scholen gebruik gemaakt van de schoolscan en heeft iedere school met het team de leervertraging in beeld gebracht. Veel scholen hebben gekozen voor extra interventies in de sociaal emotionele ontwikkeling van de groep, of in het inzetten van extra handen in de groep. Deze laatste maatregel uit de menukaart stond regelmatig op gespannen voet met de grillige arbeidsmarkt in het onderwijs. Scholen hebben daardoor niet altijd de middelen in kunnen zetten voor die interventie die ze het liefst zouden willen.

De MR'en van de scholen hebben ingestemd met de inzet van deze middelen.

De middelen mogen tot juli 2025 ingezet worden, sommige scholen hebben dus ook bewuste keuzes gemaakt ten aanzien van de spreiding van deze middelen. Om optimaal profijt te hebben van de middelen is er in dat geval gekozen voor een duurzame interventie en om die langere tijd in te bedden in de organisatie van de school.

De eerste resultaten van de plannen die uitgevoerd zijn is dat de extra handen een bijdrage hebben geleverd aan een effectievere begeleiding in oefening van de leerstof en het terugdringen van de leervertraging, met name op de basisvaardigheden. Door het aanwenden van extra handen in de klas heeft het primaire proces van onderwijs bijna altijd plaats kunnen vinden in de context van de grillige arbeidsmarkt. De resultaten van de interventies op het gebied van sociaal emotionele ontwikkeling hebben een positief effect op de groepsvorming en sociale ontwikkeling van onze leerlingen.

Dit jaar is 1% van de ontvangen middelen ingezet in personeel niet in loondienst.

Dit jaar is er bovenscholings wederom een percentage van 5% van de middelen ingezet op bovenscholings niveau om een impuls te geven aan de onderwijskwaliteit van alle scholen en het bovenscholings auditteam. Het bovenscholings auditteam heeft een auditoren opleiding gevolgd, zodat we vanuit de interne

organisatie (Auditteam) zicht kunnen houden op de schoolkwaliteit. Daarnaast hebben we NPO middelen aangewend om te komen tot Stopoz academy. De GMR heeft met beide ingestemd met deze inzet.

Hyperlinks: www.nponderwijs.nl en [Verantwoording Nationaal Programma Onderwijs, zó pak je dat aan | PO-Raad \(poraad.nl\)](#) (deze regel verwijderen als je de hyperlinks alleen voor eigen referentie gebruikt)

Sociale veiligheid

Iedere school van Stopoz beschikt over een veiligheidsplan en besteedt structureel aandacht aan sociale veiligheid in de vorm van sociaal emotionele ontwikkeling. Iedere school gebruikt een handreiking of methode zoals KIVA of Rots en water om te werken aan de sociale en emotionele ontwikkeling. Elk jaar vindt de monitor plaats en wordt de sociale veiligheid per school in kaart gebracht en is het weer onderwerp van gesprek op de school en tussen directeur, medewerker onderwijs en kwaliteit en de bestuurder.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Doelen en resultaten

De doelen van onze organisatie op het gebied van professionaliseren en personeel zijn:

- Binden, Boeien en behouden van goed gekwalificeerde medewerkers.
- We dragen actief bij aan de ontwikkeling en scholing van (startende) leraren, zij-instromers, begeleiding van studenten stagiaires.
- Het ziekteverzuim is in 2025 5,5% of lager.
- Herijken en actualiseren personeelsbeleid.

Strategisch personeelsbeleid

In aansluiting op het strategisch beleidsplan zijn naast de genoemde doelen twee hoofdthema's vastgesteld voor het strategisch personeelsbeleid van Stopoz: Werkgeluk en het Lerarentekort.

Het lerarentekort

Ook in de regio Zuid Kennemerland, waar onze scholen zijn gevestigd, is sprake van een lerarentekort. Dit geldt overigens niet alleen voor onze regio, maar voor het hele land. Het tekort aan leraren heeft verschillende oorzaken, zoals vergrijzing, werkdruk en een tekort aan interesse in het beroep van leraar. Het tekort binnen onze stichting komt vooral tot uiting rondom de invulling van vervanging van personeel bij hun afwezigheid. Voor de invulling van de reguliere formaties, en tussentijds vertrek van collega's, is het leraren tekort minder (of geen) issue. Vanuit onze maatschappelijke opdracht om het lerarentekort te verminderen zijn vanuit het beschikbare budget extra zij-instroomtrajecten gestart en is aanmelding voor geïnteresseerde het gehele jaar mogelijk. Daarnaast bieden we medewerkers met de ambitie en potentie om schoolleider te worden de kans om de opleiding basis bekwaam te volgen in combinatie met de rol van directeur in opleiding van zijn of haar school.

In-, door-, uitstroom

Het totaal aantal medewerkers op 31 december 2022 was 212. Over het gehele jaar lag de uitstroom van medewerkers op een percentage van 17,6,8%. Hier stond een instroom van nieuwe medewerkers tegenover van 15,1%. Naast de in- en uitstroom heeft ook doorstroom binnen onze organisatie plaatsgevonden. Jaarlijks inventariseren wij in het 1^e kwartaal de (mobiliteits-)wensen van onze medewerkers. In onderstaande tabel wordt per functie inzicht gegeven van de uit-, door- en instroom over geheel 2022. Oorzaken van uitstroom waren: (pre-)pensioen, verhuizing naar elders, nieuwe uitdaging elders, etc.

	Uitstroom	Doorstroom	Instroom
Functie	Aantal personeelsleden	Aantal personeelsleden	Aantal personeelsleden
Directeur			1
Leraar basisonderwijs	18	3	15
Vakleerkracht	3	2	1
Intern Begeleider			
Leerkrachtondersteuner	5	1	4
Onderwijsassistent	3	1	7
Stafmedewerker	1		
Administratief medewerker	3	1	1
Conciërge	1		1
TOTAAL	34	8	30

Professionele ontwikkeling

Het professioneel kapitaal op onze scholen zijn onze medewerkers. Onder professioneel kapitaal verstaan wij dat deze medewerkers de ruimte krijgen voor ontwikkeling, zodat ze maximaal kunnen presteren. Om dit mogelijk te maken wordt hen de mogelijkheid geboden om hun expertise te delen (train de trainer), het vormen van leergemeenschappen, het inrichten van de Stopoz Academy en het project Werkgeluk. Deze instrumenten leveren een bijdrage aan het vakmanschap en eigenaarschap van het mooie vak van leraar. Daarnaast is het kernteam opleiden ingesteld. De overheid heeft in het schooljaar 2021-2022 de regeling professionalisering van het personeel geïntroduceerd. Binnen de (school-)begroting zijn deze middelen opgenomen voor medewerkers en directeuren. In 2022 hebben op meerdere scholen medewerkers gebruik gemaakt van de beschikbare middelen vanuit deze regeling, zo ook directeuren zijn opleidingen gestart vanuit deze gelden.

Begeleiding startende leraren

Binnen onze stichting wordt op verschillende niveaus de startende leerkracht begeleid. Kort na indiensttreding vinden bijeenkomsten plaats met startende leerkrachten waar men over het reilen en zeilen binnen de stichting wordt geïnformeerd inclusief uitreiking van ons magazine waar men iets kan vinden over personele aangelegenheden etc. Gedurende de eerste stappen in het onderwijs beschikken wij over twee bovenscholse opleiders in de school. Deze opleiders zijn de vraagbaak voor de startende leerkrachten en coachen hen. De middelen vanuit de regeling worden ingezet voor de loonkosten van de opleiders in de school. Daarnaast worden op schoolniveau medewerkers aan de startende leerkracht gekoppeld, zodat men een 'maatje' heeft binnen de school.

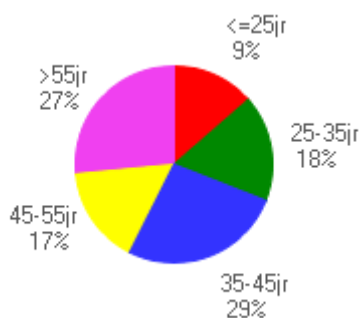
Werkgeluk

In 2022 is nadrukkelijk ingezet op het binden, boeien en behouden van medewerkers binnen onze organisatie, zodat continuïteit van het primaire onderwijsproces kan worden geborgd. We zetten in op: om medewerkers te inspireren, te motiveren en te behouden, zodat ze op een positieve manier kunnen bijdragen aan de (school)organisatie.

Om dit mogelijk te maken zetten we in op het thema 'Werkgeluk'. Dit houdt in 'de mate waarin medewerker tevreden is met zijn of haar werk en het plezier ervaart in het werk dat hij of zij doet. Het gaat dus verder dan alleen de financiële beloning voor het werk. Het heeft ook te maken met werk-privébalans, werkdruk, een goede werksfeer en de kansen voor groei en ontwikkeling. In 2022 is ingezet op groei en ontwikkeling van medewerkers. Dit komt tot uiting in studiefaciliteiten voor individuele medewerkers, maar ook op groei door verticale groei in functies van medewerkers. Daarnaast zijn in de preventieve sfeer faciliteiten beschikbaar voor medewerkers (middelen voor coaching, specialistische hulp etc.) om uitval te voorkomen dan wel het herstel te bevorderen.

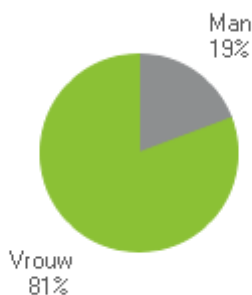
Leeftijdsopbouw

De leeftijdsopbouw binnen onze organisatie is weergegeven in onderstaande cirkeldiagram (peildatum 31-12-2022). De medewerkers in de categorie van 35 – 45 jaar (29,2%) kent het grootste aandeel medewerkers en wordt gevolgd door de categorie > 55 jaar en ouder (27,3%). Beide categorieën liggen aanzienlijk hoger dan de overige categorieën. In het licht van mogelijke eerdere uitstroom van medewerkers van 55 jaar en ouder (pre-pensioen) is het van belang om de ontwikkelingen in deze leeftijdscategorie te blijven volgen, zodat hier tijdig op kan worden geanticipeerd bij mogelijke vacatures.



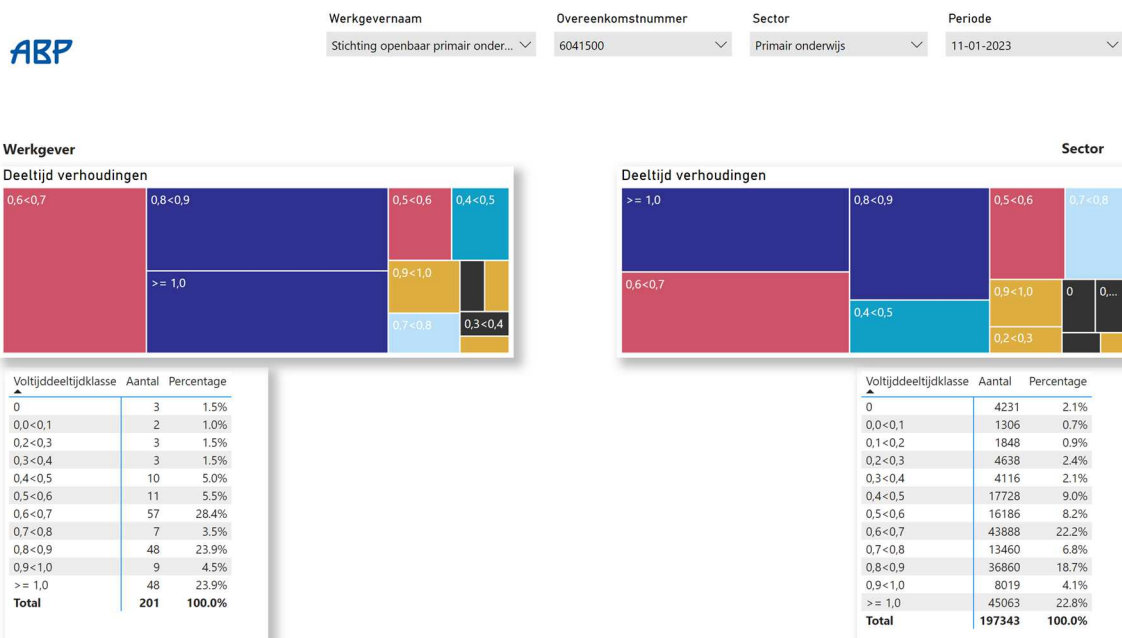
Verhouding man-vrouw

In Nederland is de verhouding tussen mannen en vrouwen in het primair onderwijs één van uitersten, namelijk ongeveer 85% van de leraren is vrouwelijk en slechts 15% is mannelijk. We spreken dan ook over een sterk gefeminiseerde sector. De verwachting is dat dit de komende jaren niet zal veranderen. Het landelijk beeld komt nagenoeg overeen met het aandeel vrouwen binnen onze stichting (81%) en mannen vertegenwoordigen een aandeel van 19%. Zie onderstaand cirkeldiagram.



Werktijdumfang

Na de blik geworpen te hebben op verhouding man-vrouw gaan we nu in op voltijd en deeltijd werken binnen onze stichting. Het cirkeldiagram biedt inzicht in de werktijdfactoren van onze medewerkers, waarbij het grootste aandeel ligt bij de werktijdfactoren van 0,6 – 0,8 (33%), gevolgd door de werktijdfactoren 0,4 – 0,6 (31%). De overige werktijdfactoren blijven ruim achter deze deeltijdfactoren. In onderstaand overzicht staat dit in perspectief met de gehele sector primair onderwijs (bron ABP). We constateren dat we op dit gebied weinig afwijken van het landelijke beeld.



Beheersing van uitkering

Zoals eerder geschetst is ook binnen onze organisatie sprake van een lerarentekort met name voor inval. Daarnaast is het Participatiefonds gemoderniseerd en komen de kosten van uitkeringen sinds 1 augustus 2022 voor rekening van de schoolbesturen (maximaal 50% tot minimaal 10%). Afhankelijk van het voldoen aan de 'instroom' voorwaarden van een uitkeringsgerechtigde kan het percentage tot 10% worden afgebouwd.

Ons beleid is erop gericht om medewerkers met een tijdelijke arbeidsovereenkomst aan ons te binden door hen te vragen om bij ons voor onbepaalde tijd in dienst te treden. Bij geen reactie volgt een herinnering. Men dient schriftelijk te reageren, waardoor bij afwijzing door hen geen recht ontstaat op een uitkering. In 2022 is van één medewerker afscheid genomen door middel van een vaststellingsovereenkomst. Deze viel echter nog niet onder de voorwaarden vanaf 1 augustus 2022, omdat wij voldeden aan de instroomtoets komen de kosten van de uitkering voor rekening van het rijk.

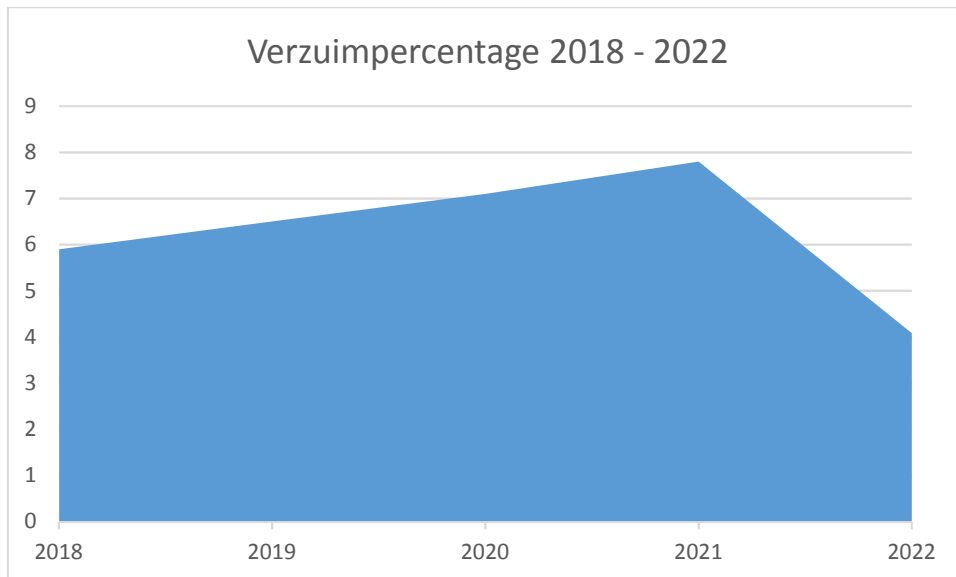
Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

In het kader van de professionalisering van medewerkers is, conform de CAO PO, een bedrag van € 500,- per fte beschikbaar. Daarnaast kunnen werkgever en werknemer afspraken maken over de noodzaak van professionalisering, vanzelfsprekend kan dan meer budget beschikbaar worden gesteld. Voor schoolleiders is jaarlijks € 3.000,- beschikbaar voor professionalisering. Daarnaast kunnen schoolleiders ervoor kiezen om binnen hun begroting budget op te nemen voor teamscholing.

Voor de begeleiding van starters, studenten, zij-instromers, stagiaires zijn twee bovenschoolse opleiders (0,4 fte) aangesteld. Aanvullend vindt op schoolniveau ook begeleiding van hen plaats.

Ziekteverzuim, arbodienst en re-integratie

Het verzuimpercentage binnen Stopoz neemt in 2022 is ten opzichten van 2021 (7,8%) af tot 4%. Dit is een forse afname ten opzichte van voorgaande jaren (zie onderstaand overzicht). Het landelijke gemiddelde verzuimpercentage in het primair onderwijs ligt op 5,5% (2021). Het verzuimpercentage binnen onze organisatie wijkt positief af van het landelijk gemiddelde. We hebben de afgelopen twee jaren actief ingezet op preventieve maatregelen die er mede voor hebben gezorgd dat het verzuimpercentage is gedaald. Dit in combinatie met het veranderende sturingsbeleid van het bestuur.



Voor de verzuimbegeleiding wordt gebruik gemaakt van de Arbodienst (was Enrgy). De samenwerking hebben we enkele malen tussentijds geëvalueerd voor het maken van proces afspraken en het periodiek houden van het SMT-overleg. We passen de stappen vanuit de Wet poortwachter voor elke medewerker met ziekteverlof strak toe.

In 2022 zijn geen aanvragen voor een WIA-uitkering ingediend bij het UWV.

Herijking personeelsbeleid

Sinds twee jaar is de werkkostenregeling, naast de bekende onderwerpen: de fietsplanregeling, vakbondscontributie en fiscale uitruilregeling woon-werkverkeer, uitgebreid. Om de aantrekkelijkheid van het werkgeverschap te vergroten is besloten om het aanbod van de regeling te verbreden. Voor medewerkers is het mogelijk om fiscaal voordeel te behalen op sport- en (medische) fitnessabonnementen en op aankopen van laptop, computer, mobiele telefoon en accessoires. We werken hierin samen met FiscFree, zodat deelname laagdrempelig wordt gemaakt.

Voor het jaar 2023 staan een aantal onderdelen op de agenda die nader moeten worden uitgewerkt, namelijk:

- Verdere uitwerking thema Werkgeluk;
- Integriteitsbeleid
- Klokkenluidersregeling
- Nevenwerkzaamheden
- Extra zij-instroomtrajecten bovenschools

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelen en resultaten

Voor het beheer en instandhouden van elke school en gymzaal is een actueel Meerjaren onderhoudsplan vastgesteld.

Op basis van een jaarplan, vanuit het meerjaren onderhoudsplan, vindt planmatig onderhoud jaarlijks plaats.

Als bestuur participeren we actief bij de totstandkoming van een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP), zodat we onze belangen voor uitbreiding, renovatie c.q. nieuwbouw voor onze scholen kunnen inbrengen. Bij de uitvoering van planmatig onderhoud, uitbreiding en nieuwbouw is extra aandacht voor duurzaamheid (lager energieverbruik, goed binnenklimaat, veiligheid).

Er is één portaal waar alle gebouw gebonden documenten (onderhoudswerkzaamheden, vergunningen, keuringen, contracten e.d.) in beheerd worden en makkelijk toegankelijk zijn.

Voor verhuur en/of medegebruik van ruimtes in onze schoolgebouwen en gymzalen wordt een huur- of medegebruiksovereenkomst gesloten, waarbij de tariefstelling kostendekkend dient te zijn.

Meerjarenonderhoudsplan

Meerjarenonderhoudsplan wordt gezien als voorwaarde om te komen tot beheersing van de onderhoudskosten, omdat de planning inzicht geeft in de kosten op korte en eventueel lange termijn. Hierdoor kan men het te voeren onderhoudsbeleid aan scholen en gymzalen op de toekomstige onderhoudskosten afstemmen.

Het huidige meerjarenonderhoudsplan voor de schoolgebouwen en gymzalen is in uitvoering gegaan in 2020 (schopuw 2019). In dit plan wordt een onderscheid gemaakt tussen dagelijks-, planmatig- en contractonderhoud. Het dagelijks onderhoud betreft voornamelijk kort cyclische werkzaamheden (< dan 2 jaar). Het planmatig onderhoud biedt inzicht in (toekomstig) ingrijpend onderhoud en/of renovatie aan schoolgebouwen en gymzalen. De uitvoering van het planmatig onderhoud wordt vertaald in een jaarplan per kalenderjaar. De coördinatie is in handen van het bestuur (lees stafmedewerker huisvesting) en in afstemming met de schooldirecties. De uitvoering van het jaarplan vindt voornamelijk plaats gedurende in de schoolvakanties.

Eind 2022 heeft opnieuw een schouw van de gebouwen en gymzalen plaats gevonden, zodat een nieuw meerjarenonderhoudsplan kan worden opgesteld inclusief duurzaamheidsparagraaf. Het plan is door een extern deskundige opgesteld en voor instemming van het bestuur voorgelegd.

Het bestuur wordt door een extern deskundige voor de uitvoering (beheer, onderhoud en advies) van het onderhoud ondersteund door de Versluisgroep te Sassenheim. Zij vervullen hierbij de rol van technisch beheerder voor alle Stopoz scholen.

Op verschillende Stopoz scholen is planmatig onderhoud gepleegd in 2022. Het planmatig onderhoud had betrekking op: renovatie ketelhuis (verwarming), vervangen plafonds, vervangen verlichting, herstelwerkzaamheden NEN keuring 3140 (elektrische installaties, schilderwerk binnen en buiten, sanitaire ruimte renoveren, herstel zonwering etc.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Gezien de maatschappelijke ontwikkelingen zetten we in op duurzaamheid. Duurzaamheid wordt vaak aangeduid als een containerbegrip, maar dat is het niet. Het is een paraplu voor alles wat met duurzaam leven te maken heeft en dat is veel. Het betreft een denkwijze die te omschrijven valt als 'niet meer het exploiteren van de Aarde, maar er verantwoordelijkheid voor nemen'. We willen van onze gebouwen duurzame gebouwen maken, gedefinieerd vanuit de begrippen People, Planet en Profit. We streven naar veilige, schone en gezonde gebouwen waar het voor iedereen prettig (samen) werken en leren is. Gebouwen met een prettig binnenklimaat en met flexibele, multifunctionele ruimtes (People). Op één van onze scholen is gebruik gemaakt van de SUVIS regeling en de aanvullende middelen van de gemeente en eigen middelen om het klimaat (ventilatie) binnen de school te optimaliseren. We hebben de ambitie om verantwoord en duurzaam om te gaan met materialen, om hergebruik te stimuleren en om te zorgen voor een laag en zuinig energie- en watergebruik (Planet). Voor 2023 vindt een inventarisatie plaats voor de mogelijkheden van het plaatsen van zonnepanelen op Stopoz scholen. We werken hierin samen met Schooldakrevolutie en de Versluisgroep.

Tot slot: we streven naar reële en verantwoorde investerings- en exploitatiekosten (zie ons meerjarenonderhoudsplan), naar het benutten van leegstand en naar het steeds vragen naar concurrerende offertes voor onderhoud e.d. (Profit).

Integrale Huisvestingsplannen.

Binnen de gemeenten waar scholen van Stopoz zijn gevestigd zijn in samenwerking met gemeenten en schoolbesturen Integrale Huisvestingsplannen opgesteld, waarbij afspraken zijn vastgelegd over de wijze

nieuwbouw, uitbreiding en renovatie voor de komende jaren in die gemeenten, waarbij duurzaamheid eveneens een belangrijk onderdeel is. Voor de IHP geldt dat de gemeente Bloemendaal en Heemstede het gaan actualiseren en dat we als bestuur zullen deelnemen bij de totstandkoming. De uitvoering van de bestaande IHP is complex a.g.v. het ontbreken van ruimte voor tijdelijke huisvesting en de beschikbare middelen.

Verhuur en Medegebruik

Onze scholen en gymzalen worden tijdens en buiten de schooltijden gebruikt door derden. Dit kent soms een structureel karakter (kinderopvang BSO), maar ook incidenteel verhuur in de avond van gymzalen aan derden. Dit betreft vooral lokale verenigingen (badminton, zaalvoetbal, yoga etc.). Met alle huurders zijn overeenkomsten gesloten.

ICT, privacy en innovatie

Eind 2022 heeft de aanbesteding plaats gevonden voor de ICT servicediensten. Op basis van deze aanbesteding worden wij vanaf 1 januari 2023 op dit gebied ondersteund door Cloudwise. Daarnaast start ook een Bovenschools ICT'er voor 1 dag in de week. Dit betekent dat we op dit terrein meer structuur en inhoud kunnen geven aan onze dienstverlening. In het licht van de privacy en het voorkomen van datalekken vindt afstemming plaats tussen de Bovenschools ICT'er en de functionaris gegevensbeheer van Stopoz. Zij buigen zich over de invulling van nieuwe digitale toepassingen binnen Stopoz. Er is hierbij regelmatig contact met de ICT medewerker van Stichting Jong Leren, om elkaar te inspireren en te ondersteunen.

2.4 FINANCIËEL BELEID

Het doel van het Financieel Beleid is de financiële continuïteit van de Stichting te borgen. Hiernaast is het financieel beleid een randvoorwaarde om de strategie van STOPOZ te continueren. Begin 2021 is het strategisch beleidsplan 2021-2025, 'Wind in de zeilen, blik op de einder', vastgesteld. De basis van de continuïteit ligt in een structurele toestroom van nieuwe leerlingen en de daarmee samenhangende bekostiging van OCW, subsidie van het samenwerkingsverband passend onderwijs Zuid-Kennemerland en gelden van lokale overheden.

Opstellen meerjarenbegroting

Zoals vastgesteld in het Strategisch Beleidsplan is een schooldirecteur verantwoordelijk voor de begroting van een school. Hier wordt rekening gehouden met afspraken die met elkaar zijn gemaakt op bovenschools niveau. Voordat de begroting wordt opgesteld worden de uitgangspunten beschreven in de kadernotitie behorende bij de begroting en meerjarenbegroting. De cijfermatige vertaalslag van die kadernotitie is terug te vinden in de begroting 2022 en meerjarenbegroting.

Toekomstige ontwikkelingen

Momenteel wordt onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om een samenwerkingsbestuur te vormen met Stichting Jong Leren. Wanneer hier een fusie zal plaatsvinden dan heeft dit uiteraard effect op het huidige financiële beleid. Het huidige financiële beleid van beide schoolbesturen zal geharmoniseerd moeten worden tot één financieel beleid.

Investeringsbeleid

Met het opstellen van de meerjarenbegroting wordt tevens het meerjareninvesteringsplan waar nodig bijgesteld. In de begroting 2022 is uitgegaan van een totale investering van €534.076 en zoals u hieronder kunt zien is er een investering gerealiseerd van €492.843. Hieronder een overzicht van de gerealiseerde investeringen in 2022. De post in uitvoering betreft investeringen die eind 2022 nog niet zijn afgerond, maar wel al zijn gestart (bijvoorbeeld investering in ventilatiesysteem).

	Investerings 2022
Meubilair	175.634
ICT	112.312
Apparatuur	53.639
Leermiddelen	80.314
in uitvoering	70.944
Totaal	492.843

Treasury

Het treasurybeleid is opgenomen in het treasurystatuut van Stopoz. In het jaar 2022 is er geen geld belegd in risicodragend kapitaal. De beschikbare vrije middelen worden op dagelijkse basis geparkeerd op een rekening ressorterend onder het schatkistbankieren van het Ministerie van Financiën. Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

Allocatie van middelen

De begroting 2022 is opgesteld op basis van de uitgangspunten zoals vastgesteld in de kaderbrief behorende bij de begroting 2022. De Rijksbijdragen worden op bestuursniveau ontvangen en van daaruit verdeeld naar de scholen. Hieronder treft u een verdeling aan van alle inkomsten zoals opgenomen in de begroting.

VERDELING INKOMSTEN				
	Scholen	bestuurskantoor	bovenschools (incl.frictie)	Vervangingen
Rijksbekostiging:				
Personele lumpsum	84,00%	4,50%	6,00%	5,50%
Pab-budget (excl. werkdrukvermindering)	84,00%	4,50%	6,00%	5,50%
Pab-budget werkdrukvermindering	100%			
Nationaal Programma Onderwijs	94%		6,00%	
Prof.directeuren en leerkrachten	94%		6,00%	
Prestatiebox	84,00%	4,50%	6,00%	5,50%
Materiële Instandhouding*	84,00%	4,50%	6,00%	5,50%
Overige overheidsbijdragen:				
Bijdragen gemeenten	100%			
Passend onderwijs	100%			
Overige bijdragen:				
Ouderbijdragen	100%			
Inkomsten detachering	100%			
Inkomsten verhuur	100%			

* Voor de twee basisscholen (de Zeevonk en de Hannie Schaftschool) in de gemeente Zandvoort dragen wij de gebouwfankelijke vergoeding af aan de beheersstichtingen. Deze vergoeding wordt dan ook niet meegenomen in het verdelingspercentage zoals hierboven genoemd.

Op bovenschools niveau zijn de middelen onder andere ingezet voor centrale inkoop, administratiekantoor, contributies besturenorganisaties, accountant, frictie en professionalisering.

De kosten voor het bestuurskantoor hadden betrekking op:

- Personeelskosten:
 - Loonkosten
 - Nascholing
 - Inhuur extern personeel
 - Reiskosten

- Afschrijvingskosten
- Huisvestingslasten:
 - Huur
 - Onderhoudskosten
 - Schoonmaakkosten
 - Energiekosten
- Overige instellingslasten:
 - Kantoorbehoeften
 - Telefoonkosten
 - ICT kosten
 - Aanschaf kleine inventaris

Onderwijsachterstandenmiddelen

De onderwijsachterstandenmiddelen worden verdeeld over de scholen op basis van de schoolscores van het CBS. Deze middelen zijn in 2022 toegewezen aan de school die hier recht op had (de Zeevonk) en zijn voornamelijk ingezet in personele doeleinden.

2.5 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

De volgende onderdelen uit de continuïteitsparagraaf zijn opgenomen in de verantwoording op het financieel beleid:

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

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

Risicobeleid en -beheer

Wij hebben risicobeleid in een notitie nader uitgewerkt en vastgesteld. Door risicobeleid te beschrijven wordt voldaan aan de Code Goed Bestuur. Risicomanagement is het proces van identificeren en analyseren van risico's en vervolgens het ontwerpen en implementeren van maatregelen om de kans van optreden van de risico's te verminderen, oftewel om de schade, veroorzaakt door de risico's, waar mogelijk te beperken.

In het beleid zijn de belangrijkste risico's beschreven en hanteren we de volgende definitie: 'een risico is de kans dat een gebeurtenis of situatie zich voordoet die een negatief gevolg heeft voor het product, of dienst of (beleids-)proces waaraan dat risico is verbonden'. Om de risico's in beeld te brengen heeft dit jaar een risicoanalyse, door een extern deskundige, plaats gevonden. De risicoanalyse begint met het in kaart brengen van de context waarbinnen beheersing van de risico's moet plaatsvinden (doel) en vervolgt met een analyse van alle mogelijke relevante factoren die risico met zich brengen. Deze risico's kunnen zowel betrekking hebben op interne als externe bedreigingen en zijn nader onder te verdelen in strategische, operationele, financiële, kwalitatieve en verslaggevingsrisico's.

Wat leren we uit de risicoanalyse. De belangrijkste beheersingsmaatregel is een goed functionerende planning & control- cyclus. In de praktijk bestaan vaak al beheersingsmaatregelen, maar deze maatregelen zijn dikwijls geïsoleerd opgezet. In het kader van het risicomanagement is juist een sterke integratie van het stelsel van beheersingsmaatregelen nodig. Als we dit dan spiegelen aan het beschikbare instrumentarium binnen onze organisatie dan concluderen we het volgende.

De stichting beschikt over een planning en control cyclus, een handboek ao/ib, een inkoopbeleid, een procuratieregeling (met bevoegdheden), een contractenregister en een aanbestedingskalender. De

planning en control cyclus omvat het 4 jaarlijks vaststellen van de strategie, jaarlijks opstellen van een meerjarenbegroting en jaarbegroting en periodieke rapportages aan het bestuur en aan de toezichthouder. Voorafgaand aan ieder jaarlijks begroting proces wordt een kaderbrief opgesteld met kaders en uitgangspunten voor de komende begrotingsperiode. Ook wordt er een formatieplan opgesteld.

Specifieke risico en welke beheersmaatregelen zijn ondernomen

Risico		Interne beheersmaatregelen
1.	Het niet kunnen aantrekken van volgende personeelsleden voor vervanging van zieke medewerkers	<ul style="list-style-type: none"> • Annemen en opleiden zij-instromers • Doorlopende werving
2.	Het ziekteverzuim ligt boven de norm	<ul style="list-style-type: none"> • Sturen op preventieve acties om uitval te voorkomen • Faciliteren van preventieve acties en verzoeken van medewerkers • Inzetten andere verlofregelingen vanuit de CAO PO, niet alles is ziekteverlof • Bewustwording medewerkers van verschil tussen ziekteverlof en andere soorten van verlof
3.	Leegstand scholen	<ul style="list-style-type: none"> • Analyseren oorzaken leegstand (krimp etc.) • Verhuren van leegstand aan derden (kinderopvang) • Sluiten van ruimtes (verlaging exploitatielast) • Afstoten van delen van het gebouw.
4.	Vervanging sleutelfunctionarissen is onvoldoende geregeld.	<ul style="list-style-type: none"> • Goed werkgeverschap • Samenwerkingen met andere stichting(en) • Inhuur extern deskundige

Intern risicobeheersingssysteem

Om de risico's zoveel als mogelijk te beperken hanteren we een planning en controle cyclus waarbij het bestuur de ontwikkeling van de financiële prestaties periodiek monitort en hier ook maandelijks/per kwartaal verantwoording over aflegt aan de toezichthouder. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de meerjarenbegroting, onderdeel daarvan zijn de schoolbegrotingen die voorafgaand aan elk jaar door de directies wordt opgesteld en ter fiattering aan het bestuur wordt voorgelegd. In deze meerjarenbegroting worden zo veel als mogelijk financiële risico's onderkend en wordt beoordeeld in hoeverre acties nodig zijn. Periodiek worden maand- en kwartaalrapportages opgesteld, geanalyseerd en besproken met het management.

Eind 2022 is door een externe partij een risicoanalyse opgesteld waaruit het benodigd weerstandsvermogen blijkt. Van de beschreven risicoscenario's is een inschatting gemaakt van de kans op optreden en de mogelijke omvang van de schade. In de tabel zijn deze basisgegevens voor de risicosimulatie opgenomen.

Omvang (EUR)	Minimale omvang	Verwachte omvang	Maximale omvang	Eens in de X aantal jaar
1. Overtreden privacywetgeving	€ 25.000	€ 325.000	€ 1.632.425	10
2. Incident tijdens schoolreis	€ -	€ 1.136.000		50
3. Verlies van één of meerdere locaties door brand	€ 500.000	€ 1.380.000		100
4. Cyberhack/ransomware	€ -		€ 1.270.550	5
5. Plotseling optreden van hoog verzuim (decentraal)	€ -	€ 130.000		5
6. Kwetsbare onderwijskwaliteit/zwakke school	€ -	€ 180.000		5
7. Juridische kosten van een claim niet gedekt door verzekering	€ -	€ 1.030.000	€ 2.060.000	10
8. Wijziging participatiefonds	€ 30.000	€ 120.000		5

Met behulp van de feitelijke risicosimulatie kan een uitspraak worden gedaan over de financiële gevolgen van de hierboven gedefinieerde risico's. De uitkomsten van de simulatie betreffen een gemiddelde verwachte schade en en te verwachten schadelast in een extreem slecht schadejaar. In de tabel hieronder is de totale verwachte schade op basis van de simulatie weergegeven. Deze verwachte schades zijn de schades zoals deze zijn besproken en berekend in de schadescenario's. De opsteller van deze risicoanalyse heeft op basis van kennis en ervaring de minimale en maximale schades per risico aangegeven.

De uitkomsten van de totale verwachte schadeomvang zijn gegeven bij verschillende zekerheidsniveaus. De commissie DON adviseert onderwijsinstellingen een percentage van 95% aan te houden. Dit percentage

houdt in dat de bijbehorende weerstandscapaciteit in 95 van de 100 jaar voldoende is om de schades op te vangen, maar in vijf van de 100 jaar is dit niet voldoende.

Jaarlijkse schadelast-Weerstandscapaciteit		
Resultatien simulatie (EUR)		
Scenario	Zekerheidspercentage	Maximum verwachte schadelast
Gemiddeld		€ 420.791
Negatief scenario eens in de 5 jaar	80,00%	€ 800.000
Negatief scenario eens in de 10 jaar	90,00%	€ 1.100.000
Negatief scenario eens in de 20 jaar	95,00%	€ 1.400.000
Negatief scenario eens in de 50 jaar	98,00%	€ 1.700.000
Negatief scenario eens in de 100 jaar	99,00%	€ 2.200.000
Negatief scenario eens in de 200 jaar	99,50%	€ 2.500.000

Bij een zekerheidsniveau van 95% is de benodigde weerstandscapaciteit €1.400.000

Per 31-12-2022 bedraagt de algemene reserve €1.800.921 wat dus voldoende weerstandsvermogen is ter opvang van onvoorziene risico's.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

In de in hoofdstuk 3.2 van dit verslag opgenomen meerjarenbegroting zijn de thans bekende risico's zover mogelijk verwerkt. Dit is alleen mogelijk als het zeer waarschijnlijk is dat dit risico zich voordoet en wanneer de financiële gevolgen op een betrouwbare manier kunnen worden gekwantificeerd. Er zijn ook risico's die zich wel kunnen voordoen, maar die niet aan deze voorwaarden voldoen. In het onderwijs hebben deze risico's te maken met leiderschap en management, personeel, leerlingen, tevredenheid ouders en andere belanghebbenden en de kwaliteit van het onderwijsleerproces.

Naast deze financiële risico's zijn ook niet-financiële risico's belangrijk, waarbij het zorgen dat de onderwijskwaliteit van al onze scholen tenminste voldoen aan de ondergrens van de inspectie onze belangrijkste opdracht is.

Op personeelsgebied zijn de grootste risico's het lerarentekort, de werkdrukbeleving en het ziekteverzuim. Het lerarentekort maakt enerzijds dat we een goede werkgever moeten zijn om leerkrachten te behouden voor de organisatie omdat de overstap naar een ander schoolbestuur makkelijker wordt. Datzelfde geldt voor de werkdruk. Werknemers die het naar hun zin hebben bij ons zullen zich ook langer aan ons verbinden. Om deze risico's te beheersen zullen we blijven inzetten op de inhoud van onze ambitie om een goed werkgever te zijn.

3. Verantwoording van de financiën

3.1. ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Leerlingen

	2021 (1 okt)	2022 (1 febr)	2023 (1 febr)	2024 (1 febr)	2025 (1 febr)	2026 (1 febr)
Aantal leerlingen	2.112	2.187	2.195	2.192	2.177	2.170

In het vastgesteld aantal leerlingen per oktober 2021 en februari 2022 is het aantal leerlingen van de Margrietschool nog meegenomen. In de prognoses van 2023 en verder is zowel rekening gehouden met het sluiten van de Margrietschool als met de fusie tot de Zeevonk beide per 1-8-2022.

De prognoses voor 2022 tot en met 2026 zijn gebaseerd op de opgaven van de schooldirecties die tot stand zijn gekomen uit de gemeentelijke prognoses in combinatie met de prognoses beschikbaar gesteld door DUO en de actuele ontwikkelingen

We zien in 2023 en 2024 een stabiel aantal leerlingen van rond de 2.190. Vanaf 2025 zien we een lichte daling (0,07%) ten opzichte van het jaar 2024. De daling zet zich ook in 2026 licht voort.

FTE

Aantal FTE	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestuur / management	8	9	9	9	8	8	8
Personeel primair proces / docerend personeel	108	107	110	105	101	100	97
Ondersteunend personeel / overige deelnemers	30	33	28	22	21	21	21
Totaal	146	149	147	136	130	129	126

De inzet van personeel/formatie vanuit de werkdrukkiddelen is voor het schooljaar 2022-2023 vastgesteld in het bestedingsplan van de werkdrukkiddelen. Voor de komende jaren worden deze middelen ook ontvangen, maar is nog niet altijd duidelijk hoe deze middelen ingezet gaan worden. In de begroting is dit dan ook niet altijd meegenomen als inzet vanuit de formatie voor de komende jaren. Dit zorgt voor een verschil van 2 fte in 2025 en verder ten opzichte van 2023 en 2024.

Ook vanuit de NPO middelen wordt formatie ingezet. Echter deze middelen zijn tijdelijk en vanaf 2025 wordt hier dan ook 6 fte minder ingezet ten opzichte van 2023.

Vanaf 1-1-2023 is de vereenvoudiging van de bekostiging ingetreden en dit heeft voor een aantal scholen een negatief effect op de rijksbijdragen voor de komende jaren. De overgangsregeling zorgt ervoor dat dit negatieve effect over drie jaar verdeeld wordt, maar heeft uiteraard invloed op de formatieve inzet van een aantal scholen.

Tot slot heeft ook de teruggang in het aantal leerlingen een negatief effect op de formatieve inzet voor de komende jaren.

3.2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting					Verschil realisatie 2022 t.o.v. begroting 2022	Verschil realisatie 2022 t.o.v. realisatie 2021
				2023	2024	2025	2026	2027		
Rijksbijdragen	15.158.011	14.040.587	16.463.825	16.051.142	15.084.897	15.062.513	14.979.918	14.911.925	2.423.238	1.305.814
Overige overheidsbijdragen	235.470	188.193	259.818	221.591	204.712	204.821	204.688	204.480	71.625	24.348
Overige baten	162.940	137.000	273.258	122.500	116.500	116.500	116.000	116.000	136.258	110.318
Totaal baten	15.556.421	14.365.780	16.996.901	16.395.233	15.406.109	15.383.834	15.300.606	15.232.405	2.631.121	1.440.480
Personeelslasten	11.374.102	12.330.903	12.657.940	13.547.785	12.860.686	12.534.801	12.457.237	12.376.338	327.037	1.283.838
Afschrijvingen	350.975	400.904	404.075	384.320	379.899	384.527	376.575	353.561	3.171	53.100
Huisvestingslasten	1.381.356	1.370.401	1.477.415	1.419.417	1.416.166	1.433.716	1.439.467	1.455.517	107.014	96.059
Overige lasten	1.361.238	1.291.857	1.480.228	1.365.884	1.166.657	1.137.320	1.134.020	1.131.220	188.371	118.990
Totaal lasten	14.467.671	15.394.064	16.019.658	16.717.406	15.823.408	15.490.364	15.407.299	15.316.636	625.593	1.551.987
Saldo baten en lasten	1.088.750	-1.028.284	977.243	-322.173	-417.298	-106.530	-106.692	-84.231	2.005.528	-111.507
Financiële baten en lasten	-1.723	-2.750	-2.536						214	-813
Resultaat	1.087.027	-1.031.034	974.707	-322.173	-417.298	-106.530	-106.692	-84.231	2.005.742	-112.320

Afwijkingen realisatie ten opzichte van begroting 2022

Rijksbijdragen

De indexatie van de rijksbijdragen zorgt voor hogere baten in 2022. In de begroting 2022 was alleen voor het schooljaar 2021-2022 rekening gehouden met inkomsten vanuit de NPO-middelen, de baten van het schooljaar 2022-2023 zorgen dan ook voor hogere rijksbijdragen. Tevens is er meer rijksbijdragen ontvangen ten opzichte van de begroting voor fusiebekostiging, 1^e opvang vreemdelingen, zij-instroom, onderwijsachterstanden en passend onderwijs.

Overige overheidsbijdragen

Vanuit de gemeente Bloemendaal hebben de betreffende scholen ook subsidie NPO ontvangen, hiermee was geen rekening gehouden in de begroting. Tevens heeft er een indexatie plaatsgevonden van de klokuurvergoeding en is er meer vergoeding materiële financiële gelijkstelling ontvangen als gevolg van de fusie tot de Zeevonk.

Overige baten

Voordat de fusie tot de Zeevonk tot stand kwam waren er reeds personeelsleden van de Duinroos gedetacheerd naar de Nicolaasschool, dit heeft in 2022 gezorgd voor extra inkomsten ten opzichte van de begroting. Tevens is er meer ontvangen betreffende de subsidie vanuit het RAP (regionale aanpak lerarentekort), subsidie gezonde school en verhuur.

Personele lasten

De cao-onderhandelingen, meer formatieve inzet als gevolg van fusie de Zeevonk en meer formatieve inzet vanuit de NPO-middelen zorgen voor hogere personele lasten dan begroot. Daar tegenover zorgen de sluiting van de Margrietschool, minder inhuur personeel vanuit de werkdrukmiddelen en hogere ontvangen uitkeringskosten voor lagere personele lasten ten opzichte van de begroting.

Huisvestingslasten

De herstelwerkzaamheden na keuringen van technische installaties zorgen voor een forse overschrijding van de huisvestingslasten.

Overige instellingslasten

Er is in 2022 meer juridische dienstverlening ingekocht voor onder andere de sluiting van de Margrietschool, de fusie tot de Zeevonk en het onderzoek naar samenwerking met Jong Leren. Vanuit de npo-middelen en in

verband met de fusie tot de Zeevonk zijn er meer leermiddelen aangeschaft dan begroot. Ook is er meer besteed aan cultuur vanuit de npo-middelen.

Afwijkingen realisatie ten opzichte van realisatie 2021

Rijksbijdragen

In het jaar 2022 zijn er ten opzichte van 2021 geen rijksbijdragen meer ontvangen voor extra subsidies zoals Extra Hulp voor de Klas en Inhaal- en ondersteuningsprogramma's. Daar staat tegenover dat er extra bekostiging is ontvangen in 2022 vanuit de NPO-middelen en er heeft een indexatie plaatsgevonden van de rijksbekostiging.

Overige baten

In 2022 zijn er meer inkomsten gerealiseerd voor verhuur/medegebruik, detachering en subsidies zoals de gezonde school.

Personele lasten

Vanuit de NPO- en werkdrummiddelen is in 2022 meer personeel ingezet. Tevens hebben de Cao-onderhandelingen gezorgd voor hogere personeelslasten ten opzichte van 2021. In 2022 is er meer geïnvesteerd in nascholing en is er meer extern personeel ingehuurd (onder andere als gevolg van het lerarentekort voor het vervangen van afwezigen medewerkers).

Huisvestingslasten

Er heeft meer onderhoud plaatsgevonden na keuringen van de technische installaties. Tevens zijn de kosten voor afdracht aan de verzamelgebouwen als gevolg van de fusie tot de Zeevonk verhoogd. Als gevolg van het nieuwe schoonmaakcontract zijn deze kosten lager dan in 2021.

Overige instellingslasten

In 2022 is er meer juridische dienstverlening ingekocht voor de sluiting van de Margrietschool, de fusie tot de Zeevonk alsmede het onderzoek naar samenwerking met Jong Leren. Daarnaast zijn er meer uitgaven gerealiseerd voor leermiddelen en cultuur vanuit de NPO-middelen en is er meer besteed voor leermiddelen als gevolg van de fusie tot de Zeevonk.

Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie 2021	Realisatie 2022	2023	2024	Begroting 2025	2026	2027
ACTIVA							
VASTE ACTIVA							
Materiële vaste activa	1570	1659	2235	2324	2283	2126	1953
Totaal vaste activa	1570	1659	2235	2324	2283	2126	1953
VLOTTENDE ACTIVA							
Vorderingen	857	396	870	870	870	870	870
Liquide middelen	2441	4836	1923	1536	1678	1864	2253
Totaal vlottende activa	3299	5231	2793	2406	2548	2734	3123
TOTAAL ACTIVA	4869	6890	5028	4730	4830	4860	5076
PASSIVA							
EIGEN VERMOGEN							
Algemene reserve	1657	1801	1559	1495	1677	1590	1524
Bestemmingsreserves	729	1632	745	392	103	84	66
Overige reserves en fondsen							
Totaal eigen vermogen	2386	3433	2304	1887	1781	1674	1590
VOORZIENINGEN	1334	1701	1474	1593	1800	1936	2237
LANGLOPENDE SCHULDEN							
KORLOPENDE SCHULDEN	1149	1757	1250	1250	1250	1250	1250
TOTAAL PASSIVA	4869	6890	5028	4730	4830	4860	5076

Bedragen x €1.000,-

Ieder jaar wordt de activa-administratie ter controle voorgelegd aan de schooldirecteuren. Zij geven aan wat niet meer aanwezig is op school hetgeen dan ook verwijderd wordt uit de activa-administratie. De waardevermindering die dit in 2022 met zich meebracht tezamen met de gerealiseerde investeringen en afschrijvingen zorgt voor een verhoging van de materiële vaste activa in 2022.

Als gevolg van de vereenvoudiging van de bekostiging per 1-1-2023 ontstaat er per 31-12-2022 geen vordering meer op ocw. Hierdoor is er dan ook een afname van de vorderingen in 2022 ten opzichte van 2021.

Doordat in 2022 niet alle ontvangen middelen voor npo, werkdruk en nieuwkomers zijn besteed is er een positief exploitatieresultaat wat de toename van het eigen vermogen verklaard.

In 2022 is er een nieuw bedrijf ingehuurd voor het onderhoud. Zij hebben eerst een nulmeting gemaakt waardoor veel gepland onderhoud is doorgeschoven naar de komende jaren. Dit zorgt voor een stijging van de voorziening onderhoud.

Doordat kosten betreffende onderhoud gemaakt in 2022 pas in 2023 zijn gefactureerd is er een flinke toename van de kortlopende schulden. Ook het reserveren van de bindingstoelage (niet in 2021) en het vakantiegeld (meer dan in 2021) zorgt voor verhoging van de kortlopende schulden.

Een aantal scholen hebben toestemming de in 2022 resterende middelen vanuit de algemene reserve in 2023 in te zetten. Dit zorgt naast het inzetten van de gelden in de bestemmingsreserves in 2023 voor een afname van het eigen vermogen.

3.3. FINANCIËLE POSITIE

Financiële kengetallen								
	Realisatie		Begroting					Signalering
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Liquiditeit	2,87	2,98	1,47	1,06	1,21	1,43	1,62	Ondergrens: <0,75
Solvabiliteit	76,40%	74,50%	67%	61%	63%	65%	66%	Ondergrens: <30%
Rentabiliteit	6,99	5,73	-0,07	-0,01	0,00	0,00	0,00	laatste 3 jaar negatief
Huisvestingsratio	0,10	0,09	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	>0,10
Weerstandsvermogen	0,15	0,20	0,08	0,07	0,07	0,07	0,07	<0,05
personele lasten/rijksbijdragen	75%	77%	88%	81%	81%	82%	81%	>95%
personele lasten/totale baten	73%	74%	86%	79%	79%	80%	79%	>90%
Reserve positie (mogelijk bovenmatig eigen vermogen)	52.804	1.048.185	0	0	0	0	0	> 0

Toelichting op de financiële positie

Bij de liquiditeit gaat het erom of een organisatie in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen vlottende activa en kortlopende schulden. De toename van de liquiditeit in 2022 ten opzichte van 2021 is voor een groot deel toe te rekenen aan het nog niet inzetten van een deel van de npo gelden, werkdrukmiddelen, subsidie nieuwkomers en reguliere middelen. In 2023 zullen deze gelden worden ingezet en tezamen met investeringen in materiële vaste activa en onderhoud zorgen ze voor een afname van de liquiditeit in dat jaar.

Bij de solvabiliteit gaat het erom of een organisatie op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen kan voldoen. Hierbij speelt een rol in welke mate het eigen vermogen deel uitmaakt van het totale vermogen van de organisatie. Bij Stopoz zien we dat de solvabiliteit is afgenomen ten opzichte van het voorgaand kalenderjaar. In 2023 zien we weer een lichte stijging en vanaf 2024 blijft het stabiel en ruim boven de signaleringsgrens.

In het kengetal van de rentabiliteit wordt het nettoresultaat uitgedrukt in de totale baten. Het positieve exploitatieresultaat in 2022 zorgt voor een ruime positieve rentabiliteit. In 2023 en verder worden er nog middelen ingezet vanuit de in 2022 ontvangen NPO-gelden, werkdrukmiddelen en subsidie nieuwkomers waardoor er een kleine negatieve rentabiliteit ontstaat.

De huisvestingsratio laat zien welk deel van de rijksbijdrage wordt toegekend aan huisvesting. Bovenstaande tabel laat zien dat wij vanaf 2023 10% van onze rijksbijdrage toekennen aan huisvesting.

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen. Het weerstandsvermogen is op basis van bovenstaande kengetallen voldoende om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.









In 2022 is er meer Rijksbijdragen ingezet ten behoeve van personele lasten. Dit wordt verklaard door het nog inzetten van de NPO-gelden in personeel. Ook in 2023 wordt er nog vanuit de NPO-middelen extra ingezet op personeel, daarna zien we dat binnen onze stichting rond de 81% van onze totale baten wordt ingezet ten behoeve van personeel. Landelijk wordt in het onderwijs tussen de 80% en 85% van de totale baten besteed aan personeel.

De reservepositie (normatief eigen vermogen) laat in 2022 een fors mogelijk bovenmatig eigen vermogen zien. Dit wordt veroorzaakt door het toevoegen van het positieve resultaat aan het eigen vermogen. Dit is te verklaren door toevoeging aan de diverse bestemmingsreserves van totaal €800.000. De verwachting is dat in 2023 weer onttrokken wordt uit deze bestemmingsreserves alsmede uit de algemene reserve. Dit resulteert in de begroting vanaf 2023 tot geen mogelijk bovenmatig eigen vermogen.

Doelen behaald in één oogopslag

In 2022 hebben we hard gewerkt aan specifieke doelstellingen die geformuleerd zijn in het strategisch beleidsplan, maar expliciet in het jaarplan 2022. In dit schema wordt weergegeven welke doelen behaald zijn en welke doelen nog in ontwikkeling zijn.

Domein:	Doelstelling:	Status:
Onderwijs en kwaliteit	Het ontwikkelen van een kwaliteitskalender waarin alle interventies en meetinstrumenten op het gebied van onderwijs en kwaliteit beschreven en ingepland staan. Deze kalender geeft overzicht en maakt gezamenlijke afspraken op stichtingsniveau zichtbaar.	
	Het ontwikkelen van beleidsdocument op het thema burgerschap. Dit beleidsdocument geeft richting aan hoe we als stichting kijken naar dit thema en hoe scholen dit een plek kunnen geven in hun curriculum, met behulp van een kwaliteitskaart.	
	Het ontwikkelen van een kwaliteitskaart burgerschap. Deze kwaliteitskaart helpt scholen om in kaart te brengen welke elementen van de wetgeving al verankerd zijn in het aanbod van de school en welke onderdelen nog aandacht behoeven.	
	Onderzoek opstarten naar nieuw LVS. Het Cito LVS eindigt in 2023, dat betekent dat er bovenschools goed gekeken moet worden naar welk systeem passend is bij onze scholen en welk systeem we vanaf 1 augustus 2023 zullen gaan gebruiken.	
	Onderwijsgesprekken voeren met alle scholen. In deze gesprekken leggen scholen verantwoording af aan de bestuurder over hun onderwijs, schoolontwikkeling en opbrengsten.	
Personeel	Het realiseren van een sluitende formatie op de scholen en het bestuurskantoor. In een tijd waarin de arbeidsmarkt zeer onstuimig is en het complex is om medewerkers te vinden en te binden aan de organisatie startte wij in schooljaar 22/23 met een complete formatie.	
	Het ziekteverzuim onder het landelijk gemiddelde brengen door aandacht te besteden aan preventie interventies vanuit het thema werkgeluk.	
Scholing en professionalisering	Het inrichten van een gecertificeerd auditteam en alle scholen auditeren vanuit het landelijke toezichtkader.	
	Directeuren hebben leergangen verandermanagement gevolgd Een andere directeur heeft deelgenomen aan Expeditie Leiderschap van Operation Education, om zo beter richting te kunnen geven aan het ontwikkelen van een nieuwe visie in de school.	
	Twee directeuren in opleiding zijn gestart met de opleiding basisbekwaam. Op deze manier faciliteren we scholing en doorgroeimogelijkheden binnen de organisatie.	
	Het realiseren van een Stopoz Academie; het werken aan een professionele leergemeenschap door een gezamenlijk bovenschools aanbod te genereren in een huisacademie	
	Het sluiten van een convenant met de Hogeschool Leiden voor een intensievere samenwerking met de Voorweg- en de Sparrenboschool.	

Governance en Medezeggenschap	Het sturen op professionalisering en een verkleining van de GMR met portefeuilles en een compactere en effectievere inrichting.	
	Het herijken van de statuten en reglementen naar aanleiding van de WB&T.	
Financiën	Een sluitende begroting realiseren	
	De veelheid aan subsidies op een doordachte en doelmatige wijze inzetten.	
	Het ontwikkelen van risicobeleid en een vervolgstap maken richting een risicoanalyse.	
	Volgens de kentgetallen van de onderwijsinspectie een financieel gezonde organisatie zijn. Het doel daarbij is om ruim boven deze normen te scoren.	
Communicatie en marketing	Het realiseren van een Stopoz Magazine voor alle leerlingen, ouders en stakeholders.	
	Het realiseren van schoolportretten in de vorm van de korte documentairereeks De Toekomstmakers, waarin alle scholen op een aansprekende en professionele manier uitgelicht worden. De filmpjes worden gebruikt op websites en bij kennismakingsgesprekken.	

Verslag intern toezicht

Jaarverslag RVT Stopoz 2022

Inleiding

Zoals alle basisscholen in Nederland hebben ook de scholen van Stopoz de afgelopen twee jaar te maken gehad met de maatregelen vanuit de regering om de verspreiding van COVID 19 tegen te gaan. Dat betekende veel improviseren, vormgeven aan digitaal onderwijs en aan de combinatie van digitaal en fysiek onderwijs, regelmatig digitaal vergaderen.

We zijn verheugd dat 2022 weer tot een "normaal" jaar gerekend kon worden. De lessen konden weer fysiek gehouden worden, onze RVT vergaderingen waren allen fysiek en ook de overige overleggen en schoolbezoeken konden we fysiek uitvoeren.

2022 was het tweede jaar van het strategisch plan. Op alle thema's uit het strategisch plan is geïnvesteerd. Dit jaar was er vanuit de RVT extra aandacht voor Onderwijskwaliteit en voor Personeel.

Daarnaast is de RVT actief betrokken geweest bij de discussie over het onderzoeksrapport naar aanleiding van het verkennen van samenwerkingsopties tussen de stichtingen Jong Leren en Stopoz en heeft ingestemd met een besluit tot een vervolgonderzoek naar een fusie tussen beide stichtingen.

De RVT heeft ruim aandacht besteed aan de noodzaak tot een onderzoek naar de toekomst van de Margrietschool in Halfweg. Deze school kampte met lage en steeds lager wordende leerlingaantallen. Uiteindelijk is de Margrietschool op 1 augustus na een zorgvuldig proces gesloten door gebrek aan voldoende medewerkers en leerlingen.

De RVT is niet akkoord gegaan met een negatieve meerjarenbegroting voor de Margrietschool.

De RVT heeft intensief de aanpak en de uitkomsten plus verbeterpunten van het vierjaarlijkse onderzoek van de inspectie gevolgd en besproken met de bestuurder.

Toezicht houden/Klankbord voor bestuurder/Werkgever voor bestuurder.

De RvT heeft toezicht gehouden op het te voeren en gevoerde beleid van de bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen Stopoz. Dit deed zij in de RvT vergaderingen (6 maal in 2022) en in twee commissies, te weten de remuneratiecommissie en de auditcommissie.

De agenda van de RvT wordt voorbereid in een overleg tussen de Bestuurder, de Management ondersteuner en de Voorzitter van de RvT.

Voor de RvT vergaderingen voert de RvT een uur vooroverleg met alleen de RvT leden. In dit overleg worden zaken betreffende de RvT besproken en de agenda en bijbehorende stukken van de opkomende vergadering kort doorgenomen. Ook doen we verslag van al onze ontmoetingen in het kader van Stopoz, van de schoolbezoeken en van de overleggen met de GMR.

In het vigerende Toezichtkader zijn drie aspecten benoemd waarop de RvT toezicht wenst te houden en ook heeft gehouden.

- Kwaliteit onderwijs
- Bedrijfsvoering en Continuïteit
- Interne en externe stakeholders

Het Strategische Beleidsplan 2021-2025 " Wind in de zeilen, blik op de einder " is in maart 2021 goedgekeurd door de RVT en gold als basis voor het herijken van het Toezichtkader. De bestuurder heeft op basis van dit beleidsplan een concreet jaarplan 2022 gemaakt. Over de voortgang van de doelen uit dat jaarplan werd gerapporteerd door de bestuurder. Door middel van kwartaalrapportages en rapportages van de bestuurder werd de RvT op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen in de organisatie en daarbuiten. Waren de kwartaalrapportages in het verleden vooral financieel van aard, de RVT heeft erop aangedrongen dat deze rapportages steeds inhoudelijk en vollediger zouden worden. Daar is een flinke ontwikkeling in doorgemaakt. Er is meer en meer sprake van een integrale kwartaalrapportage, waar alle domeinen en hun resultaten op de gestelde doelen uit het jaarplan aan de orde komen. Ze geven de RVT een goed inzicht in de stand van zaken in de organisatie en de voortgang van de beleidsvoornemens. Deze uitgebreide rapportages leveren interessante vragen en discussiepunten op in de RVT. De RVT vindt het belangrijk en waardevol om een verdiepend gesprek te hebben over het gevoerde beleid en besteedt hier ook ruim tijd aan. Belangrijke thema's uit het jaarplan worden dan opgepakt en uitgebreid toegelicht door de bestuurder in de RvT vergadering en regelmatig is de RVT daarin klankbord voor de bestuurder.

Tot op detail wordt toezicht gehouden op de doelmatigheid van de bestedingen. Dit wordt voorbereid in de auditcommissie. Twee maal jaarlijks sluit daar ook de accountant aan, ter bespreking van de managementletter en de concept jaarrekening. Ook in de RVT sluit de accountant tweemaal aan om verslag te doen van zijn bevindingen ten aanzien van het financiële beleid en de financiële bedrijfsvoering. De kern van onze werkwijze is werken op basis van respect en vertrouwen. Dat lukt ook in de praktijk. Pas dan kun je in alle openheid met elkaar het gesprek voeren en je met elkaar ontwikkelen, om daarmee het beste te bereiken voor goed onderwijs aan onze kinderen. De sfeer in de RVT is goed te noemen. De voorzitter

heeft als taak om iedereen goed aan het woord te laten en daar waar verschil van mening is ruimte aan de discussie te geven. Besluiten worden bijna, zo niet altijd op basis van consensus genomen.

Op alle domeinen van het Strategisch plan is het gesprek, mede op basis van de kwartaalrapportages, gevoerd. Zo hebben we ons op basis van een presentatie van de directeur bedrijfsvoering meer verdiept in de geschiedenis en de huidige complexiteit rondom het dossier Gebouwen en Huisvesting.

Meer specifiek is onze aandacht uitgegaan naar:

- **Personeel**

Zorgen waren er en zijn er in het vinden van goed (onderwijs) personeel voor de scholen. Een heel belangrijke voorwaarde om goed onderwijs te borgen. Toch lukt het Stopoz goed gezien de grillige arbeidsmarktontwikkeling, om in deze regio met een overspannen arbeidsmarkt haar personeel te werven en te behouden. De RVT wilde graag weten hoe het de bestuurder en zijn team lukte en heeft gevraagd om een presentatie van de maatregelen die Stopoz nam om tot een goede personele invulling te komen. De stafmedewerker Personeel heeft ons meegenomen in het pakket van maatregelen. De RVT was aangenaam verrast over het doordachte beleid wat gevoerd wordt om personeel te werven en te binden.

- **Onderwijskwaliteit**

Hier is binnen de RVT vergaderingen veel aandacht aan besteed. Niet dat de RVT de onderwijskwaliteit niet goed vond binnen Stopoz, maar er was nog geen sprake van een volledig integraal en transparant kwaliteitsbeleid. Daar viel aan te winnen. Afgesproken werd dat het thema iedere RVT vergadering aan de orde zou komen. De medewerker onderwijskwaliteitsbeleid heeft een presentatie gehouden over de status quo van kwaliteitsbeleid op alle scholen en de stappen die zij daarin wilden zetten. Na vertrek van de medewerker kwaliteit in de zomer van 2022 heeft een adviseur deze rol overgenomen en ons verder geïnformeerd over de stappen, waarna we het gesprek met de bestuurder voerden. De bestuurder heeft in zijn bestuursverslag de vorderingen op het gebied van onderwijskwaliteit uitgebreid beschreven. We zijn voldoende beoordeeld door de inspectie op de standaardkwaliteitszorg. Met elkaar hebben we besloten om vanaf 2023 met een commissie Onderwijskwaliteit te starten waarin twee leden van de RVT zullen deelnemen.

- **Verdere verkenning samenwerking met Jong Leren**

De RVT heeft ingestemd met het doen van een onderzoek naar samenwerkingsopties tussen de Stichting Stopoz en de Stichting Jong Leren. De rapportage die dit onderzoek opleverde sloot enerzijds een fusie tussen Stopoz en Jong Leren niet uit, maar anderzijds was er niet een directe noodzaak. Beide stichtingen stonden goed op de kaart, hadden hun zaken voor elkaar en zouden vooralsnog ook zelfstandig kunnen doorgaan.

De bestuurders van beide stichtingen hadden een duidelijke voorkeur om de optie voor een mogelijke fusie verder te verkennen. De RVTen van beide stichtingen hebben hun bestuurder(s) gevraagd om deze voorkeur inhoudelijk te onderbouwen. Uiteraard vanuit het perspectief van hun Stichting, of te wel, in ons geval, wat zou een mogelijke fusie kunnen opleveren voor Stopoz. De bestuurder van Stopoz heeft deze notitie geschreven en door de RVT zijn daarover vragen gesteld en deze zijn beantwoord door de bestuurder. De bestuurder heeft de RVT goed kunnen overtuigen van de meerwaarde die deze fusie zou kunnen opleveren. Dat betekent dat er in 2023 een fusie effectrapportage zal worden opgesteld. Wij hebben daar een aantal aandachtspunten in meegegeven. Onder andere het verzoek te beschrijven hoe bij een fusie de lijnen kort gehouden kunnen worden tussen scholen, staf en bestuur, zodat bureaucratie wordt vermeden.

- **Onderzoek naar de toekomst van de Margrietschool**

De Margrietschool in Halfweg kampte met een klein leerlingaantal, wat verder terugliep. De bestuurder had een meerjarenbegroting gepresenteerd, waar de Margrietschool in de rode cijfers zou komen. Daarmee kon de RVT niet akkoord gaan. De bestuurder is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden voor de toekomst van de Margrietschool. Open blijven, fusie met een andere school, overname door een andere school of sluiting van de school waren de opties die verkend werden. De bestuurder heeft in de RVT vergaderingen de RVT leden op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen op de Margrietschool en de resultaten van het onderzoek. Daaruit kwam naar voren dat er opnieuw een gesprek zou kunnen worden aangegaan met een potentiële partner in dat gebied die de school zou kunnen overnemen en waarmee de Margrietschool zou kunnen fuseren.

Echter, zowel binnen de school als bij de ouders was er angst ontstaan dat de school op korte termijn gesloten zou worden. Dat resulteerde in een leegtoop van leerkrachten en door ouders overplaatsen van hun kinderen naar andere scholen.

De RVT stond achter de aanpak van de bestuurder en onderkende dat dit een lastige situatie was voor de bestuurder. De RVT heeft binnen de RVT vergadering de tijd en ruimte genomen om de bestuurder middels klankborden te ondersteunen.

- **Inspectiebezoek**

In het najaar vond het inspectiebezoek plaats bij Stopoz. De bestuurder heeft ons meegenomen in het hele traject en de resultaten met ons gedeeld. De resultaten van het vierjaarlijkse onderzoek zijn Voldoende. De RVT heeft separaat een goed en inhoudelijk gesprek gevoerd met de inspectie wat gericht was op onze wijze van toezichthouden. Uit de rapportage bleek dat de inspectie van mening is dat er transparant en deugdelijk toezicht wordt gehouden. Wel kan de RVT verbeteren in haar jaarverslaglegging door explicieter te zijn in haar verantwoording van haar toezicht in het jaarverslag, ook over haar toezicht in de doelmatige besteding van de financiële middelen.

Ook voor de bestuurder liggen er verbeterpunten welke besproken zijn met de RVT en welke de RVT ook deelt met de inspectie. Te weten, zorgen voor doelgericht en in samenhang aanbieden van burgerschapsonderwijs op alle scholen en het borgen hiervan in de kwaliteitszorgcyclus op bestuurs-en

schoolniveau, scherper kritisch partnerschap tussen bestuur en scholen, concreter doelen en resultaten benoemen uit strategisch plan en bestuurlijk toetsingskader van onderwijskwaliteit concretiseren. De RVT zal in 2023 toezien op de voortgang van deze verbeterpunten

Bij de RVT vergaderingen sloten soms directeuren en/of teamleden aan voor een specifiek onderwerp. Dat heeft de RVT erg prettig gevonden, omdat ze dan uit eerste hand hoorde hoe het op de scholen en met de directeuren en hun medewerkers ging.

De RVT heeft in 2022 opnieuw een ronde langs de scholen gehouden. Gesproken met directeuren en teamleden over de gang van zaken op de school en een rondleiding door de kinderraad.

Ook hebben de RVT leden aan de directeuren verteld waar de RVT in haar praktijk mee bezig is. Dat werd gewaardeerd.

Deze schoolbezoeken zijn waardevol voor de RVT omdat ze belangrijke informatie geven over wat er speelt in de praktijk, waar schooldirecteuren of teamleden tegen aan lopen en in hoeverre Stopoz en haar beleidsplannen leven binnen de school. Tegelijk is de passie die je bij veel directeuren en leerkrachten ziet inspirerend geweest voor de RVT.

Ook dit jaar was er overleg met de GMR. Dat heeft zich echter beperkt tot regelmatig contact met de voorzitter van de GMR, met terugkoppeling aan de gehele GMR, omdat de GMR in de huidige vorm zou worden opgeheven en er een nieuwe GMR zou worden gekozen en geïnstalleerd.

In 2023 pakken we de draad van een tweejaarlijks overleg met de gehele GMR.

De RVT heeft, zoals alle andere jaren ook weer een overleg gevoerd met de wethouders van de gemeente Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort. Het bestuursverslag en de jaarrekening vormen daarin het uitgangspunt.

Commissies

In twee commissies werd op zaken dieper ingegaan. Te weten de auditcommissie en de remuneratiecommissie.

De auditcommissie, bestaande uit drie RVT leden, de bestuurder, de controller en de directeur bedrijfsvoering. Deze commissie heeft specifiek toegezien op het financiële reilen en zeilen van de organisatie. De auditcommissie bespreekt de kwartaalrapportage en dan met name de financiële paragraaf. In de auditcommissie wordt nauwlettend en soms tot op detail toegezien op de doelmatige besteding van de financiële middelen. Iedere substantiële afwijking van de vigerende begroting dient te worden onderbouwd en wordt besproken in de auditcommissie. De voorzitter van de auditcommissie doet verslag van haar bevindingen in de eerstvolgende RVT vergadering. Ook het verslag van de auditcommissie gaat naar alle leden van de RVT.

De auditcommissie heeft onder andere de volgende onderwerpen besproken en behandeld:

- Jaarafsluiting en jaarrekening 2021 inclusief accountantsoordeel
- Begroting 2023
- Bevindingen interim-controle van de accountant (managementletter)
- Kwartaalcijfers en overige rapportage over de bedrijfsvoering van de stichting
- Procuratieregeling
- Risicobeleid
- Treasurystatuut

De remuneratiecommissie bestaat uit twee RVT leden en de bestuurder. De RVT leden zijn in eerste instantie verantwoordelijk voor de werkgeversrol van de RVT. De remuneratiecommissie heeft het jaarlijkse functionerings- en beoordelingsgesprek met de bestuurder gevoerd. In het functioneringsgesprek is het jaarplan van de bestuurder besproken. Voor de beoordelingsgesprekken is er input opgehaald uit de GMR en bij de directeuren en staf door middel van een 360% feedback.

In het functioneringsgesprek is met de bestuurder ook gesproken over zijn opleidingswensen en zijn daarover concrete afspraken gemaakt.

Er zijn op basis van de wet ouderschapsverlof 2022 afspraken met de bestuurder gemaakt over zijn ouderschapsverlof in 2022/2023.

Tevens zijn de consequenties uit de nieuwe CAO Bestuurders PO en VO besproken en verwerkt.

Het is goed om te vermelden dat ondanks deze twee commissies de RVT voor alles een gezamenlijke verantwoordelijkheid draagt. Deskundigheid op belangrijke gebieden is binnen de raad aanwezig. (bedrijfsmatige, onderwijskundige, management, bestuurlijke, financiële, HRM en communicatiedeskundigheid) maar de RVT wil niet een specifieke deskundigheid aan een persoon toewijzen om tunnelvisie en eenzijdigheid binnen de Raad te voorkomen. In constructief overleg, met respect en ruimte voor tegenspraak en voor andere geluiden worden alle besluiten in gezamenlijkheid genomen.

Formele besluiten RvT

Formele besluiten welke door de RvT in 2022 zijn genomen zijn:

- Goedkeuren van het bestuursverslag 2021 en van de jaarrekening van 2021
- Goedkeuren van de WNT verantwoording over 2021

- Goedkeuring van het Strategisch beleidsplan 2021-2025
- Goedkeuren van de begroting 2023 en jaarplan 2023
- Goedkeuren van besluit tot samengaan van de Duinroos en de Nicolaasschool in Zandvoort
- Goedkeuren van het onderzoek naar de toekomst van de Margrietschool
- Goedkeuren van het besluit tot fusie van de scholen de Duinroos en de Nicolaas in Zandvoort op basis van een degelijk onderzoek. Deze fusieschool heeft een nieuwe naam: de Zeevonk.
- Goedkeuren van het laten opstellen van een fusie effectrapportage voor een mogelijke fusie tussen Jong Leren en Stopoz
- Goedkeuren van een procedure tot statutenwijziging op basis van de nieuwe wet bestuur en toezicht
- Goedkeuren van het bestuursverslag 2022

We hebben geconstateerd dat de wettelijke voorschriften zijn nageleefd en daarin geen afwijkingen geconstateerd.

We hebben toegezien op een rechtmatige verwerving van de middelen, rechtmatige besteding van middelen en een doelmatige besteding van middelen. Dit doen we door zowel in de auditcommissie als in de RVT uitgebreid te spreken over de conceptbegroting en de doelen uit het concept jaarplan, vervolgens de definitieve begroting vast te stellen en middels kwartaalrapportages de voortgang van de doelen en inzet van de financiële middelen te volgen en te bespreken, waarbij afwijkingen zorgvuldig aan ons worden toegelicht. Daarnaast zijn in de interne organisatie diverse documenten in procedure gebracht of al vastgesteld, waaronder het treasury statuut en het handboek A&O, waarmee de rechtmatige besteding van de middelen wordt geborgd. Er wordt in de auditcommissie en de RVT expliciet aandacht besteed aan de opmerkingen van de accountant in zijn jaarlijkse managementletter.

De externe accountant is door de RVT benoemd. De vaststelling van de jaarrekening 2021 in de RVT heeft plaatsgevonden in het bijzijn van onze accountant. Daarnaast was de accountant aanwezig in de auditcommissie ter bespreking van de managementletter en de conceptjaarrekening 2021.

Over de RvT

De samenstelling van de RVT is in de loop van 2022 veranderd. Bart Oremus is per 1 juni als aspirant-lid aangetreden bij de RVT van Stopoz. De gemeenteraden van Bloemendaal, Zandvoort en Heemstede hebben vervolgens ingestemd met zijn benoeming. Daarmee is de portefeuille onderwijs weer geborgd. Frank Schaaïj heeft aangegeven om – vanwege zijn drukke werkzaamheden – niet op te gaan voor een tweede termijn. Dat betekende dat hij is afgetreden op 1 oktober 2022. We hebben vervolgens gezocht naar een opvolger met een financieel profiel. Die is eind 2022 gevonden in de persoon van Rogier Brand. Rogier Brand is 1 januari 2023 gestart als aspirant lid en inmiddels hebben bijna alle gemeenteraden van Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort met zijn benoeming ingestemd. Met vijf leden is de RVT in 2023 weer compleet.

Onze statuten hebben we op basis van de nieuwe wet Bestuur en Toezicht laten checken. Daaruit kwam naar voren dat er enkele wijzigingen zouden moeten worden doorgevoerd om de statuten in lijn met deze wet te brengen. In het begin van 2022 hebben we dan ook het besluit genomen om over te gaan tot een statutenwijziging met als doel ze in lijn te brengen met de wet Bestuur en Toezicht. De gemeentes Bloemendaal, Zandvoort en Heemstede zijn akkoord gegaan met deze statutenwijziging.

In de vooroverleggen van de RvT komt regelmatig het functioneren van de Raad aan de orde. In het voorjaar van 2022 hebben we een zelfevaluatie gehad onder eigen regie. Met elkaar geconstateerd dat we goed in onze rol zitten, adequaat en actief participeren in de RVT, de juiste afstand hebben tot de organisatie en de relatie met de bestuurder en de organisatie er een is die uitgaat van openheid, vertrouwen en respect.

Aandachtspunt is het spanningsveld tussen de vele punten die op de RVT vergadering aan de orde moeten komen en de ruimte voor reflectie en discussie. Hierin ligt een taak voor de voorzitter om hier goed mee om te gaan en iedereen voldoende ruimte te geven om het gesprek te voeren. We hebben afgesproken om ook na iedere vergadering een kwartiertje met elkaar de vergadering te evalueren en te kijken hoe het anders kan. Dat werkt.

De Raad van Toezicht bestaat in 2022 uit de volgende personen:

- Karina Schilte, voorzitter van 01-09-2018 tot 01-10-2022 en herbenoemd (tot 01-10-2026
- Marjolein Jetten vice-voorzitter herbenoemd voor een tweede termijn per 01-09-2020 aftredend per 01-09-2024
- Frank Schaaïj, lid van 30-09-2018 tot 30-09-2022 aftredend per 01-10-2022
- Dennis van Velzen, benoemd per 01-09-2021 tot 01-09-2025 eenmaal herbenoembaar tot 01-09-2029
- Bart Oremus lid van 01-06-2022 tot 01-06-2026 eenmaal herbenoembaar tot 01-06-2030

Funcies van de RVT in 2022

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
Karina Schilte		Vice-voorzitter Zonnebloem Breda (tot 16 december 2022) Voorzitter Stichting Haarlemse Opera Haarlem (tot 1 april 2022) Voorzitter Haarlem Filmstad Haarlem
Marjolein Jetten	HR director Aqua-Spark Operating B.V. Eigenaar Jetten W&S Partners en CV-Opmaat.nl	Lid RVT stichting Maatvast en lid remuneratiecommissie van Stichting Maatvast
Frank Schaaij (tot 01-10-2022)	DGA Frank Schaaij Management BV	Gemeenteraadslid Purmerend DGA Ernest Advies BV DGA Ernest Financiële Diensten BV DGA Omnia Tag BV Voorzitter RVT KBA Nieuw West
Dennis van Velzen	Senior beleidsmedewerker bij het Ministerie Onderwijs, Cultuur en Wetenschap	Lid - namens groen Links – van de Stadsdeelcommissie Amsterdam-Oost
Bart Oremus	Voorzitter centrale directie Wolfert van Borselen scholengroep	Lid stuurgroep tweetalig onderwijs Voorzitter opleidingsschool Rotterdam

Vergoeding leden van de Raad van Toezicht

De leden van de Raad ontvangen voor hun werkzaamheden een vergoeding die aansluit bij het advies van de Nederlandse Vereniging voor Toezichthouders in Onderwijsinstellingen en de WNT. De bedragen worden verantwoord in de jaarrekening.

Naar aanleiding van een nieuwe Adviesregeling Toezichthouders onderwijs 2021 heeft de RVT in 2022 haar honorering voor het jaar 2022 en verder aangepast.

Vooruitblik naar 2023

Op de RvT agenda 2023 staan naast de reguliere toezichtstaken meer specifiek de volgende thema's:

- Actief maar op afstand participeren in de nadere verkenningen – resulterend in een fusie effectrapportage – van een mogelijke fusie tussen Stichting Jong leren en Stopoz.
- Kennismaken met de RVT van Jong Leren en gezamenlijk de RVT governance lijnen en wijze van toezichthouden uitzetten naar een mogelijk gezamenlijke toekomst.
- Actief toezien op en in gesprek gaan over de verbeterpunten van de inspectie.
- Participeren in de commissie onderwijskwaliteit en toezien op de verdere ontwikkeling van transparant en integraal onderwijszorgkwaliteitsbeleid.
- Vaststellen van diverse herijkte documenten (RVT reglement, Bestuursreglement, Managementstatuut).
- Bespreken van de rapportage Risicoanalyse en weerstandsvermogen en bespreken van de aandachtspunten daaruit.

Verslag GMR 2022

Algemeen Voor de scholen en het bestuur van STOPOZ is een goed functionerend systeem van medezeggenschap van groot belang. De GMR van STOPOZ streeft ernaar een actief opererend medezeggenschapsorgaan te zijn, dat betrokken en kritisch meedenkt met relevante ontwikkelingen binnen de stichting en daarbij het functioneren van de bestuurder mede scherp houdt. In het medezeggenschapsreglement van STOPOZ zijn de visie op en de inrichting van medezeggenschap vastgelegd en afspraken gemaakt over de informatieverstrekking. De bevoegdheden zijn vastgelegd in de Wet medezeggenschap op scholen (WMS) en uitgewerkt in het medezeggenschapsreglement voor de GMR STOPOZ Leden. Zowel de ouder- als personeelsgeleding heeft ieder negen afgevaardigden. De voltallige GMR van STOPOZ bestaat aldus uit achttien leden.

Bestuurszaken In 2022 heeft de GMR actief onderzocht of een kleinere samenstelling mogelijk is, met het oog op professionalisering. Hierop is het voorjaar van een zorgvuldig traject ingezet dit te realiseren. Hierbij is actief ondersteuning geboden door een jurist van de Onderwijsjuristengroep. In december 2022 zijn de zittende GMR-leden tot het besluit gekomen de nieuwe samenstelling van de GMR te wijzigen naar zes leden: te weten drie leerkrachten en drie ouders. De voorwaarde die hierbij is gesteld, is dat er per school niet meer dan twee afgevaardigden plaats kunnen nemen met het oog op een goede verdeling. In september 2022 is er aan alle de ouders en leden van de scholen een oproep gedeeld om deel te nemen aan de nieuwe GMR. Tenslotte is in het traject de ambitie is gesteld in het eerste kwartaal van 2023 in volledig nieuwe samenstelling van start te kunnen gaan.

Centrale onderwerpen in 2022 waren:

- De professionalisering van de GMR in verkleinde samenstelling
- Het strategisch beleidsplan
- De verdere verkenning van samenwerking van STOPOZ met Stichting Jong Leren

Advies en instemming De GMR vergaderde in 2022 in totaal 8 keer: 15 februari, 16 maart, 14 april, 17 mei, 22 juni, 20 september, 25 oktober en 29 november.

Naast de diverse onderwerpen in informatieve zin is, op basis van het GMR-reglement, advies gegeven dan wel instemming verleend ten aanzien van onder andere:

- Het jaarverslag en jaarrekening 2021
- De begroting voor 2023
- Het bestuursformatieplan
- De intentieovereenkomst voor een fusie-effectrapportage in 2023

Overleg met de Raad van Toezicht De GMR en de Raad van Toezicht zijn in 2021 twee keer bijeengekomen met delegaties vanuit beide organen- er heeft geen gezamenlijke bijeenkomst plaatsgevonden in 22. De voorzitter van de GMR heeft wel bilateraal contact gehad met de voorzitter van de RvT. Daarnaast hebben de voorzitters van de RvT en GMR gedurende het jaar met regelmaat informeel en constructief overleg gevoerd.

Heemstede,

3 mei 2022

Annika Versloot-van der Velden, voorzitter GMR



Jaarrekening

Balans per 31-12-2022

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	134.222	156.149
Inventaris en apparatuur	1.222.079	1.178.797
Andere vaste bedrijfsmiddelen	231.808	235.338
In Uitvoering	70.943	
Totaal vaste activa	1.659.052	1.570.284
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteuren	2.376	24.808
OCW	142.852	624.337
Overige vorderingen	118.411	102.831
Overlopende activa	132.002	105.508
	395.640	857.484
Liquide middelen	4.835.548	2.441.460
Totaal vlottende activa	5.231.189	3.298.944
TOTAAL ACTIVA	6.890.240	4.869.228

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.800.921	1.656.881
Bestemmingsreserves	1.631.589	729.085
Totaal vermogen	3.432.511	2.385.966
Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	159.273	148.516
Overige voorzieningen	1.541.539	1.185.531
	1.700.812	1.334.047
Kortlopende schulden		
Crediteuren	221.066	207.914
Belastingen en premies soci verzekeringen	548.410	431.306
Schulden terzake van pensioenen	149.557	2.715-
Overige kortlopende schulden	241.405	46.887
Overlopende passiva	596.480	465.822
	1.756.918	1.149.214
TOTAAL PASSIVA	6.890.240	4.869.228

1. Grondslagen voor de jaarrekening

De onderstaande samenvatting van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling is bedoeld als een leidraad voor een juiste interpretatie van de in deze jaarrekening gepresenteerde financiële gegevens.

1. Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) verantwoord. De statutaire vestigingsplaats van STOPOZ is Bloemendaal.

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs.

In de jaarrekening zijn de bedragen op hele euro's afgerond.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur van STOPOZ zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Fusies, overnames & overdracht van scholen, Purchase accounting

In samenwerking met Stichting Jong Leren is een fusie gerealiseerd, waarbij Basisschool de Nicolaas is overgedragen naar Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland en gefuseerd is met Basisschool De Duinroos per 1 augustus 2022. De samengevoegde school heeft een nieuwe naam gekregen, De Zeevonk.

Deze transacties op basis van "purchase accounting" verwerkt in de jaarrekening van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland vanaf de overnamedatum (1 augustus 2022). De overnamedatum is het moment dat overheersende zeggenschap op de school over is gegaan. Op die datum worden de activa, voorzieningen en schulden gewaardeerd tegen de reële waarden. Echter door beide besturen heeft geen afrekening plaatsgevonden en daarom ook geen overdracht hiervan die gewaardeerd is op de overnamedatum. Baten en lasten zijn vanaf de overname datum verwerkt door Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.

2. Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs rekeninghoudend met een eventuele restwaarde.

Als ondergrens van de te activeren activa wordt € 1.000 gehanteerd.

De indeling in activagroepen en afschrijvingstermijnen is als volgt:

Verbouwing	10 jaar	10,00%
Meubilair	5 tot 30 jr	3,33% tot 20%
installaties	5 tot 40 jr	2,5% tot 20%
Inventaris en apparatuur	10 jr	10,00%
ICT	5/10/15 jr	6,67%/10%/20%
Leermiddelen	8 jaar	12,50%
Huishoudelijk	20 jr	5,00%

Indien van toepassing zijn de materiële vaste activa verminderd met afboekingen door duurzame waardevermindering, verkoop, tenietgaan of buitengebruikstelling.

Ontvangen investeringssubsidies

Verkregen investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de activa waarvoor de subsidie is verkregen en zorgen daarmee voor een verlaging van de afschrijvingslast.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van het bestuur, tenzij anders vermeld. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. STOPOZ maakt uitsluitend gebruik van primaire financiële instrumenten.

Reserves

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Conform de jaarverslaggevingsvoorschriften van OCW, is het exploitatieresultaat over 2022 in de reserves per 31-12-2022 verwerkt. De in de jaarrekening gepresenteerde balans is derhalve ná resultaatbestemming. Een nadere uiteenzetting van de reserves is opgenomen in de toelichting op de balans.

Opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidig beschikbare middelen gedekt moeten worden, per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Reserves worden gevormd en onttrekkingen aan de reserves geschieden conform de door het bestuur daartoe genomen besluiten.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde. Gezien de tijdswaarde van geld nihil is, is de contante waarde gelijk aan de nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening jubilea

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden. De voorziening is opgenomen tegen een waarde van € 880 per fte. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Voor de berekening van de voorziening groot onderhoud wordt in 2022 nog gebruik gemaakt van de mogelijkheid om de jaarlijkse dotatie te berekenen op basis van de gemiddelde toekomstige kosten voor groot onderhoud op totaalniveau. De stand van de voorziening wordt dus niet berekend per afzonderlijke component. Hiermee wordt aangesloten bij de mogelijkheid die in de RJO zal worden opgenomen voor een minder strikte interpretatie van de RJ.

Voorziening WW

De voorziening WW wordt gevormd voor op balansdatum met het ministerie/Participatiefonds te verrekenen uitkeringskosten voor personeelsleden die ontslagen zijn en waarvoor de uitkeringskosten voor rekening van het bestuur komen.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De betreffende schulden hebben op balansdatum een resterende looptijd van ten hoogste één jaar.

3. Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Voor de bepaling van het exploitatiesaldo is het baten en lastenstelsel gehanteerd. De lasten en de baten worden tegen de nominale waarde toegerekend aan de perioden waarop ze betrekking hebben. Verliezen worden genomen zodra ze bekend zijn. Winsten worden genomen zodra ze gerealiseerd zijn. De afschrijvingslasten zijn conform de afschrijvingstermijnen berekend.

Rijksbijdragen

Onder de Rijksbijdragen OCW/EZ worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EZ. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoordt in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ) heeft voor haar werknemers een pensioenregeling toegezegd. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2022 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,9% (december 2021: 110,2%). De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend op het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

De rentebaten en -lasten betreffen de op het verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
Baten			
Rijksbijdragen OCW	16.463.825	14.040.587	15.158.011
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	259.818	188.193	235.470
Overige baten	273.258	137.000	162.940
Totaal baten	16.996.901	14.365.780	15.556.421
Lasten			
Personeelslasten	12.657.940	12.330.903	11.374.102
Afschrijvingen	404.075	400.904	350.975
Huisvestingslasten	1.477.415	1.370.401	1.381.356
Overige instellingslasten	1.480.228	1.291.857	1.361.238
Totaal lasten	16.019.658	15.394.064	14.467.671
	977.243	1.028.284-	1.088.750
Financiële baten en lasten	2.536-	2.750-	1.723-
	974.707	-1.031.034	1.087.027

Kasstroomoverzicht

	31-12-2022	31-12-2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat voor ontvangen interest	973.423	1.087.027
EV-mutatie (componentenmethode)	71.838	-
	1.045.261	1.087.027
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	338.214	343.316
- Mutaties voorzieningen	366.765	272.218-
	704.979	71.098
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	461.843	11.603
- Kortlopende schulden	607.704	98.084-
	1.069.547	86.481-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.819.787	1.071.643
Ontvangen interest	1.284	0-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	1.284	0-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	492.843-	253.943-
Afschrijvingen desinvestering MVA	65.861	7.659
	426.982-	246.284-
Mutatie liquide middelen	2.394.088	825.358
Beginstand liquide middelen	2.441.460	1.616.101
Eindstand liquide middelen	4.835.548	2.441.460
Mutatie liquide middelen	2.394.088	825.358

Toelichting behorende tot de balans

Activa

Materiële vaste activa

	1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.2.2 Inventaris en apparatuur	1.2.3 Andere vaste bedrijfsmid- delen	1.2.4 In uitvoering en vooruitbeta- lingen	Totaal MVA
Aanschafprijs	222.371	2.583.004	653.655	-	3.459.030
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering t/m 31-12-2021	66.222	1.404.207	418.317		1.888.747
Boekwaarde 31 december 2021	156.149	1.178.797	235.338	-	1.570.284
Investerings 2022	-	341.585	80.314	70.943	492.843
Desinvesteringen 2022	-	268.591	178.894		447.485
Desinvesteringen afschrijving 2022	-	230.288	151.336		381.624
Afschrijvingen 2022	21.928	298.303	83.844	-	404.075
Aanschafprijs	222.371	2.655.998	555.075	70.943	3.504.388
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering t/m 2022	88.150	1.433.919	323.267	-	1.845.336
Boekwaarde 31 december 2022	134.222	1.222.079	231.808	70.943	1.659.052

Hieronder volgt de specificatie van het activasoort Inventaris en apparatuur

	1.2.2 Inventaris en apparatuur			Totaal
	Meubilair	ICT	Apparatuur	
Aanschafprijs	1.352.104	1.081.820	149.079	2.583.004
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering t/m 31-12-2021	745.261	606.378	52.568	1.404.207
Boekwaarde 31 december 2021	606.843	475.442	96.511	1.178.797
Investerings 2022	175.634	112.312	53.639	341.585
Desinvesteringen	129.576	128.110	10.904	268.591
Desinvesteringen afschrijving	102.090	122.285	5.913	230.288
Afschrijvingen 2022	76.163	193.183	28.957	298.303
Aanschafprijs	1.398.163	1.066.022	191.814	2.655.998
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering t/m 2022	691.848	671.451	70.620	1.433.919
Boekwaarde 31 december 2022	706.315	394.570	121.193	1.222.079

De desinvestering komt voor ca. € 32.000 door het sluiten van de Margrietsschool.

Vorderingen

	2022	2021
Debiteuren	2.376	24.808
OCW	142.852	624.337
Overige vorderingen		
<i>Personeel</i>	10.573	9.179
<i>Overige:</i>		
- Bijdrage gemeente	53.928	57.124
- Overige vorderingen	53.911	36.527
Totaal overige vorderingen	118.411	102.831
Overlopende activa		
<i>Vooruitbetaalde kosten</i>	64.734	45.054
<i>Overige overlopende activa</i>	67.268	60.454
Totaal overlopende activa	132.002	105.508
Totaal vorderingen	395.640	857.484

Debiteuren **2.376**

Dit betreft het openstaande debiteurensaldo per 31-12-2022.

OCW **142.852**

Vanwege de overgang naar de vereenvoudigde bekostiging is er per eind 2022 geen vordering OCW meer m.b.t. de personele bekostigingsonderdelen.

De vordering per ultimo 2022 betreft:

- de nog te ontvangen middelen voor de bekostiging asielzoekers en overige vreemdelingen m.b.t. de periode november en december 2022	64.096
- de nog te ontvangen bekostiging inzake onderwijsachterstanden van de fusieschool Nicolaaschool	78.755

Overige vorderingen **118.411**

Personeel

Dit betreft nog in te houden bedragen bij medewerkers voor reeds betaalde kosten met betrekking tot de werkkostenregeling.

Bijdrage Gemeente

In 2021 betrof dit de afwikkeling van de huisvesting Julianaschool. Dit is in 2022 afgerond.

Overige vorderingen

De overige vordering betreft met name een vordering inzake aanvulling subsidie vakonderwijs van gemeente Zandvoort en afrekeningen voor gas en energie.

Overlopende activa **132.002**

Vooruitbetaalde kosten

Dit betreft voornamelijk vooruitbetaalde kosten inzake licenties (bedragen ineens voor heel schooljaar 2022/2023), verzekeringen voor 2023 en leasekosten SG Equipment januari 2023.

Liquide middelen

	2022	2021
Tegoeden op bank- en girorekeningen	4.835.548	2.441.460
Totaal liquide middelen	4.835.548	2.441.460

Zie voor een uitgebreide toelichting het kasstroomoverzicht.

Passiva
Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2021	Mutaties 2022		Saldo 31-12-2022
		Bestemming resultaat	Overige mutaties	
Algemene reserve				
Algemene reserve	1.656.881	153.681	9.641-	1.800.921
Bestemmingsreserve publiek				
Reserve Werkdrukvermindering	281.764	51.517	-	333.280
Reserve Nationaal Programma Onderwijs	396.925	511.642	81.479	990.046
Reserve NPO investeringen	36.995	54.460	-	91.455
Reserve NPO gemeente	-	30.999	-	30.999
Reserve Arbeidsmarkttoelage	13.401	12.211	-	25.612
Reserve Nieuwkomers	-	160.197	-	160.197
Totaal bestem.res. publiek	729.085	821.026	81.479	1.631.589
Totaal eigen vermogen	2.385.967	974.707	71.838	3.432.511

Algemene reserve

De algemene reserve is een reserve die is opgebouwd uit in het verleden behaalde exploitatieresultaten en heeft als belangrijkste doel een noodzakelijke buffer te creëren voor mindere tijden. De algemene reserve kent, zoals de naam al aangeeft, geen specifieke bestemming.

De overige mutaties betreft o.a. het overgaan van NPO-middelen van de fusie van de Nicolaasschool.

Bestemmingsreserve Publiek

Bestemmingsreserves zijn bedoeld voor toekomstige uitgaven die uit de huidige middelen moeten worden gedekt omdat de toekomstige middelen daartoe mogelijk tekort schieten.

Werkdrukvermindering

Het doel van deze bestemmingsreserve is het verminderen van de werkdruk voor het personeel.

Nationaal Programma Onderwijs

Het doel van deze bestemmingsreserve is het herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona.

Er is een afzonderlijke bestemmingsreserve aangemaakt voor de (toekomstige) afschrijvingslasten van investeringen vanuit de NPO-middelen.

Nieuwkomers

Scholen kunnen aanvullende bekostiging voor nieuwkomers ontvangen. De aanvullende bekostiging bestaat uit éénmalige voorbereidingskosten (zelf aanvragen) en een bedrag per nieuwkomer, de 'nieuwkomersbekostiging'.

Per peildatum dien je per school deze bekostiging aan te vragen.

Voorzieningen

	Mutaties 2022				Saldo 31-12-2022
	Saldo 31-12-2021	Dotaties 2022	Onttrekkingen 2022	Vrijval 2022	
Personeelsvoorzieningen					
- Jubilea	129.451	25.250	10.094	-	144.607
- Personeel	19.065	-	4.399	-	14.666
Overige voorzieningen					
- Onderhoud	1.185.531	470.000	113.992	-	1.541.539
Totaal voorzieningen	1.334.047	495.250	128.485	-	1.700.812

	Onderverdeling saldo per 31-12-2022		
	<1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar
- Jubilea	10.850	34.011	99.746
- Personeel	5.400	9.266	0
- Onderhoud	877.856	663.683	0
Totaal voorzieningen	894.106	706.960	99.746

Jubilea

De omvang van de voorziening jubilea per 31-12-2022 is bepaald op basis van de het aantal fte's x gemiddeld bedrag van € 880,-.

Personeel

Deze voorziening is gevormd inzake te verwachten kosten voor Langdurige zieken en te verwachten uitkeringskosten (wachtgeld). De voorziening voor langdurige zieken is bepaald op basis van de verwachting dat deze medewerkers gedurende de twee jaar ziekte niet zullen terugkeren in het werkproces. Gedurende het kalenderjaar is deze voorziening afgewikkeld. Het saldo per eind 2022 bestaat nog alleen uit de te verwachten uitkeringskosten, ww-uitkeringen die voor rekening van het bestuur komen en is grotendeels kortlopend.

Onderhoud

De omvang van de voorziening is vastgesteld op basis van de meerjarenonderhoudsplanning en uitgesteld onderhoud.

Kortlopende schulden

	2022	2021
Crediteuren	221.066	207.914
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
- Loonheffing	548.084	426.414
- Premies Sociale Verzekeringen	326	4.892
	548.410	431.306
Schulden terzake pensioenen	149.557	2.715-
Overige kortlopende schulden		
- Gemeente	41.150	-
- Te betalen salarissen	6.462	655
- Overige kortlopende schulden	193.792	46.232
	241.405	46.887
Overlopende passiva		
- Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt	5.775	30.437
- Vooruitontvangen investeringssubsidies	-	46.563
- Vooruitontvangen bedragen gemeente	17.378	17.092
- Vakantiegeld/vakantiedagen	394.377	350.374
- Reservering bindingstoelage	39.633	-
- Accountants en administratiekosten	19.058	16.896
- Overige overlopende passiva		
- Vooruitontvangen subsidies overig	120.258	4.460
	596.480	465.822
	1.756.918	1.149.214

Totaal kortlopende schulden

Crediteuren

221.066

Dit betreft het openstaande crediteurensaldi per einde kalenderjaar, welke in het volgende kalenderjaar zijn/worden betaald.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

548.410

Deze schuld wordt met name gevormd door de nog te betalen loonheffing.

Schulden terzake pensioenen

149.557

Deze schuld wordt met name gevormd door de nog te betalen pensioenspremies (premie ABP, FPU, etc.). In 2021 zorgde een dubbele betaling van de maand april voor een laag balanssaldo.

Overige kortlopende schulden

241.405

De overige kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
- Te betalen salarissen	27.622	655
- Transitievergoeding	-	27.241
- Inhuur personeel	57.375	-
- Onderhoud	65.007	-
- Energielasten (afrekeningen)	-	2.523
- Overige kortlopende schulden	91.401	16.469
	241.405	46.887

De kortlopende schuld betreft onderhoud aan de ventilatie-installaties wat eind 2022 is afgerond.

De kortlopende schuld voor onderhoud betreft het in 2022 uitgevoerde onderhoud n.a.v. technische keuringen van diverse installaties.

Overlopende passiva

596.480

Vooruitontvangen subsidies OCW niet-geoormerkt

Dit betreft de vooruitontvangen bedragen m.b.t. studieverlof 2022/2023.

Vooruitontvangen investeringssubsidies

In 2022 is besloten om deze gelden in mindering te brengen op de (reeds) geactiveerde investeringen.

Vooruitontvangen bedragen gemeente

Dit betreft vooruitontvangen bedragen inzake subsidie materiële financiële gelijkstelling vanuit de gemeente Heemstede voor 2023 ad €17.378.

Vakantiegeld

Dit betreft het opgebouwde recht over de periode juni tot en met december van het betreffende kalenderjaar.

Reservering Bindingstoelage

In het voorjaar van 2022 is, vanwege de nieuwe afgesloten cao, de bindingstoelage weer in het primair onderwijs teruggekeerd.

De bindingstoelage wordt in augustus van een kalenderjaar uitgekeerd. De maandelijkse reservering hiervoor, in dit geval van september t/m december, wordt als overlopende passiva op de balans gepresenteerd.

Vooruitontvangen subsidies overig

Dit betreft nog te bestede middelen van ontvangen subsidies, anders dan van het ministerie OCW.

De saldi 2023 betreft voornamelijk:

- Extra middelen SWV o.b.v. TLV's ad. € 54.820
- Overgedragen middelen fusieschool Nicolaasschool voor Arbeidsmarkttoelage (€ 24.610) voor 2023
- Vooruitontvangen bedragen voor investeringen in het schoolplein van de Julianaschool ad. € 19.670

Model G Doelsubsidies OCW

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (niet-geoormerkt)

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m 2022	De prestatie is ultimo 2022 conform de	
					uitgevoerd en afgerond	nog niet geheel afgerond
Schoolkracht	SK20-09RU	15-04-22	26.013	26.013	x	
Schoolkracht	SK20-18OP	15-04-22	16.500	16.500	x	
Studieverlof	1074316	20-07-22	9.900	9.900		x
Zij-instroom	VO/1091439	25-02-22	20.000	20.000	x	
Zij-instroom	VO/1091439	25-10-22	20.000	20.000	x	
Totaal			92.413	92.413		

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule (geoormerkt)

G2-A Aflopend per ultimo 2022

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing	Saldo 2021	Ontvangen 2022	Lasten 2022	Te verrekenen 2022
NVT							
Terug te betalen			0	0	0	0	0

G2-B Doorlopend na 2022

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag toewijzing	Saldo 2021	Ontvangen 2022	Lasten 2022	Saldo 2022
Nvt							
Totaal			0	0	0	0	0
Totaal subsidies OCW			0	0	0	0	0

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

BATEN

Rijksbijdragen

	2022	Begroting 2022	2021
Rijksbijdrage OCW	13.294.565	11.807.972	12.469.864
Overige subsidies OCW			
<i>Niet-geormerkte OCW-subsidies</i>	2.355.279	1.435.944	1.858.896
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	813.981	796.672	829.250
Totaal (Rijks)bijdragen OCW	16.463.825	14.040.587	15.158.011

Rijksbijdragen OCW

13.294.565

De specificatie van de Rijksbijdragen OCW luidt:

<u>Rijksbijdragen OCW</u>	2022	Begroting 2022	2021
Rijksvergoeding personeel	8.937.093	7.861.185	8.596.612
Materiële instandhouding	1.719.108	1.721.484	1.716.952
Rijksvergoeding personeel groei	43.687	0	49.622
Personeel & Arbeidsmarktbeleid	2.550.989	2.225.303	2.106.678
Totaal Rijksbijdrage PO	13.250.877	11.807.972	12.469.864

Rijksvergoeding personeel

Aan de stichting wordt een lumpsum-vergoeding toegekend en het wordt aan de stichting overgelaten of deze middelen worden ingezet ten behoeve van de financiering van personele of materiële kosten. Hierdoor wordt bereikt dat de stichting meer beleidsvrijheid krijgt.

De Rijksvergoeding personeel is in 2022 hoger dan in 2021 en ook hoger dan begroot. Ten opzichte van de begroting wordt de hogere bekostiging veroorzaakt door verhoging van de bekostigingsbedragen als gevolg van de referentiesystematiek. Per einde schooljaar 2021-2022 is de leerlingafhankelijke vergoeding van leerlingen jonger dan 8 jaar verhoogd van € 2.089,94 naar € 2.314,01 en is de leerlingafhankelijke vergoeding van leerlingen vanaf 8 jaar verhoogd van € 1.454,17 naar € 1.610,09.

De voorlopige bekostigingsbedragen van schooljaar 2022-2023 zijn vastgesteld op € 2.139,36 voor leerlingen jonger dan 8 jaar en € 1.488,57 voor leerlingen vanaf 8 jaar. In beide gevallen wordt ook hier een hogere bekostiging ontvangen dan begroot.

Ten opzichte van 2021 is de bekostiging in 2022 ca. € 384.000 hoger. Dit komt, naast een fusiebekostiging van ca. € 55.000, met name door de verhoging van de bekostigingsbedragen zoals hiervoor aangegeven.

Materiële instandhouding

De totale vergoeding voor de materiële instandhouding is een lumpsumvergoeding bestaande uit verschillende onderdelen. Deze onderdelen zijn groepsafhankelijke en leerlingafhankelijke onderdelen en aanvullende programma's van eisen. Daarnaast is een vast bedrag per school in de vergoeding opgenomen en kunnen extra vergoedingen zijn toegevoegd. Op grond van de lumpsumfinanciering hoeft op de vergoeding geen nacalculatie plaats te vinden. De bedragen worden toegekend per jaar.

Personeels- en arbeidsmarktbeleid

De bekostiging voor Personeels- en Arbeidsmarktbeleid wordt per schooljaar toegekend op basis van het aantal leerlingen van 1 oktober van het voorgaande kalenderjaar. Deze vergoeding biedt extra financiële ruimte om een eigentijds personeels- en arbeidsmarktbeleid te voeren. Het geld kan onder andere worden besteed aan:

- nascholing en deskundigheidsbevordering van leraren en overig onderwijspersoneel
- verbetering van de arbeidsomstandigheden
- verbetering van de arbo-zorg en van het arbeidsmarktbeleid

De hogere bekostiging voor Personeel- en arbeidsmarktbeleid komt door de indexering van de bekostigingsbedragen. In schooljaar 2020/2021 was de bekostiging € 805,49 per leerling, in schooljaar 2021/2022 is dit verhoogd naar € 1.011,88 per leerling.

Groeibekostiging

Een bestuur ontvangt groeibekostiging als het aantal leerlingen op bestuursniveau in een bepaalde maand 4% of meer hoger is dan het aantal leerlingen op de teldatum.

Gedurende het schooljaar 2021/2022 is het leerlingaantal ten opzichte van teldatum 1 oktober 2020 fors toegenomen. Op teldatum 1 mei 2022 waren er 83 leerlingen meer, op teldatum 1 juni 2022 waren er 111 leerlingen meer. Vanwege deze toename is er in schooljaar 2021/2022 ruim € 43.000 aan groeibekostiging ontvangen.

Niet-geoormerkte OCW-subsidies

2.355.279

De Niet-geoormerkte subsidies zijn als volgt te specificeren:

	2022	Begroting 2022	2021
Prestatiebox	-	-	282.637
Professionalisering schoolleiders	210.323	202.977	85.604
Nationaal Programma Onderwijs	1.548.763	980.509	700.364
Onderwijsachterstanden	202.102	186.505	178.183
Extra hulp voor in de klas	-	-	312.303
Overige vergoedingen	394.091	65.952	299.806
	2.355.279	1.435.944	1.858.896

Prestatiebox

Vanaf schooljaar 2021-2022 zijn de prestatieboxmiddelen voor een groot deel toegevoegd aan de lumpsummiddelen.

Het overige deel van de Prestatiebox is als nieuwe bekostiging 'Professionalisering en begeleiding startende schoolleiders' beschikbaar gesteld.

Nationaal Programma Onderwijs

Vanaf 2021 wordt vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) (niet-structurele) geld ontvangen om de gevolgen van de coronacrisis voor leerlingen op te vangen. Deze gelden mogen besteed worden tot en met schooljaar 2024/2025.

Overige vergoedingen

De overige vergoedingen betreffende voornamelijk ontvangen bekostiging voor Asielzoekers en vreemdelingen (ca. € 275.000), voor zij-instromers € 40.000 en voor samenvoeging (fusie met Nicolaasschool) ca. € 55.000. Daarnaast zijn er baten geboekt voor bestedingen voor subsidie Schoolkracht (ca. € 35.000).

Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV

813.981

Dit betreft een doorbetaling vanuit het samenwerkingsverband van ontvangen Rijksmiddelen voor basisondersteuning en lichte en zware ondersteuning.

De hogere bekostiging komt door een incidentele compensatie van € 14.210. Daarnaast is in de begroting geen rekening gehouden met het aantal leerlingen van de Nicolaasschool. Dus a.g.v. de fusie tot Zeevonk zijn er per 1-10-2021 meer leerlingen bepalend voor schooljaar 2022/2023 (augustus - december 2022).

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	2022	Begroting 2022	2021
Gemeentelijke bijdragen	259.818	188.193	235.470
Totaal overige overheidsbijdragen	259.818	188.193	235.470

Gemeentelijke bijdragen

259.818

De gemeentelijke bijdragen zijn als volgt te specificeren:

	2022	Begroting 2022	2021
Financiële Materiële gelijkstelling	146.305	120.193	141.398
Klokuren en gebruik gymnastieklokalen	113.513	68.000	88.028
Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	6.044
	259.818	188.193	235.470

Overige baten

	2022	Begroting 2022	2021
Verhuur	92.192	72.500	71.180
Detachering personeel	84.616	39.000	49.788
Overige baten	96.449	25.500	41.973
Totaal overige baten	273.258	137.000	162.940

Verhuur

92.192

Dit betreft de vergoeding voor het gebruik van diverse schoollocaties.

Naast hogere bedragen voor verhuur zijn er wat meer ruimtes verhuurd, o.a. bij de Sparrenboschool en Julianaschool.

Detachering personeel

84.616

Dit betreffen detacheringstrajecten van o.a. Hogeschool Leiden en stichting JongLeren. De opbrengsten zijn hoger als gevolg van detachering in schooljaar 2021/2022 van leerkrachten van de Duinroos aan de Nicolaasschool, wat niet opgenomen is in de begroting.

Overige baten

96.449

In 2022 betreft dit o.a. de afronding van de RAP-gelden (ca. € 22.000) en ontvangen vergoeding voor stagebegeleiding (ca. € 5.000). Daarnaast betreft dit bijdrage van ouders voor het schoolkamp in groep 8 voor ruim € 37.000. Deze inkomsten betreffen vergoedingen voor uitgave voor schoolkamp, verantwoord onder de lasten.

Personele lasten

	2022	Begroting 2022	2021
Lonen en salarissen			
- Brutolonen en salarissen	8.976.726	8.811.543	8.345.733
- Sociale lasten	1.340.573	1.144.284	1.083.793
- Pensioenpremies	1.309.867	1.114.426	1.055.513
	11.627.167	11.070.253	10.485.039
Overige personele lasten			
- Dotatie voorzieningen	20.000	20.000	20.000
- Personeel niet in loondienst	611.913	591.512	475.663
- Overige personele lasten	557.713	679.138	470.291
	1.189.627	1.290.650	965.953
Af: uitkeringen	158.853	30.000	76.890
Totaal personele lasten	12.657.940	12.330.903	11.374.102

Lonen en salarissen

11.627.167

In 2022 is het gemiddeld aantal fte's (fulltime-equivalent) 149,71. Ten opzichte van 2021 (gemiddeld 146,04 fte) is dit een verhoging van ruim 3 fte.

Deze verhoging kan worden verklaard door inzet vanuit de npo-gelden in formatie.

De loonkosten zijn gestegen als gevolg van nieuwe cao-afspraken. De nieuwe cao is half 2022 vastgesteld en bestaat uit een verhoging van 4,75% per 1 juli 2022 en een éénmalige uitkering van € 500,- bruto, naar rato van de WTF voor medewerkers die op 1 juli in dienst waren.

Ook zijn de personeelkosten hoger door meer formatieve inzet voor de fusieschool de Zeevonk en meer personele inzet vanuit de NPO-middelen. Hiertegenover staan lagere kosten door sluiting van de Margrietschool.

Overige personele lasten

1.189.627

Dotatie voorzieningen

Dit betreft de dotatie aan de Jubileumvoorziening.

Personeel niet in loondienst

De hogere kosten Personeel niet in loondienst worden veroorzaakt door meer kosten voor inzet extern personeel voor vervanging tijdens ziekte en/of verlof. Ook zijn er meer kosten gemaakt dan begroot voor inhuur personeel t.b.v. advies onderhoud.

Overige personele lasten

De overige personele lasten zijn als volgt samengesteld:

	2022	Begroting 2022	2021
- Kosten Arbo-Unie	121.687	130.000	134.122
- Scholing en opleidingskosten	298.628	365.188	238.112
- Overige personele lasten	137.398	183.950	98.056
	557.713	679.138	470.291

Kosten Arbo-Unie

Het afsluiten van een nieuw contract voor 2022 zorgt voor lagere kosten dan begroot.

Scholing en opleidingskosten

In de begroting is rekening gehouden met het opzetten van een 'STOPOZ-academie'. Eind 2022 is een start gemaakt met het opzetten van de Academy, waardoor de kosten lager zijn dan begoot.

Overige personele lasten

In de begroting is voor ca. € 130.000 opgenomen voor kosten Frictie en Strategisch beleidsplan. De hiermee gemoeide kosten zijn verantwoord onder de loonkosten.

Uitkeringen

-158.853

Dit betreft de ontvangsten van UWV-uitkeringen.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa

- Gebouwen
- Inventaris en apparatuur
- Andere vaste bedrijfsmiddelen

	2022	Begroting 2022	2021
	21.928	23.637	21.990
	298.303	308.252	261.689
	83.844	69.014	67.295
	404.075	400.904	350.975

Totaal afschrijvingen

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Huur

Onderhoud

Energie en water

Schoonmaakkosten

Heffingen

Overige huisvestingslasten

	2022	Begroting 2022	2021
	36.177	36.000	30.303
	968.145	742.201	798.355
	137.716	229.350	183.974
	270.956	294.050	287.929
	14.042	23.850	17.014
	50.379	44.950	63.781
	1.477.415	1.370.401	1.381.356

Totaal huisvestingslasten

Huur

Dit zijn huurkosten voor medegebruik dependance voor de Crayenesterschool en voor Sparrenbossschool.

Onderhoud

De post Onderhoud bestaat naast de dotatie aan de onderhoudsvoorziening ook uit de jaarlijkse vaste onderhoudskosten (contracten en vergoeding aan beheersstichtingen inzake onderhoudskosten) en incidentele onderhoudskosten als klachtenafhandeling, opvolging van alarmmeldingen en tuinonderhoud.

De kosten voor onderhoud zijn als volgt te specificeren

- Afdracht materiële instandhouding

- Onderhoud

- Mutatie Onderhoudsvoorziening

	2022	Begroting 2022	2021
	200.032	149.000	146.836
	298.112	123.200	181.519
	470.001	470.001	470.000
	968.145	742.201	798.355

De hogere kosten wordt veroorzaakt door hogere huurbedragen en door een hoger medegebruik bij Stichting de Golf (+ € 38.000) a.g.v. de fusie van de Zeevonk.

De hoge onderhoudskosten komen onder andere door extra incidentele kosten (ca. € 70.000) inzake het herstellen van elektrische installaties na uitvoering van de inspecties. Daarnaast zijn er in 2022 veel kosten gemaakt voor herstellen verlichting en aanleggen HDMI- en USB-voorzieningen.

Schoonmaakkosten

In 2022 is een nieuw contract afgesloten voor schoonmaak met Van Meerwijk, waardoor de kosten anders zijn uitgevallen dan begroot. Daarnaast zijn door het sluiten van de Margrietschool de kosten lager uitgevallen.

Overige huisvestingslasten

Dit betreffen kosten voor afvalverwerking, beveiliging en overige huisvesting. De kosten in 2022 zijn iets hoger dan begroot, wat komt door kosten voor het ontruimen en bezemklaar maken van de (gesloten) Margrietschool.

Overige instellingslasten

	2022	Begroting 2022	2021
Administratie en beheerslasten	192.743	165.420	192.001
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	1.108.392	991.042	1.008.094
Overige instellingslasten	179.094	135.395	161.142
Totaal overige instellingslasten	1.480.228	1.291.857	1.361.238

Administratie- en beheerslasten 192.743

De administratie- en beheerslasten zijn als volgt te specificeren:

	2022	Begroting 2022	2021
Administratie en beheer	91.224	90.000	113.165
Dienstreizen	249	0	249
Accountantskosten	26.905	25.000	23.159
Telefoon, portokosten en drukwerk	11.375	14.020	10.803
Kantoorartikelen	2.283	3.400	1.806
Deskundigen advies	60.707	33.000	42.820
	192.743	165.420	192.001

Administratie en beheer

Onder administratie en beheer zijn de kosten verantwoord die betrekking hebben op het uitbesteden van de financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie.

Accountantskosten

De specificatie van de accountantskosten is als volgt:

	Accountant	Overig	Totaal
Controle van de jaarrekening en bekostiging	26.905	-	26.905
	26.905	-	26.905

Deskundigenadvies

In 2022 zijn de kosten voor deskundigenadvies hoger. Dit komt door (extra) advieswerkzaamheden vanwege de sluiting van de Margrietschool en de fusie van de Duinroos. Tevens zijn er onvoorziene kosten voor het opstellen van een risico-analyse, alsmede een procesbegeleiding voor samenwerking met stichting JongLeren.

Inventaris, apparatuur en leermiddelen 1.108.392

De kosten voor inventaris, apparatuur en leermiddelen zijn als volgt te specificeren:

	2022	Begroting 2022	2021
Onderwijsleerpakket	384.817	276.950	289.919
Leerlingbegeleiding	88.163	75.700	90.200
Materiaal werkdrukmiddelen	12.356	26.362	48.540
Culturele vorming	93.247	55.575	49.764
Kopieerkosten	33.135	36.200	26.115
ICT-kosten	427.417	459.705	462.239
Overige onderwijskosten	69.257	60.550	41.317
	1.108.392	991.042	1.008.094

Hieronder worden een aantal onderdelen toegelicht:

Onderwijsleerpakket

De kosten van het onderwijsleerpakket hebben met name betrekking op de kosten van de leermiddelen die door de aangesloten scholen worden aangeschaft.

In 2022 zijn er meer kosten gemaakt voor leermiddelen ten behoeve van de doelsubsidies NPO, welke niet opgenomen zijn in de begroting.

Culturele vorming

Dit betreft kosten voor o.a. muziek- en danslessen, maar ook het laten verzorgen van (creatieve) workshops. In 2022 is ca. € 74.000 aan kosten gerealiseerd ten behoeve van de doelsubsidie NPO.

ICT-kosten

Dit betreft onder andere de kosten voor ondersteuning ICT, gebruik van systemen (o.a. Parnasys, Cogix en Microsoft (APS IT diensten)) en licenties van o.a. Snappet en Heutink.

Door sluiting van de Margrietschool en door beëindiging van licenties Snappet zijn de kosten in 2022 lager dan begroot.

Overige instellingslasten

179.094

De overige instellingslasten zijn als volgt te specificeren

	2022	Begroting 2022	2021
Representatiekosten	12.119	4.850	4.688
Contributies	34.147	35.695	24.470
Abonnementen	4.979	4.500	6.123
Medezeggenschap	3.371	6.450	1.745
Raad van Toezicht	28.589	33.500	18.641
Verzekeringen	9.647	10.850	9.877
Vergader-/Kantinekosten	1.470	2.300	3.004
Aanschaf klein inventaris	51.167	12.000	33.181
PR en marketing	19.959	19.500	57.518
Overige instellingslasten	13.647	5.750	1.895
	179.094	135.395	161.142

De overige instellingslasten zijn in totaal € 18.000 hoger dan in 2021.

Dit komt grotendeels door hogere kosten met betrekking tot aanschaffingen van kleine inventaris onder de investeringsgrens van € 1.000. Er zijn extra aanschaffingen geweest t.b.v. de fusieschool de Zeevonk. Tevens zijn er CO2-meters aangeschaft vanuit de lumpsumvergoeding, welke niet waren begroot.

Financiële baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
Rentebaten	1.284	-	-
Rentelasten	3.820-	2.750-	1.723-
Saldo financiële baten en lasten	2.536-	2.750-	1.723-

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurovereenkomsten t.b.v. kopiëren

In het jaar 2021 is er een aanbesteding geweest voor een nieuwe raamovereenkomst voor de huur van multifunctionals (printers, copiers). Deze opdracht is ingegaan op 1 maart 2022 en gegund aan Konica Minolta. Het contract heeft een looptijd van 5 jaar.

Het jaarbedrag is ca.: 26.000

Schoonmaakcontracten

Per januari 2022 is een nieuw schoonmaakcontract afgesloten met Meerwijk.

Het jaarbedrag (exclusief schoonmaak glas en vloerbehandeling) wat hiermee gemoeid gaat is ongeveer: 200.000

ICT

Per 1 januari 2021 is een 2-jarig contract afgesloten met Heutink ICT B.V. inzake dienstverlening MOO Cloud.

Het jaarbedrag is ca.: 63.000

Op 1 oktober 2019 is er een financial-lease overeenkomst gesloten inzake ICT-apparatuur met SG Equipment Finance voor de duur van 5 jaar.

Het jaarbedrag is ca.: 115.000

Per 1 januari 2023 is een raamcontract afgesloten met Cloudwise inzake producten en diensten op het gebied van informatietechnologie voor het onderwijs. De raamovereenkomst is voor 3 jaar van kracht met de optie om 2x 1 jaar te verlengen.

Huisvesting

Voor de huisvesting van De Zeevonk in een verzamelgebouw te Zandvoort is een contract gesloten met Stichting De Golf voor een bedrag van € 105.000,-. Voor de huisvesting van de Hannie Schaftschool, eveneens in een verzamelgebouw te Zandvoort, is een contract afgesloten met beheersorganisatie De Blauwe Tram voor een bedrag van € 80.000,-. In deze contracten is vastgelegd dat Stopoz de materiële bekostiging op het gebied van huisvesting overdraagt aan beide organisaties. De huisvestingslasten van beide gebouwen worden door beide beheersorganisaties voor hun rekening genomen.

Het jaarbedrag is ca.: 185.000

Totaal niet uit balans blijvende verplichtingen **589.000**

Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire Zetel	Code Act.	Consolidatie
SWV Passend Onderwijs Zuid-Kennemerland PO	Stichting	Haarlem	4	nee
Stichting verzamelgebouw De Golf	Stichting	Heemstede	4	nee

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overig

Bestemming van het exploitatiesaldo

Het resultaat van Stopoz bedraagt: **974.707**

Dit resultaat kan als volgt worden gespecificeerd:

- Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	974.707
- Resultaat uit buitengewone bedrijfsvoering	-
	<u>974.707</u>

Het resultaat wordt als volgt bestemd:

<u>Algemene reserve</u>		153.681
<u>Bestemmingsreserves publiek</u>		
- Reserve Werkdrukvermindering	51.517	
- Reserve Nationaal Programma Onderwijs	511.642	
- Reserve NPO investeringen	54.460	
- Reserve NPO gemeente	30.999	
- Reserve Arbeidsmarkttoelage	12.211	
- Reserve Nieuwkomers	160.197	
Totaal		821.026
Totaal resultaatbestemming		<u>974.707</u>

De statuten bevatten geen specifieke voorschriften omtrent de bestemming van het resultaat. Vooruitlopend op de goedkeuring door de Raad van toezicht is het bovenstaand winstbestemmingsvoorstel in de jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Bij Stopoz zijn er geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de in deze jaarrekening opgenomen posten.

WNT-VERANTWOORDING

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op **Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)** van toepassing zijnde regelgeving: Het WNT-maximum voor het onderwijs, **klasse C** en complexiteitspunten in totaal 7 (gemiddelde baten 4, gemiddeld aantal leerlingen 2 en gewogen aantal onderwijssoorten 1).

Het bezoldigingsmaximum in 2022 voor STOPOZ is **€ 154.000**. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2022 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

bedragen x € 1	Dhr. M.P. Stuijbergen
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor (in fte)	0,90
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	84.690
Beloningen betaalbaar op termijn	6.321
Subtotaal	91.011
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	138.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	91.011
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2021 (in fte)	0,84
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belaste onkostenvergoeding	73.265
Beloningen betaalbaar op termijn	5.839
Totaal bezoldiging 2021	79.104
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum 2021	125.408
Onverschuldigd betaald bedrag	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	C.P.M. Schilte	M.A. Jetten-Veersteeg	P. Huisman
Functiegegevens	VOORZITTER	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	8.704	5.802	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	
Totaal bezoldiging	8.704	5.802	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	23.100	15.400	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/04
Bezoldiging	5.786	3.857	1.524
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	22.350	14.900	4.980

bedragen x € 1	F.J.F. Schaaij	D. van Velzen	B. Groenewoud
Functiegegevens	LID	LID	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 1/10	1/1 - 31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	4.389	5.802	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	
Totaal bezoldiging	4.389	5.802	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	15.400	15.400	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12	1/1 - 31/07
Bezoldiging	3.937	1.286	2.250
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	14.900	4.967	8.692
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

bedragen x € 1	B. Oremus
Functiegegevens	LID
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/10 -31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	3.385
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-
Totaal bezoldiging	3.385
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	15.400
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2021	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	
Bezoldiging	
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	

Heemstede

. 2023

Dhr. M Stuijbergen

Voorzitter College van Bestuur

Ondertekening Raad van Toezicht:

Voorzitter

Vice-voorzitter

lid

lid

lid

Aan de raad van toezicht en
het college van bestuur van
Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland
Voorweg 24
2103 ST Heemstede

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland te Heemstede gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland op 31 december 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.



Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.2.2. Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening

Het college van bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het college van bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf '2.3.1. Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022. In dit kader is het college van bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het college van bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het college van bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het college van bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.



Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's:
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn.
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 13 juni 2023

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

Mevrouw C. Rabe
Registeraccountant