

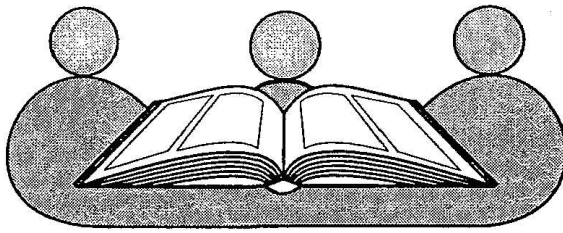
## **Jaarverslag**

*Format jaarverslag 2014*

## Inhoudsopgave

<b>INHOUDSOPGAVE</b> .....	<b>2</b>
<b>INLEIDING</b> .....	<b>3</b>
<b>VERSLAG VAN DE TOEZICHTHOUDER</b> .....	<b>4</b>
<b>OVERVIEW &amp; ALGEMEEN</b> .....	<b>5</b>
<b>IDENTITEIT</b> .....	<b>6</b>
<b>PERSONEEL</b> .....	<b>6</b>
<b>HUISVESTING EN ICT</b> .....	<b>7</b>
<b>COMMUNICATIE EN RELATIES</b> .....	<b>7</b>
<b>ONDERWIJS</b> .....	<b>9</b>
<b>LEERLINGENZORG EN INTERNE BEGELEIDING</b> .....	<b>13</b>
<b>RAPPORTAGES</b> .....	<b>15</b>
<b>FINANCIEEL</b> .....	<b>16</b>
<b>TOEKOMSTPERSPECTIEVEN EN CONTINUÏTEIT</b> .....	<b>20</b>
<b>BIJLAGE: VERANTWOORDING BESTEDING PRESTATIEBOX</b> .....	<b>25</b>





**Bestuurs-en directieverslag 2014**  
**Rbs Eben-Haëzer**  
Voorjaar 2015

*Ver. voor Christelijk onderwijs op Reformatorische grondslag in Oost-Friesland te Drachten*

## **Inleiding**

Voor u ligt het jaarverslag 2014. Het jaarverslag is weer even een terugblik. Een jaar is zomaar weer voorbij. Voor de kinderen valt dit niet zo op. Zij willen vooruit in het leven, maar op school wordt hun voorgehouden, wat het belangrijkste is. Het gaat erom een nieuw hart te mogen ontvangen, alleen dan kunnen we naar het einde verlangen om altijd bij de Heere te zijn. Dit wensen wij u allen toe.

Het jaarverslag is onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de vereniging opgesteld. De toezichtcommissie heeft kennis genomen van de inhoud en de validiteit van het jaarverslag. Het verslag bestaat uit twee delen. Het financiële deel behelst het boekjaar 2014. Het onderwijskundige deel verslaat het schooljaar 2013-2014. Dit laatste deel is, in afwijkende vorm, eerder gepubliceerd in de schoolkrant van afgelopen december.

Mocht u vragen of opmerkingen hebben dan kunt u terecht bij een van de ondergetekenden.

Bij deze legt het bestuur en directie verantwoording af over de uitvoering van haar taken en de toezichtcommissie van de uitoefening van haar bevoegdheid betreffend het jaarverslag 2014.

Akkoord namens bestuur en directie:

Ds P. Roos (voorzitter)	W.F. Middelkoop (secretaris)	E.J.C. Huttenga (directeur)
----------------------------	---------------------------------	--------------------------------

Akkoord namens de Toezichtcommissie:

P. Sleurink (voorzitter)	J. Wessels (secretaris)
-----------------------------	----------------------------

## Verslag van de toezichthouder

### Jaarverslag 2014 Raad van Toezicht Eben-Haëzerschool te Drachten

#### Inleiding

Hierbij doet de Raad van Toezicht verslag van haar werkzaamheden gedurende de periode januari 2014 t/m december 2014. Tijdens deze periode bestond de Raad van Toezicht uit de leden: P. Sleurink, J. Wessels. De heer G. Postma was lid tot de ledenvergadering van 2014 en werd na stemming vervangen door de heer G. Visser.

#### Werkzaamheden verslagperiode

In het afgelopen jaar hebben we viermaal als toezichtcommissie vergaderd. De vergaderingen van de commissie vonden plaats in januari, maart en november 2014.

In het afgelopen jaar zijn weer diverse documenten, plannen en verslagen van het bestuur ontvangen. Voorbeelden hiervan zijn:

- A. Rapportage schoolopbrengsten 2009-2013
- B. Rapportage Audit Eben Haëzerschool
- C. Tussentijdse verslagen Aanpak Kwaliteit Onderwijs
- D. Jaarplan 2014-2015
- E. Begroting 2015
- F. Onderwijskundig jaarverslag
- G. Rapportage Ziekteverzuim

Deze documenten zijn tijdens de vergaderingen van de Raad van Toezicht doorgenomen. Vervolgens is verzocht om nadere toelichting, zijn er opmerkingen gemaakt of zijn aanbevelingen gegeven. In de verslagen van de vergaderingen van de Raad van Toezicht zijn alle documenten en besproken punten genoemd.

Om zo effectief mogelijk te werken zijn het schoolbestuur en de Raad van Toezicht in gesprek met het VGS. Dit moet leiden tot een model dat beide partijen zo min mogelijk tijd en zo veel mogelijk rendement brengt.

#### Tot Slot

De Raad van Toezicht dankt het bestuur voor de verrichte werkzaamheden aangaande de toezichtcommissie en hoopt op een goede samenwerking in het nieuwe schooljaar.

Namens de Raad van Toezicht

P. Sleurink  
Voorzitter RvT

J. Wessels  
Secretaris RvT

G.Visser  
Lid RvT



---

## Overview & Algemeen

### Kerntaak

"De vereniging tot het verstrekken van Christelijk Onderwijs op Reformatorische Grondslag in Oost-Friesland te Drachten" is opgericht in 1975 en heeft één school onder haar beheer. Dit is de "Eben-Haëzer", gestart in 1977. Het oprichten van de vereniging en het stichten van een school lag in een gevoelde noodzaak om de kinderen onderwijs te geven overeenkomstig de reformatorische levensovertuiging.

De school wordt bezocht door leerlingen van ouders die de grondslag en de doelstelling van de vereniging, zoals deze zijn verwoord in de artikelen 2 en 4 van de statuten, alsmede de identiteitsverklaring onderschrijven.

De missie van de school

"het geven van kwalitatief goed onderwijs vanuit een innerlijke betrokkenheid naar de reformatorische beginselen"

Hierin komt tot uiting dat het een noodzaak is om zo goed mogelijk onderwijs te geven naar de eis en werkwijze van de moderne tijd maar dat dit alleen maar verantwoord mogelijk is als het onderwijskundig handelen zo getrouw mogelijk gestoeld is op de Bijbelse waarheden.

### Achtergrond

Een groot gedeelte van de leerling-populatie heeft een Friestalige achtergrond en woont in kleine kernen of in het buiten gebied. Slechts een klein gedeelte van de leerlingen heeft een peuterspeelplaats o.i.d. bezocht voordat het naar de basisschool gaat. De leerlingen komen uit heel Oost-Friesland. Het vervoer naar en van school wordt verzorgd door een aparte stichting die daarvoor een aantal personenbusjes inzet. Deze stichting verzorgt overigens ook het vervoer uit de regio naar de reformatorische VO school in Kampen.

### Organisatiestructuur

Voor de 116 leerlingen in het schooljaar 2013-2014 waren in totaal 13 personen in dienst. Hiervan zijn 10 groepsleerkrachten. Verder twee onderwijsassistenten en een schoolschoonmaakster. Het geheel staat onder leiding van een directeur. Eén van de leerkrachten fungeert als zorgcoördinator voor de leerlingenzorg. De leerlingen zijn verdeeld over 6 (combinatie)groepen. In het kader van de wet WMS is een Medezeggenschapsraad ingesteld.

### Juridische structuur

De algemene vergadering van de vereniging is het hoogste juridische lichaam van de school. Het bevoegd gezag wordt gevormd door de algemene vergadering aangestelde acht onbezoldigde bestuursleden. Hiervan vormen de voorzitter, de secretaris en de penningmeester het dagelijks bestuur. Uit de Algemene Ledenvergadering is een commissie van drie personen gekozen die belast is met de Toezicht. Hiermee is gestalte gegeven aan de wettelijke verplichting om scheiding aan te brengen tussen bestuur en toezicht.

De school participeert ook in het samenwerkingsverband WSNS-Zwolle., sinds kort Berséba genoemd.

### Bestuursfunctioneren

Van de bestuursleden waren drie leden aftredend. Twee zijn weer herkozen en hebben hun taak weer op zich willen nemen. De derde was niet herkiesbaar en hiervoor is een ander in de plaats gekomen.

Het voltallig bestuur heeft ongeveer 1x in de maand vergaderd. De Ledenvergadering van het VGS is niet bezocht. Ook de jaarvergadering van de Pieter Zandt is niet bezocht. Wel zijn de vergaderingen van Berséba te Zwolle bezocht.

## Identiteit

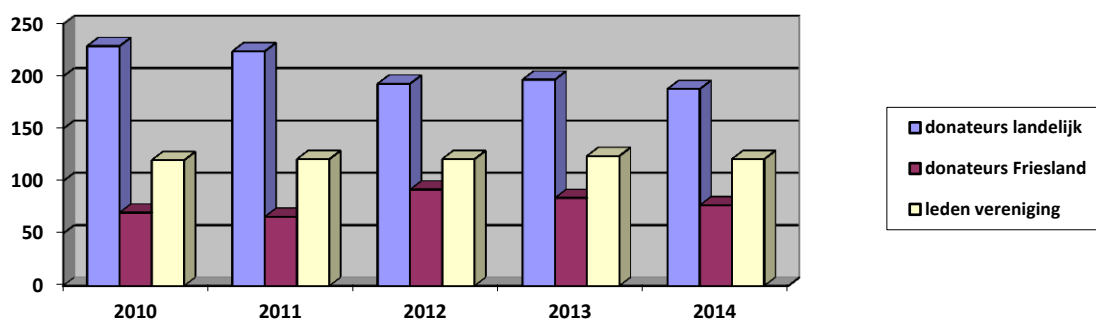
Het Woord, dat de Heere aan ons gegeven heeft, lezen wij in de uitvoering van de onveranderde Statenvertaling. Onze grondslag wordt mede bepaald door de drie formulieren van enigheid. Geestelijk voelen we ons een deel van de bevindelijk gereformeerde gezindte. Dit komt tot uiting, naast Schrift en belijdenis, in visie op de toe-eigening van het heil, naastenliefde, gezagsverhoudingen en uiterlijke presentatie. Ook in de keuze van lesmateriaal en methoden komt dit tot uiting. In de schoolgids wordt daar kort maar duidelijk over gesproken. Bij de toelating van nieuwe kinderen is het een uitdrukkelijk gespreksonderwerp. Ook het aannamebeleid ten behoeve van nieuw personeel is afhankelijk van een praktikale levenswandel conform Schrift en belijdenis.

De ouders hebben voor de school gekozen op grond van de denominatie. De school is aangesloten bij het VGS te Ridderkerk (Vereniging Gereformeerde Scholen) en heet daardoor een 'reformatorische school'. Kerkelijk behoren de gezinnen tot één van de behoudende protestantse kerken die er in de regio te vinden zijn.

### Donateurs

De vereniging wordt gesteund door de donateurs in Friesland en in den lande. Zij steunen om principiële redenen het reformatorisch onderwijs in Friesland. Helaas zijn er in de lande weer enkele donateurs overleden, verhuisd of hebben geen wijzigingen doorgegeven. Donateurs landelijk is licht gedaald, de donateurs Friesland ook licht gedaald. Het ledenaantal is ongeveer gelijk gebleven.

Donateurs landelijk	2010	229	2011	224	2012	193	2013	197	2014	188
Donateurs Friesland	2010	70	2011	66	2012	92	2013	84	2014	77
Leden	2010	120	2011	121	2012	121	2013	124	2014	121



## Personeel

De leerkrachten hebben op een school als de onze, met de combinatiegroepen en het extra 'zorgpakket', een niet geringe taakbelasting. Daarom is er gezocht naar een balans tussen voldoende en noodzakelijke nascholing en behoefte aan rust en stabiliteit. Dat heeft geresulteerd in het zoveel mogelijk combineren van de persoonlijke ontwikkeling en de schoolontwikkeling. Voor de schoolontwikkeling is gekozen voor het verder invoeren van het Zwols Model. Speerpunt in deze is de invoering geweest van Opbrengstgericht Werken. Tijdens de functioneringsgesprekken is extra aandacht besteed aan het taakbeleid en de ontwikkeling van de individuele POP's.

Door natuurlijke afvloeiing in het verleden is de school in de gelukkige omstandigheid dat personeelskosten beheersbaar blijven. Wel is het steeds een punt van zorg om korte of langere verloven ingevuld te krijgen. Gelukkig lukt het steeds weer op het moment dat het nodig is. Mocht onverhoopt er een klacht zijn bij het personeel of een ontslagprocedure opgestart moeten worden, dan handelt de school dit af conform de CAO Reformatorisch PO. Het VGS te Ridderkerk zal in dergelijke gevallen ondersteuning gevraagd worden.



## Huisvesting en ICT

Vanaf 1977 is de Eben-Haëzer begonnen op de locatie Engwerd 1 en na twee verbouwingen staat de school nog steeds op dezelfde plaats. De school is klein begonnen, heeft in de jaren 80 bijna 200 leerlingen gehad maar heeft op de laatste teldatum 116 leerlingen (1 okt 2014). Er zijn 6 groepen, waarvan 2 combinatiegroepen. Op één groep na worden de groepen allemaal begeleid door duo's. Naast de groepsleerkrachten is er een IB-er, een onderwijsassistent en een directeur. De laatste drie hebben ook elk een aparte werkruimte. Naast die werkruimten en de groepslokalen beschikt de school over een gemeenschapsruimte, personeelskamer annex keuken, speellokaal en een computerlokaal.

In de achterliggende periode is de school in zijn geheel gerenoveerd in verband met de gebruiksvergunning die nodig zou zijn voor de scholen. De gemeente heeft daarvoor ruimhartig de nodige middelen ter beschikking gesteld. Daardoor is het gebouw er klaar voor om in zijn geheel, binnen – en buitenonderhoud, voor rekening te liggen van het bestuur. Voor de toekomst is de meerjaren begroting derhalve aangepast. Werd eerst met een begroting gewerkt met een horizon van tien jaar, deze is nu aangepast met een horizon van 30 jaar.

Er zijn in het achterliggende schooljaar geen grote investeringen gedaan wat betreft ICT. Wel zijn een viertal digiborden aangeschaft.

## Communicatie en relaties

### Overige Partijen

De Stichting Ondersteuning Reformatorisch Onderwijs Friesland (Sorof) is een onafhankelijke stichting die naast het leerlingvervoer van de kinderen van onze basisschool ook de organisatie voor haar rekening neemt van het vervoer van kinderen uit de Friese regio naar de school voor voortgezet onderwijs te Kampen, de Pieter Zandt Scholengemeenschap. Het bestuur van deze stichting wordt niet gedomineerd door personen die zitting hebben in een ander gremium van onze school noch die van de school in Kampen. Als zodanig kan de stichting niet louter aan de Eben-Haëzer of de Pieter Zandt als verbonden partij aangemerkt worden.

### Risicobeheersing en controlesysteem

De directie maakt gebruik van de specifieke kennis van het VGS om gedurende het schooljaar de financiële ontwikkelingen te monitoren. Op deze manier geeft de directie driemaal per jaar een managementrapportage aan het bestuur. Met de instelling van de Toezicht-commissie is een intern controlesysteem opgezet.

### Ouderbetrokkenheid

Op onze school functioneert een MR met adviesbevoegdheid. Personeels- en oudergeleding worden vertegenwoordigd door twee personen.

In dit jaar zijn de ouders eenmaal gevraagd mee te doen met een ouderenquête. Het was een algemene oudertevredenheidspeiling. In de nieuwsbrieven werden de ouders op de hoogte gebracht van de bevindingen.

### Vrijwilligers

Het bestuur hecht er waarde aan om ook in het jaarverslag melding te maken van de vele werkzaamheden die een groot aantal vrijwilligers verrichten. Zonder deze vrijwilligers zou de goede gang van zaken ernstig belemmerd worden. Dank aan de vrijwilligers van de busjes, zwemmoeders, luizenscreenmoeders, tuinhulpers, spelletjesdagvrijwilligers, klusvaders, pleinwacht en allen die zich voor de school hebben ingezet.

### Inspectiebeoordeling

Op basis van de eindscore van groep 8 en overige indicatoren (gezonde financiën, geen klachten) heeft de inspectie van het onderwijs ons betreffende haar toezicht het basisarrangement toegekend.

### Schoolbezoek

Het Samenwerkingsverband Zwolle heeft een systeem van auditing opgezet om te komen tot een effectieve collegiale bevraging tussen de scholen onderling. In 2013 werd een der Urker scholen bezocht.

### Interne auditing

Een oudertevredenheidspeiling wordt eens in de twee jaar gehouden. De laatste is gehouden in maart 2013. De uitslag was naar tevredenheid en is d.m.v. nieuwsbrieven met de ouders gedeeld. De eerstvolgende zal in het voorjaar 2015 uitgezet worden.

De bevraging over sociale veiligheid bij het personeel wordt sinds twee schooljaren jaarlijks gedaan. De uitslag van de laatste was naar tevredenheid. Tijdens een personeelsvergadering is de uitslag gedeeld.

Om een beeld te krijgen van de leerlingen is gebruik gemaakt van het observatie-instrument Zien!. Omdat dit niet de mening van de kinderen zelf weergeeft zal het volgende jaar een leerlingtevredenheidspeiling uit Integraal worden uitgezet.

### Klachten

Voor klachten heeft de school een klachtenprocedure. De school werkt in dit verband samen met overige scholen van reformatorische signatuur. Klachtenprocedure en aanschrijfadres van de klachtencommissie staan in de schoolgids vermeld. De klachtencommissie heeft geen zaken ter behandeling gekregen.



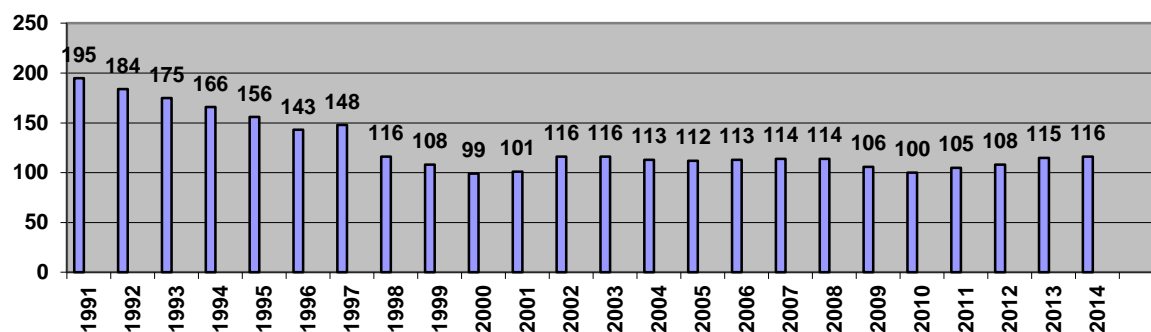


## Onderwijs

### Onderwijskundig jaarverslag 2013-2014

#### *Leerling-populatie*

Het aantal leerlingen van de laatste 20 jaar. In dit jaarverslag moet de 1 oktobertelling van 2013 opgenomen worden. De teldatum van 2014 is ook weergegeven alhoewel dat buiten de orde van dit verslag is.



De school wordt bezocht door leerlingen van ouders die de grondslag en de doelstelling van de vereniging, zoals deze zijn verwoord in de artikelen 2 en 4 van de statuten, alsmede de identiteitsverklaring onderschrijven. Daaruit blijkt dat ouders op principiële gronden kiezen voor de school. De gezinnen zijn lidmaat van een van de behoudende protestantse kerken die ons land kent. Het is wat dat betreft een vrij homogene groep met voorspelbare schoolkeuze. De school heeft een streekfunctie. Leerlingen komen uit Drachten en geheel Oost-Friesland. Voor ca. 60 % van de kinderen betekent het bezoeken van de school in aanraking komen met de Nederlandse taal. Thuis wordt veel Fries gesproken. Slechts enkele kinderen hebben vooraf de peuterschool bezocht. 6% van de kinderen hebben een extra leerling gewicht volgens de nieuwe gewichtenregeling (Leerlingtelling 1-10-2013).

#### *Opbrengsten eindtoets*

Vanuit het dal van 2011-2012 opklimmen is het jaar er op gelukt. Het is jammer genoeg niet gelukt om dit in 2013-2014 ook te halen of te verbeteren.

#### Inspectiekaart Eindtoets

	2011 2012	/ 2012 2013	/ 2013 2014	/
Aantal deelnemende leerlingen	7	13	12	
Aantal leerlingen in leerjaar 8	8	13	12	
Aantal leerlingen op school	105	108	115	
Aantal ongewogen leerlingen	97	103	108	
Percentage gewogen leerlingen	8%	5%	6%	
Inspectienorm bij Eindtoetsgemiddelde	Ongewogen	Ongewogen	Ongewogen	
Bovengrens inspectie	538	538,5	538,3	
Landelijk gemiddelde	536	536,5	536,3	
Ondergrens inspectie	534	534,5	534,3	
<b>CITO EINDTOETS</b>	<b>528,0</b>	<b>534,5 !</b>	<b>531,5</b>	

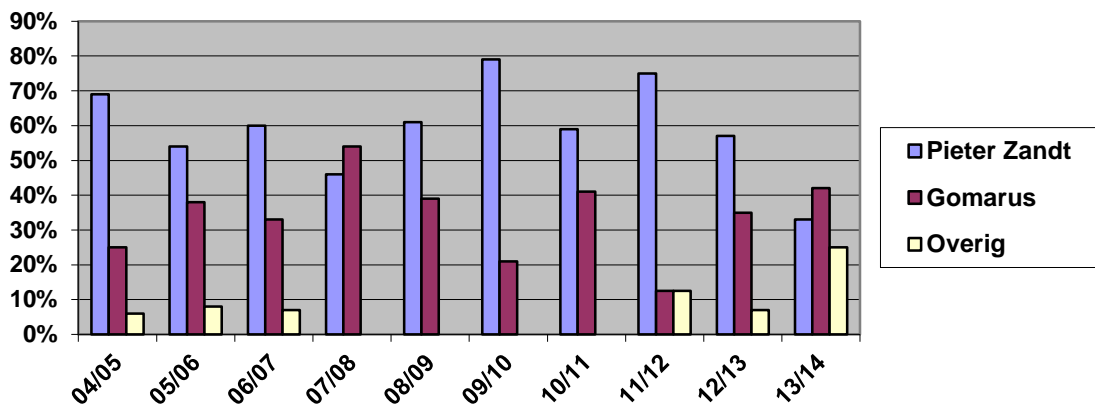
Voor het jaar 2014-2015 zullen dan ook extra inspanningen geleverd moeten worden. Dit zal beschreven worden in een Plan van Aanpak. Vernieuwing van materialen, toegespitste nascholing, begeleiding van Driestar-educatief zullen moeten bijdragen tot modernisering en professionalisering.

### Opbrengstgericht werken

In het schooljaar 2012-2013 maakten we een start met OGW, opbrengstgericht werken. OGW is een scherp analyseren hóé een bepaalde groep het schooljaar begint. Wat zijn de sterke en wat de zwakke kanten. Het is op het gebied van technisch- en begrijpend lezen, rekenen&wiskunde en spelling vaststellen op welke niveauwaarde een groep zit. Vervolgens vragen de groepsleerkrachten zich welke niveauwaarde ze als haalbaar doel zien op het einde van het schooljaar. In een groepsplan wordt dit beschreven én ook een omschrijving gemaakt op welke wijze deze doelen gehaald moeten/kunnen worden. Halverwege, in januari, wordt met de M-toetsen van het Cito-LOVS de peilstok er in gestoken om een tussenevaluatie te maken. Deze werkwijze is bedoeld om bewuster, planmatiger en doelmatiger de groepen te begeleiden. Om deze werkwijze in te voeren worden we ondersteund door Driestar-educatief en volgen de leerkrachten een nascholingsprogramma.

### Uitstroom naar het voortgezet onderwijs

Hieronder een overzicht van de uitstroom naar het voortgezet onderwijs van de kinderen van groep 8. Het bovenste getal is het leerlingaantal. Eén leerling heeft in het verslagjaar voortijdig de school verlaten en heeft niet meegedaan met de eindtoets.



De uitstroom naar het voortgezet onderwijs naar de verschillende leerwegen van de laatste 8 jaren in absolute aantallen.

Schooljaar:		05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14
Pro										
VMBO	Basisger.Lw/LWOO		1				3	1	1	1
	Kad/gem/theor. leerweg	1	3	2	7	2	7	6	6	4
	Theor. leerweg/havo	10	5	2	6	3	4	1	1	3
Havo, Havo/vwo		2	6	8	4	9	1		5	4
Vwo					1				1	

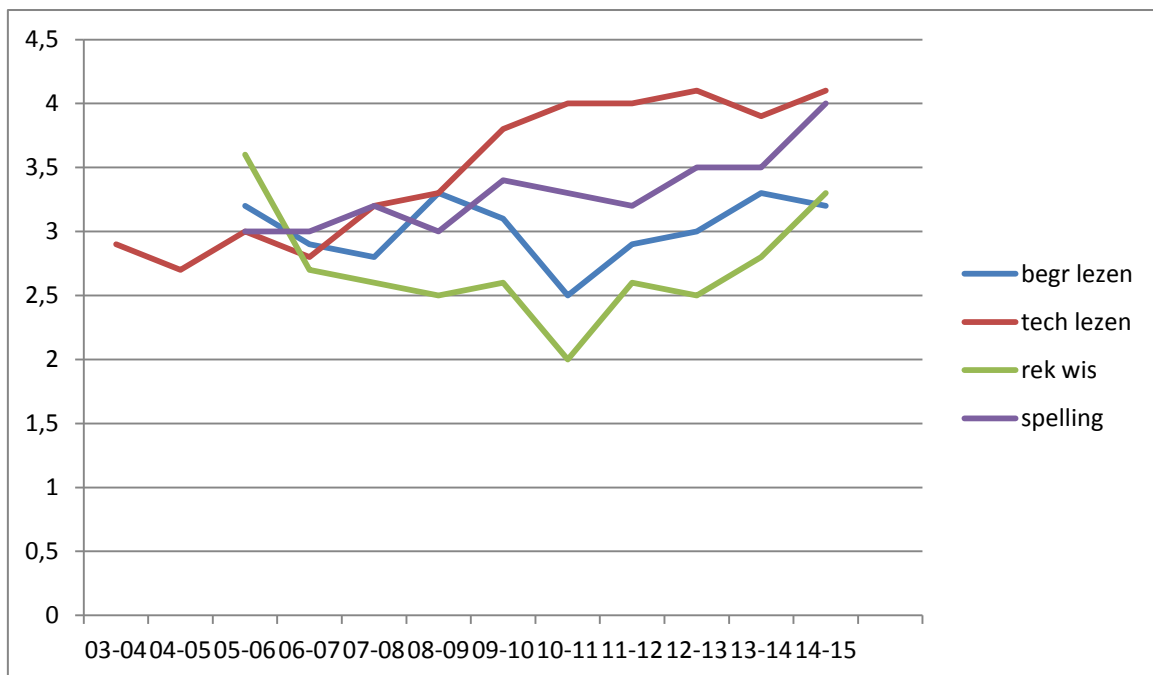
### Opbrengsten tussentijdse toetsen

Het overzicht opbrengsten tussentijdse toetsen laat zien dat in de bovenbouw nog gewerkt moet worden aan verbeteringen. De eerste resultaten van het schooljaar 2014-2015 laten al zien dat we op de goede weg zijn. De resultaten zijn dan voor groep 6 inmiddels naar tevredenheid. De groene en rode markeringen in de tabel komen doordat de onderliggende vaardigheidsscore vergeleken worden met een inspectienorm.



				Gew.	3	4	5	6	7	8
CITO Begrijpend lezen	13/14	6%	B							3,3
	13/14	6%	M		2,8	4,3	2,9	1,5		
	13/14	6%	E	3,5	4,1					
CITO Drie-Minuten-Toets	13/14	6%	M	3,7	4,3	3,9	4,2	4,1	4,2	
	13/14	6%	E	4,4	4,2	2,6	4,2	3,3		
CITO Rekenen-Wiskunde	13/14	6%	B							3,1
	13/14	6%	M	2,6	4,1	4,1	1,0	1,3		
	13/14	6%	E	3,5	4,4	4,2	1,5	0,5		
CITO Spelling	13/14	6%	M	1,3	4,3	4,0	4,3	4,1		
	13/14	6%	E	4,1	4,5	4,1	3,6			

Een ander overzichtje die laat zien dat de school de laatste jaren bezig is met een inhaalslag, is hier onder te zien. Dezelfde onderdelen van het leerlingvolgsysteem zijn weergegeven als hier boven. Nu is er echter per onderdeel steeds een gemiddelde gemaakt van de hele school tijdens een schooljaar. Dus in 13-14 is er een gemiddelde berekend van bijvoorbeeld begrijpend lezen van de groepen 3 t/m 8 (in dit geval 3,3 niveauwaarde).



## Evaluatie jaarplan 2013-2014 en planning 2014-2015

Onderstaande tabel is een samenvatting van het schoolplan 2011-2015. Hier staan de belangrijkste items in waar de school mee bezig is. De evaluatie is toegespitst op het schooljaar 2013-2014.

Beleidsvoornemens	11-12	12-13	13-14	14-15
1. Observatiesysteem Kijk!				
2. Leesactiviteiten in groep 1 en 2			gedaan	
3. Rekenen in groep 1 en 2		x		
4. Spelend leren groep 1 en 2	x			
5. Borging Kijk! en kleuteronderwijs				x
6. Leesfontein groep 4 t/m 8	x			
7. Rem. begrijpend lezen		x		
8. Wereldoriëntatie 3 en 4	x	x		
9. Vernieuwen gesch.methode			gedaan	
10.Vernieuwen rekenmethode		x		gedaan
11.Vernieuwen Engels	x	x		
12. Handelingsgericht werken	x			
13. Opbrengstgericht werken		x	vervolgd	
14. Hoogbegaafdheid				x
15. Gedragsproblemen/ASS			gedaan	
16. Ouderportaal ParnasSys	x			
17. Ken- en stuurgetallen		x		
18. Interne audit		x	gedaan	
19. Supervisie			opgestart	x
20.Gepl.consultatie orthopedagoog	x	x	gedaan	x
21.Gepl.consultaties onderwijsadvies	x	x	gedaan	x



## Leerlingenzorg en Interne Begeleiding

Verslag van de werkzaamheden van de Interne Begeleidster, remedial teacher en groepsleerkrachten in het kader van de leerlingenzorg gedurende schooljaar 2013-2014.

### Interne Begeleiding/Zorgcoördinator

De term 'zorgcoördinator' wordt weer terug vervangen door 'Interne Begeleider'. De IB-er heeft de leerlingenzorg gecoördineerd. Ook heeft zij de zorg-jaarplanning met een toetsrooster opgesteld en de toetsmaterialen verzorgd. Ze heeft groepsbesprekingen gevoerd en de leerkrachten begeleid in het maken van groepsplannen. Ze heeft kinderen geobserveerd, hulpplannen geschreven en RT-roosters gemaakt. Ze heeft regelmatig overleg gehad met directie, de leerkrachten, rt-er, een aantal ouders, schoolbegeleiders en andere externe deskundigen. Ze heeft opbrengsten mede geanalyseerd en doorgesproken.

### Groepsbesprekingen

Er zijn 25 groepsbesprekingen gevoerd. Dit zijn gesprekken die de IB-er voert met groepsleerkrachten, waarbij het laatste gesprek van het jaar met de 'oude' en de 'nieuwe' leerkracht gevoerd wordt. Tijdens die gesprekken worden de knelpunten en winstpunten in de groep, Cito- en methodetoetsen, systematische observaties en groepsplannen besproken. Verslagen hiervan zijn opgenomen in de digitale groepsdossiers. Daarnaast zijn ook individuele leerlingen besproken. In vervolggesprekken zijn gemaakte afspraken geëvalueerd. Hiervan zijn weer verslagen gemaakt.

### Remedial teaching

Dit jaar zijn er twee onderwijsassistentes werkzaam geweest op school.

Daarnaast was er hulp op vrijwillige basis door een onderwijsassistente. Dit schooljaar is meer ingezet op ondersteuning binnen de groep en het gewone onderwijsprogramma en zijn er minder individuele hulpplannen voor hulp bij achterstand uitgevoerd. Er zijn 15 hulpplannen opgesteld voor 6 leerlingen. De meeste hulp was langdurig, variërende van 13 weken tot gedurende het hele schooljaar. Voor 2 leerlingen is met een ontwikkelingsperspectief gewerkt. Een aantal leerlingen kreeg begeleiding bij extra uitdagende stof. Er is zowel individueel gewerkt als in groepjes. Een onderwijsassistent is elke week een aantal uren ingezet in groep 3-4, 5-6 en 7-8 voor 'meer handen in de groep'.

Daarnaast zijn ook 4 kinderen geholpen met het 'leesplan'. Dat wil zeggen de eerste extra leeshulp die bij ons gegeven wordt d.m.v. begeleid thuis lezen als de leesresultaten achterblijven.

### Opbrengsten zorg

Het behalen van de doelen van de hulpplannen wordt meestal gemeten aan de hand van de uitslagen van de methodetoetsen en controledictees. Gelet hierop kan gesteld worden dat de ontwikkeling van de meeste kinderen op gang gehouden is. Bij sommigen is het groepsgemiddelde benaderd. Het behalen van de doelen van de groepsplannen wordt meestal gemeten met Cito LOVS-toetsen.

Een ander resultaat van de zorg kan ook afgemeten worden aan de doorstroming van de kinderen. Het percentage zittenblijvers is laag.

### Externe expertise

*Didactische- en orthopedagogische consultaties:* Er zijn 4 geplande consultaties geweest: 1 op didactisch gebied en 3 met de orthopedagoge. Bij deze consultaties konden problemen van een aantal kinderen met deskundigen van de schoolbegeleidingsdienst 'Driestar-educatief' besproken worden. Per consultatie werden 2 tot 4 leerlingen besproken, waarvan sommige meermalen. Bij de meeste gesprekken waren de ouders betrokken. Daarnaast is er telefonisch en schriftelijk overleg geweest.

### Materiaal

Dit jaar zijn er geen Cito LOVS-toetsen vervangen. In groep 1 en 2 is het observatiesysteem vervangen door het ontwikkelingsobservatiesysteem 'Kijk!'

### Toekomstparagraaf

Belangrijk speerpunt voor de toekomst zullen de invoering van het opbrengst gericht werken en de invoering van Kijk! zijn. We hebben gekozen voor de invoering van opbrengstgericht werken (OWG) omdat dit een goede aanpak is voor een op maat gemaakt programma voor een groep. Het vaststellen van niveauwaarden van een groep en vervolgens het stellen van nieuwe doelen met nieuwe niveauwaarden is de basis van een specifiek groepsplan voor de duur van een jaar. Het is voor onze school belangrijk dat alle groepsleerkrachten helder een nieuwe groep in beeld hebben en daar dan planmatig mee aan het werk gaan. Dit principe is er een van de lange adem. Ook in het vervolg zal deze werkwijze gehandhaafd moeten blijven steeds meer geperfectioneerd moeten worden.

Het observatiesysteem Kijk! voeren we in bij de kleuters. Ook hier is het belangrijk een zo scherp mogelijk beeld te krijgen van de kinderen in de groep. Daarop kan namelijk de begeleiding zo nauw als het mogelijk is aangesloten worden. Om dit te realiseren worden cursussen gevolgd en wordt begeleiding ingehuurd. Tijdens plenaire vergaderingen wordt de stand van zaken bijgehouden. De zorgcoördinator wordt geschoold om dit proces mede in te voeren en de schoolleider volgt een leiderschapstraining. Ook deze ontwikkeling is er niet van één jaar maar heeft een aantal jaren bijzondere aandacht nodig.

De school maakt zich zorgen om de resultaten van de eindtoetsen. Deze fluctueren te veel. Om meer stabiliteit in de onderwijskwaliteit te krijgen wordt een Plan van Aanpak Onderwijsverbetering opgesteld om de inspanningen daarvoor te stroomlijnen en de onderscheiden taken van de verschillende geledingen op school te verhelderen.

Het bestuur zal proberen financieel voorzichtig te opereren maar zal de begeleiding van de leerlingen daar nooit onder willen laten lijden. Sterker nog, om een kwaliteitsverbetering op de lange termijn te realiseren zal uitbreiding van het personeel nodig zijn. Risico's dienaangaande blijven beheersbaar omdat het weerstandsvermogen van de school ruim voldoende is.

Wat betreft de huisvesting zal het meerjarenonderhoudsplan verder aangepast worden nadat dit steeds jaarlijks (in overleg met de gemeente) is vastgesteld.



## Rapportages

### Medezeggenschapsraad

Jaarverslag MR 2013-2014, d.d. 16-3-2015

De MR heeft in 2013-2014 drie keer vergaderd. Ook zijn er zaken via e-mail besproken.

Verschillende keren waren er ouders die bespreekpunten aandroegen voor de MR.

Een aantal bespreekpunten uit 2013-2014 waren:

- Een statutenwijziging zodat MR-leden voor drie jaar gekozen worden i.p.v. voor twee jaar. Dit omdat het veel tijd kost om ingewerkt te raken in het MR-werk.
- Hoe kan de communicatie met bestuur en directie optimaal verlopen? We weten elkaar steeds beter te vinden, maar het blijft een aandachtspunt.
- We hebben het bestuur geadviseerd over het gebruik van bewegende beelden, n.a.v. de methode Nieuwsbegrip. Hierover is ook een gesprek geweest met het bestuur.
- We hebben aangedrongen op het invoeren van functiemix voor leerkrachten.
- De MR heeft advies gegeven over de rapporten, die de kinderen nu twee keer per jaar krijgen i.p.v. drie keer. Daarbij hebben we een voorstel gedaan over de contactavonden (in andere maanden houden en meer gesprekstijd per leerling reserveren). Dit advies is overgenomen.
- De MR heeft, op voorstel van een ouder, geadviseerd om een oudercommissie in te stellen om de leerkrachten te ontlasten, zodat ze meer tijd hebben voor hun kerntaak. Dit ligt ter bespreking bij het bestuur.
- Er is gesproken over gedrag op het plein, pleinregels en pleinwacht. Dit is meegenomen naar de personeelsvergadering.
- We hebben geadviseerd om de schoolgids op papier beschikbaar te blijven stellen en niet alleen digitaal. Dit is gehonoreerd.
- Daarnaast waren er de gebruikelijke bespreekpunten, zoals de begroting, het jaarplan en de vakantieregeling.

De MR heeft in 2013-2014 twee keer met het bestuur gesproken. Eén keer rond het gebruik van bewegende beelden en één keer rond de formatie.

Secretaris Medezeggenschapsraad

### Vertrouwenspersoon

Als vertrouwenspersoon kan ik meedelen dat er geen vragen of andere zaken bij mij zijn binnen gekomen betreffende het jaar 2014. Dit hoeft niet te betekenen dat er zich nooit iets voordoet, maar het kan zijn dat alles via de directie, het bestuur, MR of onderling naar tevredenheid is afgewikkeld. Dat mag dan een groot voorrecht genoemd worden.

Met vriendelijke groet,

Vertrouwenspersoon.

## Financieel

### *Analyse van het nettoresultaat*

	<b>Realisatie 2014</b>	<b>Begroting 2014</b>	<b>Vershil</b>
	<b>x € 1.000</b>	<b>x € 1.000</b>	
<b>Baten</b>			
(B1) Rijksbijdragen	541	563	-22
(B2) Overige overheidsbijdragen	16	13	3
(B3) Overige baten	25	27	-2
<b>Totaal baten</b>	<b>582</b>	<b>603</b>	<b>-22</b>
<b>Lasten</b>			
(L1) Personele lasten	497	484	12
(L2) Afschrijvingen	17	19	-2
(L3) Huisvestingslasten	34	31	4
(L4) Overige instellingslasten	78	66	12
<b>Totaal lasten</b>	<b>626</b>	<b>601</b>	<b>26</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-45</b>	<b>3</b>	<b>-47</b>
(R1) Saldo fin. baten en lasten	2	2	-0
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-43</b>	<b>5</b>	<b>-48</b>
<i>Gelden Herfstakkoord</i>	<i>20</i>		
<b>Onderliggend resultaat</b>	<b>-23</b>	<b>5</b>	<b>-28</b>

Het verslagjaar 2014 werd gekenmerkt door een resultaat van circa 43.000 euro negatief, daar was gerekend met een positief resultaat van circa 5.000 euro. De eerste opmerking die hierbij geplaatst moet worden heeft betrekking op het Herfstakkoord. Deze gelden zijn per einde 2013 ontvangen, maar waren bestemd voor en hadden betrekking op 2014. De gelden zijn dan ook voor 2014 in de begroting opgenomen. Vanwege politieke redenen moest de school deze gelden echter in 2013 als baat opnemen. Concreet gevolg is geweest dat het resultaat van 2013 fors hoger is uitgevallen en het resultaat van 2014 fors lager. Het effect hiervan op de begroting is circa 20.000 euro geweest. Om voor dit effect te corrigeren wordt er een onderliggend resultaat getoond. Dit is dus het resultaat inclusief de gelden vanuit het Herfstakkoord welke in 2013 reeds zijn ontvangen. Na correctie is de afwijking op de begroting circa 28.000 euro negatief.

Het nettoresultaat is voor ruim 47.000 euro toe te schrijven aan een negatief resultaat van de school (27.000 euro negatief inclusief herfstakkoord) en een positief resultaat van 4.000 euro van de vereniging.



Binnen de baten lagen de rijksbijdragen circa 22.000 euro lager dan begroot. Wanneer echter wordt gecorrigeerd voor het herfstakkoord is de afwijking slechts 2.000 euro negatief. Dit wordt komt doordat de begrote groeibekostiging onjuist werd uitgekeerd door het DUO in 2013. Hierdoor volgde in 2014 een negatieve correctie. Hier staat tegenover dat de bijdragen vanuit Passend Onderwijs onder de rijksbijdragen ontvangen (8.000 euro) werden terwijl deze onder de overige ba-



ten waren begroot. Daarnaast werd de bekostiging van 2014/15 begin 2015 herzien. Dit had deels betrekking op 2014 waardoor de rijksbijdragen licht stegen.

De overige overheidsbijdragen hebben betrekking op baten vanuit de gemeente voor een 4 jaren plan welke 3.000 euro hoger uitvielen dan begroot.

De afwijking op de overige baten is circa 2.000 euro negatief. In de eerste plaats is dit het gevolg van de verschuiving van de gelden vanuit Passend Onderwijs naar de rijksbijdragen. Hier staan een afdracht van reserves van het oude samenwerkingsverband en een incidentele baat vanuit BWGS tegenover. Tot slot lagen de baten vanuit de vereniging lager dan begroot.

Wat betreft de lasten lagen de personele lasten circa 12.000 euro hoger dan begroot. De personele lasten zijn onder te verdelen in loonkosten en overige personele lasten. De loonkosten lagen circa 10.000 euro hoger dan begroot. Hoewel er afwijkingen waren binnen de personeelscategorieën lag de totale inzet in lijn met de begroting. De afwijking wordt dan ook veroorzaakt doordat de vervangingskosten van de langdurig zieke hoger lagen dan de vergoeding die hiervoor werd ontvangen. De overige personele lasten lagen ruim 2.000 euro hoger dan begroot doordat er extra werd geïnvesteerd in nascholing.

De afschrijvingen waren te hoog begroot (circa 2.000 euro). De hogere huisvestingslasten zijn het gevolg van hogere uitgaven aan klein onderhoud (o.a. elektra). De overige instellingslasten laten een afwijking zien van circa 12.000 euro. Deze afwijking wordt voor 11.000 euro veroorzaakt door hogere uitgaven aan leermiddelen (onderwijsleerpakket en documentatiecentrum). Daarnaast vielen diverse administratie- en beheerslasten hoger uit (5.000 euro). Tegenover deze hogere lasten stonden lagere kosten vanuit de vereniging.

#### *Financiële positie*

##### **ACTIVA**

	<b>Ultimo 2014</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2013</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2012</b> <b>x € 1.000</b>
Immateriële vaste activa	-	-	-
Materiële vaste activa	76	82	67
Financiële vaste activa	23	23	23
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>98</b>	<b>104</b>	<b>89</b>
Vorraden	-	-	-
Vorderingen	56	62	38
Liquide middelen	318	386	366
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>374</b>	<b>449</b>	<b>405</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>472</b>	<b>553</b>	<b>494</b>

##### **PASSIVA**

	<b>Ultimo 2014</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2013</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2012</b> <b>x € 1.000</b>
Algemene reserve	232	280	246
Bestemmingsreserves publiek	-	-	-
Bestemmingsreserves privaat	136	132	127
Bestemmingsfonds publiek	-	-	-
Bestemmingsfonds privaat	-	-	-

Eigen vermogen	368	411	373
Vorzieningen	37	30	56
Langlopende schulden	-	-	-
Kortlopende schulden	67	111	66
<b>Totaal passiva</b>	<b>472</b>	<b>553</b>	<b>494</b>

Door een lage investeringsgraad zijn de materiële vaste activa gedaald naar 76.000 euro. De investeringen komen later in deze paragraaf verder aan bod. Binnen de vorderingen werd de eindafrekening voor de renovatie van de gemeente ontvangen. De herziene bekostiging 2014/15 en afdracht van het oude samenwerkingsverband zijn nog niet ontvangen waardoor de vorderingen beperkt daalden.

Binnen de passiva daalde het eigen vermogen als gevolg van het negatieve resultaat. De algemene reserve daalde met 47.000 euro als gevolg van het negatieve resultaat van de school. De bestemmingsreserve privaat steeg als gevolg van het resultaat van de vereniging.

Verder zijn de voorzieningen gestegen doordat er 11.500 werd gedoteerd aan de voorzieningen (10.500 euro groot onderhoud) en ruim 4.000 euro werd onttrokken (schilderwerk).

#### *Financiële kengetallen*

Met behulp van een aantal kengetallen kan een verdere beoordeling worden gegeven van de financiële positie. Naast de waarden zoals deze gelden voor 2012, 2013 en 2014, wordt tevens de algemene adviesnorm weergegeven.

<b>Kengetal</b>	<b>Norm</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Liquiditeit	<b>2,00</b>	5,61	4,03	6,17
Solvabiliteit	<b>0,50</b>	0,78	0,74	0,75
Rentabiliteit	<b>n.v.t.</b>	-7,39%	6,35%	5,49%
Weerstandsvermogen (bestuursniveau)	<b>15,00%</b>	54,09%	58,02%	60,76%
Weerstandsvermogen (schoolniveau)	<b>15,00%</b>	28,98%	34,86%	35,64%
Kapitalisatiefactor incl. privaat vermogen	<b>max.60%</b>	80,96%	90,64%	90,83%
Kapitalisatiefactor excl. privaat vermogen	<b>max.60%</b>	58,73%	70,40%	69,21%

De eerder genoemde ontwikkelingen hebben natuurlijk ook invloed op de financiële kengetallen van de school. Zowel de liquiditeit als de solvabiliteit zijn gestegen en bevinden zich boven de gestelde adviesnorm. Het negatieve resultaat leidde tot een rentabiliteit van -7,4%.

Het negatieve resultaat heeft ertoe geleid dat het weerstandsvermogen is gedaald naar ruim 54% op geconsolideerd niveau. Wanneer private middelen buiten beschouwing worden gelaten is het weerstandsvermogen bijna 29%. De norm van het weerstandsvermogen ligt op 15% waardoor gesteld kan worden dat de financiële buffers toereikend zijn en een gezond investeringsbeleid mogelijk is. De komende jaren zal worden geïnvesteerd in de formatie waardoor de buffers zullen dalen. Hierbij wordt rekening gehouden met de gestelde adviesnorm waar de school niet onder komt.

De kapitalisatiefactor kent een maximale norm van 60%. Wanneer dit kengetal hoger ligt kan dit duiden op een inefficiënt gebruik van het kapitaal. Deze maximale norm wordt op schoolniveau niet overschreden. De hoge kapitalisatiefactor op geconsolideerd niveau kan verdedigd worden doordat de school een beperkte schaalgrootte kent.

Omdat de financiële kengetallen aan de normen voldoen kan gesteld worden dat de financiële situatie van de school gezond is.



### Investerings- en financieringsbeleid

Zoals eerder genoemd is de materiële vaste activa gedaald met circa 6.000 euro. Zo stonden tegenover de ruim 17.000 euro aan afschrijvingen, bijna 12.000 euro aan investeringen. Deze investeringen zijn opgebouwd uit ruim 5.000 euro aan ICT (smartboard), 4.000 euro aan inventaris en apparatuur (video projector) en 3.000 euro aan leermiddelen (Geschiedenis en Engels).

Het financieringsbeleid is er op gericht dat er geen gebruik hoeft te worden gemaakt van externe kredietverstrekkers. Alle investeringen zijn binnen dit beleid uitgevoerd.

### Treasury verslag

In 2014 hebben er geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal. Beschikbare vrije middelen werden overgemaakt naar een spaarrekening en waar mogelijk voor een jaar vastgezet in hoger renderende deposito's. Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

Bij het selecteren van een bank voor het onderbrengen van de spaartegoeden wordt door het bestuur gelet op de credit rating van de betreffende bank, conform de Regeling beleggen en belenen van het Ministerie en met het oog op het zoveel als mogelijk waarborgen van een goed beheer van deze tegoeden. Om dit te waarborgen is door het bestuur een treasury statuut opgesteld, waarin afspraken zijn vastgelegd inzake de wijze waarop wordt omgegaan met de regeling beleggen en belenen. Daarnaast is in dit statuut opgenomen wie welke verantwoordelijkheden op dit terrein heeft.

## Toekomstperspectieven en continuïteit

### *Toekomstige externe ontwikkelingen*

Bij het opstellen van de begroting 2015 en verder is gerekend met een aantal externe ontwikkelingen die hieronder kort beschreven worden.

### *Extra middelen vanuit politieke onderwijsakkoorden*

Er is de afgelopen tijd sprake geweest van diverse berichtgeving rondom extra gelden voor het onderwijs. Lange tijd is onduidelijk geweest wat hier de concrete uitwerking hiervan zou gaan worden. Intussen is duidelijk dat er daadwerkelijk sprake is van structurele extra gelden die richting het onderwijs komen. Deze gelden zijn nu gebundeld in het bestuursakkoord, waarin verschillende ambities geformuleerd zijn voor de toekomst. Kortgezegd gaat het om:

1. Uitdagend onderwijs, vernieuwing en ICT;
2. Brede aanpak onderwijsverbetering;
3. Professionele scholen;
4. Doorgaande ontwikkelijnen.

Ook de reeds bestaande prestatiebox-middelen zijn in dit akkoord opgenomen.

Tegenover deze structurele extra middelen zullen ook extra uitgaven staan om de doelen uit het gesloten akkoord te kunnen realiseren. Veel van de geformuleerde doelstellingen sluiten echter ook aan op de lopende praktijk. Het zo lang mogelijk in stand houden van het huidig aantal groepen sluit ook aan bij deze doelstellingen.

### *Nieuwe CAO primair onderwijs*

Begin 2015 is er een nieuwe cao voor het primair onderwijs tot stand gekomen. De effecten hiervan dienen gefinancierd te worden uit bovengenoemde extra middelen. Niet alle effecten zijn al volledig te overzien. Dit was bij het opstellen van de begroting ook nog niet het geval. Er is daarom zoveel mogelijk een doorrekening gemaakt van de oude situatie. In de begroting is wel rekening gehouden met de loonstijging van 1,2%.

### *Passend Onderwijs & Zorg*

De invoering van Passend Onderwijs is van start gegaan op 1 augustus 2014. Dit betekent dat de rugzakken zijn vervallen en de oude samenwerkingsverbanden opgeheven zijn. De zorgmiddelen worden momenteel ontvangen vanuit het nieuwe samenwerkingsverband Berséba. Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is rekening gehouden met de meerjarenbegroting van Berséba die oplopende bedragen laat zien. Bovendien worden deze baten onder de rijksbijdragen ontvangen en niet meer onder de overige baten.

### *Decentralisatie groot onderhoud*

Een laatste belangrijke ontwikkeling is de doordecentralisatie van de verantwoordelijkheid van het buitenonderhoud per jongstleden 1 januari 2015. Dit zorgt ervoor dat zowel de lasten van het buitenonderhoud als de bekostiging hiervoor overkomt naar de school. In de begroting is expliciet rekening gehouden met beide zaken. De lasten voor de komende jaren worden geschat op basis van het onderhoudsplan welke recent is herzien. De bekostiging die hier tegenover staat, bestaat uit een basiscomponent en een eenmalige overgangsregeling. In de begroting is met de basiscomponent rekening gehouden.



### *Toekomstige interne ontwikkelingen*

<b>Teldatum</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Onderbouw totaal	66	67	63	63	60	60
Bovenbouw totaal	49	51	57	61	66	67
<b>Totaal</b>	<b>115</b>	<b>118</b>	<b>120</b>	<b>124</b>	<b>126</b>	<b>127</b>

<b>Functiecategorie</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2017</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Directie	1,09	1,09	1,09	1,09	1,09
Onderwijzend personeel	5,61	6,27	6,27	6,27	6,27
Onderwijsondersteunend personeel	0,52	0,54	0,54	0,54	0,54
Schoonmaak	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Vervanging eigen rekening	0,14	0,15	0,15	0,15	0,15
<b>Totaal</b>	<b>7,80</b>	<b>8,48</b>	<b>8,48</b>	<b>8,48</b>	<b>8,48</b>

Het leerlingaantal ontwikkeld zich over de jaren positief. Dit heeft met name te maken met kleinere groepen die de school hebben en gaan verlaten. De komende jaren is gerekend met een constante instroom van 15 leerlingen per jaar. Dit leidt tot een stijging van het leerlingaantal van 127 in 2018.

Omdat het leerlingaantal de afgelopen jaren is gestegen, is in 2014 besloten de formatie met een groep uit te breiden. Dit is terug te zien in een stijging van de formatie naar 8,5 fte in 2015. Hierdoor wordt er tijdelijk een negatief resultaat begroot welke nog past binnen de financiële buffers.

	<b>Realisatie 2014</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Begroting 2017</b>
	<b>x € 1.000</b>	<b>x € 1.000</b>	<b>x € 1.000</b>	<b>x € 1.000</b>
<b>Baten</b>				
(B1) Rijksbijdragen	541	598	610	630
(B2) Overige overheidsbijdragen	16	15	15	15
(B3) Overige baten	25	12	12	12
<b>Totaal baten</b>	<b>582</b>	<b>625</b>	<b>637</b>	<b>657</b>
<b>Lasten</b>				
(L1) Personele lasten	497	514	519	524
(L2) Afschrijvingen	17	19	20	20
(L3) Huisvestingslasten	34	41	41	41
(L4) Overige instellingslasten	78	72	72	72
<b>Totaal lasten</b>	<b>626</b>	<b>646</b>	<b>652</b>	<b>657</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-45</b>	<b>-21</b>	<b>-15</b>	<b>-0</b>
(R1) Saldo fin. baten en lasten	2	2	2	2
<b>Nettoresultaat</b>	<b>-43</b>	<b>-19</b>	<b>-13</b>	<b>2</b>

Bovenstaande tabel laat een overzicht zien van de ontwikkeling in het resultaat. De resultaten zullen de eerste jaren nog negatief zijn, maar op de langere termijn weer positief.

De stijging van het aantal leerlingen is terug te zien in een stijging van de rijksbijdragen. In 2015 is dit effect nog groter doordat dan ook de bekostiging van het buitenonderhoud gaat lopen en de gelden vanuit Passend Onderwijs hier verantwoord worden (i.p.v. onder de overige baten).

De personele lasten stijgen jaarlijks ook. In eerste instantie door een uitbreiding van de formatie, in de tweede plaats door de jaarlijkse periodiek die werknemers ontvangen. De huisvestingslasten laten een stijging zien vanaf 2015 doordat de dotatie aan de voorziening groot onderhoud is verhoogd in verband met de decentralisatie van het groot onderhoud.

<b>ACTIVA</b>	<b>Ultimo 2014</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2015</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2016</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2017</b> <b>x € 1.000</b>
Immateriële vaste activa	-	-	-	-
Materiële vaste activa	76	70	82	89
Financiële vaste activa	23	23	23	23
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>98</b>	<b>93</b>	<b>105</b>	<b>112</b>
Voorraden	-	-	-	-
Vorderingen	56	36	36	36
Liquide middelen	318	335	320	324
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>374</b>	<b>370</b>	<b>355</b>	<b>360</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>472</b>	<b>463</b>	<b>460</b>	<b>472</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>Ultimo 2014</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2015</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2016</b> <b>x € 1.000</b>	<b>Ultimo 2017</b> <b>x € 1.000</b>
Algemene reserve	232	236	222	223
Best. reserve publiek	-	-	-	-
Best. reserve privaat	136	133	134	135
Best. fonds publiek	-	-	-	-
Best. fonds privaat	-	-	-	-
<b>Eigen vermogen</b>	<b>368</b>	<b>369</b>	<b>356</b>	<b>358</b>
Voorzieningen	37	35	45	55
Langlopende schulden	-	-	-	-
Kortlopende schulden	67	60	60	60
<b>Totaal passiva</b>	<b>472</b>	<b>463</b>	<b>460</b>	<b>472</b>

Bovenstaande balans betreft een doorrekening van de meerjarenbegroting. Daarbij is rekening gehouden met de verwachte investeringen en ook met het verloop van de voorziening groot onderhoud. De kortlopende schulden en vorderingen zijn meerjarig gelijk gehouden.

De balans van 2014 is een weergave van de werkelijke balans. De balanscijfers vanaf 2015 zijn gebaseerd op de begroting voor 2015. Omdat deze balanscijfers opgesteld zijn met een geprognosticeerde eindbalans 2014 kunnen er afwijkingen ontstaan.



### Risicobeheersing en intern toezicht

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

Ten einde de interne risico's zoveel als mogelijk te beperken, is ten behoeve van de interne controle, de administratieve organisatie beschreven van de processen met een financieel risico. Hierin is de functiescheiding, overdraagbaarheid en betrouwbaarheid van informatie gewaarborgd. Tussen het bestuur en haar administratieve dienstverlener, VGS Administratie, is daarnaast een Service Level Agreement van toepassing.

Binnen de school is aandacht voor risico's, waarbij we voor de externe risico's geïnformeerd worden door VGS Adivio. Voor de interne risico's geldt dat er geen specifieke risicoanalyse is opgesteld. In de agenda voor 2015 is dit ook nog niet expliciet opgenomen.

Voor het opvangen van de zogenaamde restrisico's en onvoorziene calamiteiten gebruikt de school in haar financieel beleid onder andere het kengetal weerstandsvermogen om te zorgen dat er voldoende eigen vermogen beschikbaar is als risicobuffer. Voor de vaststelling van de hoogte van deze buffer is gebruik gemaakt van een standaard risicoprofiel. Om deze financiële risico's met zekerheid op te kunnen vangen streeft het bestuur naar een weerstandsvermogen van 15%.

De hierboven beschreven interne risicobeheersings- en controlesystemen hebben gezorgd voor het uitsluiten van bepaalde risico's en het in kaart brengen van andere risico's. Het gaat dan met name om financieel gerelateerde risico's die blijken uit de meerjarenbegroting.

In de hierboven opgenomen meerjarenbegroting komen een aantal financiële risico's tot uiting. Eén van de risico's heeft betrekking op de ruime formatie. In 2014 is besloten de formatie met een grep uit te breiden. Hierdoor worden er tijdelijk negatieve resultaten gerealiseerd. Wanneer de stijging van het aantal leerlingen doorzet conform prognose zullen vanaf 2017 weer positieve resultaten worden gepresenteerd. De instroom van het aantal leerling is hierbij wel een risico. Hoewel het leerlingaantal de komende jaren lijkt te stijgen wordt er jaarlijks kritisch gekeken naar de instroom voor de komende jaren. Indien nodig zal gekeken worden of dit gevolgen moet hebben voor de formatie. Het bestuur is verder op de hoogte van de wet- en regelgeving op dit punt en zal periodiek monitoren of ingrepen noodzakelijk zijn.

Verder blijven externe ontwikkelingen spelen die onzekerheden met zich meebrengen. Hierbij moet met name gedacht worden aan de nieuwe cao en wwz.

In de hoofdstukken rondom onderwijszaken, beheersbeleid (waaronder huisvesting) en communicatie wordt verder ingegaan op niet-financiële risico's.

Niet alleen financiële risico's, maar ook niet- financiële risico's zijn belangrijk.

---

Als belangrijkste niet-financiële risico ziet het bestuur de onderwijskwaliteit. Daartoe zijn in 2013 de aanzetten gemaakt om te komen tot verbetering. Audits, analyses en Plan van Aanpak zijn daarvan onderdeel.

Als het gaat om risicobeheersing stelt het bestuur zich de komende periode ten doel om de huidige structuur voorlopig voort te zetten en te monitoren/beoordelen of aanpassingen in de systemen noodzakelijk zijn.





## Bijlage: verantwoording besteding prestatiebox

### De geformuleerde ambities uit het bestuursakkoord:

Ambities gericht op opbrengstgericht werken

1. Scholen hebben meetbare doelstellingen geformuleerd gericht op opbrengsten taal en rekenen.
2. Scholen werken opbrengstgericht.
3. Scholen meten de opbrengsten van vroegschoolse educatie
4. Scholen bieden maatwerk voor excellente leerlingen, waaronder hoogbegaafde leerlingen.
5. Geen onderpresterende scholen meer.
6. Scholen stimuleren ouders om thuis activiteiten te ondernemen die bijdragen aan leerprestaties
7. Scholen maken hun opbrengsten transparant.

Ambities gericht op professionalisering

8. De bekwaamheid van leraren in afstemmen van onderwijs op verschillen in de klas is op orde.
9. De bekwaamheid van leraren met betrekking tot opbrengstgericht werken is op orde.
10. Alle leraren onderhouden hun bekwaamheden systematisch en worden gestimuleerd zich te registreren.
11. Scholen voeren een goed en effectief HRM-beleid.
12. Verbetering begeleiding en ondersteuning beginnende leraren.
13. Schoolleiders in regulier en spec. onderwijs voldoen aan geactualiseerde bekwaamheidseisen.

### Bestuursambitie:

Voor het bestuur van de Vereniging voor Christelijke Onderwijs op reformatorische Grondslag is de grootste ambitie om op een zo kort mogelijke termijn voldoende eindresultaten te hebben.

De school heeft in de achterliggende jaren wisselende resultaten gehad na het maken van de eindtoets. Het bestuur heeft de directie en het personeel de opdracht gegeven om met de beschikbare middelen dit tot stand te brengen. Het bestuur faciliteert daartoe:

1. Extra personele middelen
2. Ruim nascholingsbudget
3. Externe begeleiding
4. Gefaciliteerde zorgstructuur
5. Benodigde materiële middelen

De doelstellingen die voortvloeien uit deze ambitie komen overeen met een aantal doelstellingen die geformuleerd zijn in het bestuursakkoord (zie de 13 punten hier boven)

Met het gebruik van methode-onafhankelijke toetsen is meetbaar wat het schoolbestuur voor ogen heeft. De score moet liggen op of boven het landelijk gemiddelde (ambitie 1 en 5).

Het bestuur kiest er voor om extra personeel aan te trekken. Eerste en meest concrete uitwerking is dan om zo veel mogelijk combinatiegroepen op te heffen (ad 1.)

Voor een zo groot mogelijke vakkundige begeleiding van de groepen wordt het personeel in staat gesteld om die nascholing te volgen die op dit moment het meest nodig is (ad 2.)

Om voldoende expertise binnen te halen wordt gebruik gemaakt van de diensten van Driestar-educatief. Daarmee worden twee trajecten onderhouden; de begeleiding onderbouw (groep 1 t/m 4) en de begeleiding bovenbouw (groep 3 t/m 8). Aandachtspunten zijn in het bijzonder het kunnen werken met handelingsgericht werken en opbrengstgericht werken (ad 3.).

De zorgstructuur wordt dermate gereorganiseerd dat de volgende beleidskeuzes gemaakt worden:

- Meerdere handen in de groep (op en oop)
- Meer aandacht voor de beter presterende kinderen
- Werken volgens het principe van opbrengstgericht werken (ad 4.)

De school heeft afscheid genomen van de krijtborden en de groepen 3 t/m 8 maken gebruik van digiborden. Methodes zijn vernieuwd. Te noemen valt Taalfontein (taal) en Venster op Nederland (geschiedenis) (ad 5.)

Alle onderdelen zijn in principe lopende zaken. Behalve de aanschaf van materialen werken de beleidskeuzes door over meerdere jaren.