



Bestuursverslag 2022

*Samen werken aan de toekomst
van onze kinderen*

Inleiding

Voor u ligt het Bestuursverslag 2022 van de Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs (VPCO) te Rhenen. In dit verslag maken we de balans op over het afgelopen kalenderjaar. Naar de overheid, de leden van onze vereniging en andere stakeholders leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid.

Het jaarverslag bevat ook het rapport inzake de jaarrekening over de periode 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022. Het rapport bestaat uit een balans per 31 december 2021 en een exploitatierekening over de periode 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022, welke beide zijn voorzien van de nodige specificaties en toelichtingen.

Namens het uitvoerend bestuur,

Bert Hardeman en Karin Majoor
Directeuren / Bestuurders

VPCO Rhenen

Ericalaan 30
3911 XN Rhenen
Bestuursnummer: 23337



Ericaschool

Ericalaan 30
3911 XN Rhenen
Brinnummer: 09JE



CBS De Springplank

Groeneweg 60
3911 PG Rhenen
Brinnummer: 10ES



Voorwoord

2022 was het jaar waarin de COVID-19 pandemie steeds verder naar de achtergrond verdween. De COVID-19 pandemie heeft ons eraan herinnerd hoe belangrijk het is om samen te werken en elkaar te ondersteunen. VPCO heeft deze tijd doorstaan dankzij het harde werk van de ouders, kinderen, directeuren en teamleden.

Als toezichthoudend bestuur is het mooi om te zien hoe de twee scholen binnen VPCO een eigen karakter hebben maar verbonden zijn door gedeelde waarden over het onderwijs. Teamleden en directeuren halen het onderste uit de kan om iedere dag weer het beste onderwijs voor de kinderen te realiseren. Hun inspanning werd eind 2022 beloond met een positieve afronding van het vierjaarlijkse onderzoek van de Onderwijsinspectie

In 2022 hebben twee toezichthouders aangegeven te zullen stoppen. In 2023 kunnen wij twee nieuwe toezichthouders verwelkomen in het bestuur.

Wij zijn trots op onze twee scholen waar elk jaar weer veel bereikt wordt met onze kinderen. Gelukkig hoeven we dat niet alleen te doen, in Spreuken 16:3 staat "Vertrouw op de Heer bij alles wat je doet. Dan zullen al je plannen slagen." Deze tekst benadrukt het stellen van ons vertrouwen op God bij het nemen van beslissingen en het uitvoeren van plannen. En herinnert ons eraan dat succes niet alleen afhankelijk is van onze eigen inspanningen, maar ook van Gods leiding en zegen.

Namens het toezichthoudend bestuur,

Henri Verhoeks
Voorzitter

Inhoud***Deel 1:***

- 1. Profiel van de organisatie**
- 2. Bestuursverslag**
- 3. Onderwijs en kwaliteit**
- 4. Huisvesting**
- 5. Personeel inclusief strategisch personeelsbeleid**
- 6. Financiën en beheer**

Bijlagen:

- A. Meerjarenbegroting**
- B. Meerjareninvesteringsplanning**
- C1. Meerjarenonderhoudsplanning Ericaschool**
- C2. Meerjarenonderhoudsplanning Springplank**
- D1. Rapportage Risicomanagement**
- D2. Aanvulling Rapportage Risicomanagement**

Deel 2:**Jaarrekening 2022**

1. Profiel van de organisatie

1.1 Algemeen

Onder het bestuur van VPCO Rhenen ressorteren twee scholen, de Ericaschool en De Springplank. Het zijn scholen voor regulier christelijk basisonderwijs. De scholen zijn gelegen in de woonkern Rhenen van de gemeente Rhenen.

De rechtspersoonlijkheid van VPCO Rhenen is een verenigingsvorm. De vereniging is opgericht op 31 oktober 1907.

De dagelijkse leiding van de scholen en het besturen in materiële zin ligt in handen van de schooldirectie. De taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in de statuten en het managementstatuut. Schooldirecteuren leggen verantwoording af aan het bestuur door middel van managementrapportages. Deze worden ter toetsing voorgelegd tijdens de vergadering van het toezichthoudend bestuur. De rapportages zijn volgend aan het Bestuurlijk Toetsingskader (BTK) van Federatie S-O-M.

1.2 Grondslag

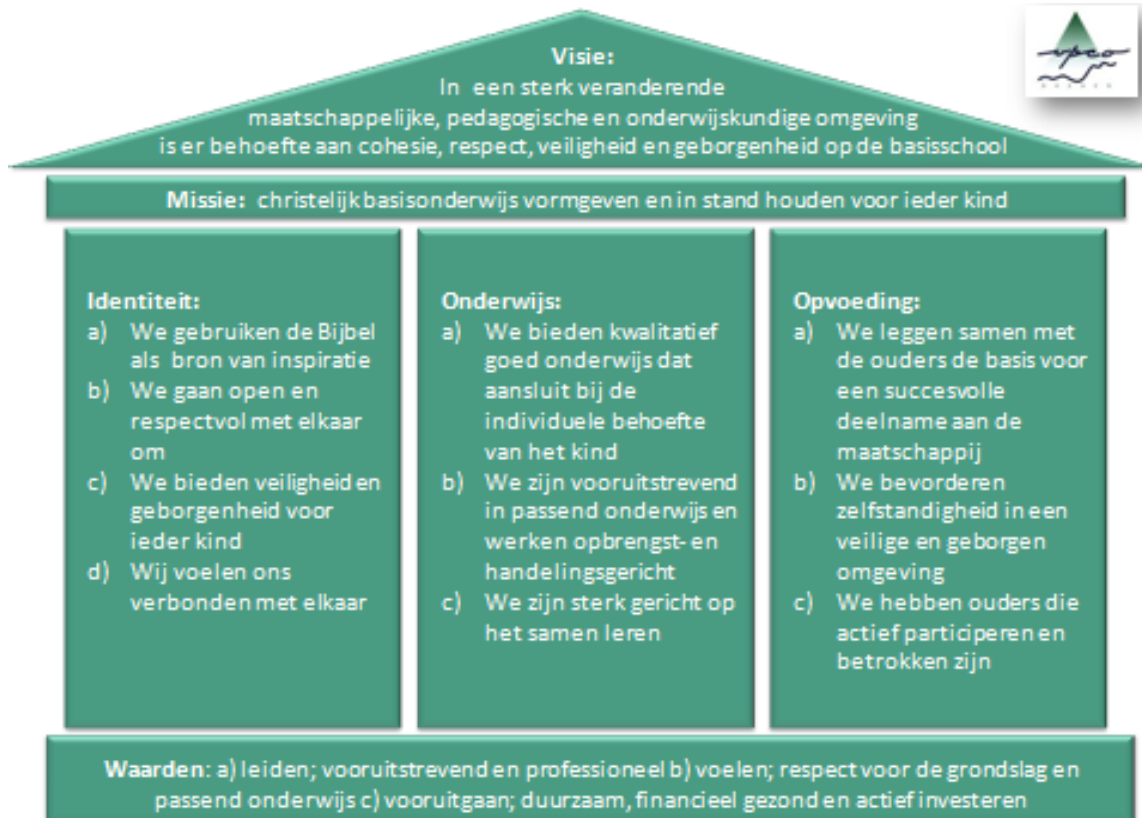
De basisscholen van de vereniging staan open voor alle ouder(s)/verzorger(s) die de identiteit van de scholen respecteren. De scholen gaan uit van passend onderwijs, waarbij handelingsgericht en opbrengstgericht wordt gewerkt. De scholen werken als professionele organisatie, waarbij medewerkers samen werken aan de ontwikkeling. De scholen hebben als doel de leerlingen cognitief en sociaal te ontwikkelen, zodat ze kunnen doorstromen naar een passende vorm van vervolgonderwijs. Naast de aandacht voor de cognitieve vakgebieden willen wij onze leerlingen laten uitgroeien tot waardevolle en respectvolle burgers.

In de organisatie wordt gewerkt vanuit de grondslag van VPCO Rhenen:

Grondslag van de Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs Rhenen is het erkennen van de Bijbel als Gods Woord en als bron van inspiratie voor een leven van toewijding aan en verantwoordelijkheid tegenover God en de naaste.

1.2.1 Missie, visie en kernwaarden

De missie, visie en kernwaarden van de vereniging wordt weergegeven in het 'Huis van VPCO Rhenen':



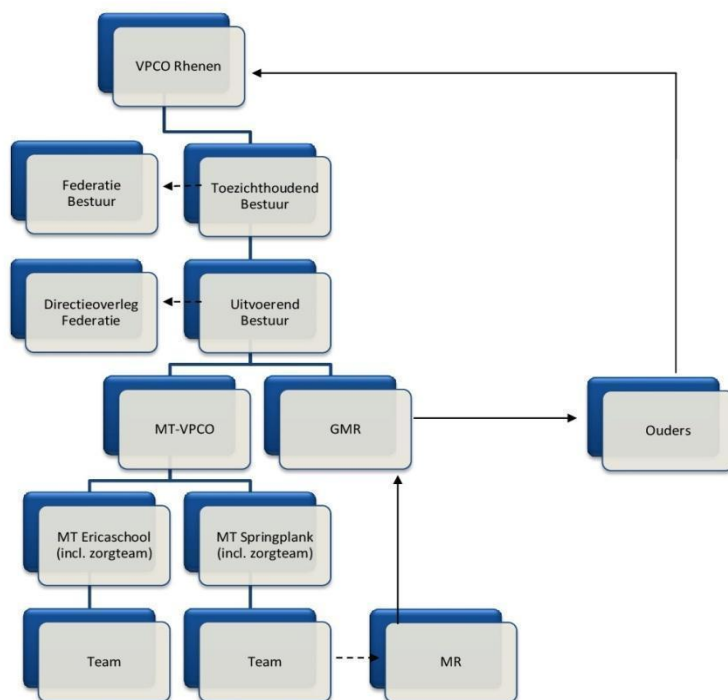
1.2.2 Slogan

De slogan van VPCO Rhenen is:

Samen werken aan de toekomst van onze kinderen.

1.3 Organisatiemodel

In het volgende schema geven we onze organisatie weer.



1.4 Samenwerking

Om in regionaal verband samenwerking tussen scholen te bevorderen is de Vereniging sinds 1 augustus 1999 aangesloten bij de Federatie S-O-M (Samen Onderwijs Maken). Deze federatie van vier christelijke scholen in Amerongen en Rhenen houdt zich o.a. bezig met onderwijs- en personeelsbeleid, intervisie, contracten en financieel beleid.

Het toezichthoudend bestuur heeft zich in het najaar van 2016 uitgesproken voor versterking van de samenwerking met de partners uit Amerongen, met een besturenfusie als einddoel. De reden is drieledig:

1. Personeel (continuïteit)
2. Financiën (slagkracht)
3. Kennis (versterking)

Eind 2017 is het voornemen geconcretiseerd met de werving van een externe projectleider. Een stuurgroep onder leiding van deze projectleider heeft gedurende het kalenderjaar 2018 een fusietraject doorlopen. In december 2018 is een fusie-effectrapportage opgesteld. Deze is in februari 2019 voorgelegd aan de toezichthoudende bestuurders van beide verenigingen en aan de GMR-en. Hierna zijn er vele gesprekken gevoerd tussen uitvoerend en toezichthoudend bestuurders en de GMR-leden en tevens tussen beide besturen van Amerongen en Rhenen. Daar waar beide besturen zich in een fusie konden vinden heeft de GMR in januari 2020 negatief gestemd ten aanzien van het fusievoornemen. Voor wat het bestuur van VPCO Rhenen betreft blijft de intentie tot een fusie bestaan als stip aan de horizon en zal in de komende jaren worden bekeken wat er nodig is, om te komen tot een positief besluit van de GMR.

VPCO Rhenen is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Rijn en Gelderse Vallei.

Plaatselijk is er samenwerking met lokale overheden, scholen en diverse instellingen. Zo kent Rhenen de volgende overlegorganen:

- ❖ Directieoverleg Rhenen, waarbij alle basisschooldirecteuren elkaar ontmoeten.
- ❖ Beleid- en actietafel Rhenen. Op dit platform vindt afstemming plaats tussen gemeente, voorzieningen voor voorschoolse opvang, basisscholen en partners uit het sociale domein.
- ❖ LOPOR overleg (Lokaal Overleg Primair Onderwijs Rhenen). Hier vindt overleg plaats ten aanzien van het huisvestingsplan, VVE-beleid en de Lokaal Educatieve Agenda.
- ❖ Bestuurlijk Overleg Wageningen-Rhenen.

Het samenwerkingsverband Rijn en Gelderse Vallei kent een ALV bestaande uit alle schoolbestuurders. Vanuit de ALV wordt centraal beleid vastgesteld. Daarnaast wordt per regio beleid ontwikkeld. Zo is VPCO Rhenen aangesloten bij het Bestuurlijk Overleg Regionaal Steunpunt (BORS) Wageningen- Rhenen. In 2022 is het bestuurlijk overleg, dat werd voorgezeten door een van de bestuurders van VPCO Rhenen, 7 keer bijeen gekomen om samen zaken te bespreken die een passend onderwijsaanbod aan alle kinderen in de regio ten goede komen. Het Regionaal Steunpuntplan is vastgesteld in het najaar van 2022, al blijft het een document dat voortdurend in ontwikkeling is. Dit plan bestaat uit een aantal deelplannen waarmee we dat passende onderwijsaanbod hopen te versterken. Op basis van deze beleidsplannen zullen middelen vanuit het samenwerkingsverband regionaal worden toegekend. De regio moet dan zelf, onderbouwd vanuit het Steunpuntplan, de gelden verdelen.

1.5 Strategisch beleid

In het bestuurlijk toetsingskader en in de schoolplannen van de beide scholen zijn voor de periode van 2019-2023 de strategisch lijnen en streefbeelden verwoord. In het jaarverslag worden enkele strategische hoofdlijnen weergegeven. Vanaf 1 augustus 2019 is de huidige schoolplanperiode ingegaan, die zich richt op de jaren 2019-2023. In het najaar van 2020 is, onder externe begeleiding, een start gemaakt met een strategisch koersplan. Vanuit dit strategische koersplan worden lijnen uitgezet op 3 niveaus: federatief-, bestuurlijk- en schoolniveau. In december 2022 is het koersplan afgerond. Zowel teamleden, bestuursleden als de GMR zijn betrokken geweest bij de totstandkoming. Begin februari zal de laatste versie van het koersplan nog een keer worden voorgelegd aan GMR en aan de toezichthouders. Vanuit het koersplan zullen lijnen doorgetrokken worden naar het schoolplan, dat bestuurs- en schooldoelen zal bevatten.

2. Bestuursverslag

In het kader van de wet 'Goed onderwijs, goed bestuur', die de scheiding tussen bestuur en intern toezicht vereist, wordt in het jaarverslag een apart hoofdstuk besteed aan het interne toezicht.

2.1 Wettelijke basis

De Wet op het primair onderwijs (artikel 17C) schrijft voor dat intern toezichthouders ten minste belast zijn met:

- het goedkeuren van het meerjaren strategisch beleidsplan, de begroting en het jaarverslag;
- toezicht door het bestuur op naleving van wettelijke verplichtingen, de Code voor Goed Bestuur en de eventuele afwijkingen daarvan.
- toezicht op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de scholen verkregen op grond van deze wet.
- het aanwijzen van een accountant;
- het afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden, in het jaarverslag.

2.2 Bestuursvorm

VPCO Rhenen werkt sinds 1 augustus 2011 volgens het bestuursmodel waarin bestuurstaken gemandateerd en gedelegeerd worden aan de directeuren. De taken van de directeuren zijn vastgelegd in een managementstatuut. Zij zijn naast hun verantwoordelijkheden voor de leiding van de scholen dus belast met bestuurlijke taken en bevoegdheden. De directeuren hebben de functie van uitvoerend bestuurder en functioneren als bestuur in materiële zin.

Het bestuur fungeert als bestuur in wettelijke zin en is de intern toezichthouder. Het bestuur houdt zich niet bezig met beleidsvorming en beleidsvaststelling, hoewel het bestuur formeel (bestuurlijk) verantwoordelijk blijft. De algemene vergadering behoudt de statutair vastgelegde taken, waaronder het toezicht op het functioneren van het bestuur.

2.3 Inhoud en functie van het bestuurlijk toetsingskader

In 2011 is het bestuurlijk toetsingskader ontworpen. Dit bestuurlijk toetsingskader (BTK) is in 2020 herschreven en is een belangrijk document voor de bestuursleden om te hanteren bij hun toezichthoudende taak. In dit toetsingskader zijn de richtinggevende uitspraken vastgelegd waarin het bestuur aangeeft waar zij aan hecht. Er is per richtinggevende uitspraak vastgelegd welke managementrapportages er nodig zijn en wanneer er gerapporteerd moet worden, zodat het bestuur toezicht kan houden op het in uitvoering genomen beleid. In 2023 zal het BTK opnieuw kritisch worden bekeken. Uitgangspunt hierbij is het formuleren van meer ambitieuze doelen vanuit het recent opgestelde koersplan. We zullen hierbij extern worden ondersteund vanuit GVS door de medewerker die ook betrokken was bij het tot stand komen van het strategisch koersplan.

Het bestuurlijk toetsingskader bevat richtinggevende uitspraken op de beleidsterreinen:

- A. Onderwijs & Identiteit
- B. Personeel & Organisatie
- C. Financiën & Beheer
- D. Huisvesting & Materieel
- E. Communicatie en Kwaliteit
- F. Maatschappelijk draagvlak
- G. Duurzame samenwerking

2.4 Toezichthoudende bestuursleden

In het overzicht staat de situatie per 31 december 2022 weergegeven:

	Functie in Bestuur	Portefeuille	Benoeming
Henri Verhoeks Rhenen	Voorzitter	Onderwijs & Identiteit Maatschappelijk draagvlak Vertegenwoordiger VPCO in federatie Contactpersoon Springplank	Aangetreden: 10-2017
Functie:	<i>Docent VMBO</i>	GSG Guido	
Thomas Zoutendijk Rhenen	Voorzitter	Contactpersoon Ericaschool Contactpersoon klachtenregeling	Aangetreden: 01-2020
Functie:	<i>Toezichthouder</i>	Autoriteit financiële markten	
Ronnie Sibbing Rhenen	Penningmeester	Financiën & Beheer	Aangetreden: 01-2021
Functie:	<i>Assistent-accountant</i> <i>Penningmeester</i>	<i>HZW Accountants & Belastingadviseurs. Stichting Hulpmaatje Rhenen</i>	
Esther Beurskens Rhenen	Algemeen lid	Personeel & organisatie	Aangetreden: 09-2021
Functie:	<i>Moleculair analist</i> <i>Voorzitter</i> <i>ondernemingsraad</i>	Keygene N.V.	
Renate den Hartog - Barents Rhenen	Algemeen lid		Aangetreden: 09-2021
Functie:	<i>Bestuurslid/coördinator</i> <i>afdeling Rhenen</i>	Stichting Bo Viert Feest	

2.5 Bestuursvergaderingen en toezicht

Het interne toezicht is gericht op de beoordeling van de kwaliteit met als doel dat de onderwijskundige en maatschappelijke taak adequaat wordt ingevuld. Bij de uitoefening van het intern toezicht wordt gebruikgemaakt van een intern toezichtkader (ITK) en het bestuurlijk toetsingskader (BTK). De richtinggevende uitspraken gaan over de mate van professioneel handelen in de organisatie. Daarbij staat de vraag centraal wanneer het goed is. Aan de hand van deze uitspraken heeft het intern toezichthoudend orgaan het beleid, de besluiten en het functioneren van de uitvoerende bestuurders beoordeeld.

Naast de reguliere zaken vroeg een aantal zaken dit jaar bijzondere aandacht (zie verder paragraaf 2.9):

- Het opstellen van nieuwe statuten voor VPCO Rhenen
- Het afscheid van collega-federatie-bestuurder Gerbert Boor
- Vormgeving van het strategisch koersplan
- De integriteitscode
- Het bindingsbeleid
- Werving van een nieuw, onafhankelijk bestuurslid
- Het inspectiebezoek dat in het najaar van 2022 plaatsvond.

2.6 Jaarrekening

Het bestuur heeft in haar vergadering van 19 juni 2023 het Bestuursverslag en de Jaarrekening 2022 goedgekeurd en geconstateerd dat wordt voldaan aan de eisen van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Dit wordt bekrachtigd in de algemene ledenvergadering van 19 juni 2023. De begroting voor 2023 is door het bestuur goedgekeurd en op 13 december 2022 ondertekend door de voorzitter.

De jaarrekening is door DRV gecontroleerd en van een controleverklaring voorzien. Het bestuursverslag en de jaarrekening worden na de bekrachtiging ervan in juni op de websites van de scholen gepubliceerd.

2.7 Code Goed Bestuur

VPCO Rhenen hanteert de Code voor Goed Bestuur voor het Primair Onderwijs als leidraad voor het bestuurlijk handelen binnen de organisatie. De uitgangspunten zullen de basis vormen voor diverse gesprekken tussen bestuurders en toezichthouders. De Code voor Goed bestuur blijft een leidraad waaraan we als bestuur ons handelen zullen toetsen. Conform de afspraken in de code wordt het in het jaarverslag vermeld indien hiervan wordt afgeweken. Alle punten uit de code worden door de vereniging overgenomen. De code en het bestuurlijk toetsingskader worden op de websites van de scholen gepubliceerd.

Er wordt jaarlijks een themavergadering gewijd aan een aantal facetten, zoals (potentieel) tegenstrijdige belangen van bestuursleden gezien hun (neven) functies. In de bestuursvergadering van januari 2023 is geconcludeerd dat hiervan geen sprake is. Tijdens deze bijeenkomst is ook gesproken over de wijze waarop belanghebbende worden betrokken bij de bestuurlijke ontwikkelingen. In 2022 hebben we het item "bestuursnieuws" als vast onderdeel opgenomen in onze maandelijkse nieuwsbrief, die per school wordt verspreid. Verder worden betrokkenen geïnformeerd via de algemene ledenvergaderingen (ALV). Het bestuur en het intern toezicht evalueert regelmatig het functioneren van het bestuur. Functioneringsgesprekken vonden plaats met beide uitvoerend bestuurders. Het functioneren van het toezichthoudend orgaan zal worden geagendeerd voor januari 2023. Nieuwe (toezichthoudende) bestuursleden volgen een cursus via Verus over "besturen op afstand."

2.8 Vacatiegeldregeling

Het bestuur heeft van vergoeding vrijwillig afstand gedaan.

2.9 Resultaten intern toezicht 2022

- Het intern toezicht heeft in 2022 geconcludeerd, dat het nog niet is gelukt om een onafhankelijk toezichthouder aan te stellen. Dit is een verplichting vanuit de Code Goed Bestuur. Het uitvoerend bestuur heeft hierop een oproep gedaan via de plaatselijke kerk. Hier is een geschikte kandidaat uit naar voren gekomen, die zal starten in haar functie per 1 januari 2023.
- Op twee momenten is tijdens een bestuursvergadering/federatiebijeenkomst door de toezichthouders meegedacht over de richting van de doelen in het strategisch koersplan. Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in een definitieve versie op 5 december 2022.
- De toezichthouders hebben hun zorg geuit over de verhoogde werkdruk van de uitvoerend bestuurders. Hier zijn gesprekken over gevoerd en er is ruimte gegeven voor het inzetten van externe deskundigen, wanneer dit werkdrukverlagend kan werken. Zo zal het BTK worden aangepast in 2023 en zal (in overleg met de uitvoerend bestuurders) deze opdracht worden uitgevoerd door dezelfde deskundige die begeleiding bood bij het opstellen van het koersplan.
- In het najaar van 2022 heeft een van de toezichthouders samen met de uitvoerend bestuurders een presentatie bijgewoond van een op de Springplank afgenomen energiescan. Op basis hiervan zal in 2023 worden besloten om in de nabije toekomst (gedeeltelijk) gasloos te worden. Dit vraagt om een forse investering, die zich pas op den lange duur terugverdient. Om alles goed af te wegen is het toezichthoudend bestuur betrokken bij dit proces.
- Op 13 december 2022 werd door de uitvoerend bestuurders de begroting van 2023 gepresenteerd. Deze is aan het einde van de bijeenkomst goedgekeurd en door het toezichthoudend bestuur ondertekend.
- Het toezichthoudend bestuur heeft geadviseerd om, met het oog op een mogelijke fusie met de Vereniging een School met de Bijbel in Amerongen, te kijken op welke momenten:
 - schoolteams elkaar kunnen ontmoeten
 - beide GMR-en samen kunnen vergaderen over federatieve beleidsstukken.Het eerste punt krijgt vorm tijdens de federatieve studiemiddag van 15 februari 2023
In 2023 onderzoeken we mogelijkheden om de GMR-er samen om tafel te krijgen.
- In het najaar van 2022 heeft het toezichthoudend bestuur deelgenomen aan gesprekken met de onderwijsinspectie in verband met het reguliere bestuursonderzoek. Conclusies vanuit de rapportage en mogelijke vervolgacties (zoals het inrichten van een VPCO-website), zijn vervolgens besproken tijdens een bestuursvergadering. Uitvoerend bestuurders nemen de besproken acties mee.
- Toezichthouders hebben meegedacht over het bindingsbeleid. De keuze voor een tweewekelijkse levering van schoolfruit voor de teamleden is hieruit voortgekomen, evenals een eenmalig toelage voor het personeel in verband met de extreem hoge brandstofkosten.

- Via de volgens het BTK geschreven managementrapportages, schoolrapportages, oudervragenlijsten en financiële kwartaalrapportages hielden de toezichthouders zicht op de ontwikkelingen binnen de scholen op alle deelgebieden. Tijdens de bestuursvergadering worden de uitvoerend bestuurders over de inhoud van deze documenten bevroegd. Zo houden de toezichthouders tevens zicht op de doelmatige besteding van middelen. Met name de penningmeester van VPCO Rhenen heeft de taak om dit te bewaken.

3. Onderwijs en kwaliteit

De samenleving verandert voortdurend en is complex geworden. Aan het onderwijs worden daarom steeds nieuwe eisen gesteld. Scholen hebben, samen met ouders, de taak om kinderen op te voeden en toe te rusten met vaardigheden, die ze nodig zullen hebben als ze volwassen zijn; de 21^e eeuwse vaardigheden (de zgn. '21th Century Skills').

De schoolplannen, die zijn opgesteld voor de periode 2019-2023, geven aan hoe deze vaardigheden een rol spelen in het onderwijs van beide scholen. Vanuit het bewustzijn dat het zowel voor leerlingen als voor leerkrachten en schoolorganisaties van belang is om 'een leven lang te leren' willen we hierop inspelen. Burgerschapsvorming speelt een belangrijke rol in het hedendaagse onderwijs. Ook op onze scholen heeft dit in 2022 extra aandacht gekregen, onder andere door het opstellen van een beleidsplan per school.

Het bestuur hecht aan kwalitatief goed onderwijs: bovengemiddelde opbrengsten en een visie op onderwijs voor elke school, meer omvattend dan alleen de cognitieve vakken. Het onderwijs moet aansluiten bij de mogelijkheden van ieder kind: het bieden van Passend onderwijs. Het bestuur hecht aan een opbrengstgerichte manier van werken in de scholen.

De scholen van VPCO Rhenen verzorgen primair onderwijs vanuit een christelijke grondslag in de gemeente Rhenen. De motto's van de scholen luiden: '*Kansrijk voor ieder talent*' en '*Ontmoet, ontdek, ontwikkel*'.

3.1 Onderwijs

3.1.1 Terugblikkend en vooruitkijkend: de belangrijkste ontwikkelingen

De volgende aspecten hebben het afgelopen kalenderjaar de nodige aandacht gekregen:

- **Corona en het Nationaal Programma Onderwijs:**

In 2022 werd het onderwijs gelukkig minder geraakt door corona dan de jaren ervoor. De scholen hoefden niet te sluiten. Toch stelden we na de zomer, in afstemming met de MR, wel een nieuw coronaprotocol op naar de richtlijnen die we vanuit het ministerie hadden ontvangen. Ook in 2022 kwamen er coronagelden binnen waarmee we konden inzetten op interventies zoals beschreven in ons Beleidsstuk Nationaal Programma Onderwijs. Omdat het moeilijk blijft om personeel te vinden zijn nog niet alle gelden besteed en zullen als een reserve worden meegenomen naar de komende jaren. Er werd ingezet op:

- extra ondersteuning binnen en buiten de groep door onderwijsassistenten en leerkrachten
- extra scholing
- werkdrukverlichting
- Remediërende materialen

Er werd, vanuit de NPO-gelden, geen personeel bekostigd dat niet in loondienst was.

Onze schoolrapportages laten mooie eindopbrengsten zien voor de groepen 8: referentieniveaus worden ruim gehaald. Ook tussenresultaten van de overige groepen liggen op of boven het landelijk gemiddelde. Dit konden wij mede bereiken dankzij de inzet van de extra ontvangen gelden.

Ook de gemeente Rhenen ontving NPO-gelden. In afstemming met alle scholen en de kinderopvang is besloten deze gelden in te zetten op:

- taalondersteuning aan jonge kinderen (aanschaf lesmaterialen en inzet van een bovenschoolse taalspecialist als coach)
- logopedische screening van alle groep 2-leerlingen in Rhenen
- motorische screening van kleuters
- culturele en kunstzinnige vorming

In het najaar van 2022 vond overleg met de MR plaats over inzet van de NPO-gelden in schooljaar 2022-2023.

- **Professionele cultuur, waaronder eigenaarschap (Ericaschool):**

Dit onderwerp betrof één van de grote doelen van de Ericaschool in 2022 en zal in 2023 een vervolg krijgen. Er was expliciet aandacht voor een effectieve en prettige vergadercultuur. Er werd gewerkt met een leerteam van interne specialisten dat samen vanuit het jaarplan met het team doelen uitwerkte rondom taal/lezen, rekenen, gedrag en hoogbegaafdheid. Na de zomer van 2022 werd gestart met een PLG gericht op Gelijke Kansen. Op basis van onderzoek en literatuurstudie wordt zo ingezet op onderwijsverbetering. Deze PLG zal haar werk voortzetten in 2023 en een voorzet maken voor het Gelijke Kansenbeleid in het schoolplan 2023-2027. Dit punt willen beide scholen overigens oppakken op bestuursniveau.

Ten aanzien van eigenaarschap van leerlingen (een speerpunt dat ook in de komende schoolplanperiode blijft bestaan) werd in de klassen gewerkt aan een groepsmissie en groepsdoelen op de datamuur. Een werkgroep hield en houdt zich bezig met het ontwikkelen van een portfolio naast een nieuw rapport. Het portfolio moet eigenaarschap en verantwoordelijkheid voor het leerproces bij kinderen bevorderen. In dit kader waren groep 8-leerlingen op de Ericaschool in 2022 voor het eerst zelf aanwezig bij adviesgesprekken. De intentie is om ook kinderen uit lagere groepen in de komende jaren bij voortgangsgesprekken aanwezig te laten zijn. Onderzocht wordt hoe leerlingen hierbij zelf een actieve rol kunnen spelen.

Omdat we willen dat de persoonlijke ontwikkeling van het kind centraal staat (en het kind niet puur wordt afgezet tegen "het landelijk gemiddelde" en dan mogelijk niet "aan de norm voldoet", zijn we op zoek gegaan naar een nieuw toetsstelsel. In 2023 zal de keuze worden gemaakt tussen het werken met DIA-toetsen of de opvolger van Cito: Kind in Beeld. Ook hiermee hield/houdt een speciale werkgroep zich bezig.

- **The Leader in me, waaronder eigenaarschap (De Springplank):**

Het proces van werken met de zeven gewoonten is in het jaar 2022 geborgd in de basis- en verdieplingsplannen die in de groepen worden gehanteerd. Daarnaast hebben we ook de communicatie met de ouders verder uitgewerkt en verdiept. Voor de ouders is er vanaf februari 2023 een Oudergids beschikbaar met informatie over de zeven gewoonten en tips voor thuis. Deze oudergids zal worden gedeeld tijdens de eerste leiderschapsmiddag die in het voorjaar van 2023 zal worden gehouden. Dan hebben we een open middag voor ouders waarbij ze kunnen zien en ervaren wat de zeven gewoonten binnen de school betekenen.

In het kader van eigenaarschap, de cirkel van invloed en jezelf durven presenteren zijn ook de schoolleiderschapsrollen voor leerlingen verder uitgewerkt en uitgebreid met de rol van pauzesportcoach. Leerlingen uit diverse groepen hebben kunnen solliciteren op onderstaande rollen:

- ❖ Bezichtigingscoördinator
- ❖ Bibliothecaresse
- ❖ Interieurstylist
- ❖ Mediacommissie
- ❖ Pauzesportcoach
- ❖ Welkomstcomité

Met behulp van een democratisch sollicitatieproces zijn leerlingen vervolgens 'benoemd' door de commissie. Deze bestond uit een leerkracht en de directeur.

Daarnaast zijn we begonnen met de ontwikkeling van het portfolio. Vanaf februari 2023 zal deze deel uit gaan maken van ons rapport. Het portfolio zal deel uit gaan maken van de gespreksstof tijdens oudercontactgesprekken

Met ingang van het schooljaar 2022-2023 hebben we de keuze gemaakt om niet meer met bouwcoördinatoren te werken. In de bovenbouw was deze stap al eerder gemaakt. Ook in de onderbouw is het nu geëffectueerd. De voormalige onderbouwcoördinator heeft nog ambulante uren voor taken en ondersteuning. Andere teamleden zijn eigenaar van ontwikkelingen binnen de school zoals de ontwikkeling van de leerlijnen van Parnassys, slimme kleuters of de versterking van de verbinding met de peuteropvanggroep in de school. Op deze manier kunnen we talenten binnen het team benutten en waar nodig verder ontwikkelen.

- **Bestuurlijk Overleg Regio Rhenen-Wageningen**

Bestuurlijk werd er ook in 2022 in de regio intensief samengewerkt. Er is een Regionaal Steunpuntplan geschreven. Op deze wijze kunnen gelden in 2023 regionaal worden verveeld ten behoeve van acties die een passend onderwijsaanbod voor ieder kind bevorderen. Acties richten zich op:

- a) het laagdrempelig en vroegtijdig interventies inzetten gericht op gedragsvraagstukken. Hieromtrent liep in 2022 op de Ericaschool een pilot, waarbij CJG, school en ouders nauw samenwerkten. Deze pilot is per 1 augustus 2022 omgezet in een vaste werkwijze.
- b) het onderzoek naar het opzetten van een Regionaal Expertisecentrum, waarbij basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs samenwerken en expertise delen
- c) het werken met maatjesscholen, waarbij de mogelijkheid van een time-outvoorziening is meegenomen. Hierbij vangen maatjesscholen elkaars leerlingen op, wanneer deze vast dreigen te lopen
- d) de dialoog tussen bestuurders over inzet van gelden voor passend onderwijs en het effect op verwijscijfers naar het speciaal (basis)onderwijs en de cijfers binnen de jeugdhulp. Ten behoeve hiervan is een dashboard ontwikkeld, waardoor het mogelijk is transparant te zijn over de gegevens van de diverse besturen, ter ondersteuning van de dialoog.

In 2023 zal "hoogbegaafdheid in de regio" als nieuwe speerpunt worden toegevoegd.

Een van de bestuurders van VPCO Rhenen mocht ook dit jaar voorzitter zijn van het bestuurlijk overleg.

- **Uitvoering audits**

In 2021 werd door een werkgroep, onder externe begeleiding, een auditsysteem opgezet en werden auditoren opgeleid. Dit gebeurde op federatief niveau met de vier scholen van de federatie SOM. In het voorjaar werden de eerste audits uitgevoerd, waarbij de Springplank de Ericaschool bezocht en andersom. Beide auditteams kregen zo een goed beeld van het werken op de collega-school. Er werd over en weer van elkaar geleerd, nieuwe initiatieven tot samenwerking (tussen gedragspecialisten of VVE-specialisten) kwamen van de grond. De audits werden afgesloten met een verslag over het bezoek inclusief de bevindingen. Het inspectiekader was hierbij uitgangspunt. In 2024 zal de volgende auditronde worden ingezet. Mogelijk worden deze bezoeken dan meer thematisch van aard. Er zal dan een bezoek worden afgelegd aan een federatieschool in de andere plaats.

- **Inspectiebezoek**

De audits in het voorjaar van 2022 waren een mooie voorbereiding op het bestuursbezoek van de inspectie, dat in het najaar van 2022 plaatsvonden. Bevindingen van de inspectie waren positief, met name ten aanzien van de kwaliteitszorg. Op dit punt scoorde VPCO Rhenen zelfs op het niveau "goed".

3.1.2 Regeling Prestatiebox

In 2021 heeft een wijziging plaatsgevonden in de Regeling voor Personele bekostiging. De belangrijkste inhoudelijke wijziging in deze regeling ten opzichte van eerdere regelingen is dat het bedrag per leerling voor de Prestatiebox vervangen is door een bedrag per leerling voor professionalisering en begeleiding startende leraren en schoolleiders.

De middelen voor de Prestatiebox zijn in schooljaar 2020–2021 voor het laatst onder de huidige voorwaarden beschikbaar gesteld. Vanaf schooljaar 2021–2022 worden middelen verstrekt voor professionalisering en begeleiding startende leraren en schoolleiders

- **Professionalisering**

Op beide scholen van VPCO wordt jaarlijks flink geïnvesteerd in scholing om teamniveau en individueel niveau. In 2021 vonden onderstaande nascholingstrajecten plaats:

- **Teamscholing Ericaschool:**

- a) Begrijpend lezen**

Het team van de Ericaschool is vanaf januari 2021 begeleid door het CPS met als doel:

Het verhogen van de onderwijsopbrengsten voor het vakgebied begrijpend lezen door:

- ★ Het doelgericht en structureel werken aan het benutten van het leerpotentieel en talenten van leerlingen
- ★ Professionalisering op het gebied van de doorgaande leerlijnen en referentieniveaus
- ★ Het differentiëren in de groep en het bevorderen van het zelfregulerend leren bij de kinderen waarbij de tekst centraal staat
- ★ Het kennis laten maken met formatief evalueren, waardoor de groei van leerlingen kan worden gevolgd.

In het voorjaar van 2022 is dit begeleidingstraject afgerond. In het najaar van 2022 zullen er nog wel 2 observatierondes plaatsvinden in de groepen door een specialist vanuit CPS samen met onze eigen taalspecialist.

- b) Kunst en cultuur**

- ★ De werkgroep "Kunst en Cultuur" wordt sinds het najaar van 2021 begeleid door Kunst Centraal, ter verbetering van het culturele en kunstzinnige aanbod op de Ericaschool. In 2022 volgen twee scholingsbijeenkomsten voor het gehele team, gericht op het creatief proces en het werken met de methode Eigenwijs Digitaal. In het najaar van 2022 vond een teambijeenkomst plaats dat zich richtte op aandacht voor het cultureel erfgoed / de culturele omgeving binnen onze lessen. Dit vanuit het gezamenlijk gestelde motto "de wereld in de klas, met de klas de wereld in".

- **Teamscholing De Springplank:**

- ★ The leader in me: integratie van het werken met portfolio's als middel om eigenaarschap en (zelf)reflectie te versterken
- ★ Bewegend leren: met externen van Spelenderwijzer. De centrale thema's hierbij waren:
 - a. Prikkelverwerking en zintuigsystemen
 - b. Neurologische ontwikkeling van het breid
 - c. Aandacht en concentratie

Bij deze training ging het om doen en ervaren met als doel onder meer het volgende te bereiken:

- a. De leerlingen leren met aandacht en plezier
- b. Leerstof wordt beter opgenomen
- c. Het geheugen wordt efficiënter
 - d. Het leervermogen wordt in de volle potentie aangesproken: niet alleen het hoofd, maar ook de zintuigen worden bij het leren aangesproken.
- ★ Parnassys leerlijnen met externen van de Parnassysacademie (onderbouw)

- **Individuele scholing Ericaschool:**

- ★ De Taalcoördinator rondde in april 2022 haar opleiding tot leescoach af.
 - ★ Een aantal (nieuwe) collega's volgden Kanjertrainingen. Anniek Fluit volgde de training tot Kanjercoördinator.
 - ★ Een collega heeft deelgenomen aan de Basiscursus voor vertrouwenspersonen
 - ★ De directeur volgde de Leergang Ouderbetrokkenheid via de AVS.
 - ★ Een leerkracht rondde haar opleiding tot ICO-er af bij de CHE.
- **Individuele scholing De Springplank:**
- ★ Twee collega's hebben deelgenomen aan de Basiscursus voor vertrouwenspersonen
 - ★ Twee collega's volgden de ICO- professionalisering bij de CHE te Ede
 - ★ Twee collega's volgden scholing bij de Kleuteruniversiteit
 - ★ De directeur volgde de e- learning modules Systemdenken; taal en tools voor leiders.
- **Individuele scholing op beide locaties**
- ★ Teamleden van beide scholen volgden diverse individuele cursussen via het samenwerkingsverband, gericht op o.a. dyscalculie, gesprekken met ouders, coachingsvaardigheden, beginnende geletterdheid, groepsdynamiek of TOS
 - ★ Beide directieleden volgden een scholing gericht op verbetering van het kwaliteitssysteem met behulp van WMKPO en Mijn Schoolplan. Daarnaast waren ze ook aanwezig bij directieochtenden van Groenendijk om zich te laten informeren over actuele ontwikkelingen en/ of themaonderwerpen.

• **Begeleiding startende leerkrachten**

Startende leerkrachten worden in het eerste en tweede jaar van hun onderwijs carrière begeleid door een externe coach, die we als federatie inhuren. Deze coach voert klassenbezoeken uit en heeft hier gesprekken over met de leerkracht. Op verzoek kan de coach ook voor andere teamleden worden ingezet voor een begeleidingstraject gericht op bijvoorbeeld "time-management", "het groepsklimaat", of "effectieve instructie". Op een aantal momenten begeleidt de externe coach intervisiegroepen voor de startende leerkrachten van de vier scholen van federatie SOM.

3.1.3 Onderwijsprestaties

De opbrengsten van de leerresultaten van de leerlingen aan het einde van de basisschoolperiode liggen op het te verwachten niveau. Onderstaande tabel geeft de eindopbrengsten van de beide scholen weer.

Jaar van afname	ERICASCHOOL			SPRINGPLANK		
	"Schoolgroep" vanaf 2020-2021 "Schoolweging"	"Ondergrens" vanaf 2019 "Landelijk gemiddelde"	Resultaat	"Schoolgroep" vanaf 2020-2021 "Schoolweging"	"Ondergrens" vanaf 2019 "Landelijk gemiddelde"	Resultaat
2016	9	533,9	537,8	20	532,1	534,4
2017	9	533,9	538,4	22	531,8	538,3
2018	9	533,9	535,2	18	532,4	535,5
2019	9	535,7	535,2	IEP	77,2	86,3
2020	29,99	i.v.m. de lockdownperiode is de Eindtoets in 2020 niet afgenomen op alle scholen				
2021	30,14	534,5	537,0	31,69	75,1	86,7

2022	30,22	535,2	537,0	31,2	81,8	85,1
-------------	-------	-------	--------------	-------------	------	-------------

De opbrengsten van beide scholen worden met behulp van halfjaarlijkse trendanalyses in beeld gebracht. Hiernaast vindt op beide scholen, direct na het moment van de halfjaarlijkse Cito-toetsen, een heldere interne analyse plaats. Verbeterpunten worden meegenomen in de groepsactiviteiten, de individuele handelingsplannen en/of geagendeerd voor teamoverleggen. De opbrengsten van de scholen worden jaarlijks besproken met het toezichthoudend bestuur en de medezeggenschapsraden. De inspectie heeft tijdens haar laatste bezoek in het najaar van 2022 geen risico's geconstateerd ten aanzien van de onderwijskwaliteit van VPCO Rhenen.

Sinds schooljaar 2019-2020 monitoren beide scholen de te behalen gemiddelde referentieniveaus. Hieronder een overzicht van de behaalde resultaten.

Ericaschool

schooljaar	Categorie gemiddeld over 3 jaar	Landelijk gemiddelde		Signaleringswaarden		Behaalde referentieniveaus	
		1F	1S/2F	1F	1S/2F	1F	1S/2F
2019-2020	30-31	95,9%	60,2%	85%	47,3%	95,6%	59,5%
2020-2021	30-31	95,9%	60,2%	85%	47,3%	96,8%	60,5%
2021-2022	30-31	95,9%	60,2%	85%	47,3%	97,9%	63,5%

Springplank

schooljaar	Categorie gemiddeld over 3 jaar	Landelijk gemiddelde		Signaleringswaarden		Behaalde referentieniveaus	
		1F	1S/2F	1F	1S/2F	1F	1S/2F
2019-2020	31-32	95,5%	58,6%	85%	45,5%	97,5%	67,9%
2020-2021	31-32	95,5%	58,6%	85%	45,5%	97,3%	70,3%
2021-2022	31-32	95,5%	58,6%	85%	45,5%	97,3%	73,1%

3.1.4 Passend Onderwijs

Mede vanuit onze christelijke levensovertuiging willen wij alle kinderen thuisnabij een passende plek bieden op één van de scholen. Iedere aanmelding van een leerling met specifieke onderwijsbehoeften wordt besproken aan de hand van het schoolspecifieke ondersteuningsprofiel en de in de betreffende groep geldende zorgzwaarte. Beide scholen zijn toegankelijk voor mindervaliden.

Beide scholen kennen een stevige ondersteuningsstructuur. Intern begeleiders worden ruim gefaciliteerd om hun taak uit te voeren en de scholen werken met meerdere onderwijsassistenten en een RT-er. Hierin wordt door beide scholen extra geïnvesteerd. Groeiend is de samenwerking tussen de Ericaschool en de Springplank als "maatjesscholen". Hiermee is gestart in het najaar van 2021. Tijdens meerdere

momenten per jaar komen ib-ers van beide scholen samen om casuïstiek te bespreken. Om met elkaar mee te denken over de begeleiding van leerlingen met zeer specifieke onderwijsbehoeften. Bij een mogelijke verwijzing onderzoeken we in eerste instantie of we iets voor elkaar kunnen betekenen. Jaarlijks verantwoordt het bestuur richting het samenwerkingsverband hoe het de ontvangen gelden heeft ingezet ten behoeve van passend onderwijs. Voor 2022 geldt, dat dit voor het eerst gebeurde via het dashboard van Perspectief op school (POS). In 2022 zijn de gelden (ontvangen via Lumpsum en Samenwerkingsverband) in grote lijnen ingezet voor:

- de bekostiging van een bovenschoolse plusklas
- ruim extra ambulante tijd voor de intern begeleiders
- inzet van specialisten op het gebied van HB en gedrag (beiden met ambulante tijd om leerlingen te begeleiden en leerkrachten te coachen)
- Inzet extra onderwijsassistenten om de begeleiding van kinderen met zeer specifieke onderwijsbehoeften mogelijk te maken.

Om de basisondersteuning steviger neer te zetten hebben de scholen geïnvesteerd in:

- Opleiding leescoach (Ericaschool)
- Teamscholing begrijpend lezen (Ericaschool)
- Voortzetting Pilot Vroegsignalering Ericaschool (samenwerking met CJG Rhenen)
- Intensievere samenwerking op bestuursniveau, bijvoorbeeld tussen specialisten gedrag en VVE.

De Ericaschool kan zichzelf zien als "meer inclusief". Kinderen met zeer intensieve onderwijsbehoeften worden begeleid door een uitgebreid team aan specialisten, waaronder 6 onderwijsassistenten. Het kind is leidend en niet het systeem. Er wordt slechts verwezen wanneer de veiligheid in het geding is.

We zetten ons als VPCO Rhenen in om, samen met de scholen/besturen in de regio, in 2023 verder vorm te geven aan het in 2022 opgestelde Regionale Steunpuntplan. Door samenwerking binnen de regio zetten we in op een passend onderwijsaanbod voor ieder kind.

De doelen die we jaarlijks nastreven maken deel uit van onze jaarplannen en worden samen met de schoolteams vastgesteld en vervolgens tevens door de MR. Met regelmaat worden deze doelen en hieruit voortkomende acties, maar ook oud beleid betreffende de leerlingenzorg op school geagendeerd voor teamvergaderingen of studiedagen. Zo houden we levend wat op papier staat omschreven.

3.1.5 Sociale veiligheid

Beide scholen van VPCO Rhenen besteden veel aandacht aan sociale veiligheid. Dit gebeurt onder andere door de inzet van de Kanjertraining en de burgerschapslessen. CBS de Springplank zet hiervoor ook de zeven gewoonten van The Leader In Me in. De in juni 2022 afgenomen monitor "burgerschap meten" toonde aan, dat onze leerlingen heel ruimdenkend zijn ten aanzien van mensen met een andere cultuur, geaardheid of mensen die anders denken. Vanuit de oudervragenlijsten komt naar voren, dat de sociale veiligheid op onze scholen als "goed" wordt ervaren door ouders. Dit blijkt ook uit het schoolbeeld dat naar voren komt uit de vragenlijsten van "Kanvas", die door de kinderen worden ingevuld. In onze beleidsstukken betreffende burgerschap is te zien hoe de sociaal-emotionele ontwikkeling van de kinderen (goed voor jezelf en voor anderen leren zorg) aandacht krijgt binnen het curriculum van alle groepen.

3.2 Kwaliteitszorg

3.2.1 Terugblikkend en vooruitkijkend: de belangrijkste ontwikkelingen

In 2022 zijn de gemaakte stappen in de kwaliteitszorg, volgend vanuit de schoolplannen voortgezet.

- **Verandertrajecten:** op basis van wenselijke verbeteringen worden op beide scholen jaarlijks werkgroepen geformeerd, bestaande uit een brede afvaardiging van leerkrachten, die aan de hand van de PDCA-cyclus veranderingen initiëren en borgen. Voor overleg en bijsturing wordt een aantal overlegmomenten per jaar gepland en evaluatie vindt plaats tijdens de teamjaarvergadering.
- **Kwaliteitssysteem:** Binnen VPCO Rhenen wordt gewerkt met WMK-PO. Aan de hand van vragenlijsten worden binnen het MT en binnen het team elk jaar vragenlijsten ingevuld die gerelateerd zijn aan facetten van het onderwijs. Op basis van de uitkomsten worden verbeteracties bepaald. Beide scholen werken met een vierjarenplanning voor het afnemen van de kwaliteitskaarten. De respondenten verschillen soms per kaart en kunnen teamleden, ouders en/ of (oud) leerlingen zijn. In 2020 is er vanuit WMK-PO een nieuwe gesprekkencyclus uitgewerkt waarbij teamleden deze kwaliteitskaarten gebruiken om zichzelf en elkaar te scoren. In een POP-werkgroep werkt elk teamleden met behulp van feedback van de werkgroepleden een aantal keren per jaar zijn persoonlijke POP bij. Het werken in POP-werkgroepen geeft extra mogelijkheden om met elkaar en van elkaar te leren.
- **Analyse onderwijsopbrengsten:** Tweemaal per jaar, in februari en juni, worden door het team de resultaten van de Cito-toetsen geanalyseerd. Kengetallen, analyses en daarmee samenhangende verbeteracties worden verwerkt in een schoolrapportage, welke wordt gedeeld met inspectie en stakeholders. Sinds 2020 worden hierin ook de referentieniveaus meegenomen.
- **Communicatie:** beide scholen werken met een teamnieuwsbrief. Op de Ericaschool heet deze het *Erikader* en op De Springplank *Weekmemo*. Beide scholen brengen op de eerste maandag van de maand de nieuwsbrief naar ouders en belangstellenden uit. We geven voor de kleutergroepen bij aanvang van nieuwe werkthema's een themabrief uit, waarop wordt aangegeven waar de kleuters gedurende een periode aan werken. Deze themabrief bevat ook "tips voor thuis". Onze scholen communiceren met ouders via het ouderportaal van Basisonline, die voor ouders ook beschikbaar is via een app op hun telefoon. De websites van beide scholen zijn hierdoor vooral een visitekaartje voor nieuwe ouders en leerlingen. De Ericaschool is in het najaar van 2022 gestart met bijeenkomsten genaamd "oudercafé". Ouders en enkele teamleden komen op bepaalde momenten samen om in het oudercafé van gedachte te wisselen over onderwerpen die zowel ouders als school raken. Het gaat dan bijvoorbeeld om "taalgebruik van kinderen", "leesbevordering" of "gezonde voeding en bewegen". Van hieruit kunnen acties worden uitgezet binnen en buiten school.

3.2.2 Afhandeling van klachten

José van Leeuwen is 1 januari 2020 gestart als vertrouwenspersoon en klachtenfunctionaris. Naast het afhandelen van klachten/meldingen zit zij het netwerk contactpersonen van de federatie SOM voor. In februari 2023 vond het jaargesprek plaats met de externe vertrouwenspersoon. Hierin heeft zij aangegeven, dat:

- er geen meldingen zijn geweest van seksueel overschrijdend gedrag of discriminatie;
- er in totaal bij de contact- en vertrouwenspersonen 7 meldingen zijn geweest in 2022. 1 van een leerling, 2 van medewerkers, 4 van ouders (alle vier mbt dezelfde casus);
- de meldingen betrekking hadden op: intimidatie, onheuse bejegening, onveiligheid op school of pestgedrag;
- het netwerk bezig is geweest met het protocol Rouw en Verdriet (wordt afgerond voor de zomer);

- voor ouders en medewerkers niet altijd helder is, dat klachtenfunctionaris en vertrouwenspersoon als rol bij 1 persoon liggen. Dit aandachtspunt nemen we mee in onze nieuwe schoolgidsen. Op beide scholen werken leerkrachten, die contactpersonen zijn voor leerlingen, ouders en collega's. Zij nemen met de onafhankelijke vertrouwenspersoon deel aan de federatiebrede netwerkbijeenkomsten. Hierin worden o.a. (anonieme) casussen besproken en ervaringen gedeeld.

4. Huisvesting

4.1 Ontwikkelingen in het afgelopen jaar

Ericaschool:

- In 2022 heeft de bovenbouw een nieuwe verwarmingsketel gekregen.
- Een lokaal heeft een nieuwe kastenwand gekregen.
- In de bovenbouw werd in 3 lokalen de vloer vervangen

Springplank:

- In 2022 heeft een lokaal op de begane grond een nieuwe wandkast gekregen.

4.2 Toekomstige ontwikkelingen

Ericaschool:

- In het voorjaar van 2023 zal er door een extern bedrijf, in opdracht van de gemeente Rhenen, een onderzoek worden gedaan naar de voordelen/nadelen van verbouw versus nieuwbouw. Hierbij worden duurzaamheidseisen meegenomen. Streven is dan om voor 1 februari 2024 en PVE gereed te hebben.

Springplank:

- Voor de Springplank staat binnenschilderwerk gepland. Dit zal waar mogelijk worden gedaan door de conciërge.
- Er zal periodiek onderhoud worden gedaan aan de ijzeren gevelbomen en aluminium kozijnen.
- Er zal onderhoud worden gedaan aan de zonneschermen aan de buitenzijde van het gebouw.
- In 2022 heeft de Springplank meegedaan aan een onderzoek van de provincie Utrecht rondom de duurzaamheid van het gebouw. Hieruit is december 2022 een rapport voortgekomen waarin is aangegeven dat het mogelijk is om de school gasloos te maken. Dit vraagt een investering van ongeveer € 100.00,00. In het jaar 2023 zal worden bepaald of we deze stap ook gaan maken en op welk moment. Het Klimaatakkoord streeft ernaar dat in 2050 1 miljoen overheidsgebouwen gasloos zijn.

5. Personeel en werkgeverschap

Onderwijs is mensenwerk. De medewerkers van de scholen zijn het hart van de vereniging. Zij geven vorm en inhoud aan het onderwijs dat beide scholen voorstaan. Omdat het onderwijs voortdurend in beweging is, worden onze personeelsleden in de gelegenheid gesteld om zich continu te ontwikkelen. Binnen integraal personeelsbeleid is onder meer aandacht voor scholing, de gesprekkencyclus, bekwaamheidsdossier, taak- en functiedifferentiatie.

5.1 Ontwikkelingen in het afgelopen jaar

Het leerlingenaantal lag in 2022 (teldatum 1 februari) op 498. Dit betekent een terugloop van 12 leerlingen t.o.v. het jaar ervoor. Om de groepen te kunnen bemensen en te investeren in ambulante tijd voor specialisten bedroegen de personele lasten in 2021 84,66%. In 2020 was dit 82,27% van de totale uitgaven.

- **Ziekteverzuim:**

De verzuimcijfers over 2022 zijn als volgt: De Ericaschool kende een verzuimpercentage van 3,47% (ten opzichte van een percentage van 4,97% in 2021). Een leerkracht was langdurig ziek en heeft langzaam weer opgebouwd in 2022. Een langdurige zieke leerkracht nam afscheid in mei 2022.

- Het ziekteverzuim op de Springplank lag op 4,66% (ten opzichte van 2,83% in 2021). Hierbij is sprake van twee langdurig zieke collega's. De ene was het hele jaar ziek en de andere vanaf september tot het einde van het kalenderjaar.

- **NPO-gelden:**

In paragraaf 3.1 schreven we al uitgebreid over de NPO-gelden die ook wij als scholen in 2022 mochten ontvangen. In onderstaand schema is per school aangegeven, hoe deze middelen zijn ingezet.

Ericaschool	Extra personeel	Materieel	Over in 2023:
Totaal ontvangen: €206.998	€134.292,00	€16.835,00	€55.871,00

Toelichting:

- Personele uitgaven: Enkele onderwijsassistenten kregen uitbreiding van uren om te kunnen werken met individuele of kleine groepjes leerlingen. Leerkrachten werden ingezet om combinatiegroepen te splitsen.
- Onder de post Materieel valt hier zowel scholing als de aanschaf van materialen. Zo werden de volgende nascholingstrajecten vanuit de NPO bekostigd:

- opleiding tot leescoach
- begeleidingstraject begrijpend lezen deel 2

Daarnaast werden de gelden benut voor:

- bekostiging muzieklessen door externe docenten (gr 2) en het Klassenorkest (groepen 6)
- aanschaf van een uitgebreid pakket aan muziekinstrumenten

Springplank	Extra personeel	Materieel/ scholing	Over in 2022:
Totaal ontvangen: €181.027,00	€125.504,00	€21.427,00	€34.096,00

Toelichting:

- Personele uitgaven zijn ingezet om een extra groep te kunnen vormen door middel van de aanstelling van een leerkracht voor een wtf van 0,4250. Daarnaast is er geld ingezet voor de aanstelling van drie onderwijsassistenten. Zij werken met individuele leerlingen of met groepjes leerlingen. Op deze manier dragen zij bij aan de uitvoering van ons NPO-plan.
- Materiële uitgaven: hierbij hebben we geld besteed aan het aanschaffen van materialen en voor scholing of ondersteuning van groepen die dit, na de diverse schoolsluitingen, nodig hadden:
 - Scholing pedagogisch klimaat inclusief klassenbezoeken en coaching
 - Groepsdynamiek inclusief coaching van een leerkracht
 - Deelname aan Klassenorkest groep 7 en 8 met externe docenten
 - Dansworkshop onderbouw door externe docenten
 - Energize games en Beweegspelen

5.2 Bestrijding van de werkdruk

Binnen VPCO Rhenen is zeer expliciet aandacht voor werkdrukvermindering van leerkrachten. Reeds een aantal jaren worden leerkrachten af en toe vrijgeroosterd voor administratieve taken. De mogelijkheden om dit te faciliteren zijn sinds de opname van de werkdrukgelden binnen de lumpsum nog verder vergroot.

Voor 2022 ontving VPCO €129.932,00 om de werkdruk van leerkrachten te verlichten. In de eerste helft bedroeg het een bedrag van €258,67 per leerling en in de tweede helft €268,52. Deze middelen werden ingezet om extra personeel te benoemen:

- onderwijsassistenten voor extra handen in de groep;
- een vakleerkracht gymnastiek te bekostigen voor beide scholen;
- een extra leerkracht die afwisselend verschillende groepen overneemt, zodat de leerkracht van die groep tijd heeft voor administratieve zaken;
- inzet van extra personeel voor ondersteuning in de kleutergroepen, wanneer het leerlingenaantal daar oploopt door de tussentijdse instroom;
- inzet van oud-collega' s buiten de groep om extra zorg en aandacht aan kinderen te kunnen geven waardoor de leerkracht in de groep wordt ontlast.

De schoolteams hebben zelf bepaald op welke wijze de werkdrukgelden werden ingezet. Dit is voorbereid tijdens teamvergaderingen en de definitieve keuzes zijn gemaakt tijdens de teamjaarvergadering.

Deze keuzes zijn weergegeven in het werkverdelingsplan van de school.

Welke gelden zijn er binnen gekomen en hoe zijn deze besteed?

Naam school	Ontvangen gelden januari tot en met juli 2022	ontvangen gelden vanaf augustus 2021	besteding gelden

Ericaschool	€44.210,00	€31.887,00	Werkdrukmedewerkers €42.073 Inzet vakleerkracht gym €24.010,00 Extra inzet onderwijsassistenten €6.248,00 Inzet conciërge €5.026,00 Totaal inkomsten €76.097 Totaal uitgaven €77.357,00 Naast bovenstaande worden de invalpoolmedewerkers, indien er geen vervanging nodig is, ingezet voor werkdrukverlichting. Er is dus onder aan de streep meer werkdrukverlichting dan ingepland (per persoon ongeveer 8 dagdelen per jaar)
De Springplank	€31.235,00	€22.600,00	Inzet conciërge €5.026,00 Vakleerkracht bewegingsonderwijs € 20.646,20 Inzet RT- ers € 3.000,00 Inzet onderwijsassistent € 21.158,00 Totaal inkomsten € 53.835,00 Totaal uitgaven € 49.830,20 Daarnaast zijn er nog KEK-kers en teamleden extra ingezet voor de werkdrukverlichting. Daarmee is het budget zeker volledig ingezet.

5.3 Toekomstige ontwikkelingen

Vooruitblikkend op ontwikkelingen die zullen gaan plaatsvinden in 2023 kunnen we het volgende melden:

Ericaschool:

- In de begroting van 2023 is meegenomen, dat de Ericaschool nog een jaar met 12 groepen zal gaan werken met ingang van augustus 2023, ondanks een terugloop van leerlingen (teldatum 1 februari 2023: 279 leerlingen). Dit is mogelijk dankzij een positief resultaat over 2022 en NPO-gelden die nog niet zijn besteed.
- In 2023 stromen er op de Ericaschool naar schatting 35 leerlingen in in groep 1 (t.o.v. 23 leerlingen in 2022) Er is weer sprake van lichte groei.

Springplank:

- In de begroting 2023 is meegenomen, dat de Springplank nog een jaar met 9 groepen zal gaan werken met ingang van augustus 2023. Dit is nodig in verband met het aantal leerlingen in de huidige groep 7. Dat zijn er 36. Dat is teveel voor een enkele groep en daarom wordt er een combinatiegroep gemaakt of wordt de groep gesplitst. Dit is mogelijk dankzij een positief resultaat over 2022 en NPO- gelden uit 2021 en 2022 die nog niet zijn besteed.

- In 2023 stromen er op CBS de Springplank, voor zover nu al bekend, 26 kleuters in in groep 1.

5.4 Personele bezetting

Onze personele bezetting kent drie functiecategorieën: directie, onderwijsgevend personeel (OP) en onderwijsondersteunend personeel (OOP).

Op 31 december 2022 waren 60 personeelsleden in vaste of tijdelijke dienst, met een totaal aantal FTE van 35,47 FTE. Alle leeftijdsgroepen zijn in meer of mindere mate vertegenwoordigd binnen VPCO Rhenen. Er werken 12% mannen binnen VPCO Rhenen tegenover 88% vrouwen. Hierbij worden de gymleerkracht en de conciërge niet meegerekend, omdat zij gedetacheerd zijn.

Leeftijdscategorie	Aantal personeelsleden
<24	5
25-34	15
35-44	16
45-54	15
55-65	8
65 en hoger	1
Totaal	60

De gemiddeld gewogen leeftijd (GGL) van al het personeel, inclusief de prognoses voor de komende jaren, is hieronder in de tabel weergegeven. Let op: dit overzicht wijkt af van de cijfers die jaarlijks door DUO worden aangeleverd, omdat wij uitgaan van alle medewerkers en niet alleen de onderwijsgevende medewerkers:

BRIN nummer	GGL okt 2023	GGL okt 2024	GGL okt 2025	GGL okt 2026	GGL okt 2027
09JE (Ericaschool)	40,13	40,79	41,44	42,09	42,74
10ES (Springplank)	42,04	42,72	43,40	44,07	44,75

Onze vereniging heeft een aantal jaren actief gewerkt aan de invoering van de functiemix. De functiemix is per 1 augustus 2018 met de invoering van de nieuwe CAO komen te vervallen. VPCO hecht echter aan het bieden van groeimogelijkheden voor personeel en wil de professionalisering stimuleren door hier iets tegenover te stellen. Daarom zullen in 2023 wederom gesprekken worden gevoerd met collega's die

mogelijk in aanmerking komen voor plaatsing in de L11-schaal. In december 2022 was de stand van zaken als volgt:

Schaal	Aantal personeelsleden	FTE's	% van FTE
04	11	4,54	18,3%
DC	2	2	3,3%
L10	34	19,83	56,7%
L11	13	9,10	21,7%
Totaal	60	35,47 FTE	100%

5.5 Strategisch personeelsbeleid

De scholen van VPCO Rhenen werken volgens het principe "eerst kiezen, dan delen". De opgestelde schoolplannen en hieruit voortvloeiende jaarplannen met hierin de opgestelde doelen vormen de onderlegger voor de jaarlijks op te stellen begroting. Individuele nascholingstrajecten en teamscholingen dienen een relatie te hebben met deze gestelde doelen.

Het onderdeel "professionalisering" vormt een vast onderdeel van de ontwikkelgesprekken, voortgangsgesprekken en beoordelingsgesprekken. In 2020 is door de federatie-directeuren de gesprekkencyclus herzien. Onder leiding van Cees Bos (WMK-PO) is deze cyclus uitgewerkt waarbij ontwikkelgesprekken plaatsvinden op meerdere momenten in een schooljaar. Deze ontwikkelgesprekken vinden plaats in vaste POP-werkgroepen, waarbinnen personeelsleden elkaar bevragen op de voortgang van gestelde persoonlijke doelen. Daarbij wordt voortdurend de relatie gelegd tussen deze persoonlijke doelen en de gestelde schooldoelen. Deze vorm van werken kan een waardevolle bijdrage leveren aan de professionele cultuur in de school en het met en van elkaar leren. Naast deze nieuwe cyclus blijven er, zij het minder frequent, gesprekken plaatsvinden in een 1-op-1-situatie met de directie. Ook voeren directieleden en overige leden van het managementteam klassenbezoeken/flitsbezoeken uit.

Voor de zomervakantie stelt de directie in nauwe samenspraak met het team het werkverdelingsplan op. In het werkverdelingsplan wordt o.a. ingegaan op de volgende onderwerpen:

- groepsindeling
- aantal medewerkers per functie
- taakbeleid inclusief gesprekken met de individuele werknemers hierover
- vergaderingen, studiedagen en overige professionalisering
- het lesrooster
- het vervangingsbeleid
- inzet van de werkdrukelden

Het personeelsbeleid wordt nauw afgestemd op de visie van de scholen en de opgaven waar onze scholen voor komen te staan. Zo is er, zoals eerder omschreven, expliciete aandacht voor de werkdruk van leerkrachten. Vanuit onze visie, waarbij we streven naar een passend onderwijsaanbod voor ieder kind, ligt er een forse opgave voor de schoolteams. Daar komt bij, dat de spreiding op beide scholen (zie onze schoolrapportages) zorgt voor zeer heterogene groepen, wat een grote mate van differentiatie vereist. Om begeleiding van leerlingen beter mogelijk te maken wordt geïnvesteerd in kleine groepen (gemiddeld

momenteel tussen 22 en 23 leerlingen) en extra ondersteuning binnen en buiten de groep door middel van de inzet van onderwijsassistenten.

6. Financiën en beheer

Sinds de invoering van lumpsumfinanciering in het primair onderwijs is het van groot belang een dekkend systeem van planning en control te hanteren. Meerjarenplanning, investeringsplan, vermogensbeleid, risicoanalyse en managementrapportage zijn daarbij onmisbaar. Het financieel beleidsplan stelt de vereniging in staat om te werken vanuit een gezonde bedrijfsvoering nu en om in de toekomst kwalitatief goed onderwijs te bieden aan de ingeschreven leerlingen. Het bestuur hecht waarde aan een gezonde financiële positie van de scholen en de organisatie. Het strategisch beleid moet worden vertaald in financiële kaders en uitgewerkt in een planning- en control cyclus binnen een jaar- en een meerjarenperspectief. Sinds het najaar van 2019 werken we met het softwarepakket Capisci. Dit geeft goed inzicht in de stand van zaken en de financiële uitwerking van aanpassingen in inkomsten en uitgaven.

6.1 Financiën

Financiële gegevens per 31 december 2022 (bedragen x € 1.000):

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Balanstotaal	1.911	1.696	1.485	1.627	1.731	1.810	1.791
Eigen vermogen	1.402	1.251	1.093	1.294	1.317	1.411	1.468
Voorzieningen	172	116	69	67	49	85	67
Netto resultaat	150	148	- 17 4	-62	-54	-57	-58

Balans per 31-12-2022 met ter vergelijking de balans van 31-12-2021. Na de balans volgt een korte toelichting.

ACTIVA	31-12-22	31-12-21	PASSIVA	31-12-2022	31-12-21
		€ (x 1.000)			€ (x1.000)
Materiële vaste activa	594	626	Eigen vermogen	1.402	1.251
Financiële vaste activa	0	5	Voorzieningen	172	116
Vorderingen	33	191	Kortlopende schulden	337	328
Liquide middelen	1.284	874		0	

Totaal activa	1.911	1.696	Totaal passiva	1.911	1.696
----------------------	--------------	--------------	-----------------------	--------------	--------------

** Door afronding op duizendtallen kan totalisering van de balansbedragen afwijken van het balanstotaal*

Toelichting op de balans:

Activa:

- **Materiële vaste activa**
Vergeleken met 2021 is de boekwaarde van de materiële vaste activa afgenomen met circa € 32.000. De investeringen dit jaar waren € 89.004 en de afschrijvingen €120.792.
- **Financiële vaste activa**
De vereniging heeft waarborgsommen betaald voor het gebruik van tablets. In 2019 zijn er 35 tablets aangeschaft, in 2020 zijn er 9 tablets aangeschaft. In 2022 is de totale waarborgsom retour ontvangen.
- **Vorderingen**
De vorderingen van het ministerie zijn ten opzichte van vorig jaar circa € 146.000 lager, de overige vorderingen en de overlopende activa zijn circa € 12.000 lager.
- **Liquide middelen**
In 2022 is een stijging van de liquide middelen te zien door de afname van de algehele vorderingen en ook is er sprake van een algeheel hoger saldo als lasten.

Passiva:

- **Eigen vermogen**
Het eigen vermogen neemt ten opzichte van 2021 toe. De algehele reserve is met circa €60.000 toegenomen. Daarnaast is de bestemmingsreserve NPO toegenomen met circa €87.500. Tot slot is er €4.841 toegevoegd aan de reserve schoolfonds en is er €1.933 onttrokken uit de bestemmingsreserve publiek, dit zijn de afschrijvingslasten van de zonnepanelen.
- **Vorzieningen**
De voorzieningen betreffen de personele voorziening jubilea en de materiële voorziening voor groot onderhoud. De voorziening jubilea is met € 4.700 afgenomen. In 2020 is er € 60.000 gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening en is er circa € 54.000 aan deze voorziening onttrokken.
- **Kortlopende schulden**
De kortlopende schulden zijn met circa € 10.000 toegenomen ten opzichte van vorig jaar. De schulden hebben met name betrekking op nog te betalen crediteuren, nog te betalen lonen en salarissen en bijbehorende premies, nog te betalen vakantiegeld en overige kortlopende schulden en overlopende passiva. De toename komt met name door een hoger bedrag aan nog te betalen crediteuren.

6.2 Uitgangspunten en kengetallen

De beleidsuitgangspunten voor de komende jaren zijn door het bestuur vastgelegd in het Bestuurlijk Toetsingskader. Als we de uitgangspunten samenvatten, gaat het m.n. om het behouden van een gezonde financiële positie voor de scholen en een voldoende risicodragend vermogen:

Bestuursbeleid	
Liquiditeit	De liquiditeit is minimaal 1,5%
Solvabiliteit	De solvabiliteit is minimaal 50
Rentabiliteit	De rentabiliteit ligt tussen de – 1,5 en +1,5%
Weerstandsvermogen	Het weerstandsvermogen (exclusief vaste activa) mag niet dalen onder 20%

De financiële kengetallen staan hieronder weergegeven:

		Aanbevolen signalerings grens	2022	2021	2020	2019	2018
	<i>eigen vermogen</i>						
Solvabiliteit 1	<i>balanstotaal x 100%</i>	50%	73,33	73,80	73,61	79,55	76,49
	<i>vlottende activa</i>						
Liquiditeit (current ratio)	<i>kortlopende schulden</i>	> 1%	3,91	3,25	2,42	3,12	3,06
	<i>resultaat</i>						
Rentabiliteit	<i>totale baten x 100%</i>	–1,5 en +1,5%	3,97	4,24	–5,39	– 1,93	–1,80
	<i>eigen vermogen</i>						
Weerstandsvermog en (excl. MVA)	<i>totale baten x 100%</i>	20%	21,82	18,28	12,91	16,15	25,46

Verklaring begrippen:

- **Solvabiliteit:** geeft de mate aan waarin het bevoegd gezag in staat is op langere termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen te voldoen.
Berekening: *eigen vermogen (excl. Voorzieningen) / totaal passiva *100%*.
- **Liquiditeit:** geeft de mate aan waarin het bevoegd gezag in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen.
Berekening: *vlottende activa / kortlopende schulden*.

- **Rentabiliteit:** hierbij gaat het om de verhouding tussen het resultaat uit de gewone bedrijfsvoering en de totale opbrengsten/inkomsten. Berekening: *saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten * 100% (inclusief de financiële baten)*.
- **Weerstandsvermogen:** geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Een goed weerstandsvermogen geeft de vereniging de mogelijkheid om niet voorziene tot de reguliere bedrijfsvoering behorende risico's op te vangen.
Berekening: *eigen vermogen / totale baten * 100% (inclusief de financiële baten)*.

Overmatige reserve VPCO Rhenen.

De vereniging beschikt, volgens berekening van Groenendijk, over een mogelijke bovenmatige reserve van € 451.682 en een ratio van 1,49. Dit is inclusief €178.268 reserve NPO.

Deze reserve heeft als doel twee elementen:

1. in de toekomst bij een dalend leerlingenaantal personeel in dienst kunnen houden en zo de groepsgrootte beperkt houden.
2. Een financiële bijdrage kunnen leveren aan de inrichting van de verwachte nieuwbouw van de Ericaschool in het jaar 2025.
3. Blijven werken aan de vermindering van mogelijke onderwijsachterstanden door middel van het inzetten van de NPO- bestemmingsreserve voor extra personeel in de vorm van leerkrachten voor kleinere groepen en onderwijsassistenten voor extra ondersteuning.

6.3 Uitkomsten realisatie versus begroting

Realisatie 2022 versus begroting 2022 (bedragen x €1.000).

		Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verskil
BATEN						
	Rijksbijdrage OCW	3.177	3.424.	3.298	3.702	-404
	Overige baten	4	3	0	19	-19
	Financiële baten	50	54	59	65	-6
	Totaal baten	3.231	3,481	3.357	3.785	-428
LASTEN						
	Personele lasten	2.847	2701	2.760	2.968	- 208
	Afschrijvingen	100	102	105	121	-16
	Huisvestings- lasten	210	239	222	234	-12
	Overige lasten	224	292	268	308	-276
	Totaal lasten	3.108	3.334			
	Exploitatieresultaat	0	148	0	150	-150

Het resultaat over 2022 bedraagt € 150.304. Het begrote resultaat was - € 0,00

Toelichting:

1. Ook in het jaar 2022 zijn er NPO gelden ontvangen. Deze gelden zijn niet volledig uitgegeven, maar zijn wel opgenomen in het resultaat. De niet uitgegeven middelen zijn aan de reserve toegevoegd

Baten:

- **Rijksbijdragen OCW**
De Rijksbijdragen zijn hoger dan begroot. Dit komt met name door compensatie van de cao aanpassingen en jaarlijkse indexering. De nabetaling over de periode augustus 2021 tot en met juli 2022 is €219.6k geweest. De Rijksbijdragen over de periode augustus-december 2022 zijn ook verhoogd.
- **Overige overheidsbijdragen**
De overige overheidsbijdragen betreffen diverse subsidiebedragen van de gemeente Rhenen. De realisatie is circa €19.000 hoger dan begroot.

Lasten:

- Personele lasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020	Afwijking
				€ (x 1.000)
Lonen en Sociale Lasten	2.896	2698	2.854	198
Inhuur extern personeel	30	38	78	-8
Overige	130	147	154	-17
Uitkeringen	-88	-182	-239	94
Personele lasten	2.968	2.701	2.847	-267

De personele lasten zijn per saldo € 267.000 hoger dan voorgaand jaar. Dit komt met name door de aanpassingen in de formatie en de cao-aanpassingen.

- **Afschrijvingen**
Over de gehele linie (Gebouwen, Meubilair, OLP en apparatuur en ICT) zijn de afschrijvingen licht gestegen. In totaal zijn de afschrijvingen € 19.000 hoger dan vorig jaar. Ten opzichte van de begroting zijn de afschrijvingslasten circa € 16.000 hoger.
- **Huisvestingslasten**
De huisvestingslasten zijn circa € 12.000 hoger dan vorig jaar. De schoonmaakkosten en de kosten voor energie en water zijn hoger dan vorig jaar. Ook ten opzichte van de begroting zijn deze kostenposten gestegen.
- **Overige lasten**
De overige lasten zijn € 20.000 hoger dan vorig jaar. Dit komt met name door de kosten betreft NPO.

6.3.1 Allocatie van middelen.

Onze vereniging kent slechts twee scholen. In eerste instantie worden inkomende middelen verdeeld op basis van de schoolgrootte van beide scholen. Vervolgens wordt in nauw overleg gekeken naar bijzonderheden op iedere school in een aankomend schooljaar, zoals bijvoorbeeld:

- Is er sprake van forse groei op één van de scholen (of beide) en zijn hiervoor extra personele middelen nodig ivm de start van een instroomgroep?
- Zijn er veel leerlingen met een specifieke onderwijsbehoefte, waarvoor er "extra handen" nodig zijn?
- Welke onderhoudswerkzaamheden worden er op beide scholen verwacht in een jaar?
- Is er naar verwachting extern personeel nodig ivm langdurig zieken/zwangerschappen?
- Waar zijn extra investeringen nodig vanwege de aanschaf van methoden of meubilair?
- Welke nascholingstrajecten zijn er nodig om gestelde onderwijskundige doelen te bereiken?
- Met welke andere factoren (zoals een eventuele salarisverhoging) vanuit een nieuwe CAO moeten we rekening houden?

Per jaar wordt gekeken op welke onderdelen een school tijdelijk meer financiële middelen nodig heeft. Zo wordt op basis van het principe "eerst kiezen, dan delen" in goed onderling overleg een begroting opgesteld. Beide scholen kennen een directeur-bestuurder. Dit heeft als gevolg dat er geen kosten hoeven te worden gereserveerd voor het in stand houden van een bestuurlijk apparaat.

6.4 Treasurybeleid

VPCO Rhenen heeft een treasurystatuut, waarin beschreven is dat alle liquide middelen op korte termijn enkel op een spaarrekening bij een Nederlandse bank worden gezet. Door VPCO Rhenen wordt niet belegd en beleend. De betalingsbevoegdheid ligt bij de bestuurders. Elk jaar wordt een begroting opgesteld. Hieruit kan een kasstroomoverzicht worden afgeleid. Het merendeel van de gelden die omgaan in de vereniging, betreffen publieke middelen. In alle gevallen wordt de Regeling Beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 (6 juni 2016, nr. WJZ/800938 (6670)) gevolgd.

6.5 Begroting 2023

6.5.1 Leerlingenaantallen

Eerste onderlegger voor het opstellen van de begroting zijn de te verwachten leerlingenaantallen. Voor 2023 geldt verenigingsbreed dat we een lichte daling verwachten van het aantal kinderen. Voor een overzicht van de leerlingenaantallen verwijzen we naar paragraaf 6.6.1.

6.5.2 Investeringsbeleid

Onderlegger voor de begroting 2023, vormt de Meerjaren Investeringsplanning (MIP). Hierin zijn de volgende keuzes gemaakt.

Ericaschool

Duikelrek Robinia	3500
15 WIFI access points	8000
32 chromebooks	12000
PC's leerkrachten 3 x	3000

Kanjertraining methode aanvulling	450
LOGO 3000 VVE	6500
NT- 2 materialen	500
Leesboeken	1000

De Springplank

Geluidsinstallatie	4500
Chromebooks	24000
PC's leerkrachten 10 x	8500
Moet je doen beeldende vorming	2100
Technisch lezen	3000

Op deze investeringen geldt een afschrijvingstermijn. Samen met de lopende afschrijvingen uit eerdere investeringen is hiervoor bij de materiële vaste activa een bedrag van € 82.050,00 opgenomen in de Begroting 2023. Dit is een overschrijding van € ..,00 meer dan de RGU van € ...000,00 zoals het Bestuurlijk Toetsingskader aangeeft en het gevolg van grote (voorgenomen) investeringen in ICT en leermiddelen zoals de vervanging van methoden voor (kern)vakken op de beide scholen gezamenlijk.

6.5.3 Kalenderbegroting

De begroting van 2023 stuurt op een begroting met een positief resultaat van € 66.165,00

De personele kosten vormen 82 % van de uitgaven en de materiële kosten 18%.

STAAT RAMING VAN BATEN EN LASTEN	2022 werkelijk	2023 begroot
BATEN		
Rijksbijdragen	3.701.521	3.687.125
Overige overheidsbijdragen	18.760	
Overige baten	64.875	58.525
TOTAAL BATEN	3.785.157	3.745.675
LASTEN		
Personele lasten	2,967.982	3.017.953
Afschrijvingen	120.972	97.236
Huisvestingslasten	233.714	260.600

Overige instellingslasten	308.015	302.021
TOTAAL LASTEN	3.630.503	3.677.810
Saldo baten en lasten	4.350	1.700
Saldo financiële bedrijfsvoering	-4.350	- 1.700
TOTAAL RESULTAAT	150.304	66.165

6.5.4 Gelden onderwijsachterstanden.

Vanaf schooljaar 2019-2020 worden de middelen voor onderwijsachterstanden van basisscholen door het Rijk op een andere manier verdeeld. Via de CBS-indicatie brengt het rijk in beeld op welke basisscholen de achterstandenproblematiek het grootst is. Met gerichte interventies kunnen achterstanden van kinderen als gevolg van ongunstige omgevingskenmerken worden voorkomen of verkleind.

Hieronder is te zien welke gelden de beide scholen ontvingen voor bestrijding/voorkomen van onderwijsachterstanden. Hieronder is te zien hoeveel beide scholen in 2022 ontvingen en zullen ontvangen in het kalenderjaar 2023.

	2023	2022
Ericaschool	58.126	€ 37.100
Springplank	96.803	€ 102.439

Op de Ericaschool worden deze gelden benut:

- voor de begeleiding van klein groepjes kinderen of individuele leerlingen gericht op de taalontwikkeling
- om te werken met kleinere groepen, zeker in leerjaren waar sprake is van veel leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften
- voor extra ondersteuning in de groepen 3, waar de basis wordt gelegd voor taal, lezen en rekenen (extra handen in de groep). Hiervoor worden tevens werkdruggelden ingezet.

Op de Springplank worden deze gelden benut voor:

- verkleining van de groepen. Het streven is om de groepen niet groter te laten zijn dan rond de 25 kinderen. We hebben de middelen ingezet om in de onderbouw een extra groep te formeren waardoor er in de groepen meer aandacht kan zijn voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte.
- begeleiding van groepjes kinderen of individuele leerlingen door de kindercoach en een externe expert.

Het effect van de inzet van deze middelen is de individuele groei van leerlingen ten aanzien van de taalontwikkeling. Hier willen we VPCO-breed nog intensiever inzetten de komende schoolplanperiode. Dit vanuit een recent opgesteld onderwijsachterstandenbeleid. In het kader van gelijke kansen voor alle leerlingen zullen van hieruit acties worden ingezet.

Voor de opbrengsten op schoolniveau verwijzen we naar de schoolrapportages van 2022.

6.6 Continuïteitsparagraaf

6.6.1 Leerlingaantallen t, t+ 1, t+2 en t+ 3.

De nieuwste schoolprognoses laten zien dat, na enkele jaren waarin we groeiformatie aan konden vragen, een daling van het leerlingaantal heeft plaatsgevonden. We verwachten dat we de komende jaren kunnen stabiliseren. We houden hierbij rekening met de gemeentelijke prognoses en ons eigen beeld.

PO vereenvoudigd.

Leerlingen totaalstelling	2024	2025	2026	2027
Peildatum	1 feb 2023	1 feb 2024	1 feb 2025	1 feb 2026
	482	481	472	475

De personele bezetting in FTE:

	2023	2024	2025	2026
Bestuur/ management	2,0	2,0	2,0	2,0
Personeel OP	27,6793	24,8897	23,3570	23,3570
Personeel OOP	5.5736	4,6787	3,6593	3,3676

6.6.2 Meerjarenbegroting

In de hoofdstukken 3, 4 en 5 staat beschreven welke belangrijke ontwikkelingen verwacht worden. Deze zijn op financieel vlak opgenomen in de meerjarenbegroting voor de periode 2023- 2027, die ook als bijlage A aan dit verslag toegevoegd is. Deze meerjarenbegroting is op 13 december 2022 vastgesteld met onderstaande toelichting:

- De begroting laat de komende jaren wisselende resultaten zien. Deze begrotingsjaren werken we bij op basis van actuele informatie die we hebben in het najaar van een kalenderjaar. Zo kunnen we meer monitoren of feiten dan op aannames. De verwachting is dat we de tekorten in de komende jaren, die vooral aan de personele kant zitten, kunnen aanvullen met de bestemmingsreserve NPO die uit het jaar 2021 en 2022 komt. In deze jaren hebben we niet alle toegekende middelen in kunnen zetten.
- We hebben het bedrag voor extern personeel op het niveau van 2022 gehouden. Ook voor 2023 hebben we een bedrag van € 38.000,00 gereserveerd. Hierin vallen ook de kosten voor de externe coach voor startende leerkrachten.
- Voor wat betreft de energielasten hebben we het bedrag aangepast. We hebben rekening gehouden met een toename van de kosten met 50% ten opzichte van het jaar 2022.
- In de begroting is rekening gehouden met een stijging van kosten bij diverse andere posten zoals het schoonmaakbedrijf (+ 4,8%), de kosten voor het administratiekantoor (+ 10,7%) en IW4 voor de detachering van de conciërge (+ 8,9%).
- Gezien de stijging van kosten in diverse branches hebben we de dotatie groot onderhoud met € 10.000,00 verhoogd van € 60.000,00 naar € 70.000,00

De tabel op de volgende pagina laat de verwachte resultaten voor de periode 2023- 2027 zien. Hierbij zijn de overgebleven NPO- middelen nog niet ingezet ten behoeve van personeel.

	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2023	2024	2025	2026	2027
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	€ 578.719	€ 568.027	€ 528.185	€ 465.829	€ 392.782
Financiële vaste activa	€ -				
	€ 578.719	€ 568.027	€ 528.185	€ 465.829	€ 392.782
Vlottende activa					
Vorderingen	€ 33.320	€ 33.320	€ 33.320	€ 33.320	€ 33.320
Liquide middelen	€ 1.217.065	€ 1.176.143	€ 1.303.952	€ 1.206.237	€ 1.148.608
	€ 1.250.385	€ 1.209.463	€ 1.337.272	€ 1.239.557	€ 1.181.928
Totaal activa	€ 1.829.104	€ 1.777.490	€ 1.865.457	€ 1.705.386	€ 1.574.710

PASSIVA					
Eigen vermogen					
Algemene reserve	€ 1.243.942	€ 1.169.731	€ 1.219.309	€ 1.196.341	€ 1.175.981
Bestemmingsreserves	€ 223.966	€ 223.966	€ 223.966	€ 223.966	€ 223.966
	€ 1.467.908	€ 1.393.697	€ 1.443.275	€ 1.420.307	€ 1.399.947
Voorzieningen					
Voorzieningen	€ 186.433	€ 209.030	€ 247.419	€ 110.316	€ -
	€ 186.433	€ 209.030	€ 247.419	€ 110.316	€ -
Langlopende schulden					
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kortlopende schulden					
	€ 174.763	€ 174.763	€ 174.763	€ 174.763	€ 174.763
Totaal passiva	€ 1.829.104	€ 1.777.490	€ 1.865.457	€ 1.705.386	€ 1.574.710

	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2023	2024	2025	2026	2027
3.1 - Rijksbijdragen	3.687.125	3.308.516	3.309.220	3.262.555	3.284.723
3.2 - Overige overheidsbijdragen					
3.5 - Overige baten	58.550	64.525	64.025	64.525	48.375
4.1 - Personele lasten	-3.017.953	-2.817.618	-2.688.965	-2.712.832	-2.720.577
4.2 - Afschrijvingen	-97.236	-92.192	-94.842	-96.856	-89.047
4.3 - Huisvestingslasten	-260.600	-255.500	-256.500	-256.500	-257.500
4.4 - Overige instellingslasten	-302.021	-280.241	-281.660	-282.160	-284.635
	67.865	-72.511	51.278	-21.268	-18.660
5.1 - Financiële baten	0	0	0	0	0
5.2 - Financiële lasten	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	66.165	-74.211	49.578	-22.968	-20.360

Signaleringswaarde in meerjarenperspectief:

Onderstaand wordt de berekening van de signaleringswaarde gemaakt op basis van bovenstaande gegevens.

Stichting VPCO Rhenen heeft een hoger feitelijk eigen vermogen dan het normatief eigen vermogen.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Totaal eigen vermogen	1.251.438	1.401.743	1.467.908	1.393.697	1.443.275	1.420.307	1.399.947
Private reserve	20.471	25.312	25.312	25.312	25.312	25.312	25.312
Aanschafwaarde gebouwen	314.062	328.254	328.254	328.254	328.254	328.254	328.254
Totale boekwaarde MVA	625.694	593.905	593.905	593.905	593.905	593.905	593.905
Boekwaarde gebouwen	235.671	224.375	224.375	224.375	224.375	224.375	224.375
Totale baten	3.481.428	3.785.159	3.745.675	3.373.041	3.373.245	3.327.080	3.333.098
Feitelijk eigen vermogen	1.230.967	1.376.431	1.442.596	1.368.385	1.417.963	1.394.995	1.374.635
Normatief eigen vermogen	918.907	924.749	922.549	901.017	901.029	898.261	898.624
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	312.060	451.682	520.047	467.368	516.934	496.734	476.011
Ratio eigen vermogen	1,34	1,49	1,56	1,52	1,57	1,55	1,53

6.6.3 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

VPCO Rhenen is in 2014 gestart met het opstellen van vermogensbeleid. Dit beleid analyseert het aanwezige vermogen en het benodigde vermogen. Voor het bepalen van het benodigde vermogen (de kapitaalbehoefte) zijn diverse functies van vermogen apart bekeken. Hierbij zijn de volgende onderdelen aan de orde gekomen:

- De gewenste behoefte aan materiële vaste activa;
- De behoefte aan liquiditeiten zodat transacties soepel kunnen verlopen (transactie liquiditeit)
- De behoefte aan liquiditeiten zodat financiële tegenvallers daadwerkelijk kunnen worden opgevangen (bufferliquiditeit).

Dit document wordt jaarlijks opnieuw besproken tijdens een vergadering van het algemeen bestuur.

Indien nodig wordt het document aangepast.

Materiële vaste activa

Het kapitaal benodigd voor herinvesteringen in vaste activa wordt bepaald aan de hand van het Meerjaren Investerings Plan (MIP) en het Meerjaren Onderhouds Plan (MOP- OCS Suite). Deze plannen worden gebruikt om beleidsmatige keuzes te maken voor vervanging of uitbreiding van de vaste activa.

De MIP en de MOP van de beide scholen zijn resp. als bijlage B, C1 en C2 aan dit bestuursverslag toegevoegd.

In het voorjaar van 2022 zijn onze scholen bezocht door OCS Maatschappelijk Vastgoed BV, die wij opdracht hebben gegeven om onze meerjaren onderhoudsplannen te actualiseren en te rapporteren in een softwareprogramma (OCS-Suite). Wij proberen hierbij aan te sturen op duurzaam gebouwbeheer. Deze overzichten zijn in het jaar 2022 geactualiseerd en zo veel als mogelijk aangepast aan de geldende prijsindexeringen.

Transactiefunctie

Binnen iedere onderwijsinstelling vragen ingaande en uitgaande geldstromen voortdurend om een goede afstemming. Een soepele bedrijfsvoering vraagt erom dat er op ieder moment voldoende liquiditeit is om tijdig aan alle lopende verplichtingen te voldoen en noodzakelijke, als regulier te beschouwen transacties uit te voeren.

Bufferfunctie

Inzicht in de belangrijkste risico's en het daarvoor benodigde vermogen is nodig om de basis te leggen voor professioneel risicomanagement in de vereniging. In 2019 heeft de directie de risico's voor het realiseren van gestelde doelen en het managen daarvan in beeld gebracht met gebruik van de *Risicomanagementtool* van de PO-raad. Inzicht in risico's stelt de vereniging in staat om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat ook toekomstige investeringen op de lange termijn in verhouding staan tot de eigen vermogenspositie. De rapportage risicomanagement (versie januari 2020) is als bijlage D1 aan dit verslag toegevoegd; de stand van zaken v.w.b. de geformuleerde actiepunten leest u in bijlage D2.

Beschrijving administratieve organisatie.

Sinds enkele jaren beschikt VPCO Rhenen over dit document. Daarin gaat het onder meer over procuratie, bankrekeningen, afspraken financieel beleid en beheer en over de (Europese) aanbesteding. Dit document wordt jaarlijks besproken, waar nodig geactualiseerd en opnieuw vastgesteld.

6.6.4 Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden

In bijlage D2 zijn de in 2020 geconstateerde risico's beschreven.

6.6.5 Rapportage toezichhoudend orgaan

De rapportage van het toezichhoudend bestuur is als voorwoord opgenomen in dit verslag.