



PCBO Rijnsburg

waar nieuwsgierigheid kennis wordt



Bestuursverslag 2023

Inclusief verslag intern toezicht



Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. De schoolorganisatie	4
1.1 Profiel	5
1.2 Organisatie	7
2. Verantwoording van het beleid	11
2.1 Onderwijs & Kwaliteit	12
2.2 Personeel & Professionalisering	16
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	17
2.4 Financieel beleid	17
2.5 Continuïteitsparagraaf	18
3. Verantwoording van de financiën	21
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	22
3.2 Staat van baten en lasten en balans	23
3.3 Financiële positie	26
Bijlage 1 - Verslag intern toezicht	28
Bijlage 2 - Jaarverslag GMR 2023	30



Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het bestuursverslag over het jaar 2023. Middels dit verslag leggen we als vereniging PCBO Rijnsburg verantwoording af aan allen, die op eigen wijze, betrokken zijn bij onze vereniging.

In 2023 zijn met het strategisch beleidsplan als vertrekpunt de schoolplannen van onze zes scholen ontwikkeld en vastgesteld. Daarbij heeft het strategisch beleid verdere doorwerking gekregen in de scholen. Als vereniging maken we een cultuurbeweging door van zes scholen die erg op elkaar lijken maar veel zelf doen naar een vereniging met zes scholen, die veel samenwerken en daarbij van elkaar mogen verschillen. Het gesprek hierover in de scholen in 2023 geeft ruimte om deze beweging vorm te geven vanuit de vakmensen in de scholen.

Alle scholen hebben werk gemaakt van het schooleigen verhaal. Dit wordt ook zichtbaar in nieuwe logo's waarmee dat verhaal verteld wordt. De nieuwe huisstijl zal in 2024 gereed komen.

Op verenigingsniveau zijn de eerste uitwerkingen van het strategisch beleid zichtbaar geworden. Zo is er een bovenscholse plusklas gerealiseerd en is er een samenwerking gestart met het gespecialiseerd onderwijs om in Rijnsburg een gespecialiseerde kleutervoorziening op te starten. Voorbereidingen zijn gaande om een eigen PCBO academie te starten waarmee we (na)scholing voor medewerkers ontsluiten. Dit doen we in afstemming met andere besturen in de regio, zodat ook kansen om met collega-besturen samen te werken benut worden.

De krapte op de arbeidsmarkt is ook in 2023 een voortdurende zorg gebleven. Bij vervanging en invulling van vacatures staat de continuïteit van het onderwijs onverminderd onder druk. Voor medewerkers die op allerlei manieren toch de voortgang van het onderwijs organiseren betekent dit een onverminderd hogere werkdruk. In 2023 hebben we onze werving verder geprofessionaliseerd en zijn we beter zichtbaar en vindbaar in de regio. en we hebben de diversiteit aan mogelijkheden om geïnteresseerden voor het vak van leraar op te leiden, al dan niet in samenwerking met de PABO, verder uitgebreid.

In de aansturing van de scholen zijn er in het directeurenteam enkele wisselingen geweest. Bij het werven van bij de school en de ontwikkeling van de school passende schoolleiding merken we dat niet alleen het lerarentekort, maar ook het landelijke schoolleiderstekort zorgen baart. We zijn blij voor alle scholen steeds te hebben kunnen voorzien in (interim) schoolleiding. Bij aanvang van het nieuwe jaar 2024 hebben alle scholen (weer) een eigen, vaste directeur. Door langdurige ziekte is ook op het bestuursbureau gebruik gemaakt van interim ondersteuning voor HR. Bezinning op de ontwikkeling van ondersteuning vanuit het stabureau maakt dat we werving hebben opgestart voor toevoeging van secretariële ondersteuning.

We verwachten dat dit bestuursverslag zijn weg vindt binnen de organisatie en voor externen een bruikbare bron van informatie kan zijn. We nodigen u als lezer ook van harte uit te reageren op het verslag en de dialoog met ons aan te gaan met het oog op een zich blijvend ontwikkelende organisatie.

Rijk van Ommeren, directeur-bestuurder





1. De schoolorganisatie





1.1 PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

Missie: waar zijn we van?

PCBO Rijnsburg: waar nieuwsgierigheid kennis wordt, leerlingen gelijk, maar niet hetzelfde zijn en plezier en leren hand in hand gaan.

PCBO verzorgt als enige lokale onderwijsorganisatie het onderwijs voor de Rijnsburgse kinderen van 4 tot 12 jaar. Vereniging PCBO heeft zes basisscholen:

- De Schakel;
- De Wegwijzer;
- Emmaschool;
- Julianaschool;
- Oranje Nassauschool;
- Wilhelminaschool.

Kernwaarden: wat vinden we belangrijk in ons handelen?

Als we in ons werk keuzes maken, zijn de volgende drie waarden onze leidende principes:

- vertrouwen;
- kwaliteit;
- plezier.

Visie: wat willen we bereiken met ons werk?

We hebben als onderwijsinstelling de belangrijke taak om kinderen op te leiden tot toekomstige burgers die een bijdrage gaan leveren aan de samenleving. Met ons werk beïnvloeden we de wereld van morgen.

Waardegedreven onderwijs

Als christelijke scholen kiezen we ervoor om dat te doen vanuit christelijke waarden als: jezelf kunnen zijn en daarin gerespecteerd worden, omzien naar anderen en elkaar helpen, en verantwoordelijkheid nemen voor jezelf en de wereld (zie PCBO-nota over identiteit). Deze maken dat school een veilige omgeving is waar je als kind echt gezien wordt en waar in de groep ruimte is om te leren van en met elkaar. Elk kind heeft een persoonlijke, optimale cognitieve basis bereikt. Verbinding met ouders en de (lokale en regionale) omgeving zijn belangrijk om kinderen de juiste bagage en vorming mee te geven.

Leren voor het leven

Vanuit die stevige basis durven opgroeiende kinderen zichzelf te zijn en nieuwsgierig te blijven, een leven lang met open vizier op onderzoek uit te gaan, zonder oordeel over goed of fout te leren van hun ervaringen, en zo stappen te zetten in hun ontwikkeling. Met deze open, respectvolle, lerende houding staan ze ook open voor anderen.

Samen leren

Door samen leren en ontwikkelen als een normale, dagelijkse bezigheid te zien, weten onze kinderen straks dat ze duurzaam vorm kunnen geven aan zichzelf en de wereld om hen heen. Ze hebben daarnaast geleerd in te spelen op onverwachte zaken die op hun pad komen.

Samen leven


Met die houding kunnen deze mensen duurzaam bijdragen aan een inclusieve, tolerante samenleving, met ruimte voor verschillen. Net als in het dorp en op school in de groep, waar samen leven een werkwoord is, omdat je elkaar steeds weer tegenkomt.




Strategisch koersplan

In 2022 is het strategisch meerjaren beleidsplan 2022-2026 'samen werken aan groei' vastgesteld. Dit SMP biedt kaders, zonder in detail vast te leggen. Samen met onze medewerkers werken we aan een ambitieuze ontwikkeling van onderwijs en organisatie. We focussen in deze planperiode op vier ambities, die samen onze koers bepalen:

- ruimte voor vakmanschap;
- naar inclusiever onderwijs;
- samen werken aan kwaliteit;
- leiderschap in leren.

 De uitgebreide versie van het strategisch beleidsplan is hier te vinden:
https://www.pcborijnburg.nl/bestanden/smp_i_2022.pdf

 Voor de beknopte versie:
https://www.pcborijnburg.nl/bestanden/smp_p_2022.pdf

Ruimte voor vakmanschap

In de planperiode 2022-2026 liggen er op het gebied van P&O de nodige uitdagingen. Als grootste dreiging is het lerarentekort genoemd. De werving (en binding) van voldoende goed personeel is een voorwaarde voor goed onderwijs en heeft onze focus. Vanuit onze drive om een hele goede en aantrekkelijke werkgever te zijn (en dat zijn we!), zetten we in op de doorontwikkeling van ons personeelsbeleid.

Naar inclusiever onderwijs

De zes PCBO-scholen bieden elk goed, degelijk onderwijs. Om alle Rijnburgse kinderen een passend aanbod te kunnen doen, moeten de scholen de differentiatie in niveaus vergroten, meer insteken op specifieke talentontwikkeling en hun zorgaanbod toespitsen. Met meer onderscheid in de onderwijskundige identiteit van de scholen (waarin scholen hun eigen visie en aanpak op leren en onderwijzen hebben verwoord) en een helder gecommuniceerd schoolprofiel kunnen ouders straks de best passende school kiezen voor hun kind.

We willen de kansen op een goede toekomst voor alle Rijnburgse kinderen vergroten door ze een brede vorming en toekomstgericht onderwijs te bieden. We zien dat de onderwijsontwikkeling vooral tijdens de coronacrisis in een enorme versnelling is gekomen. Een dergelijke crisis maakt duidelijk dat ons onderwijs vraagt om flexibiliteit, creativiteit en innovatievermogen.

Samen werken aan kwaliteit

Er is binnen PCBO Rijnburg in de afgelopen jaren een sterke focus geweest op (toets)opbrengsten op stabiel goed niveau. Die opbrengsten zijn op alle scholen op orde. Naast kwalitatief degelijk onderwijs aanbieden, is er meer nodig om kinderen op te leiden voor een leven in een complexe maatschappij. De snelheid van de maatschappelijke ontwikkelingen daagt ons uit om kwaliteit te blijven leveren én vrije, flexibele speelruimte over te houden voor (on)verwachte ontwikkelingen.

Om de onderwijskwaliteit nog verder te verbeteren, liggen er uitdagingen op het vlak van de verbinding tussen de strategische koers en de schoolontwikkeling. Met het SMP en de uitwerking in de schoolplannen geven we het kwaliteitsbewustzijn een impuls en worden samen leren en kwaliteitsdenken leidend in de hele organisatie.

Leiderschap in leren

Als we inhoudelijk aan de slag gaan met de doelen uit het SMP, zeggen we nog niet expliciet hoe we dat als mensen van PCBO Rijnburg met elkaar aanpakken. In de SWOT is de goede sfeer in de hele organisatie als belangrijke kwaliteit van de PCBO-cultuur genoemd. Als zwakte kwam de voorzichtigheid in ambitie naar voren. Om de gewenste ontwikkelingen met lef goed in gang te zetten in plaats van voort te gaan op de vertrouwde weg, is er ook verandering nodig in onze houding en gedrag. Leiderschap in leren gaat over hoe we vanuit mensgericht leiderschap willen groeien naar een professionele, lerende cultuur.



Toegankelijkheid & toelating

De toelating van leerlingen is geregeld in het leerlingenstatuut. In het schoolondersteuningsprofiel beschrijft elke school de mate waarin ondersteuning aan leerlingen geboden kan worden. Het leerlingenstatuut en het SOP zijn terug te vinden op de website van de school/vereniging.

PCBO Rijnsburg spant zich in om zo veel als mogelijk leerlingen te plaatsen bij een van haar scholen. Wanneer er meer dan 30 nieuwe leerlingen zijn ingeschreven voor een school, zit de school vol. We bieden dan ouders een plek aan op een andere school, die nog niet vol zit. Hiertoe hanteren we een plaatsingsbeleid. Continuïteit en kwaliteit van elke school wordt hierdoor maximaal blijvend benut. Schommelingen in personeelsbestand, huisvesting en financiële middelen worden hiermee grotendeels voorkomen. Het belang van de gehele organisatie is hiermee gediend en daarmee het belang van de leerlingen.

Eind 2023 zijn we gestart met een evaluatie van de aanmeldprocedure. Naar verwachting zullen er in 2024 enkele aanpassingen worden doorgevoerd waarmee de aanmeldprocedure naar verwachting beter kan gaan aansluiten bij de eerder beschreven cultuurbeweging. Tevens zal de doorgaandelijn van voorschoolse periode naar de basisschool versterkt worden.

1.2 ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam: Vereniging PCBO Rijnsburg
Bestuursnummer: 80095
Adres: Postbus 153, 2230 AD Rijnsburg
Telefoonnummer: 071-4097780
E-mail: info@pcborijnsburg.nl
Website: www.pcborijnsburg.nl


Bestuur

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald
R.C. van Ommeren	directeur-bestuurder	Adviseur / interim directeur/bestuurder bij Rijk Advies, lid samenwerkingsraad SWV Duin- en Bollenstreek, lid kernteam pionierkerk het Bakken Woerden

Scholen

Naam school	Website school
De Wegwijzer	https://dewegwijzer.pcborijnsburg.nl
Julianaschool	https://julianaschool.pcborijnsburg.nl
Emmaschool	https://emmaschool.pcborijnsburg.nl
Wilhelminaschool	https://wilhelminaschool.pcborijnsburg.nl
De Schakel	https://deschakel.pcborijnsburg.nl
Oranje Nassauschool	https://oranjenassauschool.pcborijnsburg.nl

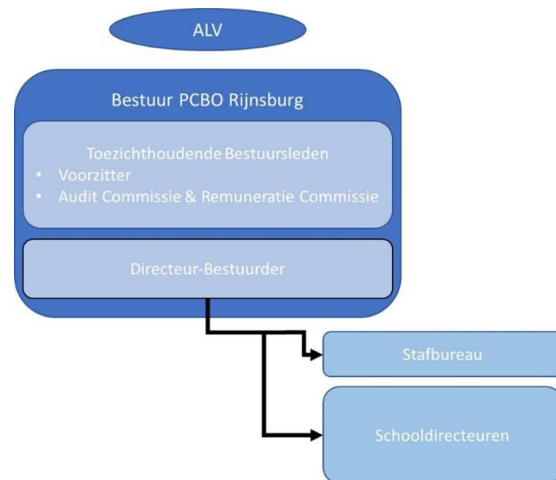


 [Overzicht scholen op scholenopdekaart.nl:
https://scholenopdekaart.nl/zoeken/basisscholen?zoektermen=Riinsburg%5D&weergave=Lijst](https://scholenopdekaart.nl/zoeken/basisscholen?zoektermen=Riinsburg%5D&weergave=Lijst)

Organisatiestructuur


PCBO Rijsburg wordt beheerd en bestuurd door een vereniging. De vereniging kent een verenigingsbestuur waarin te onderscheiden zijn: een directeur-bestuurder en een toezichthoudend deel van het bestuur.

Het betrokken verenigingsbestuur heeft de dagelijkse leiding belegd bij een uitvoerend directeur-bestuurder. De leiding binnen de verschillende scholen is in handen van een (meerschools) directeur, ondersteund door een locatiedirecteur, adjunct-directeur en/of bouwcoördinatoren. De vereniging kent een klein stafbureau ter ondersteuning van de werkzaamheden van de directeuren.



Intern toezichtsorgaan

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald	Aandachtsgebieden / of commissies
F. Heemskerk	Voorzitter, Lid Renumeratie Comm.	Dir/ADH Fred Heemskerk Beheer BV Dir/ADH We Share Wine BV Coordinator Grip op de Knip Katwijk (onbezoldigd) Lid Economische Adviesraad Katwijk (onbezoldigd) Penningmeester bestuur Wijnacademie (bezoldigd)	Governance, Personeel
N. Adegeest	Vicevoorzitter, Vz Audit Comm.	Dir/ADH Adegeest Finance Control Advisory Holding BV	Financiën
A.W. Veldman	Lid, Lid Audit Comm.	Registeraccountant	Financiën
C. de Koning – van der Zwart	Lid, Vz Renumeratie Comm.	HR adviseur Aloysius Stichting	Personeel
A. Van der Gugten	Secretaris	Ambulant Begeleider in het onderwijs	Onderwijs en jeugd(zorg)

 Het jaarverslag van het toezichthoudend deel van het bestuur is als bijlage 1 toegevoegd aan dit bestuursverslag.

De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

Bij elke school functioneert een medezeggenschapsraad (MR) met een ouder- en een personeelsgeleding. Vanuit elke school nemen een ouder en een personeelslid deel aan de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR). De MR bespreekt zaken die de school aangaan. De GMR bespreekt zaken



die de gehele vereniging of meerdere scholen van de vereniging aangaan. Voor de GMR en de MR zijn reglementen opgesteld.

 Het jaarverslag van de GMR is als bijlage 2 toegevoegd aan dit bestuursverslag.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Samenwerkingsverband duin- en bollenstreek	In dit samenwerkingsverband werkt PCBO Rijnsburg samen met andere besturen aan passend onderwijs in de regio. Binnen het samenwerkingsverband is een kern Valkenburg/Rijnsburg waarbinnen met de binnen die kern gelegen scholen en besturen wordt samengewerkt aan meer inclusief onderwijs.
KOK Kinderopvang	Verzorgt buitenschoolse opvang en peuteropvang bij de Oranje Nassauschool en participeert bij de nieuwbouw / renovatie van het IKC.
Kinderopvang Partou	Verzorgt buitenschoolse opvang en peuteropvang bij vier scholen
RAP-regio	In het regionaal arbeidsmarktplatform werkt PCBO Rijnsburg samen met andere besturen op het gebied van arbeidsmarkt vraagstukken
Hogeschool Leiden	Met de Hogeschool Leiden wordt samengewerkt op het gebied van opleiden van studenten en ook zij-instroom
Gemeente Katwijk	Met de gemeente Katwijk wordt samengewerkt op verschillende gebieden <ul style="list-style-type: none">• Katwijkse onderwijsagenda (onder andere• Huisvestingsvraagstukken• Ontwikkeling nieuwe woonwijk Valkenhorst
Diverse stakeholders	In het kader van de ontwikkeling van strategisch beleid is in 2022 een open uitnodiging gedaan naar alle maatschappelijke partners in Rijnsburg om mee te denken. Daar is door diverse stakeholder gebruik van gemaakt (bijvoorbeeld lokale muziekvereniging, museum)

Klachtenbehandeling

In 2023 zijn geen nieuwe klachten ingediend bij het bestuur.

Juridische structuur

PCBO Rijnsburg wordt beheerd en bestuurd door een vereniging. De vereniging kent een verenigingsbestuur waarin te onderscheiden zijn: een directeur-bestuurder en een toezichthoudend deel van het bestuur.

Governance

In 2023 heeft het bestuur een bestuursevaluatie uitgevoerd. Er zijn geen andere ontwikkelingen op het gebied van governance.

Funciescheiding

Volgens de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Er zijn verschillende manieren om te zorgen voor die funciescheiding.

Vereniging PCBO Rijnsburg heeft de funciescheiding vormgegeven in het one-tier model (functionele scheiding). Daarbij zijn de functies van bestuur en intern toezicht in één orgaan van het bevoegd gezag ondergebracht, waarbij scheiding van bestuur en toezicht wordt gerealiseerd doordat binnen dat ene orgaan bepaalde functionarissen met de uitoefening van het bestuur worden belast en anderen met de



uitoefening van intern toezicht. De functie van bestuur is bij de uitvoerend directeur-bestuurder belegd (bestuur) en de functie van intern toezicht bij de toezichthoudende leden van het bestuur (intern toezichtsorgaan).

Code Goed Bestuur

In de code goed bestuur zijn de basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Sinds 2019 handhaaft het bestuur deze code.



De code goed bestuur van de PO-raad is hier te vinden:

<https://www.poraad.nl/ledenondersteuning/publicaties/goed-bestuur/code-goed-bestuur-per-1/1/21>

Vergoeding leden toezichthoudend deel van het bestuur

In 2021 is de vergoeding voor leden van het TdB vastgesteld op:

- Voorzitter: € 1.000,- per jaar
- Lid: € 750,- per jaar

Indien een lid een deel van het jaar lid is van het TdB wordt het bedrag naar rato aangepast. Individuele leden van het TdB kunnen besluiten af te zien van hun vergoeding.

Na 2021 is dit niet gewijzigd.



2. Verantwoording van het beleid





2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Een interne PLG (professionele leergemeenschap), bestaande uit medewerkers van verschillende scholen en met verschillende functies (leraar, IB, directie), heeft in 2021 een verenigingsbreed kwaliteitskader opgesteld. Dat kader dient als vertrekpunt voor uitvoering en verdere invulling / uitwerking van kwaliteitsbeleid en is na vaststelling van het strategisch meerjaren beleidsplan in 2022 herijkt op de strategische doelen.

Hoe definieert het bestuur onderwijskwaliteit?

Goed zicht hebben op de ontwikkeling van de leerlingen/groepen binnen de school, dáár draait het om. Vanuit eenzelfde visie wordt er vanuit de PDCA cyclus het onderwijskundig gesprek gevoerd op de school. Iedereen is betrokken bij de schoolontwikkelingen die meer en meer gezamenlijk worden gedefinieerd. 'Regie pakken op de eigen onderwijskwaliteit'daar wordt iedereen toe uitgedaagd.

Hoe houdt het bestuur zicht op de onderwijskwaliteit?

Resultaten worden geanalyseerd door leerkracht en IB. Geven deze een reëel beeld? Na de groepsbesprekingen volgt teambreed een overleg Datamuur; iedereen is op deze manier verantwoordelijk voor de gezamenlijke resultaten. Daarnaast zijn er op iedere school collega's met extra expertise die een expertrol vervullen en een diepere laag brengen op 'het inzicht in' een bepaald thema/domein.

Op welke manier werkt het bestuur aan de onderwijskwaliteit?

Collegiale consultaties zijn ingebed in de onderwijspraktijk. In de scholen wordt gewerkt met werkgroepen/zorggroepen/ontwikkelteams. Ingezette middelen hierbij: Parnassys, WMK, tevredenheidspelingen leerlingen, - ouders en medewerkers, Kanjertraining, Kanvas, DHH, Ouderportaal / Parro, Methodetoetsen en LVS.

Hoe legt het bestuur verantwoording af over de onderwijskwaliteit?

De datamuur wordt ingezet. Werkgroepen werken aan jaarplandoelen en nemen het team mee. Bovenschools verantwoordt de directeur 2x per jaar aan de directeur-bestuurder middels een (half)jaarverslag (Cito opbrengsten en verbeterinterventies uit het jaarplan). De MR is eveneens betrokken, er wordt een open dialoog gevoerd over doelen en resultaten van het onderwijs.

In toenemende mate wordt actief gebruik gemaakt van de mogelijkheden van Vensters voor Verantwoording (scholen op de kaart).

Doelen en resultaten

De vertaling van strategische ambities naar doelen en planning vindt bij PCBO Rijnsburg plaats in de schoolplannen en schooljaarplannen.

Het strategisch beleidsplan dat in samenspraak met alle geledingen en stakeholders vormgegeven is heeft in 2023 de vertaling gevonden naar de schoolplannen. In de scholen wordt de dialoog gevoerd over de concrete vertaling hiervan in de praktijk.

Overige en toekomstige ontwikkelingen

Aansluitend op de ambitie in het strategisch beleidsplan 'naar meer inclusief onderwijs' is in 2023 met het samenwerkingsverband een verkenning gedaan hoe dit concreet in de praktijk eruit kan zien.

Vorbereidingen zijn getroffen om in samenwerking met gespecialiseerd onderwijs een kleutervoorziening te starten. Met de voorschoolse voorzieningen (kinderopvang/peutergroepen/VVE) is intensief overleg opgestart in samenwerking met de gemeente om tot een betere aansluiting naar de basisschool te komen. Naast de reeds gerealiseerde verenigingsbrede plusklas voor leerlingen die meer uitdaging nodig hebben is met het voortgezet onderwijs het gesprek opgestart om in de overgang van basisschool naar VO ook een betere aansluiting te vinden voor meer praktisch ingestelde leerlingen.



Onderwijsresultaten

Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs het fundamentele niveau 1F heeft behaald is voor alle scholen van PCBO Rijnsburg ruim boven de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie en boven het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging.

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

School	% 1F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Julianaschool Rijnsburg	100,0% 95,4%	29,3	28,3
P.C. Basisschool De Schakel	98,6% 95,3%	30,8	23,7
Koningin Wilhelminaschool voor Protestants Christelijk Basisonderwijs	98,0% 95,3%	30,4	27,3
PC Oranje Nassauschool	97,9% 95,3%	31,0	26,3
Protestants Christelijke Basisschool de Wegwijzer	97,7% 95,4%	29,8	24,3
Koningin Emmaschool	96,5% 95,3%	30,4	19,0

Legenda % 1F behaald

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

Het percentage leerlingen dat aan het einde van het basisonderwijs het hogere niveau 2F/1S heeft behaald is voor alle scholen van PCBO Rijnsburg ruim boven de signaleringswaarde van de onderwijsinspectie en voor 5 van de 6 scholen tevens boven het gemiddelde van scholen met een vergelijkbare schoolweging.

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

School	% 1S/2F behaald (over drie schooljaren)	Schoolweging (gemiddelde)	Aantal leerlingen (gemiddelde)
Julianaschool Rijnsburg	77,3% 58,8%	29,3	28,3
PC Oranje Nassauschool	73,8% 57,9%	31,0	26,3
Koningin Wilhelminaschool voor Protestants Christelijk Basisonderwijs	68,7% 57,9%	30,4	27,3
P.C. Basisschool De Schakel	65,3% 57,9%	30,8	23,7
Koningin Emmaschool	64,9% 57,9%	30,4	19,0
Protestants Christelijke Basisschool de Wegwijzer	56,6% 58,8%	29,8	24,3

Legenda % 1S/2F behaald

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



 Voor uitgebreide informatie over de onderwijsresultaten zie <https://scholenopdekaart.nl/>

Onderwijs aan nieuwkomers

In de Duin- en Bollenstreek werken schoolbesturen en gemeenten samen aan een duurzaam en kwalitatief goed aanbod voor onderwijs aan nieuwkomers. PCBO Rijnburg participeert hierin.

Onder nieuwkomers verstaan we hierbij alle kinderen die vanuit een ander land naar Nederland zijn gekomen en geen Nederlands spreken. Gezamenlijk is overeengekomen dat Sophia Scholen de Taalklas verzorgt voor de hele regio (nieuwkomersschool de Wereld).

Wij bieden als gezamenlijke schoolbesturen onderwijs aan kinderen tussen de 6 en 12 jaar die korter dan een jaar in Nederland zijn. Wij bieden hen de juiste kennis en handvatten in een veilige omgeving, zodat zij kunnen doorstromen naar een reguliere basisschool.

Kinderen van 4 en 5 jaar oud kunnen direct instromen in de kleutergroepen. Daarbij is ondersteuning beschikbaar vanuit taalvoorziening Katwijk.

 Voor uitgebreide informatie over de nieuwkomersvoorziening zie <https://www.nieuwkomersschooldewereld.nl>

Internationalisering

Vereniging PCBO Rijnburg heeft geen beleid op internationalisering.

Onderzoek

In het strategisch meerjarenplan dat heeft (samen)werken vanuit een onderzoekende houding een belangrijke rol. In 2022 zijn op verenigingsniveau expertteams ingesteld om op relevante thema's onderzoek te doen (praktijkgericht). Zo is er bijvoorbeeld een expertteam actief op het thema identiteit & profilering, op het thema werkgeverschap en wordt er onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om meer inclusief te worden binnen de kern Rijnburg middels samenwerking met SBO/SO.

Inspectie

Vereniging PCBO Rijnburg heeft in 2023 geen inspectiebezoek gehad. In 2021 is er regulier onderzoek van de inspectie geweest. Dit heeft toen plaatsgevonden volgens het per 1 augustus 2021 nieuw vastgestelde toezichtkader. In november 2023 heeft de inspecteur rekenschap een specifiek onderzoek rechtmatigheid aangekondigd. Onderwerp van onderzoek is de kosten besteed aan huisvesting die niet gefinancierd kunnen worden met privaat vermogen, zoals door de accountant is opgenomen in het verslag van bevindingen inzake de jaarrekening 2022. Dit onderzoek zal naar verwachting in 2024 worden afgerond.

 De bevindingen van de onderwijsinspectie, waaronder het volledige inspectierapport zijn te vinden op de website van de onderwijsinspectie: <https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?a=rijnsburg&page=1&id=251066&pseudocode=80095>

Passend onderwijs

Sinds de invoering van de wet Passend Onderwijs per augustus 2014 hebben de scholen zorgplicht. Dat betekent dat ook onze PCBO-scholen ervoor verantwoordelijk zijn om elk kind een passende plek te bieden. Scholen werken daarvoor samen in regionale samenwerkingsverbanden passend onderwijs van schoolbesturen voor regulier en speciaal (basis)onderwijs (cluster 3 en 4).



Binnen het samenwerkingsverband primair onderwijs Duin- en Bollenstreek is een ondersteuningsplan opgesteld waarin alle samenhangende voorzieningen voor ondersteuning zijn beschreven. Voor basisscholen is daarin de basisondersteuning vastgelegd. Om dit te realiseren ontvangen basisscholen vanuit het samenwerkingsverband een bedrag per leerling, dat door de scholen op basis van een bestedingsplan wordt ingezet aan extra ondersteuning in de formatie of extra ondersteuningsarrangementen die binnen de basisondersteuning vormgegeven kunnen worden. Als kinderen extra zorg nodig hebben, kan hiervoor extra ondersteuning vanuit het zorgteam worden gevraagd en een arrangement worden afgesproken. Dit arrangement wordt niet uitbetaald in een budget aan de scholen, maar is ondersteuning vanuit het samenwerkingsverband in uren. Na ieder schooljaar wordt aan het samenwerkingsverband verantwoording afgelegd over de inzet van het beschikbare budget.

Voor passend onderwijs zijn middelen beschikbaar vanuit lumpsum en vanuit het samenwerkingsverband. Deze middelen worden aangewend in overeenstemming met de doelen vanuit het strategisch beleidsplan, waarin een specifiek thema 'naar inclusiever onderwijs' is opgenomen. Inzet van middelen is met stakeholders afgestemd in samenhang met het SMP en de beleidsrijke begroting. Concreet wordt door de inzet van interne begeleiders in de scholen en inzet van middelen in het kader van het strategische thema geborgd dat de het ondersteuningsaanbod aansluit op de praktijk en dat daarbij initiatieven gerealiseerd worden die het ondersteuningsaanbod een plus geven.



Meer informatie en achtergronden over de samenwerking met betrekking tot passend onderwijs in de regio is te vinden op de website van het samenwerkingsverband: <https://swv-db.nl/>

Nationaal Programma Onderwijs

Het doel van de door de overheid beschikbaar gestelde subsidiegelden is het aanpakken van de gevolgen van de lockdown. Deze steun is bedoeld voor het opheffen van hiaten en het bijsturen van de algemene ontwikkeling.

De inzet van de subsidies zal op verschillende niveaus zichtbaar zijn: Op school-, groeps- en leerlingniveau. Alle scholen hebben een inventarisatie gedaan van achterstanden, onder andere op basis van de gegevens uit het leerlingvolgsysteem. Diverse aspecten van de ontwikkeling zijn daarbij besproken, zoals: sociaal-emotionele ontwikkeling, leervaardigheden, cognitieve vaardigheden en creatieve vaardigheden. NPO-middelen zijn vervolgens in overleg met en met instemming van team en MR ingezet. Hoofdzakelijk door de inzet van extra onderwijsondersteuning in de vorm van extra inzet leerkrachten, leraarondersteuners en onderwijsassistenten.

De resultaten van de inzet van middelen komen tot uitdrukking in de periodieke rapportages van de scholen in het kader van het kwaliteitsbeleid. Met name op het gebied van leesonderwijs zijn de resultaten bij PCBO Rijnsburg merkbaar verbeterd.

Het is niet gelukt om de volledige NPO-subsidie daadwerkelijk in te zetten, onder meer door onvoldoende beschikbare medewerkers hiervoor. De niet bestede NPO-middelen zijn in een bestemmingsreserve NPO opgenomen en zullen uiterlijk in 2024 alsnog worden ingezet voor de beoogde doelen.

In 2023 is zeer beperkt gebruik gemaakt van personeel niet in loondienst (PNIL) voor inzet in NPO-middelen. Dit betreft 3,5% van de totale uitgaven ten laste van NPO-middelen. Er zijn geen NPO-middelen bovenscholisch ingezet.

Sociale veiligheid

Binnen PCBO Rijnsburg wordt op alle scholen jaarlijks de monitor sociale veiligheid afgenomen. De uitkomsten hiervan worden, tezamen met de uitkomsten van de tevredenheidsonderzoeken in de teams geëvalueerd. In 2023 is een uitgebreide RI&E uitgevoerd. Indien mogelijk trekken scholen gezamenlijk op bij de uitvoering van het plan van aanpak. In 2024 zal het veiligheidsbeleid verenigingsbreed aandacht krijgen.



2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

De eisen en verwachtingen die aan het beroep van leraar worden gesteld zijn de afgelopen jaren hoger komen te liggen. Tegelijkertijd is er een toegenomen krapte op de arbeidsmarkt waarbij het niet gemakkelijk is om voldoende gekwalificeerde leerkrachten te vinden. Dit vraagt om voortdurende aandacht voor talentontwikkeling binnen het actuele personeelsbestand en om permanente aandacht voor werving en selectie. Ook vraagt het om het voeren van de dialoog over andere vormen van organiseren waarbij een breder palet aan functies kan worden ingezet om de organisatie doelen te bereiken.

In 2022 is een beleidsmedewerker HR (staf) aangesteld met het oog op het meer geprofessionaliseerd voeren van regie op verenigingsbreed personeelsbeleid. Daarnaast is een stafmedewerker geschoold in communicatie met betrekking tot werving.

In 2023 hebben verschillende medewerkers middels 'anders opleiden' zich ontwikkeld tot bekwaam leerkracht. Zo is gebruik gemaakt van zij-instroom trajecten vanuit samenwerking met Hogeschool Leiden, maar is bekwaamheid vastgesteld middels een EVC-procedure.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

In 2023 zijn er relatief veel ontwikkelingen geweest in directievoering bij de scholen.

In maart 2023 is voor de Julianaschool een vaste directeur benoemd na een periode van interim schoolleiding.

De in 2022 bij de Wilhelminaschool benoemde directeur bleek geen duurzame match voor de school. Na een periode van gedeeltelijk verzuim en reflectie is in het voorjaar van 2023 de leiding van de Wilhelminaschool overgedragen aan een interim directeur. In het najaar van 2023 heeft opnieuw werving en selectie plaatsgevonden en is een nieuwe directeur benoemd per januari 2024.

Ook de in 2022 benoemde stafmedewerker HR had helaas te kampen met ziekteverzuim. In 2023 is hierdoor ook in deze functie gewerkt met een interim medewerker.

Verder is in het najaar van 2023 een bezinning geweest op de kwaliteit en de omvang van de dienstverlening van het stafbureau. Met heel erg weinig mensen wordt er heel erg veel gedaan. Met het oog op stabiliteit en continuïteit is besloten om werving voor uitbreiding met een medewerker secretariaat en administratie in te zetten.

Uitkeringen na ontslag

Er zijn in 2023 geen nieuwe situaties ontstaan waarbij sprake is van kosten voor uitkeringen na ontslag. In de voorziening uitkeringskosten die gevormd is bij de situatie in 2022 is nog een klein bedrag aanwezig.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Deze middelen zijn ingezet voor de begeleiding en ontwikkeling van zij-instromende leerkrachten (zie ook onder 'ontwikkelingen') en een zij-instromende schoolleider. De inzet van deze middelen is bij de bespreking van de begoting in de GMR aan de orde geweest.

Strategisch personeelsbeleid

PCBO Rijnburg heeft met de aanstelling van een beleidsmedewerker HR in 2022 het personeelsbeleid ruimte gecreëerd om het strategisch personeelsbeleid verder te versterken en waar nodig te actualiseren of aan te vullen. Helaas is deze medewerker in het najaar van 2022 uitgevallen en is vervanging slechts beperkt beschikbaar.

Het verenigingsbrede expertteam op het gebied van personeelsbeleid heeft in 2023 onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor de vereniging op het gebied van goed werkgeverschap. De opgedane inzichten worden betrokken bij werving en selectie en bij activiteiten op het gebied van 'boeien en binden'.

In 2023 is nadrukkelijk aandacht geweest voor het welbevinden van medewerkers. Zo is er een uitgebreide vragenlijst afgenomen in het kader van de RI&E. De uitkomsten daarvan worden betrokken bij de herijking van veiligheidsbeleid, waaronder arbeidsomstandighedenbeleid.



Zoals hierboven genoemd onder 'zaken met personele betekenis' zijn er in 2023 relatief veel ontwikkelingen geweest op het gebied van directievoering bij de scholen.

Voor de komende jaren verwachten we natuurlijk verloop van intern begeleiders en nog een directeur. Daarop anticiperend wordt in gesprekken met IB'ers de rol van en samenwerking tussen IB'ers verkend. Voor de te verwachten vacature in directievoering is de keuze gemaakt om reeds eerder te gaan werven, zodat een nieuwe directeur middels een 'dakpanconstructie' in de functie kan ingroeien. In 2024 zal daarvoor werving plaatsvinden.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Ontwikkelingen

In 2023 is met gemeente Katwijk ten behoeve van vervangende nieuwbouw / renovatie van de Oranje Nassauschool een realisatieovereenkomst gesloten. Het proces om tot realisatie van vervangende nieuwbouw en voor een deel renovatie te komen van de school kende in 2023 verschillende onderzoeks- en ontwerpfasen. Naar verwachting (volgens planning) zal de nieuwe Oranje Nassauschool januari 2026 in gebruik genomen kunnen worden.

De in 2019 opgeleverde nieuwbouw van de Emmaschool was financieel nog niet afgewikkeld. In de laatste weken van 2022 zijn PCBO Rijnsburg en gemeente Katwijk uiteindelijk tot overeenstemming gekomen. Eind november 2023 heeft de inspecteur rekenschap een specifiek onderzoek rechtmatigheid aangekondigd. Onderwerp van onderzoek is de kosten besteed aan huisvesting die niet gefinancierd kunnen worden met privaat vermogen, zoals door de accountant is opgenomen in het verslag van bevindingen inzake de jaarrekening 2022. Dit onderzoek zal naar verwachting in 2024 worden afgerond.

De uitvoering van de toegekende SUVIS subsidie en vangnetregeling voor de Schakel en de Wilhelminaschool is in 2023 aanbesteed. De uitkomst van deze aanbesteding was aanzienlijk hoger dan de raming. Onderzoek naar nog mogelijke bezuiniging zodat in 2024 verbetering van ventilatie in deze scholen alsnog gerealiseerd kan worden heeft niet geleid tot voldoende besparing. Besloten is af te zien van deze investering en dit te verwerken in de meerjarenbegroting 2025 ev.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Voor de Emmaschool is voldaan aan de informatieplicht energie (RVO) vanwege grootverbruik als gevolg van duurzame keuzes bij de nieuwbouw.

Bij de aanstaande bouwactiviteiten voor de Oranje Nassauschool zal ook rekening gehouden worden met mogelijkheden voor duurzame keuzes.

2.4 FINANCIËEL BELEID

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting

Bij het opstellen van de begroting worden de leerlingprognoses in meerjarig perspectief gezien. Dit werkt door in de keuzes voor het bovenscholens formatieplan 2024 met een doorkijk naar 2028. Voor het opstellen van de begroting dienen de directeuren hun investeringsplannen in voor het komende begrotingsjaar. Bij het opstellen van de begroting worden ook het meerjarenonderhoudsplan en de afschrijvingsplanning betrokken.

Bij het opstellen van de begroting 2023 is gekozen voor een nieuwe opzet waarbij een nadrukkelijke verbinding wordt gemaakt met het strategisch beleid. De begroting 2023 is daarmee beleidsrijk vormgegeven. Bij de begroting 2024 is het meerjarenperspectief nadrukkelijker betrokken en is de



begrotingstool Capisci geïntroduceerd. De doorwerking van beleidskeuzes in de meerjarenbegroting worden daarmee meer zichtbaar.

Toekomstige ontwikkelingen

Met het wegvallen van subsidiestromen (zoals de NPO-gelden) en de investeringen vanuit de begroting in 2024 is de verwachting dat in de komende jaren de financiële ruimte voor ontwikkeling van nieuw beleid beperkt is ten opzichte van de mogelijkheden die we in de afgelopen jaren kenden.

Treasury

Het beleid is t.o.v. het vorige jaar niet gewijzigd en is erop gericht om overtollige gelden risicomijdend te laten renderen. Vereniging PCBO belegt derhalve niet in effecten of andere instrumenten die aan koersschommelingen onderhevig zijn of op enige wijze het risico dragen om hun waarde te verliezen.

De vereniging PCBO beschikt over 2 spaarrekeningen bij de Rabobank waarvan het saldo direct vrij opneembaar is.

De omvang van het totale spaarsaldo is in de toelichting op de jaarrekening vermeld. In de toelichting op de post liquide middelen is een overzicht opgenomen waarin de cijfers van dit jaar en van vorig jaar vermeld staan.

Allocatie van middelen

Bij PCBO Rijnburg is voor de verdeling van middelen het aantal leerlingen per school steeds als uitgangspunt genomen voor de verdeling van de middelen over de scholen, waarbij voorafgaand aan de verdeling van de middelen 'hetgeen nodig is om bovenschools te organiseren' op het totaal in mindering werd gebracht. Zo hebben we sinds 2022 opgenomen dat voor iedere school 0,8 wvf schoolleiding bovenschools wordt gefinancierd, onafhankelijk van het aantal leerlingen op de school.

Het allocatiemodel van PCBO Rijnburg is als het ware door gewoonte en door behoefte uit de praktijk tot stand gekomen.

Een goed allocatiemodel draagt bij aan een doelmatiger besteding van de middelen en leidt daarmee tot een betere onderwijskwaliteit. Met de beleidsrijke begroting zetten we bij PCBO Rijnburg werkendeweg een stap naar bewust ingezet allocatiebeleid. We hebben daarbij naast de zes scholen en het bestuursbureau ruimte gecreëerd voor bekostiging van gezamenlijke activiteiten die om redenen van efficiency, kwaliteit of solidariteit bovenschools worden georganiseerd en gefinancierd.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Binnen PCBO Rijnburg hebben in 2023 twee scholen extra bekostiging ontvangen voor onderwijsachterstanden vanuit de rijksoverheid op basis van de CBS-index. Deze middelen rechtstreeks naar de betreffende scholen toebedeeld en op schoolniveau ingezet voor leerlingondersteuning.

De gemeente Katwijk stelt middelen ter beschikking vanuit het budget onderwijsachterstanden. PCBO-scholen participeren in de samenwerking met kinderopvangorganisaties en peuterspeelzalen vanuit het programma Voor- en Vroegschoolse Educatie. Hiermee wordt meer en meer ingespeeld op de ketenverantwoordelijkheid van organisaties en worden achterstanden in een vroegtijdig stadium gesignaleerd. De centraal ingerichte 0-groepen zijn het 'bad' waarin eventuele achterstanden al vroegtijdig worden gesignaleerd en opgepakt.

2.5 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

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

- Prognose voor medewerkers en leerlingen en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.1 (A1)



- Meerjarenbegroting (Staat van baten en lasten en MJ balans en de toelichting daarop in hoofdstuk 3.2 en 3.3 (A2)

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

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem (B1)

Het beleid van de PCBO is gericht op het zoveel mogelijk terugdringen van risico's waarop PCBO middels beleid kan sturen. Externe factoren kunnen niet beïnvloed worden, interne factoren deels wel. Het is dan ook van belang de interne factoren waar maximaal op gestuurd kan worden ook maximaal te benutten. Binnen de PCBO zijn wij ons bewust van de feitelijke financiële situatie door middel van een transparante, regelmatige en bewuste voorlichting door de Directeur-Bestuurder en het MT naar het personeel en de GMR.

Binnen de PCBO vormt het managen van risico's een integraal onderdeel van de dagelijkse werkzaamheden. Een belangrijk onderdeel van het risicomanagement vormt het periodiek uitvoeren van een risico assessment. De doelstelling is om de impact van onverwachte operationele en strategische problemen te minimaliseren. Met betrekking tot financiële risico's is er een zeer terughouden beleid in het aangaan van risico's. In de directie en het bestuur wordt regelmatig gesproken over risico's en hoe deze beheerst kunnen worden.

In het voorjaar 2021 is onder begeleiding van een extern adviseur een verenigingsbrede inventarisatie van risico's en maatregelen uitgevoerd die de vereniging neemt of kan nemen om de risico's te mitigeren. Met input vanuit het bestuur, directie en de GMR. In juni 2021 is deze afgerond. Dit zal regelmatig worden onderhouden teneinde dit een levend document te laten zijn. Ten behoeve van de meerjarenbegroting heeft begin 2023 heeft een herijking plaatsgevonden. Tevens een risico-inventarisatie door bestuur en MT voorzien voor het tweede deel van 2024.

De belangrijkste risico's en de jaarlijkse beoordeling worden periodiek geagendeerd in directie - en bestuursvergaderingen. Hoe goed de interne risicobeheersings- en controlesystemen ook zijn opgezet, ze kunnen nooit absolute zekerheid bieden dat doelstellingen op het gebied van strategie, operatie, berichtgeving en naleving van wetten en regels altijd zullen worden bereikt. Directie en bestuur realiseren zich bij het nemen van beslissingen dat:

- menselijke beoordelingsfouten kunnen optreden,
- er steeds kosten-batenafwegingen worden gemaakt bij het aanvaarden van risico's en het treffen van beheersingsmaatregelen,
- menselijk falen en zelfs simpele fouten of vergissingen grote gevolgen kunnen hebben,
- samenspanning van functionarissen kan leiden tot het omzeilen van interne controlemaatregelen,
- het management van onderdelen van de onderneming met de directie gemaakte afspraken (tijdelijk) kan negeren.

Directie en bestuur zijn van oordeel dat;

- de risicobeheersings- en controlesystemen een redelijke mate van zekerheid geven dat de financiële verslaggeving geen onjuistheden van materieel belang bevat,
- de risicobeheersings- en controlesystemen in het verslagjaar naar behoren hebben gewerkt,
- er geen indicaties zijn dat de risicobeheersings- en controlesystemen in het lopende jaar niet naar behoren zullen werken,
- potentiële impact op het resultaat en het vermogen in de toekomst beperkt is.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

In voorgaande jaren is het verschil van inzicht tussen de Gemeente Katwijk en de PCBO over de afwikkeling van de kosten van de Emmaschool opgelost en tot besluitvorming gekomen. De Inspectie van het Onderwijs heeft de PCBO in het voorjaar van 2024 geïnformeerd hier niet mee te kunnen instemmen. Het bestuur van de PCBO heeft tegen dit besluit bezwaar aangetekend. Het risico op mogelijke onrechtmatigheid is ongeveer € 85.000

In 2023 is een vervolg gegeven aan de realisatie van nieuwbouw / renovatie IKC Oranje Nassau. PCBO Rijnsburg is bouwheer. Risico's in dit project worden in het projectplan opgenomen en besproken in de



stuurgroep.

Met betrekking tot investeringen in binnenklimaat is er een risico dat kosten tegenvallen ten opzichte van ramingen en dat een hogere eigen bijdrage vanuit het bestuur nodig is in aanvulling op subsidiebijdragen. Besluitvorming over klimaataanpassingen in een tweetal scholen is voorzien voor juni 2024.

Tot slot zijn er onzekerheden over de mogelijkheden om in de nabije toekomst medewerkers tijdelijke invalcontracten te bieden of tijdelijke overeenkomsten op basis van subsidiebekostiging en de mogelijke verplichting om tijdelijk personeel vast in dienst te nemen.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP) (B3)

Sinds 2018 heeft PCBO Rijnsburg het privacybeleid conform de nieuwe AVG wetgeving vorm gegeven. De benodigde maatregelen zijn genomen in de vorm van beleidsdocumenten, verwerkersovereenkomsten, reglementen, protocollen en procedures. Er is een externe FG (functionaris Gegevensbescherming) aangetrokken. Blijvend wordt gewerkt aan de bewustwording van al het personeel gericht op de persoonsgegevens.

In 2023 is er 1 melding geweest van een datalek. Het betrof het programma Parnassys. De melding heeft door snel handelen geen belangen van betrokkenen geraakt en is opgelost. Daarnaast is een aantal vragen vanuit de scholen beantwoord en is 1 klacht van ouders binnengekomen over privacy en deze is naar tevredenheid afgehandeld.

Investeringsbeleid

Het investeringsbeleid van PCBO Rijnsburg maakt momenteel onderdeel uit van het inkoopbeleid. Op schoolniveau worden investeringen in overleg met de medezeggenschapsraad in samenhang met de schoolontwikkeling (schoolplan/jaarplan) ingezet.

In 2023 is in verband met het vormgeven van een meerjarenbegroting gestart met het werken met een begrotingstool (Capisci). Daarin maken directeuren de (geplande) investeringen zichtbaar in meerjarenperspectief.

In 2024 zal in afstemming met GMR en auditcommissie het investerings- en inkoopbeleid worden geactualiseerd.



3. Verantwoording van de financiën





3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Leerlingen

	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Aantal leerlingen 1 oktober	1229	1210	1241	1212	1221
Aantal leerlingen 1 februari	1270	1282	1273	1255	1257

De verwachte leerlingaantallen zijn voor 2024 gebaseerd op het aantal aanmeldingen per maart 2023. De prognose voor de jaren 2025 en 2026 is gebaseerd op onderzoek van Pronexus mei 2020, met als teldatum 1 oktober. Voor de meerjarenbegroting is er uitgegaan van de telling en prognose per 1 februari. De verdeling van de aanmeldingen over de scholen is onevenredig. Het plaatsingsbeleid (advies aan ouders hun kinderen op een andere PCBO-school aan te melden indien er meer dan 30 leerlingen zijn aangemeld op de school van voorkeur) biedt hierin enig soelaas.

FTE (teldatum 31-12-2023)

Aantal FTE	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Bestuur / management	4,48	4,68	5,48	5,48	5,48
Personeel primair proces / docerend personeel	61,92	61,02	60,70	57,18	55,79
Ondersteunend personeel / overige deelnemers	18,74	20,15	19,19	16,93	16,46
Totaal	85,14	85,85	84,37	79,59	77,73

Voor wat betreft het onderwijzend personeel staan er nog enkele vacatures open die hopelijk ingevuld worden, in 2023 is er extra onderwijsondersteunend personeel ingezet. Door het wegvallen van NPO-subsidies zijn er in het onderwijsondersteunend personeel geen vacatures. In management en interne begeleiding verwachten we enkele vacatures in het komende jaar, waarbij ook intern opleiden en ontwikkelen bij kan dragen aan de invulling daarvan.



3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Staat van baten en lasten

	(T-1)	Begroting verslagjaar (T)	Realisatie verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3	Vershil verslagjaar ar t.o.v. begroting	Vershil verslagjaar ar t.o.v. vorig jaar
BATEN								
Rijksbijdragen	8.487.532	8.455.200	8.896.819	8.471.879	8.310.467	8.325.494	441.619	409.287
Overige overheids- bijdragen en subsidies				50.000	25.000	25.000		
Baten werk in opdracht van derden								
Overige baten	660.859	402.973	480.525	439.683	395.545	394.625	77.552	-180.333
TOTAAL BATEN	9.148.391	8.858.173	9.377.344	8.961.562	8.731.012	8.745.119	519.171	228.953
LASTEN								
Personeelslast en	6.920.799	7.074.805	7.649.257	7.761.910	7.327.411	7.228.549	574.452	728.458
Afschrijvingen	260.887	254.707	241.476	265.489	260.211	248.918	-13.230	-19.411
Huisvestingslast en	636.691	745.700	935.687	815.125	819.075	823.575	119.596	228.605
Overige lasten	876.081	755.410	882.107	801.208	799.958	801.475	126.698	6.026
TOTAAL LASTEN	8.694.458	8.830.622	9.708.527	9.643.731	9.206.655	9.102.517	877.905	1.014.069
SALDO								
Saldo baten en lasten	453.932	27.551	-331.183	-682.170	-475.643	-357.399	-358.734	-785.155
Saldo financiële baten en lasten	-9.565	7.500	39.697	30.000	25.000	25.000	32.197	49.262
Saldo buitengewone baten en lasten								
TOTAAL RESULTAAT	444.367	35.051	-291.486	-652.170	-450.643	-332.399	-326.537	-735.853

Het verschil in het resultaat t.o.v. de begroting is veroorzaakt door hogere inzet van medewerkers uit de reserve van de NPO-middelen en de inzet van interim personeel ter vervanging van directie en de HR-medewerker. Na overleg met de accountant is een aanpassing doorgevoerd inzake kosten die niet ten laste van de voorziening onderhoud vallen. Dit heeft een fors negatief effect gehad op het resultaat.

Ten opzichte van het vorige verslagjaar zijn er in 2023 extra middelen beschikbaar gesteld voor het intern opleiden van onderwijzend personeel, zowel via een zij-instroom als een EVC-traject. Tevens is er gestart met een bovenschoolse plusklas waar. Verder zijn er vanuit de NPO-gelden meerdere medewerkers werkzaam geweest ter ondersteuning van de verschillende scholen. Verder zijn er t.o.v. 2022 hogere huisvestingslasten



geweest in verband met ophoging dotatie, kosten die niet ten laste van de voorziening onderhoud mogen vallen, achterstallig (klein) onderhoud, hogere energielasten en schoonmaakkosten.

De komende jaren heeft het wegvallen van de NPO-middelen invloed op de financiële positie. Ook was een investering in binnenklimaat voorzien. Dit heeft tot gevolg dat minder besteed kan worden aan de ontwikkeling van nieuw beleid.

Er is recente besluitvorming (juni 2024) waarin afgezien wordt van investering in ventilatie. In het najaar zal de doorwerking hiervan zichtbaar worden in de meerjarenbegroting 2025 e.v.



Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie vorig jaar (T-1)	Realisatie verslagjaar (T)	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3
ACTIVA					
VASTE ACITVA					
Immateriële vaste activa					
Materiële vaste activa	1.354.618	1.261.137	1.786.225	1.653.864	1.506.339
Financiële vaste activa					
Totaal vaste activa	1.354.618	1.261.137	1.786.225	1.653.864	1.506.339
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden					
Vorderingen	228.240	92.303	125.000	127.500	130.050
Kortlopende effecten					
Liquide middelen	4.385.600	4.141.294	2.463.627	1.981.094	1.819.457
Totaal vlottende activa	4.613.840	4.233.597	2.588.627	2.108.594	1.949.507
TOTAAL ACTIVA	5.968.457	5.494.734	4.374.852	3.762.458	3.455.846
PASSIVA					
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	2.558.843	2.354.875	2.139.377	1.808.203	1.484.223
Bestemmingsreserves	873.542	786.024	348.352	229.883	221.464
Overige reserves en fondsen					
Totaal eigen vermogen	3.432.385	3.285.337	2.488.729	2.038.086	1.705.687
VOORZIENINGEN	1.572.398	918.556	1.151.123	982.022	1.000.386
LANGLOPENDE SCHULDEN					
KORTLOPENDE SCHULDEN	963.674	1.435.279	735.000	742.350	749.774
TOTAAL PASSIVA	5.968.457	5.494.734	4.374.852	3.762.458	3.455.846

Eén van de belangrijkste mutatie in de balansposten t.o.v. voorgaand jaar is de verlaging van de onderhoudsvoorziening, de belangrijkste oorzaak hiervan is dat de werkzaamheden vanuit het meerjarenonderhoudsplan van 3 jaar in een kleine 2 jaar zijn uitgevoerd. Verder was er eind 2022 een vordering opgenomen inzake de afwikkeling nieuwbouw Emmaschool welke begin januari 2023 is ontvangen.

In het meerjarenperspectief is de investering in het binnenklimaat van twee scholen opgenomen conform meerjarenbegroting. Inmiddels is besloten af te zien van de beoogde investering. Gezocht zal worden naar een meer passende oplossing binnen de beschikbare financiële ruimte. Hierdoor zal de materiële vaste activa aanzienlijk minder toenemen dan in de meerjarenbalans hierboven (op basis van meerjarenbegroting 2024) weergegeven is. Er zal geen financiering nodig zijn.



3.3 FINANCIËLE POSITIE

Kengetallen

Kengetal	Realisatie Vorig jaar (T-1)	Realisatie Verslag- jaar (T)	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	0,84	0,73	0,83	0,80	0,78	Ondergrens!: < 0,3
Weerstandsvermogen Eigen vermogen / totale baten (incl. financiële baten)	0,24	0,20	0,08	0,04	0,02	Ondergrens: < 0,05
Liquiditeit Vlottende activa / Kortlopende schulden	4,79	2,95	3,52	2,84	2,60	Ondergrens ² : 1,5 (bij totale baten onder €3 mln), 1,0 (bij totale baten tussen €3 mln en €12 mln), 0,75 (bij totale baten tussen €12 mln en €25 mln) 0,5 (bij totale baten boven €25 mln)
Rentabiliteit Resultaat / totale baten (incl. financiële baten) * 100%	4,86	-3,10	-7,25	-5,15	-3,79	Afhankelijk van de financiële positie
Reservepositie o. b. v. signaleringswaarde OCW (Feitelijk publiek eigen vermogen -/- Signaleringswaarde publiek eigen vermogen) / totale baten	1,52	1,43	0,91	0,78	0,69	Bovengrens ³ : > 0

* is optioneel

Hyperlink: [schoolbesturenopdekaart.nl](https://www.schoolbesturenopdekaart.nl) (deze regel verwijderen als je de hyperlink alleen voor eigen referentie gebruikt)

Toelichting op de financiële positie

De financiële positie is boven niveau.

De komende jaren zullen de beleidsplannen verder worden uitgewerkt. De reservepositie zal naar verwachting in de komende jaren onder de signaleringswaarde komen.

Bovenstaande zaken zijn zowel in het toezichthoudend deel van het bestuur en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad besproken.



Uitgebreide financiële verantwoording is te vinden in de jaarrekening. Deze is te vinden op de website www.pcborjinsburg.nl

¹ <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/risico-indicatoren-en-signaleringswaarden-financieel-continuïteitstoelichting>

² <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/risico-indicatoren-en-signaleringswaarden-financieel-continuïteitstoelichting>

³ <https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/toezicht-op-financieel-beheer/toezicht-op-publiek-eigen-vermogen/rekenhulp-signaleringswaarde>



Ondertekening door bestuur

R.C. (Rijk) van Ommeren, directeur-bestuurder

15 juni 2024



Bijlage 1 - Verslag intern toezicht

Verslag Toezichthoudend Deel van het Bestuur

Het jaar 2023 was een enerverend jaar voor PCBO Rijnsburg waarin de eerste stappen zijn gezet van het realiseren van een aantal doelen die in het strategisch meerjarenplan 2023-2027 (SMP) zijn vastgesteld. Het TdB heeft tijdens een bijeenkomst met het MT kennis genomen van de diverse schoolplannen en met genoegen kunnen vaststellen dat er een duidelijke samenhang is met het strategisch meerjarenplan.

In lijn met het SMP is besloten om de omvang van het bestuur bureau in 2024 uit te breiden om daarmee invulling te kunnen geven aan de groeiende bovenschoolse regie binnen PCBO Rijnsburg.

Alhoewel er voldoende uitdagingen zijn op HR-gebied, lijkt bij de invulling van vacatureruimte het bij PCBO Rijnsburg ingevoerde maatwerkpalet voor zij-instromers en startende leerkrachten vruchten of te werken. Op de Julianaschool is na de voorjaarsvakantie een nieuwe directeur van start gegaan in de persoon van Jeanine Hooft. Eind 2023 is gestart met de werving van een nieuwe directeur voor de Wilhelmina school, hetgeen heeft geresulteerd tot de benoeming van Monique Kroon per 1 januari 2024. Wij wensen Jeanine en Monique veel succes en voldoening toe.

Alhoewel wij in 2022 tot overeenstemming zijn gekomen met de gemeente Katwijk over de vordering van de vereniging op de Gemeente Katwijk inzake de meerkosten van de nieuwbouw van de Emmaschool, is dit dossier nog afgerond. Wij hebben op dit moment een meningsverschil met de inspectie die meent dat een substantieel deel van het bedrag wat voor eigen rekening is genomen, niet gedekt kan worden vanuit private middelen. Dit zou kunnen leiden tot een boete van OCW en openbaarmaking van het rapport van OCW. We hebben weer de juridische bijstand van Verus ingeroepen.

Gezien de ervaringen met de afwikkeling van de meerkosten van de nieuwbouw van de Emmaschool, hebben wij in het traject van de renovatie/nieuwbouw van de Orange Nassau school bij het tot stand komen van de realisatieovereenkomst duidelijk laten vastleggen dat de eigen bijdrage van PCBO Rijnsburg is beperkt tot het wettelijk toegestane. Het bestuur heeft zich daarbij laten adviseren door een externe jurist.

De leden van bestuur hebben in 2023 een zelfevaluatie uitgevoerd. We hebben gereflecteerd op individueel aangebrachte 'best' en 'bad' practices van het afgelopen jaar. De vorig jaar opgesteld ontwikkelingspunten zijn geëvalueerd en waar nodig aangepast.

Er is een meerjarenbegroting gemaakt die ruimte biedt voor de ambities van het SMP. Dit leidt in verwachting tot een negatief resultaat voor de komende jaren tot 2027.

De jaarrekening 2022 en de begroting 2024 zijn door het toezichthoudend deel van het bestuur goedgekeurd. Voorafgaand aan de goedkeuring is overleg gevoerd met de directeur-bestuurder en de accountant door leden van de Auditcommissie. Er is toegezien op een rechtmatige en doelmatige aanwending van de middelen.

Tevens heeft het bestuur het bovenschools formatieplan 2023-2024 goedgekeurd en zijn de periodieke managementrapportages besproken. Er is o.a. gesproken over de leeropbrengsten van de verschillende scholen. Alhoewel het beeld divers is, zien wij over het algemeen geen kwaliteitsrisico's. In het 2023 is een delegatie van het TdB te gast geweest bij de Schakel in het kader van de reguliere schoolbezoeken. Het was een zeer nuttig en waardevol bezoek.

Het bestuur heeft in 2023 zeven keer een reguliere bestuursvergadering gehad. Gewoonlijk wordt in het laatste gedeelte zonder de directeur-bestuurder vergaderd. In het laatste gedeelte wordt o.a. het functioneren van de directeur-bestuurder besproken. In 2023 heeft de Remuneratiecommissie tweemaal een regulier functioneringsoverleg gehad met de directeur-bestuurder. Aangezien de vierjaarstermijn van de directeur-bestuurder medio 2024 afloopt, heeft de Remuneratiecommissie na overleg met het voltallige TdB



gesprekken gevoerd met de directeur-bestuurder over een nieuwe termijn. Deze gesprekken zijn positief verlopen.

De financiële positie van de vereniging is stabiel. Het jaar 2023 is afgesloten met een negatief saldo van baten en lasten van € 291.486. De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting worden verklaard door hogere personeelslasten die niet worden gedekt door de bekostiging.

In de jaarrekening 2023 is het verschil tussen het werkelijke resultaat en de begroting volledig inzichtelijk gemaakt. Ook het Eigen Vermogen, de liquide middelen en de financiële ratio's van de vereniging zijn op een stabiel en goed niveau. Een niveau dat de vereniging in staat stelt om investeringen te doen ten faveure van de onderwijskwaliteit maar bijvoorbeeld ook klimaatverbetering in de scholen. en daarmee onze strategische doelstelling, zoals is opgenomen in de meerjarenbegroting.

Het TdB heeft bij verschillende onderwerpen de directeur-bestuurder van advies voorzien en als klankbord gefungeerd. Onder andere bij HR-gerelateerde zaken, de financiële organisatie en gang van zaken op individuele scholen.

Tijdens de ALV van 24 juni 2023 zijn er geen nieuwe leden af- of toegetreden tot het bestuur.

Aangezien in 2024 Antal Veldman aftredend en niet herkiesbaar, hebben we een functieprofiel opgesteld voor een nieuw te werven lid van het TdB. Deze is besproken met de GMR en zij zullen proberen om hier een geschikte kandidaat voor te vinden.

In het voorjaar heeft het bestuur in een bijeenkomst met de GMR gesproken over mogelijke consequenties van de toekomstige profilering van individuele scholen binnen PCBO Rijnsburg. In het najaar heeft een overleg plaatsgevonden met de voorzitters van bestuur en GMR en de directeur-bestuurder.

Tot slot willen wij wederom onze grote waardering uitspreken voor de bijzondere inzet en bevologenheid van alle medewerkers binnen PCBO Rijnsburg. Wij voelen ons rijk gezegend.

Het toezichthoudend deel van het bestuur

dhr. F. Heemskerk	voorzitter bestuur en lid remuneratiecommissie
dhr. N. Adegeest	voorzitter audit commissie en vicevoorzitter
mevr. C. de Koning – van der Zwart	voorzitter remuneratiecommissie
dhr. A.W. Veldman	lid audit commissie
mw. A. van der Gugten	lid bestuur

Rooster van aftreden TdB-leden PCBO Rijnsburg

naam	Aftredend in	herkiesbaar
Antal Veldman	2024	Nee
Corry de Koning	2024	Ja
Fred Heemskerk	2026	Nee
Niels Adegeest	2026	Nee
Arina van der Gugten	2025	ja



Bijlage 2 - Jaarverslag GMR 2023

Algemeen

De GMR van PCBO Rijsburg bestaat uit 12 personen. Elke Rijsburgse school heeft 1 lid vanuit het personeel en 1 lid namens de ouders. De GMR komt 4 keer per jaar bij elkaar, waarbij wisselend ook één van de directeuren aansluit. De directeur-bestuurder is ook aanwezig. De notulen worden gemaakt door Helma vom Hofe, stafbureau.

De communicatie van de GMR naar de achterban verloopt via de MR'en van de diverse scholen.

leden (op 01/01/2023):

	Personeelsgeleding	Oudergeleding
Wegwijzer	Marjolein Van Rietschoten	Klaas de Jong
Julianaschool	Anne Marie Moleveld	Bianca de Rooij
Emmaschool	Linda Varkevisser	Florine Groenewoud
Kon. Wilhelminaschool	Barbara Wiesmeijer	Willy Janne Heemskerk
Oranje Nassauschool	Irene Lindhout	Angela de Mooij
de Schakel	Liset Bikker	Hendrik van Rijn
Voorzitter	Klaas de Jong	
Secretaris	Irene Lindhout	

Besluiten

januari 2023

Bovenschools formatieplan	instemming
Jaarverslag GMR 2022	GMR stelt dit vast
Begroting 2023	De GMR geeft uitgesteld positief advies met een vleugje instemming.

juni 2023

--	--

november 2023

vakantierooster 2023-2024	
begroting 2024	

