

Bestuursverslag 2023 Stichting KOPAD

Inclusief verslag intern toezicht

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. De schoolorganisatie	4
1.1 Profiel	5
1.2 Organisatie	7
2. Verantwoording van het beleid	12
2.1 Onderwijs & Kwaliteit	13
2.2 Personeel & Professionalisering	21
2.3 Huisvesting & Facilitaire zaken	23
2.4 Financieel beleid	24
2.5 Continuïteitspagina	26
3. Verantwoording van de financiën	28
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	29
3.2 Staat van baten en lasten en balans	30
3.3 Financiële positie	35
Verslag intern toezicht	37
Samenstelling intern toezicht	37

Voorwoord

Geachte ouders, leerlingen, leerkrachten en belanghebbenden,

Met genoegen presenteren wij het bestuursverslag van Stichting KOPAD voor het schooljaar 2023. Stichting KOPAD (Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-eenheid) is de juridische entiteit van de Josephschool uit Bloemendaal. Dit verslag biedt een overzicht van de belangrijkste veranderingen en ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden binnen onze schoolgemeenschap.

We zijn verheugd te melden dat het aantal inschrijvingen op pijl lijkt te blijven. Ondanks een teruglopend aantal leerlingen in de gemeente Bloemendaal, blijft het aantal leerlingen op de Josephschool stabiel. Dit weerspiegelt het vertrouwen van ouders en leerlingen in de kwaliteit van ons onderwijs en de waarde die wij bieden als educatieve instelling.

We hebben het afgelopen jaar ons curriculum verder uitgebreid met muziekonderwijs via HALLO Muziek, een verbreding van ons cultuuronderwijs door inzet van dans en theater en bezoek aan diverse musea. Ten aanzien van hoog -en meer begaafdheid onderwijs is ingezet op vroeg signalering om op die wijze leerlingen sneller een passend aanbod te kunnen faciliteren. Wij zijn ervan overtuigd dat een breder en meer verdiepend aanbod maakt dat alle leerlingen hun interesses en talenten verder kunnen ontwikkelen, zodat ons onderwijs voor ieder kind passend kan zijn.

Verder is er geïnvesteerd in onze gebouwen en terreinen. In de zomer van 2023 hebben we een nieuw speelplein gerealiseerd in samenwerking met de gemeente Bloemendaal, kinderopvangorganisatie Le Petits en veel inbreng van vrijwillige ouders. Een groot gedeelte van de tegels heeft plaatsgemaakt voor groenvoorziening en gebruik van natuurlijke materialen. Hemelwater wordt nu opgevangen en hergebruikt.

Het afgelopen jaar hebben er behoorlijke loonstijgingen in lijn met de onderwijs CAO plaatsgevonden en liepen de NPO subsidies af. Desondanks blijven wij als stichting financieel gezond en is er een constante focus op kosten.

Leerlingenzorg en onderwijskwaliteit staat centraal in onze aanpak. Daar waar gewenst blijven we de individuele zorg voor leerlingen bieden. In de formatie is rekening gehouden door waar kan, werkdrukverlaging in te zetten ten behoeve van leerkrachten. Deze extra formatie, maakt dat de specialisten binnen het team voldoende ruimte hebben ervaren in te zetten op de verdere verbetering van ons onderwijs. Maar ook overige teamleden de ruimte voelen om daar waar gewenst gebruik te maken van deze faciliteit.

Als 1-pitter bestuur, lukt het ons snel op veranderingen in te spelen. Onze positie zou kwetsbaar kunnen zijn, omdat wij als 1-pitter alles zelf moeten organiseren. Door meer gebruik te maken van collega schoolbesturen, hebben we de afgelopen maanden veel tijd gestoken in de samenwerking met andere 1-pitters uit de Regio. Op die wijze kunnen we gebruikmaken van elkaars expertise en hoeven we niet alles zelf te ontdekken en ontwikkelen.

Als bestuur van Stichting KOPAD zijn we trots op de vooruitgang die we hebben geboekt en blijven we ons inzetten voor het bieden van een hoogwaardige en inclusieve leeromgeving voor al onze leerlingen.

Met vriendelijke groet,

Mike Noordhoek
Directeur - bestuurder

1. De schoolorganisatie

De Josephschool, gelegen in het hart van Bloemendaal, verwelkomt jaarlijks meer dan 200 leerlingen. Met een team van 26 toegewijde leerkrachten (waarvan 4 gespecialiseerd zijn in ondersteunende taken en creatieve vakken), zorgen we ervoor dat elke kind de aandacht en zorg krijgt die het verdient. Zowel leerlingen die extra uitgedaagd willen worden, als leerlingen die uitgebreidere uitleg nodig hebben.

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden. Daarnaast conformeren we ons aan wet- en regelgeving. De toezichthoudende taak van het bestuur is een maatschappelijke verantwoordelijkheid en bestaat uit het toezicht op het beleid en de algemene gang van zaken binnen de stichting. Hieronder vallen de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. Het bestuur adviseert de directeur – bestuurder, fungeert als klankbord en vervult de werkgeversrol voor de directeur - bestuurder. Het bestuur is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de begrotingen, bestuursverslag, jaarrekening, regelementen en beleidsplannen.

1.1 PROFIEL

Missie, visie en kernactiviteiten

Wat ons onderscheidt van andere basisscholen in de omgeving, is onze betrokkenheid bij kunst, cultuur en creatieve expressie. Naast de verplichte vakken, zoals lezen, schrijven en sociale vaardigheden, bieden we onze leerlingen een rijk palet aan extra vakken. Mooie voorbeelden hiervan zijn de vaste muzieklessen, de judolessen en de dans- en theaterlessen. Dit stelt de leerlingen in staat om zich op diverse terreinen te ontwikkelen en hun talenten te ontdekken. Ons unieke curriculum is niet alleen leuk voor onze leerlingen, maar ook voor hun ouders, want het versterkt de band tussen de school en de ouders.

Jaarlijks organiseren we meerdere voorstellingen en exposities, waarbij de creatieve prestaties van onze leerlingen in de schijnwerpers staan. Deze evenementen zijn enerzijds gelegenheden om de talenten van onze leerlingen te vieren, anderzijds om ouders de kans te geven elkaar op een andere manier te leren kennen. Deze vroege jaren vormen de basis voor de verdere persoonlijke ontwikkeling van een leerling en ons doel is niet alleen om hen te stimuleren op cognitief gebied, maar ook op emotioneel vlak. Naast de diverse vakken die we aanbieden, hebben we ook een team van vier toegewijde medewerkers die zich volledig richten op de persoonlijke begeleiding van onze leerlingen. Het is voor ons van groot belang om elk kind, echt te zien en te begrijpen, en we werken nauw samen met de ouders om dit te bereiken. Door deze nauwe samenwerking kunnen we elk kind de aandacht geven die het nodig heeft om te groeien en te bloeien.

Als leerlingen het aankunnen dan dagen wij ze uit met een breed aanbod en verdieping op de leerstof. Bij de Josephschool geloven we dat onderwijs verder gaat dan alleen kennisoverdracht. Het gaat ook over het cultiveren van karakter, het stimuleren van creativiteit en het ontwikkelen van een levenslange liefde voor leren. Onze toewijding aan kunst en cultuur draagt bij aan het ontwikkelen van de artistieke en creatieve vaardigheden van onze leerlingen. Muziek, theater en zang spelen een integrale rol in ons onderwijsprogramma, waardoor onze leerlingen niet alleen academisch succesvol zijn, maar ook emotioneel intelligent en cultureel bewust. Onze school is niet zomaar een plek waar kinderen naartoe gaan om te leren. Het is een gemeenschap waarin leerlingen, ouders en docenten samenwerken om de best mogelijke onderwijservaring te bieden. Door middel van oudergesprekken en andere initiatieven betrekken we ouders actief bij het leerproces van hun kinderen en creëren we een gevoel van betrokkenheid en verbondenheid.

Onze missie:

Vanuit verwondering, respectvol met elkaar groeien en bloeien op de Josephschool.

Belangrijke uitgangspunten hierbij zijn:

Binnen de Josephschool heerst een cultuur waarin mensen steun willen vragen en bieden. Dit geldt voor personeelsleden, leerlingen en ouders. We werken op basis van een gestructureerde cyclus waarin de resultaten van ons handelen, ongeacht op welk vlak, wordt geanalyseerd. Dit leidt tot aanpassingen (verbeteringen) in het werk. Ons personeel voelt zich voortdurend uitgedaagd en geprikkeld. Bij- en nascholing heeft grote aandacht van het personeel, de directie en het bestuur.

Dit is vertaald in onze schoolvisie:

De Josephschool, een plek waar kinderen tot bloei kunnen komen.

De Josephschool is een katholieke school. Ons onderwijs is gebaseerd op christelijke waarden die te herkennen zijn in de Nederlandse samenleving. Wij hebben een brede levensbeschouwelijke visie die wij uitdragen door onze leerlingen op een uitnodigende wijze kennis te laten maken met andere levensovertuigingen.

Vanuit verwondering...

Vanuit de verwondering waarmee kinderen de wereld om zich heen aanschouwen, geven wij inhoud aan ons onderwijs. Deze onderzoekende en nieuwsgierige houding vormt de basis van de totale ontwikkeling. Onze leerkrachten werken daarom vanuit rijke en interessante thema's, met veel ruimte voor kunst- en cultuuronderwijs, waarbinnen de kinderen hun talenten en vaardigheden kunnen ontdekken.

Respectvol en met elkaar...

We helpen de leerlingen te ervaren wat hen uniek maakt, waarin ze zich onderscheiden. Tegelijkertijd wordt er op onze school veel samengewerkt. Zo kunnen onze leerlingen overeenkomsten en verschillen met anderen ontdekken en proberen ze elkaar van passende feedback te voorzien. Jong en oud leren op een respectvolle manier van en met elkaar, wat zorgt voor waardering en erkenning.

Groeien en bloeien op de Josephschool.

Op de Josephschool geloven we erin dat kinderen zich sterker ontwikkelen wanneer ze de regie over hun eigen leerproces hebben. Dit gaat beter als zij gemotiveerd en betrokken zijn en als zij zelf de zin van het leren zien. Hierbij gaan wij uit van de 'groeimindset'. De leerkrachten hebben hierin een begeleidende rol. Door thematisch te werken bieden we de leerlingen de ruimte om op een creatieve manier de wereld om zich heen te verkennen, zelf initiatieven te nemen en betekenis te geven aan de activiteiten. Bij de jongste leerlingen staat het spel centraal. Bij de oudere leerlingen ligt de nadruk op onderzoek en leervaardigheden.

Afgelopen jaar is een projectteam bestaande uit enkele leerkrachten, een lid van de mr en een lid van het bestuur in gesprek met een marketing & communicatiebureau gegaan om tot een herziene versie van de missie en visie en een nieuw logo/kleurstelling te komen. De verwachting is dat dit traject in het 2^e kwartaal van 2024 wordt afgerond.

De kernactiviteiten met de belangrijkste producten en diensten

Onderwijs

Doelgericht en gedifferentieerd onderwijs bieden aan onze leerlingen
Implementeren van analysevaardigheden van de leerkrachten zodat het onderwijsaanbod beter afgestemd wordt op de groep door middel van compacte, verrijken en extra onderwijstijd creëren.
De instructie van de leerkrachten is gebaseerd op de principes van EDI. Bij rekenen en spelling wordt dit bij het aanleren van strategieën en vaardigheden ingezet.
Spel- en doelgericht werken binnen bestaande thema's in het onderwijs aan jonge kinderen.

Kwaliteit en cultuur

Doel wat wij nastreven is het systematisch en cyclisch volgen van onderwijskwaliteit
Door middel van kwaliteit -en ambitiekaarten voor de verschillende vakken en aandachtsgebieden zodat aanbod en afspraken geborgd zijn om doorgaande leerlijnen te kunnen realiseren.
Eigenaarschap en commitment van leerkrachten vergroten door overlegmomenten te organiseren waarbij teamleden zelf onderwerpen inbrengen. Er wordt gewerkt met besluitenlijsten en actielijsten.
Implementeren van een professionele cultuur waarbij er regelmatig feedback wordt gegeven en waarbij et gewoon is om elkaar aan te spreken op afspraken.
Een aantal werknemers is naast leerkracht ook specialist van een belangrijk onderdeel binnen school. Op de Josephschool kennen wij 6 specialismes; Rekenen, Taal, SOVA, Burgerschap, Thematisch onderwijs en Hoog begaafdheid. De specialisten voeren twee keer per schooljaar opbrengstgesprekken en houden twee keer per jaar een lesobservatie bij collega's. Verslagen hiervan komen aan bod in de werkvermogen gesprekken en gaan onderdeel uitmaken van het bekwaamheidsdossier van medewerkers.
We voeren jaarlijks (1^e kwartaal) POP- gesprekken waarbij persoonlijke doelen en ambities worden vastgelegd zoveel mogelijk passend bij de doelstellingen van de school.
We voeren jaarlijks (3^e kwartaal) werkvermogen gesprekken waarbij duurzame inzetbaarheid, vitaliteit, normen en waarden en (werk)plezier worden besproken en vastgelegd. Tevens worden de lesbezoeken besproken die gedurende de afgelopen periode (1 jaar) zijn afgelegd door de collega (leerkracht) specialisten. In het 3^e kwartaal 2024 gaan we met de eerste werkvermogen gesprekken starten.

Faciliteiten belangrijk

Faciliteiten spelen een cruciale rol in het ondersteunen van het leerproces en het creëren van een stimulerende leeromgeving voor leerlingen en leerkrachten. Goed uitgeruste klaslokalen en andere faciliterende ruimten dragen bij aan een positieve leeromgeving. Maar ook veilige en gezonde faciliteiten zijn essentieel voor het welzijn van leerlingen en personeel. Een comfortabele en goed uitgeruste ruimte kan de concentratie en betrokkenheid van leerlingen en leerkrachten vergroten.
In 2023 is er geïnvesteerd in nieuwe chromebooks, programmeerbare robots, een nieuw en groener speelplein en mobiele telefoons voor iedere leerkracht. .

Het verhogen van ouderbetrokkenheid is van cruciaal belang voor het succes van leerlingen en de school als geheel. We zorgen voor duidelijke communicatiekanalen tussen ouders en school. We organiseren twee keer per schooljaar ouderavonden en ouders worden vier keer per jaar in de gelegenheid gesteld om in gesprek te gaan met de leerkrachten. We stimuleren ouders om deel te nemen aan schoolactiviteiten en besluitvormingsprocessen. Op deze wijze behouden ouders een warme band met school en blijven actief betrokken bij school en zal zorgen voor een hechte band tussen ouders, leerlingen en leerkrachten. Ouderbetrokkenheid moet worden gezien als een integraal onderdeel van de schoolgemeenschap.

Toegankelijkheid & toelating

De directie is verantwoordelijk voor de uitvoering van het aannamebeleid zoals hierna beschreven.

De Josephschool hanteert 3 begrippen:

- De aanmeldingslijst: dit is de lijst waarop ieder kind op volgorde van aanmelding wordt genoteerd.
- De plaatsingslijst: deze lijst geeft aan welke kinderen in de groep zullen worden geplaatst. Deze lijst wordt opgemaakt op 1 januari van het kalenderjaar voorafgaand aan het jaar waarin de nieuwe groep na de zomer zal starten en kent maximaal 30 kinderen.
- De wachtpool: dit is de lijst met kinderen die wel zijn aangemeld, maar niet geplaatst. Deze lijst kent geen volgorde op welke manier dan ook. Het is aan de directie te bezien - in het geval er ruimte ontstaat op de plaatsingslijst – welke kinderen voor plaatsing in aanmerking komen.
- Voorrangsregel; We hanteren één voorrangsregel: broertjes en zusjes van kinderen die al op de Josephschool zitten hebben voorrang op andere kinderen, mits ze zijn aangemeld vóór 1 januari van het kalenderjaar voorafgaand aan het jaar waarin de nieuwe groep na de zomer zal starten.

Door het veranderende beleid in de gemeente Haarlem zijn er aanzienlijk meer aanvragen voor plaatsing op de Josephschool. In Haarlem zijn ouders verplicht om vijf basisscholen op te geven. Aan de hand van (eventueel) loting komen de kinderen van ouders op de school die zij als eerste hebben opgegeven. In dat geval geldt niet altijd de datum van aanmelding, maar kan er gekozen worden voor leerlingen die binnen het postcodegebied vallen. Zo willen we voorkomen dat ouders die een school in hun eigen wijk zoeken geen plek kunnen vinden.

1.2 ORGANISATIE

Contactgegevens

Naam: Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid

Bestuursnummer: 45189 - KvK-nummer: 41223020

Adres: Bispinckpark 31, 2061 SG Bloemendaal

Telefoonnummer: 023-5255589

E-mail: info@dejosephschool.nl

Website: www.dejosephschool.nl

Bestuur

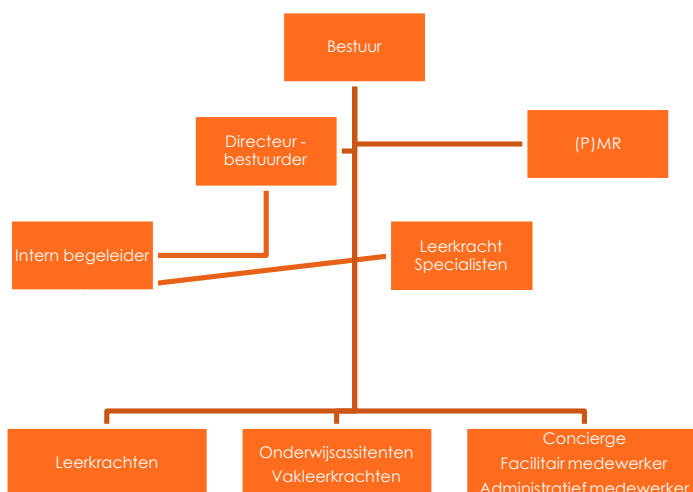
Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald	Aandachtsgebied en / of commissies
Mike Noordhoek	Directeur - bestuurder	Penningmeester Speelgoedbank (onbetaald)	Uitvoerend
Mike Tax	Voorzitter	Business Manager to Group CFO at ABN AMRO Bank N.V.	Personeelsbeleid
Barry van Leeuwen	Secretaris – vice voorzitter	Business development manager at Siemens Health Engineers (hoofd functie)	Gebouwenbeheer, notulen, verslaglegging

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald	Aandachtsgebieden / of commissies
Annemarie Reynolds	Bestuurslid	Head of Finance AFC Ajax (hoofdfunctie)	Financiën
Priscilla Oud-Deinum	Bestuurslid	Directeur basisschool de Beekvliet (hoofdfunctie)	Onderwijskwaliteit & Leerlingenzorg

Scholen

Naam school	BRIN-nummer	Website school
De Josephschool	04VA	www.dejosephschool.nl

Organisatiestructuur



De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De MR is in 2023 ongeveer iedere twee maanden bijeengekomen. De MR heeft inspraak gehad in de reguliere stukken als begroting, schoolgids, formatie, vakantierooster en de vaststelling van de ouderbijdrage. Een punt van aandacht voor de MR is het stimuleren van de verbinding tussen school en ouders door middel van nieuwsbrieven. Onderstaand een overzicht van de door de MR behandelde onderwerpen met daarbij per onderwerp de status.

Agendapunten 2023	Status
Afstemming bestuur en MR	Besproken
Aanstelling nieuwe medewerkers	Besproken
Oudertevredenheidsonderzoek	Besproken
Schoolplan 2024 – 2028	Ingestemd
Evaluatie Jaarplan 2022/2023	Advies gegeven
Vormgeving Jaarplan 2023/2024	Advies gegeven
Meerjarenbegroting 2024 - 2028	Advies gegeven
Vakantierooster schooljaar 2023/2024	Ingestemd

Agendapunten 2023	Status
Hoogte ouderbijdrage schooljaar 2023/2024	Ingestemd
Formatie schooljaar 2023/2024	Ingestemd
Vergaderschema MR schooljaar 2023/2024	Ingestemd
Schoolgids 2023/2024	Ingestemd
Werkverdelingsplan schooljaar 2023/2024	Ingestemd
Taakbeleid schooljaar 2023/2024	Ingestemd

Horizontale dialoog en verbonden partijen (het samenwerkingsverband, Onderwijsregio)

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
Algemeen bestuur	Het algemeen bestuur voert POP -en functioneringsgesprekken met de directeur-bestuurder. Minimaal zes keer per jaar bestuursvergadering waarin de stand van zaken wordt besloten rondom de jaarplanning, begroting, onderwijskwaliteit, leerlingenzorg, personeelsbeleid en financieel beleid.
Medewerkers	POP gesprekken (directeur – bestuurder met medewerkers/1x per jaar), Werkvermogen gesprek (directeur – bestuurder met medewerkers/1x per jaar), flitsbezoeken directeur – bestuurder (directeur – bestuurder met medewerkers/30x per jaar),
Leerlingen - ouders	Vier keer per jaar een ouder – (kind) gesprek met de leerkracht. 4 – 12 keer per jaar (zoveel als nodig) ouder – (kind)gesprekken bij extra behoefte aan contact. Centraal staat de cognitieve en sociaal emotionele ontwikkeling van de leerlingen.
Kinderopvang (Les Petits)	Vier keer per jaar overleg werkgroep Les Petits Kinderopvang – twee leerkrachten Josephschool operationele samenwerking. (gebruik gemeenschappelijke ruimten, aanschaf gemeenschappelijke materialen, tussenschoolse opvang, samenwerking) Drie keer per jaar overleg directeur – bestuurder Josephschool – met directeur Les Petits strategisch overleg. (tarieven huur, inzet medewerkers Les Petits op school, herzien overeenkomst)
Gemeente Bloemendaal	Vier keer per jaar overleg inzake integraal huisvestingsplan (IHP). (Oplevering nieuw IHP, evaluatie staat gebouwd) Twee keer per jaar overleg inzet zorggelden van de gemeente ten behoeve van scholen/kinderen.
Vervolgonderwijs	Jaarlijks contact Intern Begeleider, groepsleerkracht 8 met diverse VO scholen in het kader van de 'warme overdracht'.
Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)	CJG Coach is elke vrijdagmorgen aanwezig in school voor gesprekken met leerlingen en/of ouders inzake opvoeding kinderen. Maandelijks evaluatie Intern Begeleider & CJG coach inzake dossiers leerlingen.
Samenwerkingsverband	Maandelijks overleg consultant Samenwerkingsverband met Intern begeleider van school inzake leerlingenzorg ontwikkelingen. Twee keer jaar breed overleg directeur, intern begeleider, CJG coach, consultant samenwerkingsverband, leerplichtambtenaar, GGD Coach, GGZ coach. (binnen dit overleg worden anonieme casussen besproken)
Day in the week school	Het samenwerkingsverband organiseert voor een beperkte groep cognitief talentvolle leerlingen een aanbod met een bestaand programma: Day a Week School. Op dit moment zijn er 47 deelnemende basisscholen. Een aanbod vanuit het samenwerkingsverband voor cognitief getalenteerde leerlingen. Kennis uitwisseling (transfer) tussen de DWS groepen en de thuishoofschool van de leerlingen. Aandacht

Organisatie of groep	Beknopte omschrijving van de (horizontale) dialoog of samenwerking en de ontwikkelingen hierin
	voor talentontwikkeling. Sinds 2023 is de Josephschool hiervoor een locatie. Dit sluit prachtig aan ons hoog -en meer begaafdheid onderwijs.
Inholland	<p>Het opleiden van Pabo studenten gaat veranderen/men is er stellig van overtuigd dat dit gaat veranderen naar opleiden vanuit de (praktijk)school. Sinds augustus 2020 zijn de samenwerkende partners (stichting Fedra, Atlant en pabo Inholland Haarlem) aspirant opleidingsschool. In 2024 zullen zij worden geaccrediteerd. De overheid verwacht dat in 2030 alle studenten opgeleid worden in partnerschappen. Studenten die worden opgeleid in de Opleidingsschool volgen deels hun opleiding in de praktijk. Het aantal dagen dat studenten in de praktijk leren, verschilt per leerjaar. Stage en het leren vinden plaats in leerteams. Het toetreden tot de opleidingsschool betekent dat de basisschool (of twee kleinere basisscholen) een leerteam gaan begeleiden, dat opleider en school gezamenlijk verantwoordelijk worden voor de opleiding van studenten.</p> <p>In de Regio Kennemerland worden de studenten onder de besturen verdeeld. Hierin valt de Josephschool onder de 1-pitters en werken de 1-pitters ten aanzien van het opleiden van deeltijd studenten samen met "Spaarnesant" bestuur. Voor wat betreft het opleiden van voltijd studenten hebben wij als 1-pitters voorlopig besloten niet in samen te werken met een ander bestuur, omdat we de afgelopen jaren amper voltijd studenten via Inholland krijgen toegewezen. Ook omdat het aantal voltijd studenten de afgelopen jaren enorm terugloopt.</p>
1-pitters Regio Kennemerland	Met 9 1-pitterbesturen vormen we samen de '1-pitters Regio Kennemerland'. Zo'n 9 keer per jaar komen we fysiek bij elkaar. Waar gewenst en elkaar kunnen vinden, werken we allen samen of in twee -of drietallen. We vertegenwoordigen elkaar in de bestuurlijke en directienetwerkbijeenkomsten van het Regionale netwerk.
Regionale Samenwerkingsverbanden	Op directie en bestuurlijk niveau nemen we deel aan Regionale netwerkbijeenkomsten vanuit de 1-pitters. Op die wijze vertegenwoordigt een van de bestuurders van een 1-pitters de overige 1-pitterbestuurders. Dan hoeven we niet op als bestuurlijk afzonderlijk alle bijeenkomsten bij te wonen.

Klachtenbehandeling

De Kwaliteitswet verplicht de besturen van basisscholen om te beschikken over een klachtenregeling. De Josephschool heeft ter voldoening aan deze verplichting het door de landelijke besturenorganisaties/VNG, de vakorganisaties, de ouderorganisaties en de organisaties van schoolleiders opgestelde modelklachtenregeling overgenomen. Tevens heeft de school zich aangesloten bij de regionale klachtencommissie van de Stichting Besturenorganisaties Katholiek Onderwijs. De externe vertrouwenspersoon van onze school is Veronique de Regt. Wij hebben in kalenderjaar 2023 geen klachten ontvangen

Juridische structuur

Onder het bevoegd gezag Stichting KOPAD, nummer 45189, valt de Josephschool te Bloemendaal, brinnummer 04VA. De rechtspersoon is een stichting met de naam Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid. De stichting is opgericht in 1966 en is gevestigd te Bloemendaal. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41223020. Aan de stichting zijn geen nadere partijen verbonden.

Governance

In het najaar van 2023 hebben wij een consultancy bureau ("1801") ingehuurd om een audit uit te voeren met de vraag of wij bestuurlijk gezien onze documenten volledig zijn en de praktijk dekt, zoals wij met elkaar

samenwerken hier op school. In de loop van 2024 krijgt dit een vervolg naar aanleiding van de uitkomsten van dit onderzoek.

Funciescheiding

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden.

Daarnaast conformeren we ons uit aan wet- en regelgeving. De toezichthoudende taak van het algemeen bestuur (de interne toezichthouder) is een maatschappelijke verantwoordelijkheid en bestaat uit het toezicht op het beleid van het bestuur en de algemene gang van zaken binnen de stichting. Hieronder vallen de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. Het toezichthoudend deel van het bestuur adviseert de directeur bestuurder, fungeert als klankbord en vervult de werkgeversrol voor de directeur - bestuurder. Daarnaast benoemt het toezichthoudend deel van het bestuur de externe accountant.

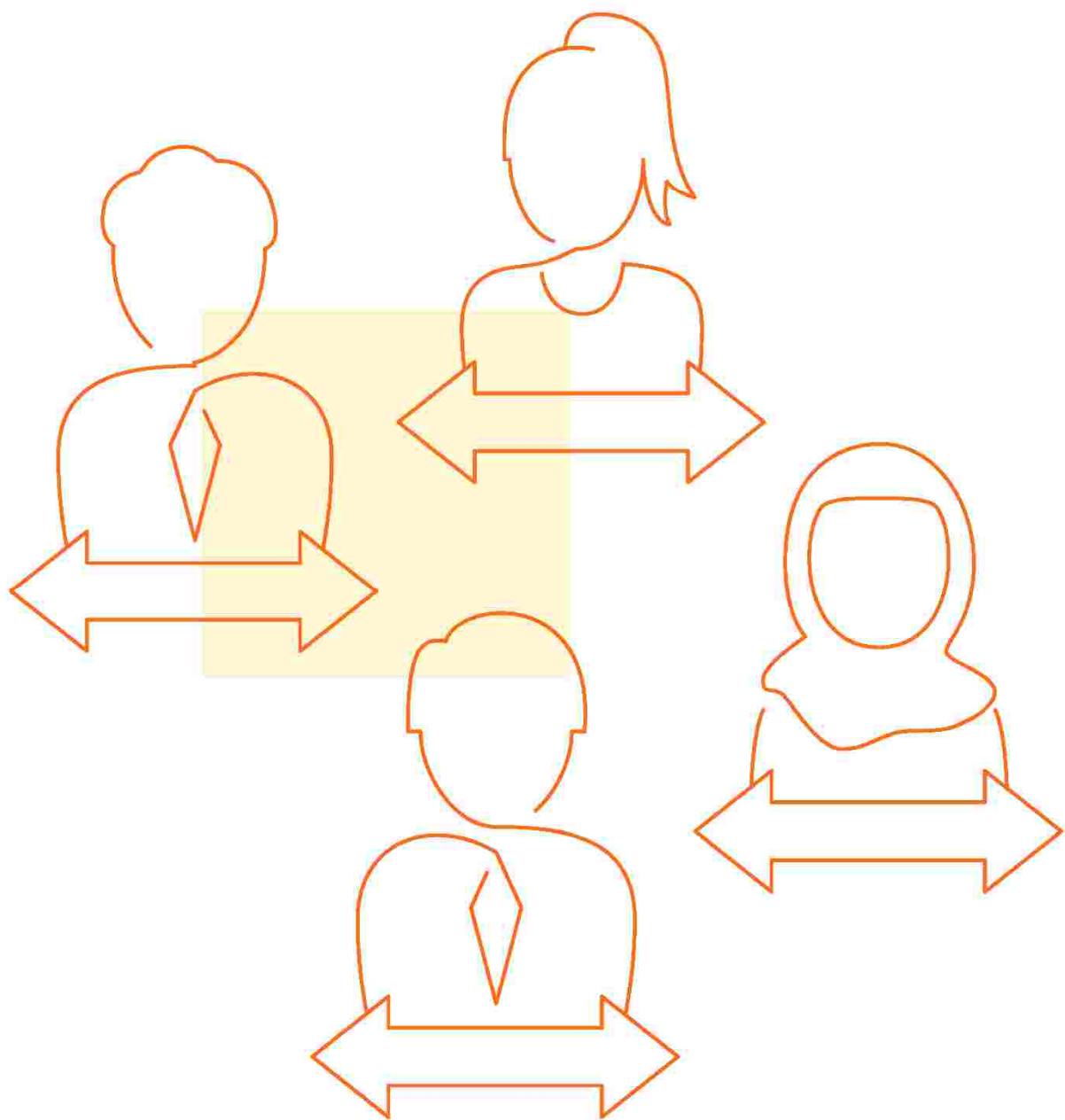
Code Goed Bestuur

De Josephschool hanteert de code Goed Bestuur zoals vastgesteld door de PO-raad. De Josephschool heeft vanwege haar omvang ('eenpitter') gekozen voor een functionele scheiding van bestuur en toezicht (het one Tier model). Dit betekent dat de Josephschool een scheiding tussen de toezichthoudende- en bestuurstaken aanhoudt binnen het bestuur. In 2023 zijn er geen afwijkingen geweest en hebben wij ons gehouden aan de Code Goed Bestuur

Naast bovenstaande zaken zijn goedkeuringen verleend over het volgende:

- Begroting 2023
- Jaarrekening 2022;
- Bestuursverslag 2022;
- Jaarplan 2023/2024
- Meerjarenbegroting 2024 – 2027.

2. Verantwoording van het beleid



2.1 ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Hoe houden we zicht op de onderwijskwaliteit?

Wij gebruiken kwaliteitskaarten voor het beheren en verbeteren van de prestaties van onze school. Kwaliteitskaarten bieden een gestructureerd kader om de kwaliteit van de school te meten en te volgen over verschillende domeinen, zoals onderwijskwaliteit, leerlingenzorg, personeelsbeleid en financiële gezondheid.

Door regelmatig de kwaliteitsindicatoren van de verschillende kaarten te meten en te evalueren, kunnen wij met de school inzicht krijgen in sterke punten en gebieden die verbetering behoeven. Kwaliteitskaarten helpen ons bij het formuleren van duidelijke doelstellingen voor de school. Door concrete en meetbare doelen vast te stellen, kunnen we gericht werken aan het verbeteren van de prestaties van de school. Kwaliteitskaarten vormen de basis voor continue verbetering binnen de schoolinstelling. Door regelmatig de prestatiegegevens te analyseren en te evalueren, kan de school effectieve interventies implementeren om de prestaties te verbeteren en zich aan te passen aan veranderende behoeften en omstandigheden.

De punten ter verbetering vanuit de kwaliteitskaarten leggen wij vast in ambitiekaarten. Binnen deze kaarten leggen wij onze ambities, doelstellingen en actieplannen visueel vast. Ambitiekaarten bieden een gestructureerd kader voor het formuleren, volgen en evalueren van strategische doelstellingen en prioriteiten voor de school. Het gebruik van ambitiekaarten stelt scholen in staat om hun visie en doelstellingen effectief te communiceren, de betrokkenheid van belanghebbenden te vergroten, en gerichte acties te ondernemen om hun ambities waar te maken.

Onze school onderscheidt kwaliteit en kwaliteitszorg. We streven kwaliteit na (zie ambities bij de verschillende beleidsterreinen) en we zorgen ervoor dat de kwaliteit op peil blijft. We beoordelen de ambities systematisch en cyclisch. We vinden het belangrijk dat onze kwaliteitszorg gekoppeld is aan het integraal personeelsbeleid. We streven ernaar dat onze medewerkers competenties ontwikkelen die gerelateerd zijn aan de beleidsterreinen die we belangrijk vinden. Daardoor borgen we dat de schoolontwikkeling en de ontwikkeling van onze medewerkers parallel verloopt.

Op welke wijze werken we aan de onderwijskwaliteit?

De afgelopen jaren hebben we hiervoor de cyclus opgezet waarbij specialisten een verantwoordelijkheid hebben gekregen binnen de kwaliteit van het onderwijs betreffende hun specialisme.

De specialisten zijn verantwoordelijk voor het borgen van de afspraken welke zijn benoemd in de kwaliteitskaarten en stellen met input van het team ambities op en denken mee in een passende jaarplanning en activiteiten.

Op onze school zijn de volgende kwaliteitskaarten:

Rekenen	Personeelsbeleid	Facilitair
Burgerschap	Cultuureducatie	Bewegingsonderwijs
Begrijpend & technisch lezen	Zelfstandig werken	
Taalverzorging	Stelsel van kwaliteitszorg	
Thematisch onderwijs	PO – VO overgang	
Pedagogisch klimaat	Profilering	
Hoog -en meer begaafdheid	Ouderbetrokkenheid	

Voor bovenstaande grijs gearceerde domeinen worden in beheer door de verschillende specialisten binnen de school. Zij hebben de kwaliteit -en ambitiekaarten voor een periode van 4 jaar opgesteld, welke tweejaarlijks worden geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Dit gebeurt na de midden -en eindtoetsen. De overige domeinen worden beheerd door de intern begeleider en de directeur – bestuurder. Deze kwaliteit -en ambitiekaarten vormen de kern van het schoolplan en het jaarplan.

Hoe leggen we verantwoording af over de onderwijskwaliteit?

- De onderwijskwaliteit is op de Josephschool ondergebracht in ambitie -en kwaliteitskaarten.
- De specialisten stellen ambitie -en kwaliteitskaarten op in samenspraak met team, directeur bestuurder en intern begeleider.
- De directeur – bestuurder bespreekt de ambitie -en kwaliteitskaarten binnen de MR en bestuursvergaderingen.
- In de jaarplanning zijn de speerpunten ingepland vanuit de ambitiekaarten. De studiedagen worden ingevuld door de input van de specialisten in overleg met de intern begeleider en directeur bestuurder.
- De intern begeleider coördineert de schoolontwikkeling en leerlingenzorg en houdt zicht op de voortgang van de specialisten en de planning in het jaar.
- Minimaal twee keer per schooljaar opbrengsten analyseren voor taalverzorging, lezen en rekenen met de daarbij behorende opbrengst gesprekken met alle leerkrachten.
- De specialisten zijn verantwoordelijk om tweejaarlijks hun Ambitie- en kwaliteitskaart te evalueren en waar nodig aan te passen. Dit gebeurt na consultatie van het team en in overleg met de intern begeleider en directeur bestuurder. Hierin worden ook eventuele interventies of professionalisering van het team in meegenomen.
- Tweejaarlijks worden MR en Bestuur meegenomen in de evaluaties ten aanzien van de ambitie -en kwaliteitskaarten.

Doelen en resultaten

Rekenen

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Deze nieuwe rekenmethode combineert de sterke elementen uit de traditionele en realistische rekendidactieken in één vorm: evenwichtig rekenen. De beste balans tussen oefenen en realiteit. Drie didactische modellen ondersteunen de leerkracht bij het geven van goed rekenonderwijs: het drieslagmodel, het handelingsmodel en het hoofdfase model.	Verhoging van de leeropbrengsten rekenen.	Kwaliteit -en ambitiekaart Rekenen opstellen. Rekenonderwijs beter afstemmen op de populatie van onze school.	De kwaliteit -en ambitiekaarten zijn opgesteld. Lesbezoeken afgelegd door specialist Rekenen januari en juni 2023 zijn Speeddates gevoerd en opbrengstgesprekken. De resultaten van de eindopbrengsten CITO zijn voor 1s met 18% gestegen t.o.v. een jaar eerder waardoor we nu in de boven de inspectienorm zitten.

Lezen

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Methode was verouderd	Keuze van een goede (begrijpend) lezen methode passend bij de populatie leerlingen Josephschool.	Keuze van een goede begrijpend lezen methode passend bij de populatie leerlingen Josephschool.	Ambitie -en kwaliteitskaart afgerond. De keuze is gemaakt om vooralsnog te kijken naar een leesmethode die geïntegreerd is bij een thematische methode.

Zelfstandig werken

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Wanneer leerlingen in staat zijn zelfstandig te werken vergroot dit de zelfredzaamheid en biedt de leerkracht meer mogelijkheden gedifferentieerd les te geven.	Verhoging van de leeropbrengsten. Zelfstandigheid en zelfredzaamheid van leerlingen vergroten.	Kunnen voeren van een kind gesprek waarbij een persoonlijk doel geformuleerd wordt per leerling binnen de vaardigheid: taakgerichtheid en zelfstandig werken Geven van procesgerichte feedback op het persoonlijk leerdoel Voeren van een driegesprek (kind-ouderleerkracht) vanaf groep 5.	De kind gesprekken worden gevoerd, maar borging ervan dient nog aandacht te krijgen. Mede door overgang naar 'Leerling in Beeld' heeft dit nog niet goed plaatsgevonden. Lesbezoeken en het (na) bespreken van lesbezoeken heeft niet plaatsgevonden. Voorlopig uitgesteld tot na implementatie van "Leerling in Beeld"

Burgerschap

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Realiseren van een doorlopende leerlijn voor cultuur onderwijs passend bij de populatie van de Josephschool en onderscheidend ten opzichte van andere scholen.	Het vormen van leerlingen die actief meedoen aan de samenleving en een positieve bijdrage leveren aan de samenleving.	De inzet van muziek, dans, theater, kunst, burgerschap, onderdeel uit laten maken van het lesprogramma	Ambitie -en kwaliteitskaart afgerond. Inzet Hallo Muziek uitgebreid met introductie instrumenten. Theater en Dans vast onderdeel geworden van Cultuuronderwijs

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
			Ten aanzien van burgerschap bieden we een afgestemd aanbod aan gefundeerd op de kerndoelen. Omdat onze populatie echter in een omgeving leeft die geen directe afspiegeling is van onze multiculturele samenleving hebben wij de ambitie om onze leerlingen hier goed op voor te bereiden.

ICT

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Introduceren en vormgeven lesmethode ICT.	Leerlingen leren programmeren, gebruik google classroom en omgang met Media wijsheid.	Introductie leerlijn programmeren groep 1 t/m 4 en trainingen groep 5 t/m 8 media wijsheid en google classroom Onderzoek lesmethode programmeren groep 5 t/m 8.	Realisatie van ICT programma's groepen 1 t/m 4 (B-bot) en groepen 5 t/m 8 (Ozobot/lesmethode ICT). Realisatie Google Classroom groepen 5 t/m 8 inclusief begeleiding/training. Ambitie -en kwaliteitskaart afgerond.

Thematisch onderwijs

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Een aantal jaar geleden is Da Vinci aangeschaft t.b.v. Aardrijkskunde, geschiedenis en natuur. Vanuit verschillende thema's zouden deze vakken worden gegeven.	Duidelijke leerlijnen thematisch onderwijs groepen 1 t/m 8 vanuit de bestaande methode of nieuw aan te schaffen methode.	Presenteren leerlijn Thematisch onderwijs groep 1 t/m 8.	Inventarisatie Heeft plaatsgevonden van de huidige methode Da Vinci. Methode Wordt momenteel niet optimaal ingezet. Ambitie -en kwaliteitskaart opgesteld. Onderzoeken of een 'alles in 1 methode' (thematisch onderwijs & taal) passend is voor onze school door proef te gaan draaien met enkele methodes.

Hoog -en meer begaafdheid

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
De bovenlaag van onze populatie wordt niet altijd voldoende uitgedaagd. De leerlingen laten (gemiddeld) te weinig groei zien in de toetsen en er is bij sommige leerlingen gebrek aan motivatie.	Leerkrachten trainen in het aanbieden van een concrete aanpak zowel didactisch als lesmethode zodat leerlingen aan de bovenkant ruim voldoende worden uitgedaagd. In beginsel vanuit de plusgroepen, maar op een nader te noemen termijn vanuit de groep zelf.	Leerkrachten scholen in het gedifferentieerd aanbieden van extra lesstof binnen de reguliere lessen Niveau van de groepen omhoog, zodat uitstroom richting HB afneemt. Herkennen HB leerlingen groepen 1 t/m 3. Opstellen programma Aanpassen en finetunen van de huidige Ambitie - en kwaliteitskaart	Realisatie hoge orde denkvrAGEN per groep. Training leerkrachten begeleiden leerlingen die verdiepende opdrachten/taken hebben. Schooljaar 2023/2024 maken we een start met onderzoek nieuwkomers groep 0/1. Oplevering kwaliteit -en ambitiekaart

Sociaal emotionele methode

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
BehoeftE aan structuur en beleid ten aanzien van sociaal emotionele ontwikkeling bij leerlingen.	Sociale veiligheid op School verhogen/waarborgen. Leerkrachten verder opleiden in oplossen conflictsituaties, klassenmanagement, sociale veiligheid in de klas.	Kennismaken met de HIRO methode. Opvragen feedback, terugkoppeling richting Hiro. Opstellen van een ambitie -en kwaliteitskaart Sociaal emotionele ontwikkeling.	Ambitie -en kwaliteitskaart afgerond. Klassenbezoeken en evaluatie nieuwe methode afgerond. Judolessen zijn goed bevallen en dragen bij/sluiten goed aan op de "Gouden Weken" en worden september weer ingepland. Methode passend voor onze populatie. Sluit goed aan op de normen en waarden van de school.

Overige ontwikkelingen

Binnen Nederland is veel te doen rondom gelijke kansen en het onderwijs (meer) toegankelijk maken voor achtergestelde groepen. Binnen Bloemendaal kennen we dit weinig tot niet. Ons burgerschapsonderwijs zal zich vooral gaan richten op wie onze leerling is, welke mogelijkheden hij of zij heeft ten opzichte van leerlingen in overige delen van Nederland en mondiaal. Wat kunnen we onze leerlingen gaan meegeven zodat zij zich hier meer en beter bewust van zijn.

Toekomstige ontwikkelingen

De ontwikkelingen rondom digitaal onderwijs volgen zich in rap tempo op. Blende learning, EdTech, kunstmatige intelligentie. Waar het bijdraagt aan verrijking van het onderwijs willen we het gaan inzetten. Maar daarbij is het belangrijk dat het niet te koste mag gaan van het persoonlijk contact tussen leerlingen, ouders en leerkrachten.

Onderwijsresultaten

De eindcito 's in groep 8 zijn gemaakt. Ten aanzien van de signaleringswaarde (minimaal 100% op basisvaardigheden) zitten we op de onderdelen Lezen, taalverzorging en rekenen voor de op 100%. Voor 2f en 1s zitten we boven de signaleringswaarden (66,8%) voor onze school/weging. Lezen (89%), Taalverzorging (80%) en Rekenen (74%).

Onderwijs aan nieuwkomers

Om nieuwkomers te ondersteunen gaat een van onze onderwijsassistenten een opleiding volgen ten behoeve van het geven van extra taalondersteuning aan nieuwkomers. Net als in 2022 hebben we ook kalenderjaar 2023 extra 1:1 lessen verzorgd aan nieuwkomers. Dit betrof 5x per week een extra Nederlandse les van ongeveer een half uur tot een uur.

Internationalisering

De school heeft geen expliciet beleid op vlak van internationalisering en heeft ook geen voornemens dit beleid te ontwikkelen. Natuurlijk kijken we binnen ons onderwijskundig beleid naar ontwikkelingen in het buitenland. In een tijd van digitalisering, is het ook eenvoudiger gebleken om aan te sluiten bij internationale onderwijsconferenties. Daarnaast zijn we wel alert op taalontwikkeling van kinderen en de leerlijn Engels staat stevig voor alle leerlingen. Van groep 1 t/m 8 wordt Engels gegeven.

Onderzoek

Afgelopen jaar en komend jaar vinden er geen onderzoeken plaats.

Inspectie

Er is afgelopen jaar geen inspectiebezoek geweest. De mogelijkheid bestaat dat het bestuur/de school op korte termijn een inspectiebezoek mag verwachten. Het laatste bezoek van de Inspectie dateert uit 2019.

Visitatie

In 2023 hebben wij een consultancy bureau ("1801") ingehuurd om een audit uit te voeren met de vraag of wij bestuurlijk gezien onze documenten volledig zijn en de praktijk dekt, zoals wij met elkaar samenwerken hier op school. Hebben we alle benodigde documenten op orde conform inspectie eisen/normen en is het toezicht op onderwijskwaliteit en leerlingenzorg voldoende gedekt/geborgd/onder toezicht vanuit de taken en verantwoordelijkheden van de leerkracht - specialist - IB - Directie – bestuur? De uitkomsten worden in de loop van 2024 met ons gedeeld.

Passend onderwijs

Passend onderwijs is een benadering in het onderwijssysteem die tot doel heeft om alle leerlingen, inclusief leerlingen met speciale onderwijsbehoeften, de ondersteuning te bieden die ze nodig hebben om succesvol deel te nemen aan het onderwijs. Dit betekent differentiatie en maatwerk in ons onderwijs aanbod en leerlingenzorg. In samenspraak met het team, de intern begeleider, directeur bestuurder/bestuur wordt vastgesteld welke behoefte er is inzake passend onderwijs.

Hoe zijn de middelen vanuit de lumpsum gelden ingezet?

We hebben 0,6 Fte (leerkracht) formatie beschikbaar gemaakt ten behoeve van het vrij roosteren van leerkracht – specialisten om collega leerkrachten te professioneel te ondersteunen. Daarnaast is 1 fte

(onderwijsassistent) beschikbaar ten behoeve van het ondersteunen in de groepen (lezen, taalverzorging en rekenen).

Hoe zijn de middelen vanuit het Samenwerkingsverband ingezet?

We hebben sinds 2022 ingezet op hoog -en meer begaafdheid onderwijs. Er was al geïnvesteerd in passend lesmateriaal en onze leerkracht – specialist hoog -en meer begaafdheid heeft de opleiding 'Rolversterking hoog -en meer begaafdheid binnen de school' positief afgerond. Ons hoogbegaafdheidsonderwijs richt zich op de unieke behoeften van hoog -meer begaafde leerlingen en streeft ernaar om hun intellectuele, emotionele en sociale ontwikkeling te ondersteunen en te stimuleren. Het is belangrijk om hoog -en meer begaafde leerlingen vroegtijdig te identificeren, zodat ze de ondersteuning kunnen krijgen die ze nodig hebben om hun potentieel te ontwikkelen. In 2023 zijn wij gestart met deze vroeg signalering van leerlingen uit groep 1/2. Dit zijn we gaan uitvoeren door middel van gestandaardiseerde tests, observaties, portfolio-evaluaties, en input van ouders en leerkrachten.

In 2023 is een leerkracht-specialist gestart met de opleiding 'Geef me de Vijf'. De opleiding is specifiek bedoeld voor de begeleiding van kinderen met autisme. School breed hebben we vastgesteld dat veel leerlingen, maar ook leerkrachten van onze school baat hebben bij deze methodiek. Niet alleen leerlingen met gediagnosticeerde autisme. Door te investeren in het volgen van deze studie door een van onze medewerkers, zijn we ook in staat om door middel van vroeg signalering betreffende leerlingen zo snel mogelijk in kaart te krijgen. Op onze school willen we graag alle kinderen 'zien'. Dit wordt makkelijker als je het autisme van je leerling begrijpt. Leerlingen met meer of mindere vorm van autisme lukt het niet om zich aan de leerkracht of situatie aan te passen. Dit vraagt om een leerkracht die zich veel meer moet aanpassen naar de leerling. Dit vraagt om begeleiding van zowel de leerlingen en leerkrachten om dit goed te gaan begeleiden. We verwachten hiermee nog mee veiligheid en rust in de klassen te realiseren waardoor ieder kind beter tot leren komt.

Samen met de IB'er wordt zorggedragen voor extra ondersteuning van leerlingen die bijzondere onderwijsvraag stellen. In het geval van onze school gaat het om leerlingen die begeleid en ondersteund worden in een op maat traject. Dit kan gaan om Remedial teaching, dyslexie, dyscalculie. Door passend onderwijs te implementeren, streven scholen ernaar om een inclusieve onderwijsomgeving te creëren waarin alle leerlingen de kans krijgen om hun volledige potentieel te bereiken, ongeacht eventuele beperkingen of uitdagingen.

Nationaal Programma Onderwijs

In het 2e kwartaal van 2021 is er samen met het team een actieplan opgesteld hoe de NPO middelen besteed zouden gaan worden binnen de Josephschool Het Nationaal Programma Onderwijs De schoolscan is zeer zorgvuldig uitgevoerd en resulteert in heldere actiepunten om een impuls te geven aan het verbeteren van de onderwijsprestaties en het versterken van het welbevinden van de leerlingen. De programma's van de school zijn geschreven met heldere doelstellingen en actiepunten te realiseren voor 31.12-2024. Monitoring is ingebouwd, maar niet alles is te meten. Zo zijn er naast de zorgen omtrent het welbevinden, aanvankelijk leesproces, begrijpend lezen en rekenen, zorgen omtrent het schrijfonderwijs en de burgerschapsvorming van kinderen. De schoolprogramma's zijn met de MR van de school gedeeld. In gesprekken met ouders en leerkrachten zijn ontwikkelingen van de kinderen besproken en de zorgen van ouders gedeeld. Dit voorstel is in Juni 2021 goedgekeurd door de MR. Met elkaar is besproken waar als gevolg van corona, lockdown, uitval van leerlingen en leerkrachten achterstanden zijn opgelopen. In onderstaand overzicht is uiteengezet het te verwachten bedrag aan NPO middelen en hoe het wordt ingezet t/m 2024.

Opbrengsten 2023 inzet NPO middelen

Voor schooljaar 2022/2023 is besloten de groep te splitsen. Dit heeft geresulteerd in een verbeterd sociaal emotioneel welzijn van de leerlingen waardoor opbrengsten significant zijn verbeterd ten opzichte van het vorige leerjaar. We hebben boven formatie uren beschikbaar gesteld ten behoeve van het gehele team van leerkrachten om in te zetten in de groep waardoor beter zicht is gekomen op de ontwikkeling van individuele leerlingen.

Een van de werknemers is afgelopen jaar de Post HBO opleiding 'Geef me de 5' gestart. Deze opleiding spitst zich voornamelijk toe op de begeleiding van mensen met autisme, maar ook bij andere (onderwijs)ondersteuningsbehoeften is de methode effectief gebleken. Deze rol is nieuw bij ons op school. We ervaren dat het fijn is dat er voor de betreffende leerlingen, ouders en leerkrachten een aanspreekpunt is om een gerichte aanpak te realiseren. Betreffende medewerker rondt de studie in 2024 af.

Ten aanzien van de ontwikkeling van ons onderwijs voor onze hoog begaafde leerlingen is geïnvesteerd in een opleiding voor onze specialist hoog begaafdheid die zij in 2023 heeft afgerond. Een opleiding gericht op de rolversterking van de specialist hoog begaafdheid binnen de school. Het heeft er toe geleid dat onze specialist hoog begaafdheid nog beter in staat is collega leerkrachten te ondersteunen bij het onderwijzen van hoog begaafde leerlingen binnen de verschillende groepen. Hiervoor is ook een methode aangeschaft die ingezet kan worden voor deze leerlingen. Hierdoor zijn we nog beter in staat om goed onderwijs vorm te geven voor onze hoog begaafde leerlingen die binnen de populatie van onze school relatief meer voorkomen.

Vanaf groep 5 krijgen de leerlingen van onze school de beschikking over een nieuw chromebook. We hebben NPO middelen gebruikt om dit versneld in te voeren. Leerlingen hebben nu de beschikking over een nieuw device wat ze gedurende de periode groep 5 t/m groep 8 kunnen gebruiken.

In 2023 hebben we een aanzienlijk bedrag geïnvesteerd in nieuwe boeken ter bevordering van het leesplezier. De nieuwe boeken hebben geleid tot meer leesplezier. Dit vergroot de woordenschat van leerlingen wat uiteindelijk gaat leiden tot verhoogde opbrengsten van Taal en Rekenen, omdat het begrip van taal is toegenomen. 29% van de ontvangen vergoeding tot en met heden is ingezet voor de inhuur van personeel niet in loondienst.

Omschrijving	begroot	2021	2022	2023	2024	Toelichting
Extra ondersteuning ten behoeve van verhogen van de opbrengsten	75.000		X	X		splitsen groep 8 schooljaar 2022/2023
Extra ondersteuning ten behoeve van sociaal emotionele training	27.000	X	X	X		Inzet Remedial Teacher
Opstellen van handelingsplannen en groepsplannen door leerkrachten	24.000	X	X	X	X	Invalleerkracht – vrij roosteren van leerkrachten
Sociaal emotionele trainingen	2.500	X	X			Inhuur trainer
Training executieve functies	3.000			X	X	Volgen van een opleiding 'Geef me de Vijf' door een leerkracht
Behoud 3 ^e kleutergroep	22.000	X	X			Kosten extra leerkracht
Lopende schoolontwikkelingen	24.000	X	X	X	X	Opstellen SOP door externe, opleiding HB specialist en aanschaf HB Methode
Investering in ICT Middelen	30.000	X	X	X	X	Aanschaf chromebooks (versneld)
Schoolbibliotheek	25.000	X	X	X	X	Aanschaf meubilair en boeken.
Nog nader te bepalen	22.000		X	X	X	
Totaal	256.000					

Sociale veiligheid

Het veiligheidsbeleid wordt opgesteld in samenspraak met directie, intern begeleider, specialist sociaal emotioneel welzijn kinderen en de MR. Via ZIEN is in 2023 de schoolmonitor uitgevraagd. De uitkomsten hiervan wordt gebruikt voor de evaluatie van het veiligheidsbeleid. In eerste instantie met de directie, specialist sociaal emotioneel welzijn, Intern begeleider en vertrouwenspersoon. In een later stadium wordt dit gedeeld binnen de MR vergadering. Dit gebeurt jaarlijks. Mocht dit situatie daarom vragen, wordt gebruik gemaakt van het ondersteuningsaanbod om de sociale veiligheid te vergroten.

2.2 PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Doelen en resultaten

Het integraal personeelsbeleid van onze school richt zich op de ontwikkeling van competenties van onze medewerkers en hoe je kunt groeien als mens binnen onze organisatie afgestemd op de missie en visie van onze school. Ons streven is een school te realiseren wat een fijne plek is om werkzaam te zijn waarbij voldoende mogelijkheden zijn voor medewerkers om zichzelf te ontwikkelen. Hierin zijn medewerkers zoveel mogelijk zelfsturend waarin de organisatie gaat faciliteren hierin om dit mogelijk te maken. We gaan daarin uit een 8-tal competenties.

Toekomstige ontwikkelingen

In 2024 dient de huidige cafetarieregeling herzien te worden tot een regeling meer passend bij deze tijd waarin veel aandacht komt voor vitaliteit van medewerkers. Daarnaast dienen in 2024 de aangepaste functieprofielen geïmplementeerd te gaan worden. Ten aanzien van de personele bezetting houden wij vast aan een flexibele schil van de behoefte aan personeel van zo'n 20 -25%. Dit voeren wij uit door middel van enkele medewerkers met tijdelijke aanstellingen, tijdelijke uitbreiding van uren van vaste medewerkers en inhuur derden voor wat meer specialistische aard van ons onderwijs zoals muziek, dans en cultuur. Op die wijze kunnen we goed inspelen op meer of minder leerlingen de capaciteit van personeel die daar dan bij hoort.

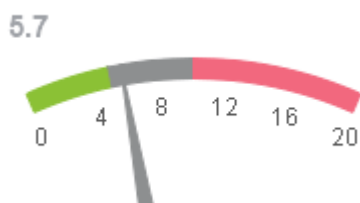
Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

We zijn er trots op dat we ons als organisatie steeds verder ontwikkelingen waar het fijn en uitdagend is voor mensen om werkzaam te zijn gezien het geringe verloop en een hoge mate van werkgeluk.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over 2023 was 5,7%

Dit is grotendeels veroorzaakt door twee langdurig uitgevallen medewerkerkers. Als we deze medewerkers niet meenemen in het percentage over 2023 komen we uit op nog geen 1,5%.



Uitkeringen na ontslag

Deze zijn er in 2023 niet geweest.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

De bekostiging is in 2023 besteed aan twee medewerkers die de PABO (Deeltijdvariant) volgen. De opleiding wordt bekostigd evenals gemiddeld 1 dag per week studietijd compensatie. Overleg over de inzet van deze middelen vindt plaats met de personeelsgeleding van de MR, directie en Intern begeleider.

Strategisch personeelsbeleid

Pedagogisch competent

De specialisten houden minimaal twee keer per jaar lesobservaties in alle groepen en houden speeddates met collega leerkrachten inzake opbrengsten. De specialisten doen verslag aan directie en IB. Naar aanleiding van de lesobservaties, speeddates en terugkoppelingen aan directie worden de functioneringsgesprekken gevoerd.

Vakinhoudelijk en didactisch competent

De specialisten houden minimaal twee keer per jaar lesobservaties in alle groepen en houden speeddates met collega leerkrachten inzake opbrengsten. De specialisten doen verslag aan directie en IB. Naar aanleiding van de lesobservaties, speeddates en terugkoppelingen aan directie worden de functioneringsgesprekken gevoerd.

Organisatorisch competent

De specialisten houden minimaal twee keer per jaar lesobservaties in alle groepen en houden speeddates met collega leerkrachten inzake opbrengsten. De specialisten doen verslag aan directie en IB. Naar aanleiding van de lesobservaties, speeddates en terugkoppelingen aan directie worden de functioneringsgesprekken gevoerd. Er is een werkverdelingsplan opgesteld waarbij de lesgebonden activiteiten, het taakbeleid en de werkdrukverlaging beschreven staat. Het werkverdelingsplan wordt jaarlijks vastgesteld met goedkeuring van de MR. Deze is inzichtelijk bij de directeur/bestuurder.

Samenwerking met collega's

Collega's komen bij elkaar in de groep om van elkaar te leren. De klassenbezoeken worden gedaan met behulp van eventuele kijkwijzers passend bij de doelstellingen van de school.

Samenwerking met de omgeving

Vier keer per jaar voeren leerkrachten ouder(kind) gesprekken. Waarvan 1x facultatief in de periode november. Leerkrachten houden actief contact met de diverse stakeholders verbonden aan de klas.

Reflectie en ontwikkeling

De specialisten doen jaarlijks klassenbezoeken passende bij de ambities en borging van de kwaliteitskaarten. Hierbij kunnen ook kijkwijzers worden ingezet. De IB komt veel in de groepen betreffende de rol van zorgregisseur in de school. De directeur komt in beeld op het moment dat er specifieke zorgen liggen die worden gesignaleerd door de specialisten of IB. Collega's houden zelf in Cupella (Bekwaamheidsdossier) en VISMA (diploma & certificaten) het eigen dossier up tot date.

Opbrengstgericht werken

Na de middentoetsen en eindtoetsen voeren de specialisten opbrengstgesprekken met alle leerkrachten.

Professionalisering

Het ontwikkelen van de bekwaamheid van de leerkrachten verloopt daarnaast via de lijn start bekwaam, basis bekwaam en vakbekwaam. In de gesprekkencyclus bespreken we hoe leraren zich kunnen ontwikkelen van de ene fase naar de volgende fase van bekwaamheid. Tenslotte werken alle betrokkenen met een bekwaamheidsdossier. Scholing komt aan de orde bij de functioneringsgesprekken. Medewerkers kunnen (persoonlijke) scholing aanvragen (bij voorkeur in relatie tot de organisatorische doelen van de school, de school verbeterdoelen, en/of het opgestelde persoonlijk ontwikkelplan) en daarnaast organiseert en faciliteert de directie teamgerichte scholing. Ook deze scholing richt zich op het versterken van de missie, de visie en de ambities (doelen) van de school. In de regel volgt het team minimaal twee keer per jaar teamgerichte scholing. Iedereen is daarbij aanwezig. De scholing wordt verwerkt in de normjaartaak onder het kopje professionalisering.

Evaluatie

De specialisten Rekenen en SOVA (pedagogiek, didactiek en organisatie) hebben in 2023 lesbezoeken kunnen afnemen. De specialisten, 'Lezen, Thematisch onderwijs, Taalvaardigheid HB hebben dit in 2023 nog niet kunnen realiseren. Door geregeld uitval van personeel en andere prioriteiten, is hebben deze lesbezoeken nog niet kunnen plaatsvinden. De opbrengstgesprekken zijn in 2023 tweemaal gevoerd naar aanleiding van de midden -en eindtoetsen. Sinds 2023 heeft de school een bekwaamheidsdossier in gebruik genomen via het systeem 'Cupella'. Naast het taakbeleid, professionalisering en POP gesprekken, worden hier ook de werkvermogen gesprekken (functioneren) in bijhouden. Dit gaan de medewerkers zelf doen. We verwachten hiermee in 2024 een start te maken. Twee keer per jaar voert een werknemer gesprekken met de directeur – bestuurder aangaande POP en werkvermogen (functioneren) waarin alle bovengenoemde punten aan de orde komen. Per twee jaar vindt het enquête plaats onder medewerkers waarin o.a. gevraagd hoe men het huidige personeelsbeleid ervaart.

2.3 HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelen en resultaten

Speelplein

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Huidige schoolplein voldoet niet meer aan de nu geldende maatstaven/behoefte. De gemeente Bloemendaal wil het schoolplein inzetten als speelplein voor de buurt	Grotere aantrekkingskracht nieuwe leerlingen. Meer groen, irrigatie.	Start en afronding renovatie schoolplein.	Speelplein Najaar 2023 zo goed als afgerond. Beplanting voorjaar 2024.

Toekomstige ontwikkelingen

De gemeente Bloemendaal wil vanaf 2024 in gesprek met de schoolbesturen actief in de gemeente Bloemendaal om samen tot een nieuw IHP (Integraal huisvestingsplan) te komen. Op voorhand wordt door de gemeente Bloemendaal aangegeven dat men niet de beschikking heeft over voldoende financiële middelen om alle schoolgebouwen toekomstbestendig te renoveren/aan te passen. Conform huidige maatstaven waaraan een schoolgebouw dient te voldoen. Voorts zien we binnen het Primair onderwijs binnen de gemeente Bloemendaal een teruglopend aantal leerlingen wat maakt dat er in de dorpskernen Ardenhout en Bloemendaal een school zou kunnen sluiten.

De Josephschool is geen school die mogelijk gesloten zou kunnen worden. De Josephschool is de afgelopen jaren verder gemoderniseerd waardoor het voldoet aan hedendaagse maatstaven. Dit maakt dat er voor de komende periode geen ingrijpende investeringen nodig zijn ten behoeve van optimalisering van het schoolgebouw. De nadruk van toekomstige investeringen spijst zich toe op het verder verduurzamen van het schoolgebouw. De verwachting is een stabiel aantal leerlingen komende jaren waardoor uitbreiding of krimp van het gebouw en terreinen niet aan de orde is.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Verduurzaming

Aanleiding	Resultaatverplichting lange termijn	Resultaatverplichting 2023	Evaluatie
Gasprijzen stijgen exorbitant. Met elkaar op zoek naar goedkopere alternatieven	Verwarming van het schoolpand moet verzorgd en betaalbaar blijven en duurzamer.	Onderzoek naar de mogelijkheden.	Er is onderzocht of warmteopwekking via de in 2022 aangelegde WTW units mogelijk is. Dit blijkt mogelijk, maar niet meetbaar hoeveel warmte kan worden opgewekt tegen welke kosten van verbruik stroom. In 2024 laten we verder onderzoek doen door een organisatie die kosteloos een analyse maakt van besparingsmogelijkheden die wij kunnen doorvoeren.

2.4 FINANCIËEL BELEID

Doelen en resultaten

Eind 2023 werd duidelijk dat we binnen het primair onderwijs te maken zouden gaan krijgen met forse loon- en prijsstijgingen en de NPO subsidies zouden gaan eindigen. We hebben gekozen voor een behoudende begroting waarbij we begroot hebben wat 'over' te houden om op die wijze buffer in te bouwen voor een negatief resultaat. We komen uit op een '0' resultaat conform onze doelstellingen.

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting

Een beleidsrijke begroting verwijst naar een begroting die niet alleen een financieel overzicht biedt van de inkomsten en uitgaven van een organisatie, maar ook de strategische doelen, prioriteiten en beleidsdoelstellingen weerspiegelt. Samen met het team, bestuur en MR hebben we onze strategische doelen benoemd en in navolging daarvan budget toegekend.

Vanuit de strategische doelstellingen van onze school hebben we ingezet op een breed culturaanbod. Er zijn hiervoor extra middelen beschikbaar gesteld om een ruimer muziekonderwijs aanbod te realiseren. Voor 2023 is tevens ingezet op dans & theater. Ten aanzien van hoog -en meer begaafdheid wilden we bij leerlingen vroeg signaleren in de groepen 1-2 of leerlingen in aanmerking komen voor extra of verdiepend aanbod. Hiervoor hebben we extra middelen beschikbaar gesteld in de vorm van extra uren voor de leerkracht HB. Het budget weerspiegelt hiermee dus de strategische beslissingen en prioriteiten van de scholen, waarbij middelen worden ingezet om de doelen te realiseren.

Toekomstige ontwikkelingen

We overwegen in 2024 te gaan 'schatkistbankieren' of een andere vorm van risicoloos beleggen van een deel van het eigen vermogen van de Stichting.

Leerlingenaantallen voor de Josephschool ontwikkelen zich redelijk stabiel. Voor schooljaar 2024/2025 zien we een kleine terugloop van het aantal leerlingen die op school gaan starten. Voor schooljaar 2025/2026 zitten we al bijna vol qua aantallen leerlingen. Voor de langere termijn zal het aantal leerlingen stabiel blijven, omdat naar verwachting een van de scholen in de dorpskern Bloemendaal zal sluiten.

Investeringsbeleid

Komende jaren zijn er geen grote investeringen gepland anders dan het reguliere onderhoud aan het gebouw, de apparaten en terreinen.

Treasury

De stichting hanteert een treasury statuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De stichting heeft, overeenkomstig het treasury statuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruikgemaakt van spaarrekeningen bij de huisbankier, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. De stichting houdt geen beleggingsrekeningen aan en heeft alle middelen contant. Dit beleid zal in 2023 niet worden veranderd. De interne verantwoording over treasury-activiteiten vindt plaats door de directeur bestuurder aan het Toezichthoudend Bestuur door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag. In 2023 is gehandeld conform het treasury beleid. Dit wil zeggen dat er naast stortingen en opnames van de spaarrekeningen geen andere financiële transacties zijn verricht. De stichting heeft geen beleggingen en is geen leningen aangegaan. De spaartegoeden worden aangehouden bij twee Nederlandse banken. De Rabobank en ING.

Allocatie van middelen

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6 nader verantwoorden. Dit is niet van toepassing op éénpitters. Als 1-pitter bestuur worden aan de hand van de (meerjaren)begroting onderwijsmiddelen verantwoord

Onderwijsachterstandsmiddelen

De school heeft geen onderwijsachterstandsmiddelen ontvangen in 2023.

Planning- en controlecyclus

Het bestuur van de stichting hecht belang aan een goede werking van de interne controle en beheersing van risico's. In de planning- en controlecyclus van het bestuur verzorgt het administratiekantoor de aanlevering van de cijfers en een eerste analyse.

De jaarlijks op te stellen begroting vormt de basis voor het beheer van de middelen van de stichting. De begroting is gebaseerd op de aanwezige plannen, gegevens omtrent formatie, materiële kosten en investeringen. Via het managementinformatiesysteem kunnen de exploitatie en de personele ontwikkelingen gedurende het boekjaar worden gevolgd. De benodigde gegevens zijn, afhankelijk van de informatiebehoefte, zowel op dagelijkse als op maandelijks basis beschikbaar. Afwijkingen worden gesignaleerd en besproken. Indien nodig vindt bijsturing plaats. De directeur-bestuurder rapporteert hierover periodiek (per kwartaal) aan het toezichthoudend bestuur.

In de jaarrekening en het jaarverslag legt de directeur-bestuurder verantwoording af over het gevoerde beleid in het betreffende boekjaar. De kaders van de (financiële) beslissingsbevoegdheid binnen de organisatie zijn verder onderbouwd. Daarin is ook geregeld dat betalingen altijd volgens het vier-ogen-principe worden goedgekeurd.

2.5 CONTINUITEITSPAGINA

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

Een organisatie moet beschikken over een intern risicobeheersings- en controlesysteem. Dit systeem moet de realisatie van doelstellingen bewaken, ervoor zorgen dat de financiële verslaglegging betrouwbaar is en wet- en regelgeving wordt nageleefd. We onderkennen het belang van een goede opzet en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Het systeem moet kunnen meebewegen met maatschappelijke veranderingen en de steeds hogere eisen die de organisatie zelf stelt. Mede om die reden zal het interne risicobeheersings- en controlesysteem de komende jaren verder worden uitgebouwd en gecompleteerd.

Het interne risicobeheersingssysteem bestaat uit:

- de planning- en controlecyclus (jaarplanning toezichthoudend bestuur);
- een strategische risicoanalyse in het bestuursverslag;
- de Letter of Representation: hierin wordt de betrouwbaarheid van de financiële rapportage expliciet door het verantwoordelijke management bevestigd;
- beheersingsprocessen vastgelegd in kwaliteitskaarten Administratieve Organisatie, evaluatie van deze processen, bevoegdheden, verantwoordelijkheden;
- verantwoording d.m.v. jaarverslag;
- naleven wet- en regelgeving. De school wordt door de onderwijsinspectie gecontroleerd op de naleving van de wet- en regelgeving.

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

De Josephschool heeft (net als de meeste schoolbesturen) de volgende belangrijke risico's:

- Ontwikkeling leerlingaantallen: de werkelijke leerlingaantallen kunnen afwijken van de verwachting door invloed van ontwikkelingen van het marktaandeel in de regio, dan wel anders dan verwachte demografische ontwikkelingen. De Josephschool maar ook enkele andere scholen in de plaats Bloemendaal kennen een aanzienlijk aandeel leerlingen die woonachtig zijn in Santpoort, Overveen en Haarlem.
- Rijksbekostiging: de Rijksbegroting wordt in de komende twee jaar een bekostiging per leerling. Men gaat uit van gemiddelden. Wat kost gemiddeld genomen een leerkracht. De totale som aan loonkosten is gemiddeld genomen hoger dan andere/vergelijkbare scholen.
- De toenemende inflatie zorgt voor stijgende prijzen. Dit betekent dat inkoop van goederen en dienstverlening harder stijgen dan de inkomsten van de school
- Er is en er wordt flink geïnvesteerd in het schoolgebouw. Maar een meer modernere inrichting met hoogwaardige apparaten is enerzijds duurzamer en draagt bij aan de uitstraling van de school. Anderzijds zorgt dit voor hogere kosten van onderhoud.
- Als 1-pitter ben je kwetsbaarder als gevolg van ziekteverzuim, verandering van wet -en regelgeving waarin in beginsel de luxe van een bestuurskantoor of collega scholen ontbreekt om zaken samen op te pakken.

De vermogenspositie, maar ook de liquiditeitspositie, van de stichting is op orde en vallen binnen de bandbreedtes. De gedane investeringen aan het schoolgebouw en de aanpassingen welke nog gerealiseerd gaan worden aan het schoolgebouw en speelplein, zorgen ervoor dat we de komende jaren verzekerd zijn van een toekomst bestendige huisvesting. Tevens zal het zorgen voor een positief beeld van de school richting de huidige en toekomstige leerlingen en ouders van de Josephschool. Het 1-pitter netwerk waar de Josephschool onderdeel vanuit maakt, geeft voldoende mogelijkheden om ingewikkelde casussen gezamenlijk aan te pakken en te bespreken. De huidige formatie kent voor de komende jaren voldoende flexibiliteit om waar nodig af of op te schalen in formatie mochten de leerlingenaantallen toch gaan dalen. De bestuurder is van mening dat genoemde risico's geen invloed zullen hebben op het beoogde beleid.

Risico	Maximale impact per risico (a)	Kans dat risico zich voordoet (b)	Preventieve maatregelen
Dalende leerlingaantallen	75.000	2	Deel van het team op basis van een tijdelijke aanstelling
Onverwachte stijging ziekteverzuim personeel	25.000	2	Op basis van een x-behoefte aan personeel, meer mensen een aanstelling geven, met bereidheid om extra te willen werken

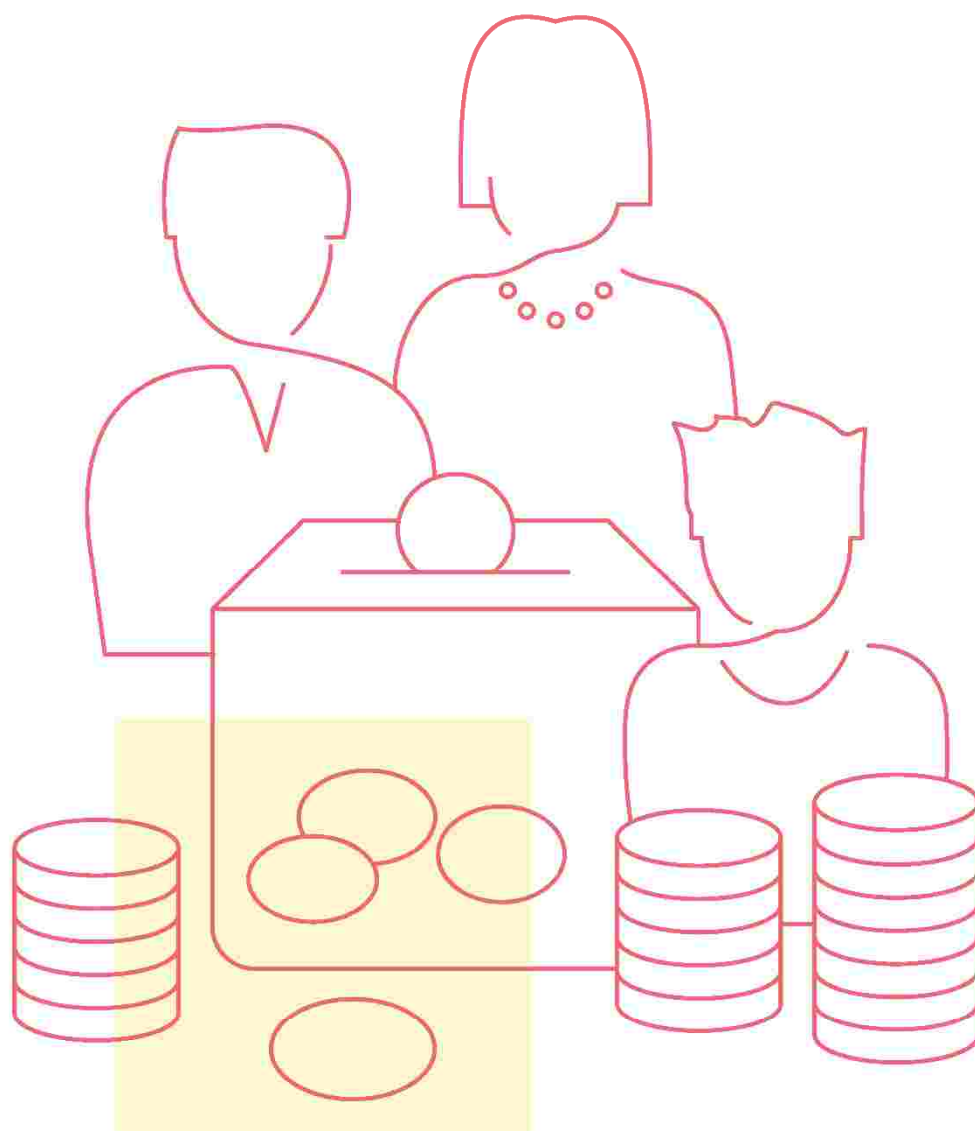
Leerling prognoses zijn niet juist	50.000	3	Jaarlijks prognose van 4 jaar maken; deel van het team op basis van een tijdelijk contract;
Onverwacht verloop van personeel	25.000	3	Jaarlijks POP gesprek, marktconforme beloning, vitaliteitsplan, goede arbodienst, veel persoonlijke aandacht voor ontwikkeling
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	15.000	4	Jaarlijks POP gesprek, vitaliteitsplan, goede arbodienst
Beperkingen in het aannemen van tijdelijke werknemers door de invoering van de Wet werk en zekerheid	25.000	4	Samenwerking met andere 1-pitterscholen ten behoeve van een pool aan flexibele leerkrachten
Negatieve beoordeling onderwijsinspectie	25.000	3	Consultatie 1-pitters onderling Regio Kennemerland ten behoeve van beleid en organisatie
Onzekerheden omtrent de hoogte en het moment van ontvangst van de te ontvangen rijksbijdragen	25.000	3	Het aanhouden van een meer dan voldoende buffer aan eigen vermogen.
Onvoldoende financiële middelen aanwezig voor uitvoering buitenonderhoud door de decentralisatie van het buitenonderhoud	25.000	3	Meer Jaren onderhoudsplan opgesteld die jaarlijks wordt herzien.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP) (B3)

De stichting voldoet aan de AVG. Persoonsgegevens mogen alleen verwerkt worden als dat noodzakelijk is om een bepaald doel te bereiken. Daarbij moet er ook altijd een grondslag zijn om persoons gegevens te mogen verwerken, zoals een wettelijke verplichting.

De stichting heeft de invoering van AVG doorgevoerd volgens de geldende regels. De school gaat adequaat om met de persoonsgegevens van alle betrokkenen in de school. Er is in 2023 geen datalek of incident geweest. Persoonsgegevens zijn afgelopen jaren effectief beschermd door het blijvend actualiseren van de autorisatiematrix van de verschillende softwarepakketten (Parnassys, basisOnline, Youforce, Basispoort) daardoor zijn gegevens alleen toegankelijk voor medewerkers die de gegevens nodig hebben.

3. Verantwoording van de financiën



3.1 ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

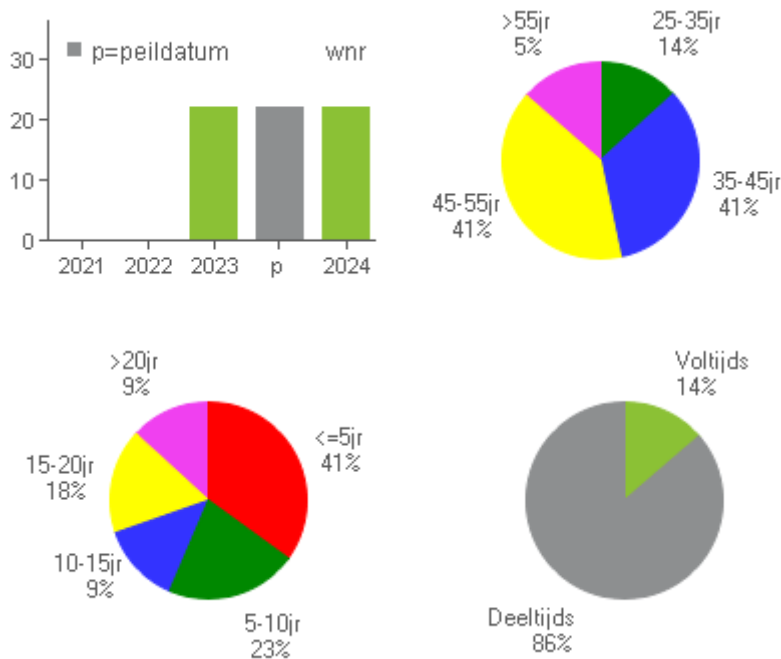
Leerlingen (teldatum 1-2-2023)

	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Aantal leerlingen	212	222	218	210	210

Leerlingenaantal in de dorpskern Bloemendaal loopt terug. Op dit moment zijn er 5 scholen in de dorpskern Bloemendaal. Bij drie van de vijf scholen loopt het aantal leerlingen aanzienlijk terug. De verwachting is dat een van de scholen zal moeten verdwijnen/sluiten. Op de Josephschool zien we een stabiel aantal leerlingen van tussen de 210 – 220 leerlingen. Om ervoor te zorgen dat dit zo blijft, is er de afgelopen jaren geïnvesteerd in gebouwen en terreinen om ervoor te zorgen dat de school passend blijft bij de huidige maatstaven van een goed schoolgebouw en terreinen. Er is volop geïnvesteerd in kwalitatief goed onderwijs, passend bij onze populatie leerlingen. Er is in redelijke mate van voorzichtigheid begroot in leerlingenaantallen voor de komende jaren.

FTE (teldatum 31-12-2023)

Aantal FTE	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Bestuur / management	1	1	1	1	1
Personeel primair proces / docerend personeel	11	11	10	9	9
Ondersteunend personeel / overige deelnemers	3	3	3	3	3
Totaal	15	15	14	13	13



Bovenstaande figuren zijn de status per 31 december 2023 van respectievelijk het aantal werknemers (22) in dienst, leeftijdsopbouw van het team, aantal dienstjaren per categorie en verhouding deeltijd – voltijd. Om in

te kunnen spelen op het aantal leerlingen (afname/toename) is een gedeelte van het personeelsbestand op basis van een tijdelijk dienstverbond en/of tijdelijke uitbreiding van uren verbonden aan de Stichting.

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

De Josephschool	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Verskil verslagjaar tov begroting	Verskil verslagjaar tov vorig jaar
3. Baten									
3.1 Rijksbijdragen	1.577.263	1.570.292	1.674.262	1.705.193	1.595.549	1.545.182	1.545.182	103.970	96.999
3.2 Overige overheidsbijdragen	8.389	5.000	18.441	5.000	5.000	5.000	5.000	13.441	10.052
3.5 Overige baten	109.187	127.700	156.758	114.700	114.200	114.200	114.200	29.058	47.571
Totaal baten	1.694.839	1.702.992	1.849.461	1.824.893	1.714.749	1.664.382	1.664.382	146.469	154.622
4. Lasten									
4.1 Personeelslasten	1.283.409	1.315.381	1.486.492	1.443.989	1.340.376	1.351.343	1.360.607	171.111	203.083
4.2 Afschrijvingen	73.892	67.465	63.822	55.306	49.790	43.805	39.029	-3.643	-10.070
4.3 Huisvestingslasten	77.969	95.800	100.188	111.600	111.600	111.600	111.600	4.388	22.219
4.4 Overige lasten	220.798	180.500	194.243	200.600	176.600	176.600	176.600	13.743	-26.555
Totaal lasten	1.656.068	1.659.146	1.844.745	1.811.495	1.678.366	1.683.348	1.687.836	185.599	188.677
Saldo baten en lasten	38.771	43.846	4.716	13.398	36.383	-18.966	-23.454	-39.130	-34.055
Financiële baten en lasten	-950	-1.200	1.886	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	3.086	2.836
Resultaat	37.821	42.646	6.602	12.198	35.183	-20.166	-24.654	-36.044	-31.219

Analyse op hoofdlijnen

Realisatie 2023 vergeleken met de begroting 2023

Over 2023 is een positief resultaat behaald van € 6.602. Dit is € 36.044 negatiever uitgevallen dan het begrote resultaat over 2023. De baten zijn € 146.469 hoger dan begroot en hier tegenover staan € 185.599 hogere lasten. De financiële baten zijn € 3.086 hoger dan begroot.

Baten

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Verskil
3.1 Rijksbijdragen	1.570.292	1.674.262	103.970
3.2 Overige overheidsbijdragen	5.000	18.441	13.441
3.5 Overige baten	127.700	156.758	29.058
Baten	1.702.992	1.849.461	146.469

De totale baten zijn € 146.469 hoger dan begroot. De volgende mutaties veroorzaken deze verhoging:

- Jaarlijks wordt de definitieve regeling bekostiging door het ministerie van OCW geïndexeerd. Er is een flinke indexatie doorgevoerd ter compensatie van het nieuwe cao-akkoord (dichten loonkloof met VO en PO).
- Vanuit het samenwerkingsverband is € 73.370 meer ontvangen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door extra uitbetaling van overtollige middelen bij het samenwerkingsverband. En een correctie van TLV gelden 2022/2023.
- De overheidsbijdragen zijn hoger dan begroot, dit komt door de ontvangen NPO-subsidie van de Gemeente Bloemendaal
- De overige baten laten een overschrijding van € 29.058 zien ten opzichte van de begroting. Dit wordt met name veroorzaakt door de meer ontvangen ouderbijdragen in 2023 en een correctie van 2022

Lasten

De totale lasten zijn € 185.598 hoger dan begroot.

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil
4.1 Personeelslasten	1.315.381	1.486.492	-171.111
4.2 Afschrijvingen	67.465	63.822	3.643
4.3 Huisvestingslasten	95.800	100.188	-4.388
4.4 Overige lasten	180.500	194.243	-13.743
Lasten	1.659.147	1.844.745	-185.598

Personeelslasten

De totale personeelslasten zijn € 171.111 hoger ten opzichte van de begroting. Het verschil is als volgt uit te splitsen.

	Begroting 2023	Realisatie 2023	Vershil
Lonen en salarissen regulier	1.192.181	1.332.692	-140.511
Salariskosten Ziektevervangings- -/- uitkeringen	-	33.166	-33.166
	-5.500	-42.971	37.471
	-5.500	-9.805	4.305
Dotaties aan voorzieningen	-	5.312	-5.312
Vrijval aan voorziening	-	-	-
Personeel niet in loondienst	101.200	112.690	-11.490
Overige personele lasten	27.500	45.603	-18.103
Personeelslasten	1.315.381	1.486.492	-171.111

Voor de lonen en salarissen binnen de reguliere formatie is er een overschrijding van € 131.848.

Onder de reguliere formatie worden werknemers binnen directie, onderwijs (ondersteunend) personeel bedoeld die niet een specifieke kostendrager hebben (zoals vervanging). Middelen voor geoormerkte subsidies zoals Passend Onderwijs en Nationaal Programma Onderwijs zijn hier wel in meegenomen.

De overschrijding op personeelslasten wordt met name veroorzaakt door cao-verhogingen in 2023.

Onderstaand in een overzicht weergegeven:

	Realisatie	Begroting	Vershil
Loonkosten	€ 1.329.508	€ 1.197.660	€ 131.848
FTE's	14,94	13,08	1,86
GPL	€ 88.990	€ 91.564	€ -2.574
Volume-effect	(verschil FTE x prijs begroting)		€ 170.309
Prijzeffect	(verschil GPL x werkelijk aantal FTE)		€ -38.461
Totaal			€ 131.848

Daarnaast zijn de overige personele lasten € 34.905 hoger dan begroot. In 2023 is de inhuur van schoolbegeleidingsdiensten en extern personeel € 23.577 hoger dan begroot. Nascholing is € 6.753 hoger dan begroot. Dit jaar is er een dotatie van de voorziening jubilea van € 5.312. Daartegenover staan lagere uitgaven voor Arbo en overige personele lasten

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn € 3.643 lager dan begroot.

Onderstaande een overzicht van de investeringen in 2023:

Investeringscategoriën	Werkelijk 2023
Inventaris en apparatuur	3.574
Leermethoden	4.066
Meubilair	5.758
ICT	21.765
Totaal	35.163

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn met € 4.388 gestegen ten opzichte van de begroting. De energielasten liggen € 3.558 hoger dan begroot. De schoonmaaklasten laten een stijging van €1.162 zien ten opzichte van de begroting. De kosten voor beveiliging zijn € 1.646 lager dan begroot.

Overige lasten

De totale overige lasten overschrijden de begroting met van € 13.743

Dit wordt onder andere veroorzaakt door hogere lasten voor administratie en beheer (deskundigenadvies en accountantskosten) en inventaris en apparatuur. De kosten voor inventaris en apparatuur (reproductie, ICT-licenties) zijn € 9.459 hoger dan begroot. De kosten voor leermiddelen zijn € 19.580 lager dan begroot.

Realisatie 2023 vergeleken met de realisatie 2022

Het resultaat over 2023 ligt € 39.207 hoger dan over 2022. Hieronder wordt een toelichting hierop gegeven.

Baten

	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Vershil
3.1 Rijksbijdragen	1.577.263	1.674.262	96.999
3.2 Overige overheidsbijdragen	8.389	18.441	10.052
3.5 Overige baten	109.187	156.758	47.571
Baten	1.694.839	1.849.461	154.622

De totale baten liggen € 154.622 hoger dan de realisatie in 2022. Dit heeft de volgende oorzaken:

- De rijksbijdragen zijn 96.999 hoger dan 2022.
- Vanuit het samenwerkingsverband is € 20.845 meer ontvangen dan in 2022.
- De overheidsbijdragen zijn € 10.000 hoger omdat in 2023 baten subsidie voor NPO van de Gemeente is ontvangen.
- De overige baten zijn € 4.568 hoger dan de realisatie in 2022.

Lasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Vershil
4.1 Personeelslasten	1.283.409	1.486.492	203.083
4.2 Afschrijvingen	73.892	63.822	-10.070
4.3 Huisvestingslasten	77.969	100.188	22.219
4.4 Overige lasten	220.798	194.243	-26.555
Lasten	1.656.068	1.844.745	188.677

De lasten liggen € 188.677 hoger dan in 2022. Hieronder wordt per post een toelichting gegeven.

Personeelslasten

De reguliere personeelslasten ten opzichte van 2023 zijn € 117.407 hoger. Dit wordt met name veroorzaakt door de cao-verhogingen. De overige personeelslasten zijn € 87.871 hoger.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn ten opzichte van vorig boekjaar € 10.052 lager.

Huisvestingslasten

De huisvestinglasten liggen € 22.2219 hoger dan vorig boekjaar. Dit wordt met name veroorzaakt door uitgaven voor onderhoud en energie.

Overige lasten

De overige lasten zijn lager dan in 2022 (€ 26.555).

3.3 BALANS IN MEERJARIG PERSPECTIEF

Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
1.1.2 Materiële vaste activa	476.182	447.523	417.217	367.427	328.398
Vaste Activa	476.182	447.523	417.217	367.427	328.398
1.2.2 Vorderingen	93.828	54.401	54.401	54.400	54.400
1.2.4 Liquide middelen	545.792	577.532	612.736	722.709	740.334
Vlottende Activa	639.620	631.933	667.137	777.109	794.734
Activa	1.115.802	1.079.456	1.084.354	1.144.536	1.123.132
2.1.1 Eigen Vermogen					
Publiek vermogen	621.941	611.016	618.444	648.857	619.433
Privaat vermogen	77.440	94.967	99.737	104.507	109.277
Eigen Vermogen	699.381	705.983	718.181	753.364	728.710
2.2 Voorzieningen	168.205	96.552	89.252	114.252	117.502
2.4 Kortlopende schulden	248.216	276.921	276.920	276.920	276.920
Passiva	1.115.802	1.079.456	1.084.354	1.144.536	1.123.132

De materiële vaste activa is met € 28.659 afgenomen ten opzichte van voorgaand jaar. De investeringen in het boekjaar bedroegen € 35.163, terwijl de afschrijvingen € 63.822 bedroegen.

De vorderingen zijn gedaald met € 39.427 ten opzichte van vorig boekjaar.

De liquide middelen zijn gedaald met € 31.740. De onderbouwing van deze daling is te vinden in het kasstroomoverzicht op de volgende bladzijde.

Het eigen vermogen stijgt met € 6.602. Dit is het resultaat over 2023.

De voorzieningen daalt met € 71.653. Dit betreft de dotatie en vrijval aan de jubileumvoorziening. Er zijn geen uitkeringen geweest in 2023. De dotatie voor de voorziening groot onderhoud was € 19.000 de uitgaven in 2023 waren € 93.433.

De kortlopende schulden zijn gestegen met € 28.705, dit wordt veroorzaakt door een toename in het crediteurensaldo per 31 december 2023, belasting en premies. De voorontvangen bedragen zijn weer lager ten opzichte van vorig jaar.

De liquide middelen zijn opgenomen op basis van onderstaand kasstroomoverzicht:

	2023	2024	2025	2026
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo Baten en Lasten	4.716	13.398	36.383	-23.454
<i>Aanpassingen voor:</i>				
Afschrijvingen	63.822	55.306	49.790	39.029
Mutaties voorzieningen	-71.653	-7.300	25.000	3.250
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>				
Vorderingen (-/-)	39.427	-	-	-
Schulden	28.705	-	-	-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	65.017	61.404	111.173	18.825
Ontvangen interest	3.279	-1.200	-1.200	-1.200
Betaalde interest (-/-)	-1.393			
	1.886	-1.200	-1.200	-1.200
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:	66.903	60.204	109.973	17.625
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in MVA (-/-)	-35.163	-25.000	-	-
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:	-35.163	-25.000	-	-
Mutatie liquide middelen	31.739	35.204	109.973	17.625
Beginstand liquide middelen	545.793	577.534	612.738	722.711
Mutatie liquide middelen	31.739	35.204	109.973	17.625
Eindstand liquide middelen	577.534	612.738	722.711	740.336

3.3 FINANCIËLE POSITIE

Kengetallen

	2023	2024	2025	2026
	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting
1. Vermogensbeheer				
Solvabiliteit	74,3%	74,5%	75,8%	75,3%
Huisvestingsratio	5,5%	6,2%	6,7%	6,7%
2. Budgetbeheer				
Rentabiliteit	0,4%	0,7%	2,1%	-1,2%
Liquiditeit	2,28	2,41	2,81	2,87
3. Weerstandsvermogen				
Weerstandsvermogen	38,1%	39,4%	44,0%	43,8%
4. Personeels- en leerlingkengetallen				
FTE Directie	1,00	1,00	1,00	1,00
FTE OP	9,67	9,35	9,09	9,09
FTE OOP	4,27	3,79	3,49	3,49
FTE Totaal (excl. vervanging)	14,94	14,14	13,58	13,58
Aantal leerlingen 1 februari (t)	222	218	210	210

Omdat onze school een éénpitter is, hebben we rekening te houden met het feit dat de streefwaarden hoger moeten zijn dan een school die deel uitmaakt van een scholencluster, aangezien een dergelijke school het risico kan spreiden over meerdere scholen en een éénpitter dus kwetsbaarder kan zijn op financieel gebied

Solvabiliteit

Het begrip solvabiliteit houdt in: de mate waarin de organisatie door de omvang van haar eigen vermogen in staat is om ook op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen en slechtere tijden te doorstaan. De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen het 'eigen vermogen (inclusief voorzieningen)' en het 'totale vermogen'. De norm is 50%. De kengetallen laten zien, dat we er in dit opzicht onveranderd positief voor staan.

Huisvestingsratio

De huisvestingsratio is de verhouding tussen de huisvestingslasten (inclusief de afschrijvingen gebouwen en terreinen) en de totale lasten. De huisvestingsratio geeft het aandeel van de totale huisvestingslasten in verhouding van de totale lasten weer. Er wordt hierbij een maximum van 10% als norm gehanteerd. De stichting zit hier met 5.4% ruim onder.

Rentabiliteit

De rentabiliteit wordt bepaald door het 'resultaat uit gewone bedrijfsvoering' te delen door het totaal aan baten. In non-profit organisaties wordt de rentabiliteit ook wel het begrotingsoverschot genoemd (of het begrotingstekort bij een negatief exploitatieresultaat). De rentabiliteit voor 2023 is -0.1%. Dit wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat in 2023.

Liquiditeit

Liquiditeit is de mate waarin de school over liquide middelen kan beschikken en de verhouding tussen de omvang van die liquide middelen en op korte termijn te verwachten uitgaven. De norm is > 1. De kengetallen laten zien dat we voldoende in staat zijn om aan onze kortlopende verplichtingen te voldoen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen (ook wel de vermogensbuffer genoemd) geeft de omvang van het eigen vermogen in verhouding tot de totale baten weer. Het geeft een indicatie van de financiële veerkracht en continuïteit

na een calamiteit. Op dit moment staan we met 37.8% boven het gestelde streefminimum van 20%. De verwachting is dat het leerlingenaantal de komende jaren naar beneden zal gaan. Daardoor zullen de inkomsten lager zijn. Om ook in tijden van krimp aan alle verplichtingen te kunnen blijven voldoen, is het belangrijk dat er een behoorlijke vermogensbuffer is.

Signaleringswaarde bovenmatige reserves

In 2021 is door het ministerie van OCW een signaleringswaarde ontwikkeld voor de reserves. Hiermee worden bovenmatige reserves in beeld gebracht, waarmee het ministerie wil voorkomen dat besturen onnodig geld oppotten.

Op basis van de aanschafwaarde van gebouwen, de boekwaarde van de resterende materiële vaste activa en de totale baten wordt het normatief eigen vermogen berekend. De inspectie kijkt hiermee alleen naar het publieke deel van het eigen vermogen.

De bovengrens voor de reservepositie bedraagt meer dan 0. Bij de stichting worden geen te hoge reserves aangehouden. De verwachting is dat dit de komende jaren zo blijft.

Overschrijding normatief vermogen	
Normatief publiek eigen vermogen	768.490
Werkelijk publiek eigen vermogen	611.017
Onderschrijding	157.473

Ondertekening door bestuur

Naam

Functie

Datum

Verlag intern toezicht

SAMENSTELLING INTERN TOEZICHT

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald	Aandachtsgebied en / of commissies*
Mike Tax	Voorzitter	Business Manager to Group CFO at ABN AMRO Bank N.V.	Personeelsbeleid
Barry van Leeuwen	Secretaris – vice voorzitter	Business development manager at Siemens Health Engineers (hoofd functie)	Gebouwenbeheer, notulen, verslaglegging
Annemarie Reynolds	Bestuurslid	Head of Finance AFC Ajax (hoofd functie)	Financiën
Priscilla Oud-Deinum	Bestuurslid	Directeur basisschool de Beekvliet (hoofd functie)	Onderwijskwaliteit & Leerlingenzorg

Vergoedingsregeling

De functies binnen het Algemeen bestuur – zijnde de interne toezichthouder – zijn onbezoldigd. Alleen het bestuurslid met de onderwijs portefeuille ontvangt een vrijwilligers vergoeding.

Toewijzing accountant

Het Algemeen bestuur wijst de externe accountant aan – zoals vastgelegd in de statuten. De externe accountant rapporteert aan het Algemeen bestuur over de jaarcijfers.

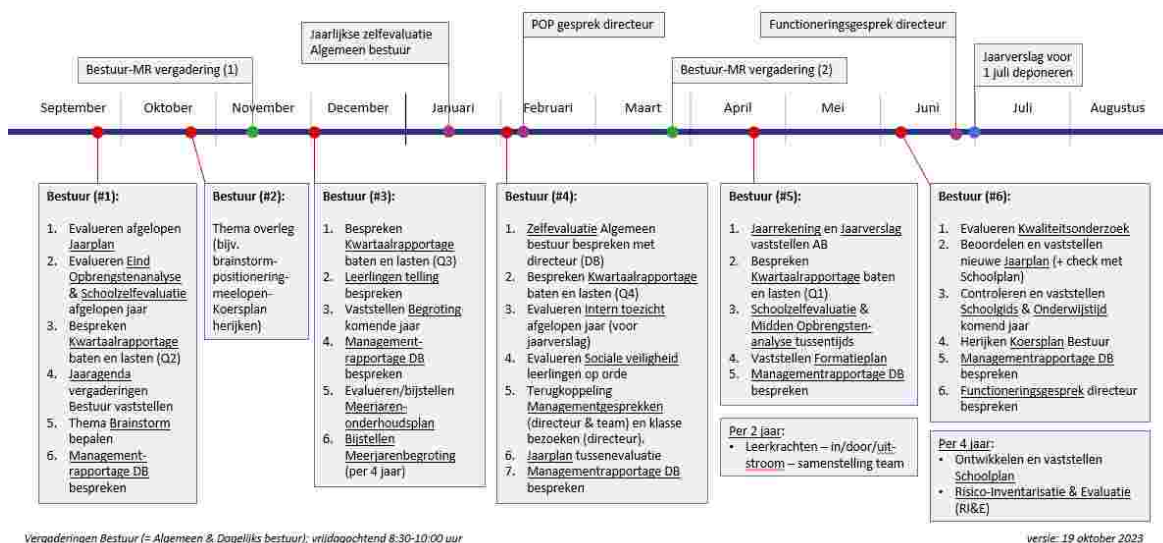
HOE HET TOEZICHT IS VORMGEGEVEN

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden. Daarnaast conformeren we ons uit aan wet- en regelgeving. De interne toezichthoudende taak van het Algemeen bestuur is een maatschappelijke verantwoordelijkheid en bestaat uit het toezicht op het beleid van het dagelijks bestuur en de algemene gang van zaken binnen de stichting. Hieronder vallen de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige bestedingen van middelen. Het Algemeen bestuur adviseert het dagelijks bestuur, fungeert als klankbord en vervult de werkgeversrol voor het dagelijks bestuur. Daarnaast benoemt het Algemeen bestuur de externe accountant. Het Algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het goedkeuren van de begroting, bestuursverslag en jaarrekening, regelementen en beleidsplannen.

Dit is integraal vastgelegd in de statuten van stichting SKOPAD, het bestuursreglement en het managementstatuut.

De werkgeversfunctie ten aanzien van de directeur-bestuurder wordt ingevuld door het Algemeen bestuur.

De invulling van het intern toezicht en het toezien op de wettelijke verplichtingen en naleving van de Code Goed Bestuur is als volgt ingericht. In de zes vaste overlegmomenten tussen Dagelijks bestuur (de directeur-bestuurder) en Algemeen bestuur (tevens de interne toezichthouder) worden volgens de vastgesteld jaaragenda de thema's uit de Code Goed Bestuur consequent behandeld. Zie onderstaand de actuele jaaragenda om een goed beeld te krijgen op welke momenten we hierover met elkaar in gesprek gaan.



Intern toezicht ten aanzien van de begroting wordt doorlopend uitgevoerd. Jaarlijks toetst het Algemeen bestuur de begroting en stelt deze vast. Gedurende het jaar wordt elke 3 maanden een financiële kwartaalrapportage besproken. Op basis van deze besprekingen wordt desgewenst bijgestuurd. Een en ander is vastgelegd in de bestuursverslagen.

Het toezicht op rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen is een continue dialoog tussen dagelijks- en algemeen bestuur. Het bestuur als geheel neemt besluiten tijdens de bestuursvergaderingen, voorzover de procuratie van de dagelijks bestuurder hiervoor onvoldoende is. In de statuten en het bestuursreglement is e.e.a. vastgelegd.

Het Algemeen bestuur houdt jaarlijks een zelfevaluatie en deelt de uitkomsten met het dagelijks bestuur.

TOELICHTING OP GEGEVEN ADVIEZEN

In bestuursjaar 2023 zijn de volgende adviezen en afspraken gemaakt;

Governance-Statuten-managementsstatuut: in september 2023 is bij het aantreden van de nieuwe secretaris een documentatie audit uitgevoerd op de consistentie van de statuten van SKOPAD met het management statuut en het bestuursreglement. Hieruit is naar voren gekomen dat aansluiting op onderdelen nog niet volledig is. Op advies van het algemeen bestuur is op dat moment een extern bureau ingeschakeld om de verbeterpunten in kaart te brengen. Op basis van het advies worden in 2024 verbeteringen doorgevoerd.

Onderwijskwaliteit: De interne toezichthouder (zijnde het algemene bestuur) is goed op de hoogte gehouden en geïnformeerd over lopende zaken, speerpunten en verbeterpunten. Er gebeurt heel veel op het gebied van onderwijskwaliteit. Na het traject GWGB+ zijn de resultaten gestegen, specialisten voor verschillende vakgebieden opgeleid, gefaciliteerd en ingezet. Verslagen, doelstellingen en evaluaties zijn gedeeld en besproken. Er staat een deskundig, gemotiveerd en professioneel team. Er wordt gewerkt a.d.h.v. ambitie en kwaliteitskaarten. De interne toezichthouder kan niet bij deze documenten, dus het advies is gegeven om er af en toe een centraal te zetten en mee te sturen. Bijv. de ambitie en kwaliteitskaarten die een speerpunt zijn in het jaarplan. Rekenen was bijvoorbeeld een speerpunt en daar konden we goed zien wat de school heeft ingezet en met welk resultaat. Wij zien dat er op veel verschillende onderdelen en thema's wordt gewerkt, door verschillende mensen. De vraag die daarbij gesteld kan worden is of er voldoende focus is. Iets wat ook sterker naar voren kan komen, is de samenhang tussen visie, ambities en doelen. Daarover zijn we met elkaar in gesprek, hoe kunnen we het schoolplan, jaarplan en de kwaliteitskaarten op een goede en overzichtelijke manier met elkaar verbinden.

Huisvesting:

na overleg met het dagelijks bestuur is in 2023 besloten het wat gedateerde schoolplein te gaan renoveren. Het ontwerp van het schoolplein is in overleg met een brede vertegenwoordiging tot stand gekomen. Het toezichthoudend orgaan heeft de begroting goedgekeurd en heeft toe gezien op het aanbesteden van het project. Na afronding van het schoolplein heeft op advies van het bestuur een inspectie plaatsgevonden

door de gemeente Bloemendaal. Ten aanzien van de huisvesting en verduurzaming hiervan wordt op advies een plan gemaakt voor de verduurzamingsmogelijkheden van de school. In 2024 wordt door de Provincie Noord-Holland een duurzaamheidsscan uitgevoerd.

Financiën (toezicht op NPO)

er is toezicht gehouden op de NPO gelden middels verantwoording van uitgaven in relatie tot het vooropgezette goedgekeurd plan. Daarnaast hebben we toezicht gehouden in hoeverre de school flexibel kan zijn met het opschalen en afschalen van kosten. Deze flexibiliteit is noodzakelijk om te kunnen anticiperen op fluctuerende leerlingenaantallen en hiermee de toekomstbestendigheid van de school te kunnen garanderen.

Toekomstig Personeelsbeleid:

de Josephschool beschikte in 2023 over een goede formatie van een professioneel team. Er was enige flexibiliteit aanwezig om leerkrachten in te zetten voor extra dagen indien nodig, inclusief inzet van onderwijs assistenten waar nodig. Er is weinig tot geen verloop geweest. Ontwikkel gesprekken en professionalisering zijn op orde. Het algemeen bestuur waardeert de wijze van aansturing en monitoring van de directeur bestuurder richting het team. Daarnaast heeft het jaarlijkse functioneringsgesprek van de directeur bestuurder met het algemeen bestuur plaatsgevonden welke is vastgelegd in een verslag

De belangrijkste resultaten van het handelen van het intern toezicht zijn als volgt;

Governance:

door het handelen van het toezichthoudende orgaan is in 2023 een concreet advies ontstaan over de verbetermogelijkheden in de governance structuur en vastlegging. Er hebben zich geen situaties voorgedaan met een potentieel tegenstrijdig belang.

Onderwijs:

door toedoen van het algemeen bestuur is telkens tijdens de bestuursvergaderingen dialoog gevoerd over de lesmethoden, aanpassingen in deze lesmethoden en beoordelen van de resultaten (CITO). Met name de open dialoog tijdens en rondom de bestuursvergaderingen zijn belangrijke ijkpunten voor het handelen van het interne toezicht.

Huisvesting:

door het handelen van het algemeen bestuur is voortgang gemaakt met de renovatie van het schoolplein.

Personeel:

het personeelsbeleid is een primaire taak van de directeur-bestuurder. Het algemeen bestuur heeft in 2023 vanuit haar toezicht rol geen interventies hoeven plegen omdat dit goed op orde was.

Financiën:

Een toekomstbestendige, financieel stabiele school met een gezond eigen vermogen dat de bovengrens van bovenmatige reserves zoals vastgesteld door het ministerie van OCW niet overschrijdt. Begroting, het strategisch meerjarenplan, bestuursverslag en jaarrekening zijn besproken binnen de bestuursvergaderingen en akkoord bevonden. .

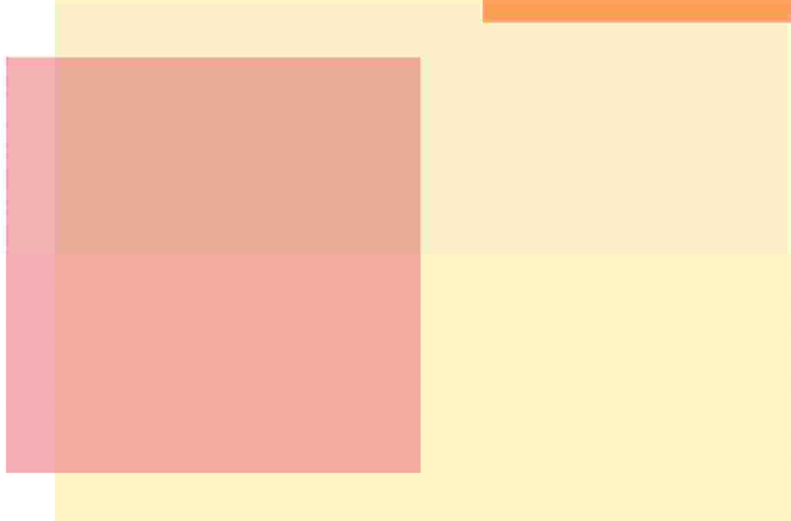
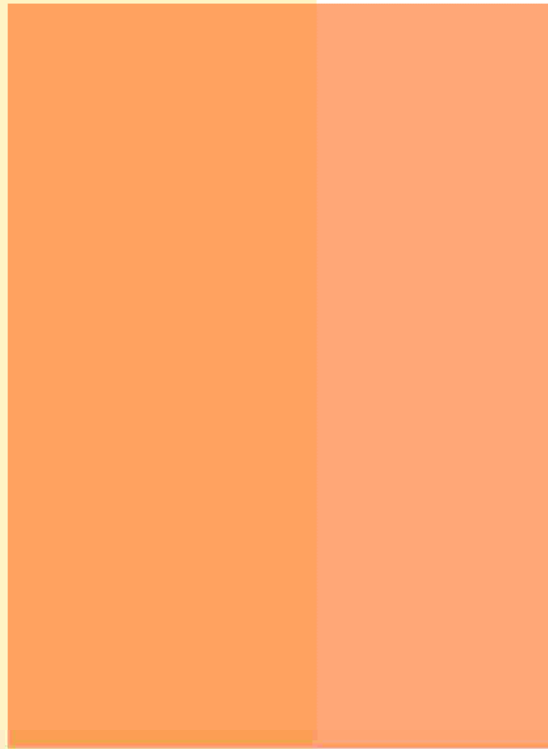
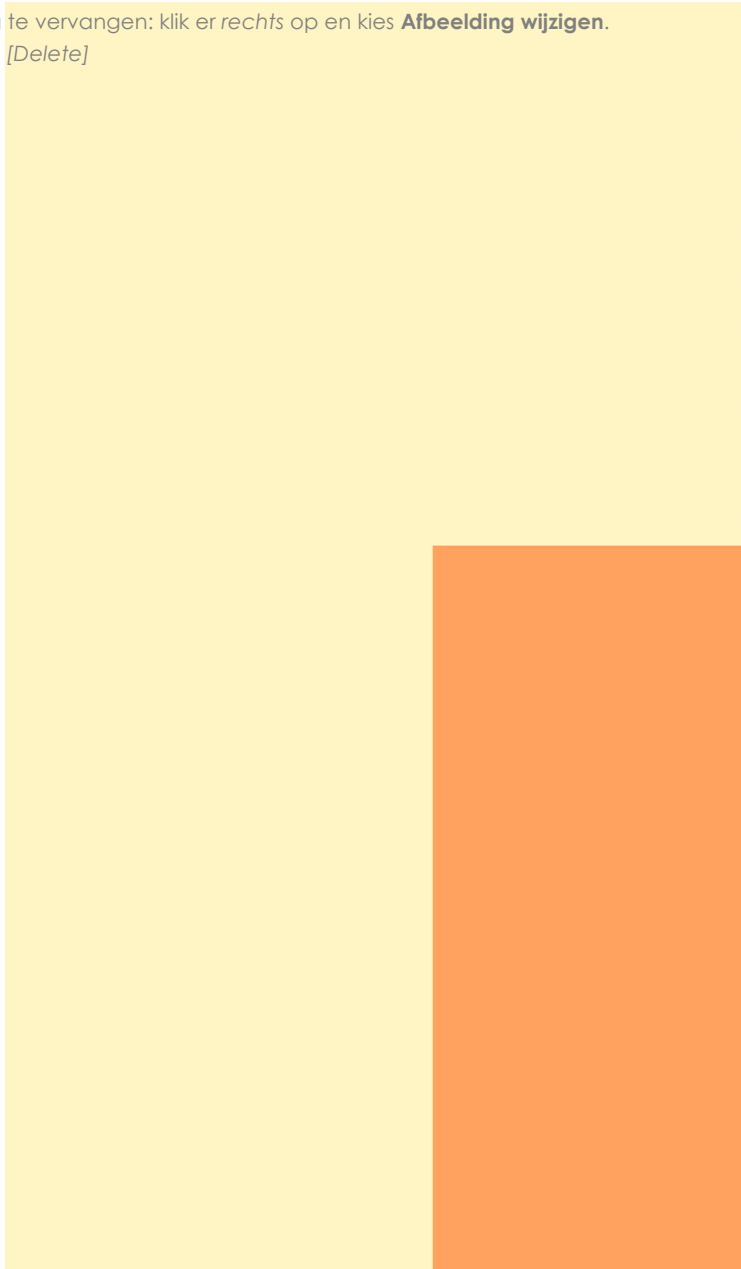
Ondertekening door toezichthouder

Naam

Functie

Datum

Tekst: Om de achtergrondafbeelding te vervangen: klik er *rechts* op en kies **Afbeelding wijzigen**.
Tekst verwijderen: klik erop en druk op *[Delete]*



45189

Stichting Katholiek Onderwijs Bloemendaal te Bloemendaal

Jaarstukken 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	3
Financiële kengetallen	30

Jaarrekening

Grondslagen	31
Model A: Balans per 31 december 2023	34
Model B: Staat van baten en lasten over 2023	35
Model C: Kasstroomoverzicht	36
Model VA: Vaste Activa	37
Model VV: Voorraden en vorderingen	38
Model EL: Effecten en Liquide middelen	39
Model EV: Eigen vermogen	40
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	41
Model KS: Kortlopende schulden	42
Model G: Verantwoording subsidies	43
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	44
Model AB: Opgave andere baten	45
Model LA: Opgave van de lasten	46
Model FB: Financiële baten en lasten	48
Model E: Overzicht verbonden partijen	49
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector	50
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	52
Bestemming van het resultaat	53
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	54
Gegevens rechtspersoon	55

Overige gegevens

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	56
	57

Bijlagen

Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

<u>Kengetallen</u>	2023	2022
<u>Solvabiliteit</u> <i>Eigen vermogen + voorzieningen in percentage van het totale vermogen.</i> De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar langetermijnverplichting te voldoen. 30% a 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 30% dan is de stichting in staat om aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen.	74,3%	77,8%
<u>Liquiditeit (Current ratio)</u> <i>Verhouding vlottende activa en kortlopend vreemd vermogen.</i> Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar kortetermijnverplichtingen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de stichting in staat aan haar kortetermijnverplichtingen te voldoen.	2,28	2,58
<u>Weerstandsvermogen</u> <i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen en de totale baten.</i> Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.	38,1%	41,3%
<u>Rentabiliteit</u> <i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i> Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatiesaldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.	0,4%	2,2%
<u>Huisvestingsratio</u> <i>Verhouding tussen de huisvestingslasten vermeerderd met afschrijvingen gebouwen en terreinen en de totale lasten</i> De huisvestingsratio geeft het aandeel van de totale huisvestingslasten in verhouding van de totale lasten weer. Als signaleringswaarde wordt een maximum van 10% gehanteerd.	5,4%	4,7%
Aantal leerlingen per teldatum 1 februari	215	210
Aantal FTE (inclusief vervanging)	14,88	15,13
<u>Personeelskosten per FTE</u>	€ 91.792	€ 82.515
<u>Percentage personeelskosten t.o.v. de totale lasten</u>	80,6%	77,5%

A1 Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Josephschool en van de onder deze rechtspersoon vallende school (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

Bij de inrichting van de jaarrekening is de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, RJ-richtlijn 660 en Titel 9 Boek 2 BW gehanteerd. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's. In de balans is het resultaatbestemmingsvoorstel reeds verwerkt. De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd volgens de nominale waarde.

Financiële instrumenten

De Josephschool heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Investeringen in meubilair, ICT en leermiddelen worden op de balans gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven vanaf de maand van aanschaf. Als ondergrens van de te activeren activa wordt € 1.000,- aangehouden. Investeringsubsidies die ontvangen zijn, worden in mindering gebracht op de investering. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Aan de reserve worden via de resultaatbestemming overschotten in een boekjaar toegevoegd en tekorten onttrokken.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de Josephschool.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker maar wel betrouwbaar te schatten is.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten gebouwen wordt bepaald op basis van te verwachten kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening ambtsjubileum

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van ambtsjubilea is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. Betaalde bedragen inzake jubileum worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Er heeft een schattingswijziging plaatsgevonden bij de waardering van de jubileumvoorziening. De blijfkansen zijn herzien op basis van wijzigende marktomstandigheden

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Overlopende passiva

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

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Bij de bepaling van het exploitatiesaldo is uitgegaan van het baten en lastenstelsel. Dit betekent dat de opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Kosten hoeven nog geen uitgaven te zijn en opbrengsten nog geen inkomsten.

Rijksbijdragen

- de ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.
- geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.
- geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Opbrengsten

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen en voor zover de hiermee samenhangende bestedingen zijn verricht.

Pensioenen

De Josephschool heeft een pensioenregeling. Pensioenen voor het onderwijspersoneel zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP).

Per eind 2023 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,5%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies.

Rente

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst en -verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings, en -financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Model A: Balans per 31 december 2023

(na resultaatverdeling)

1 Activa	31 december 2023	31 december 2022
Vaste Activa		
1.1.2 Materiële vaste activa	<u>447.523</u>	<u>476.182</u>
<u>Totaal vaste activa</u>	<i>447.523</i>	<i>476.182</i>
Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen	54.402	93.828
1.2.4 Liquide middelen	<u>577.532</u>	<u>545.792</u>
<u>Totaal vlottende activa</u>	<u><i>631.934</i></u>	<u><i>639.620</i></u>
<u>Totaal activa</u>	<u>1.079.456</u>	<u>1.115.802</u>
2 Passiva		
2.1 Eigen vermogen	705.983	699.381
2.2 Voorzieningen	96.552	168.205
2.4 Kortlopende schulden	276.921	248.216
<u>Totaal passiva</u>	<u>1.079.456</u>	<u>1.115.802</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	1.674.262	1.570.292	1.577.263
3.2 Overheidsbijdragen/subsidies overige overheden	18.441	5.000	8.389
3.5 Overige baten	<u>156.758</u>	<u>127.700</u>	<u>109.187</u>
Totaal baten	<u>1.849.461</u>	<u>1.702.992</u>	<u>1.694.839</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	1.486.492	1.315.381	1.283.409
4.2 Afschrijvingen	63.822	67.465	73.892
4.3 Huisvestingslasten	100.188	95.800	77.969
4.4 Overige lasten	<u>194.243</u>	<u>180.500</u>	<u>220.798</u>
Totaal lasten	<u>1.844.745</u>	<u>1.659.146</u>	<u>1.656.068</u>
Saldo baten en lasten	<u>4.717</u>	<u>43.846</u>	<u>38.771</u>
6 Financiële baten en lasten	1.886	-1.200	-950
<u>Resultaat</u>	<u>6.602</u>	<u>42.646</u>	<u>37.821</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	4.717	38.771
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	63.822	73.892
Mutaties voorzieningen	-71.653	16.523
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	39.427	-3.976
Schulden	<u>28.705</u>	<u>39.369</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	65.018	164.579
Ontvangen interest	3.279	-950
Betaalde interest (-/-)	-1.393	-
	1.886	-950
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	<u>66.903</u>	<u>163.629</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	-35.163	-132.277
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	<u>-35.163</u>	<u>-132.277</u>
Mutatie liquide middelen	<u>31.741</u>	<u>31.352</u>
Beginstand liquide middelen	545.793	514.441
Mutatie liquide middelen	<u>31.741</u>	<u>31.352</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>577.534</u></u>	<u><u>545.793</u></u>

Model VA: Vaste Activa

1 Activa

1.1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2023	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2023	Boekwaarde per 1 januari 2023	Mutaties 2023			Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2023	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2023	Boekwaarde per 31 december 2023
				Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen			
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	166.869	73.604	93.266	-		8.270	166.869	81.874	84.995
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	571.255	197.379	373.876	31.096	-	50.868	602.351	248.247	354.104
1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	73.759	64.719	9.040	4.066	-	4.684	77.825	69.402	8.423
Materiële vaste activa	811.883	335.701	476.182	35.163	-	63.822	847.046	399.523	447.523

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 1.000,-.

Onder andere vaste bedrijfsmiddelen vallen o.a het onderwijsleerpakket.

Gehanteerde afschrijvingspercentages inventaris en andere vaste bedrijfsmiddelen per categorie:

	<u>termijn in jaren</u>	<u>percentage</u>
1.1.2.1 - gebouwen en terreinen	5 t/m 20 jaar	5% t/m 20 %
1.1.2.3 - Technische zaken	10 jaar	10%
- Meubilair	5 t/m 25 jaar	4% t/m 20 %
- ICT	4 t/m 8 jaar	12,5% t/m 25 %
1.1.2.4 - leermiddelen	4 t/m 5 jaar	20% t/m 25 %

Model VV: Voorraden en vorderingen

1.2.2 Vorderingen

	31 december 2023	31 december 2022
1.2.2.1 Debiteuren algemeen	10.107	360
1.2.2.2 Vorderingen op OCW	491	
1.2.2.8 Overige overheden	3.468	81.855
1.2.2.10 Overige vorderingen	7.391	3.628
1.2.2.14 Te ontvangen interest	3.279	
1.2.2.15 Overlopende activa overige	<u>29.666</u>	<u>7.986</u>
<u>Vorderingen</u>	<u><u>54.402</u></u>	<u><u>93.828</u></u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.2.4 Liquide middelen

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	<u>577.532</u>	<u>545.792</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>577.532</u>	<u>545.792</u>

Model EV: Eigen vermogen

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2023	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2023
2.1.1.1 Algemene reserve	420.677	91.601	-	512.278
2.1.1.2 Bestemmingsreserve publiek	201.264	-102.526	-	98.738
2.1.1.3 Bestemmingsreserve privaat	77.440	17.527	-	94.967
<u>Eigen Vermogen</u>	699.381	6.602	-	705.983

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2023	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stelselwijziging	Stand per 31 december 2023	Looptijd < 1 jaar	Looptijd 1 t/m 5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen	13.365	5.312	2.532	-	-	16.145		7.244	8.901
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	154.840	19.000	93.433	-	-	80.407	-	-	-
<u>Voorzieningen</u>	168.205	24.312	95.966	-	-	96.552	-	7.244	8.901

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
2.4.8 Crediteuren	97.269	50.844
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	71.076	57.022
2.4.10 Pensioenen	17.237	15.852
2.4.12 Overige kortlopende schulden	9.709	12.891
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW/EZ	-	5.000
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	30.525	61.753
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen	<u>51.105</u>	<u>44.855</u>
<u>Kortlopende schulden</u>	<u>276.921</u>	<u>248.216</u>

Model G: Verantwoording subsidies

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	datum	De activiteiten zijn ultimo 2023 conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidieregeling Onderwijsassistenten naar Opleiding tot Leraar	SOOL210125	05-10-2021	onderhanden

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m 2022 €	Totale subsidiabele kosten t/m 2022 €	Saldo per 1 januari 2023 €	Ontvangen in 2023 €	Subsidiabele kosten in 2023 €	Te verrekenen per 31 december 2023 €
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m 2022 €	Totale subsidiabele kosten t/m 2022 €	Saldo per 1 januari 2023 €	Ontvangen in 2023 €	Subsidiabele kosten in 2023 €	Te verrekenen per 31 december 2023 €
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	1.499.089	1.487.182	1.312.850
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	23.692	5.000	133.778
3.1.3.1 Doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	151.480	78.110	130.635
<u>Rijksbijdragen</u>	1.674.262	1.570.292	1.577.263

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
3.2.2.3 Overige overheden	18.441	5.000	8.389
<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	18.441	5.000	8.389

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
3.5.1 Opbrengst verhuur	26.186	22.500	23.123
3.5.2 Detachering	-	-	20.000
3.5.5 Ouderbijdragen	120.138	90.200	61.684
3.5.10 Overige	10.435	15.000	4.379
<u>Overige baten</u>	156.758	127.700	109.187

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
4.1.1 Lonen en salarissen	1.365.859	1.192.181	1.248.451
4.1.2 Overige personele lasten	163.605	128.700	75.734
4.1.3 Af: Ontvangen vergoedingen	42.971	5.500	40.777
<u>Personele lasten</u>	1.486.492	1.315.381	1.283.409
Uitsplitsing			
4.1.1.1 <i>Brutolonen en salarissen</i>	<i>1.023.693</i>	<i>1.192.181</i>	<i>931.132</i>
4.1.1.2 <i>Sociale lasten</i>	<i>136.720</i>		<i>122.840</i>
4.1.1.3 <i>Premies Participatiefonds</i>	<i>22.089</i>		<i>11.636</i>
4.1.1.4 <i>Premies Vervangingsfonds</i>	<i>41.418</i>		<i>49.186</i>
4.1.1.5 <i>Pensioenpremies</i>	<i>141.938</i>		<i>133.657</i>
<u>Lonen en salarissen</u>	1.365.859	1.192.181	1.248.451
4.1.2.1 <i>dotaties voorzieningen</i>	5.312	-	
4.1.2.2 <i>personeel niet in loondienst</i>	61.724	108.700	15.568
4.1.2.3 <i>overige</i>	96.569	20.000	60.166
<u>Overige personele lasten</u>	163.605	128.700	75.734

4.2 Afschrijvingslasten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
4.2.2 Afschrijvingen materiele vaste activa	63.822	67.465	73.892
<u>Afschrijvingslasten</u>	63.822	67.465	73.892

4.3 Huisvestingslasten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
4.3.3 Onderhoudslasten	18.402	18.000	13.011
4.3.4 Energie en water	25.159	21.600	11.834
4.3.5 Schoonmaakkosten	31.662	30.500	27.293
4.3.6 Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	4.611	3.700	4.284
4.3.7 Dotatie en vrijval voorziening onderhoud	19.000	19.000	19.000
4.3.8 Overige huisvestingslasten	1.354	3.000	2.548
<u>Huisvestingslasten</u>	100.188	95.800	77.969

4.4 Overige lasten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
4.4.1 Administratie en beheer	38.485	33.400	35.029
4.4.2 Inventaris en apparatuur	38.803	23.000	21.802
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	28.412	48.000	45.477
4.4.5 Overige	88.543	76.100	118.491
<u>Overige lasten</u>	194.243	180.500	220.798
Specificatie honorarium			
4.4.1.1 <i>Onderzoek jaarrekening</i>	4.961	0	2.360
4.4.1.2 <i>Andere controle opdracht</i>			
4.4.1.3 <i>Fiscale adviezen</i>			
4.4.1.4 <i>andere niet-controle dienst</i>			
<u>Accountantslasten</u>	4.961	0	2.360

Model FB: Financiële baten en lasten

6 Financiële baten en lasten

	Werkelijk 2023	Begroting 2023	Werkelijk 2022
6.1.1 Rentebaten	3.279	-	-950
6.2.1 Rentelasten (-/-)	1.393	1.200	
<u>Financiële baten en lasten</u>	1.886	-1.200	-950

Model E: Overzicht verbonden partijen

Het bestuur participeert in het samenwerkingsverband Zuid Kennemerland.

WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector

4.1: Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

Vermelding topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Jozephsschool. Het voor de Jozephsschool toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 132.000, het WNT-maximum voor het onderwijs, klasse A. Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	<u>4</u>

1a Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2023	M.Noordhoek
Bedragen x € 1	
Functiegegevens	Directeur bestuurder
Aanvang en einde dienstvervulling in 2022	01-01 / 31-12
Deeltijdfactor in fte	1,00
Dienstbetrekking	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	89.847
Beloning betaalbaar op termijn	13.711
Subtotaal	103.558
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	132.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	103.558
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2022	M.Noordhoek
Functiegegevens	Algemeen Directeur
Aanvang en einde dienstvervulling in 2022	01-01 / 31-12
Deeltijdfactor 2022 in fte	1,00
Dienstbetrekking	ja
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	79.806
Beloning betaalbaar op termijn	13.158
Subtotaal	92.964
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	128.000
Totale bezoldiging 2022	92.964

1d Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2022	
Naam topfunctionaris	Functie
Mevr. A.M. Reynolds	Penningmeester
Dhr. M. Tax	Voorzitter
Dhr. B. van Leeuwen	Vice Voorzitter
Mevr. P. Oud-Deinum	lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het bestuur heeft een dienstverleningsovereenkomst met Preadyz. De kosten bedragen € 1.771 per maand. De looptijd van deze overeenkomst is 1 jaar met een opzegtermijn van 6 maand.

Huurovereenkomst

Dit betreft een huurovereenkomst met Les Petits voor het pand Bispickpark 31 te Bloemendaal.

De huurbaten bedraagt in totaal € 9.000,- per jaar, en de exploitatievergoeding bedraagt € 5.000,-

De totale huurbaten zijn €14.000,-. Deze overeenkomst geldt voor een periode van 5 jaar, ingaande op 1 juli 2019.

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2023

91.601 Toegevoegd aan de algemene reserve

-102.526 Onttrokken aan de bestemmingsreserve NPO

17.527 toegevoegd aan de bestemmingsreserve privaat

6.602 totaal resultaatverdeling

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Datum vaststelling jaarrekening:

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	45189
Naam instelling	De Josephschool
Adres	
Postadres	Bispinckpark 31
Postcode	2061SG
Plaats	Bloemendaal
Telefoon	023-525 55 89
E-mailadres	m.noordhoek@dejosephschool.nl
Website	www.dejosephschool.nl
Contactpersoon	De heer M. Noordhoek
Telefoon	023-525 55 89
E-mailadres	m.noordhoek@dejosephschool.nl

Overige gegevens

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het intern toezichthoudend orgaan van Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid te Bloemendaal gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Katholiek Onderwijs in de Parochie van de Allerheiligste Drie-Eenheid zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het intern toezichthoudend orgaan voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het

Onderwijscontroleprotocol OCW 2023. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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

Het intern toezichthoudend orgaan is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2023, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die

voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Zwolle, 29 juni 2024

Van Ree Accountants

R. van der Weerd RA MSc