

2019

VCOPS jaarverslag



Inleiding

Het jaarverslag van de Vereniging voor Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht (VCOPS) - bestuursnummer 43928 - is opgebouwd volgens het format zoals aangegeven in de 'Regeling jaarverslaggeving onderwijs'. De inhoud van het jaarverslag 2019 is onder andere gebaseerd op de Bestuursrapportages van het College van Bestuur (CvB) en de managementrapportages van de directeurs van de scholen van de VCOPS. Minister Slob heeft in een brief vijf thema's aangegeven waarover gerapporteerd moet worden. Het betreft de volgende thema's:

- Strategisch personeelsbeleid;
- Passend onderwijs;
- Allocatie van middelen naar schoolniveau;
- Werkdruk;
- Onderwijsachterstanden.

De thema's zijn in de verschillende hoofdstukken terug te vinden (zie de inhoudsopgave).

In hoofdstuk 1 wordt algemene informatie gegeven met betrekking tot de VCOPS. De juridische- en de organisatiestructuur worden beschreven.

In hoofdstuk 2 wordt het algemene instellingsbeleid uitgewerkt. Een set aan beleidsdomeinen wordt beschreven; waaronder personeel en organisatie, onderwijsprestaties, onderwijskundige en programmatische zaken. Naast de beschrijving van de beleidsontwikkelingen worden aanvullende kengetallen aangegeven. Verder worden nieuwe ontwikkelingen en verwachtingen in 2020 beschreven. Het jaarverslag van de GMR is opgenomen in dit hoofdstuk.

In hoofdstuk 3 ligt de focus op de financiën. De kenmerken van het financiële beleid worden geformuleerd.

In hoofdstuk 4 wordt aandacht besteed aan de continuïteitsparagraaf.

Graag wil ik, mede namens algemeen directeur J.A. Rietveld, alle medewerkers van de VCOPS hartelijk bedanken voor hun professionele inzet. Dank aan de medezeggenschapsraden en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad voor hun constructieve bijdragen aan het functioneren van de scholen en de Vereniging. Tot slot een woord van dank aan de leden van de Raad van Toezicht voor de kritische feedback en de wijze waarop toezicht is gehouden.



W.J. Dunsbergen MBA,
College van Bestuur VCOPS

Inhoudsopgave

	INLEIDING	2
	INHOUDSOPGAVE	3
1.	ALGEMENE INFORMATIE	5
	1.1 JURIDISCHE STRUCTUUR	
	1.1.1 Grondslag	
	1.1.2 Doel en middel	
	1.1.3 Missie	
	1.2 ORGANISATIESTRUCTUUR	
	1.2.1 Ledenvergadering	
	1.2.2 Raad van Toezicht VCOPS	
	1.2.3 College van Bestuur	
	1.2.4 Algemeen directeur	
	1.2.5 Directeur	
	1.2.6 Strategische beleidsuitspraken	
2.	ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID	8
	2.1 PERSONEEL EN ORGANISATIE	
	2.1.1 Aantal leerlingen 1 oktober 2019	
	2.1.2 Kengetallen aantal personeelsleden 2019	
	2.1.3 ARBO	
	2.1.4 Opleiden in de school (OidS)	
	2.1.5 Meerjaren bestuursformatieplan	
	2.1.6 Strategisch personeelsbeleid	
	2.2 ONDERWIJSPRESTATIES	
	2.2.1 Identiteit	
	2.2.2 Onderwijs	
	2.3 ONDERWIJSKUNDIGE EN PROGRAMMATISCHE ZAKEN	
	2.3.1 Schoolplannen/schoolontwikkeling	
	2.3.2 Passend onderwijs	
	2.3.3 Onderwijsachterstanden	
	2.3.4 Kindcentrum-ontwikkeling	
	2.4 ONTWIKKELINGEN ALS GEVOLG VAN INTERNE EN EXTERNE KWALITEITSZORG EN COMMUNICATIE	
	2.4.1 Schoolanalyse 2019	
	2.4.2 WMKPO	
	2.4.3 Inspectie PO	
	2.4.4 Tevredenheidsonderzoeken	
	2.4.5 Jaarverslag GMR VCOPS 2019	
	2.5 ONTWIKKELINGEN BIJ OF IN RELATIE TOT VERBONDEN PARTIJEN	
	2.5.1 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs 28.09	
	2.6 INTERNE BEHEERSING EN TOEZICHT (GOVERNANCE ONTWIKKELINGEN)	
	2.7 ZAKEN MET EEN BEHOORLIJKE POLITIEKE OF MAATSCHAPPELIJKE IMPACT	
	2.8 AFHANDELING VAN KLACHTEN	
	2.9 HUISVESTING EN TOELATINGSBELEID	
	2.9.1 Inventarisatie onderhoud	
	2.9.2 Huisvesting	
	2.9.3 Duurzaamheid	
	2.9.4 Toelatingsbeleid	
	2.10 VERANTWOORDING WERKDrukMIDDELEN	
	2.10.1 Proces aanpak werkdruk	
	2.10.2 Overzicht effectieve aanpak werkdruk	
	2.10.3 Aanvullende (o.a. niet financiële) maatregelen om werkdruk te verminderen	
3.	FINANCIEEL BELEID	19
	3.1 FINANCIËN OP BALANSDATUM	
	3.2 KENGETALLEN	
	3.3 ANALYSE VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT	
	3.3.1 Analyse van het resultaat t.o.v. de begroting	
	3.3.2 Analyse van het resultaat t.o.v. 2018	
	3.4 RESULTAATBESTEMMING	
	3.5 ANALYSE VAN DE KASSTROOM	
	3.6 INVESTERINGS- EN FINANCIËRINGSBELEID	
	3.7 TREASURYVERSLAG	

4.	CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	25
4.1	RAPPORTAGE, INTERNE RISICOBEHEERSINGS- EN CONTROLESYSTEEM	
4.2	BELANGRIJKE RISICO'S EN ONZEKERHEDEN	
4.2.1	Beheersing uitkering na ontslag	
4.3	CODE GOED BESTUUR	
4.3.1	Horizontale verantwoording	
4.4	MEERJAREN-PERSPECTIEF 2020 T/M 2024	
4.4.1	Gegevensset	
4.4.1.1	Prognose personele bezetting in fte	
4.4.1.2	Prognose aantal leerlingen	
4.4.2	Realisatie 2018 en 2019 & prognose van het resultaat over 2019 t/m 2023	
4.4.3	Balans per 31 december 2018 en 2019 & prognose van de balans per 31 december 2020 t/m 2024	
4.4.3.1	Belangrijke ontwikkelingen m.b.t. de balansposten	
4.4.3.2	Kengetallen	
5.	PRESTATIEBOX VERANTWOORDING	32
5.1	DOEL PRESTATIEBOX	
5.2	TALENTONTWIKKELING	
5.2.1	Meer- en hoogbegaafdheid	
5.3	PROFESSIONALISERING	
5.3.1	Kanjertraining	
5.3.2	Visietraject	
5.3.3	Instructie	
5.4	WETENSCHAP EN TECHNIEK	
5.4.1	Programmeren	
5.4.2	ICT	
5.5	CULTUUR	
5.5.1	Cultuur en muziek	
5.6	OVERIGE ACTIVITEITEN	
5.6.1	Ouderbetrokkenheid	
5.6.2	Extra ondersteuning	
	NAWOORD	34
	LIJST AFKORTINGEN	35

1. Algemene informatie

1.1. Juridische structuur

De Vereniging voor Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht (bestuursnummer 43928) is, zoals uit de naam blijkt, een vereniging. De Vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40321609. De VCOPS heeft haar bestuurskantoor in Sliedrecht. De leden van de Vereniging zijn voor een belangrijk deel (oud)ouders van de scholen. In 2019 waren ongeveer 306 personen lid van de VCOPS. Aan de Vereniging zijn geen andere partijen verbonden.

De VCOPS heeft als doel, grondslag en missie de volgende tekst geformuleerd:

1.1.1 Grondslag

De vereniging heeft tot grondslag de Bijbel als Gods Woord, volgens de traditie en naar het belijden en beleven van Bijbelgetrouwe geloofsgemeenschappen. Voor de vereniging is de Bijbel de belangrijkste leidraad bij de opvoeding, gericht op de liefde voor God, voor elkaar en voor de schepping.

1.1.2 Doel en middel

a. De vereniging heeft ten doel werkzaam te zijn tot oprichting en instandhouding van scholen voor Christelijk (basis)onderwijs in overeenstemming met haar grondslag, zoals omschreven in artikel 2 van deze statuten.

b. Zij tracht dit doel te verwezenlijken door het houden van vergaderingen, door het zoeken van samenwerking in alles wat tot de plaatselijke en algemene belangen van het Christelijk onderwijs behoort en voorts door alle andere wettige middelen welke tot het gestelde doel dienstig zijn.

c. De vereniging beoogt niet het maken van winst.

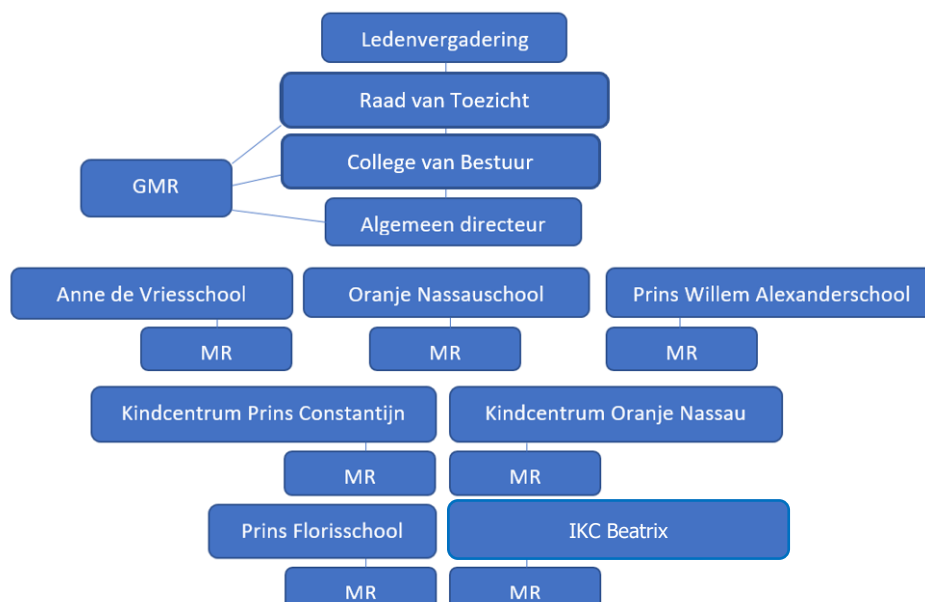
1.1.3 Missie

'LEREN MET HART, HOOFD EN HANDEN'

De vereniging heeft als doel werkzaam te zijn tot oprichting en instandhouding van scholen voor christelijk (basis)onderwijs, in overeenstemming met haar grondslag, zoals omschreven in de statuten van de VCOPS.

1.2. Organisatiestructuur

Organigram VCOPS vanaf 1 augustus 2018



1.2.1 Ledenvergadering

De ledenvergadering houdt toezicht op het gevoerde beleid van het bestuur van de VCOPS. Het bestuur heeft in 2019 tijdens de algemene ledenvergadering verantwoording afgelegd van het gevoerde beleid.

1.2.2 Raad van Toezicht VCOPS

De VCOPS werkt met het governancemodel Raad van Toezicht (RvT) en College van Bestuur (CvB). De RvT bestaat uit zes leden. Het CvB treedt als uitvoerend bestuurder cq. bevoegd gezag op. Tijdens de RvT vergaderingen werd vooral aandacht besteed aan strategische beleidsontwikkeling (van buiten naar binnen) en de Bestuursrapportages van het CvB. De RvT werkt met twee commissies: remuneratiecommissie en auditcommissie.

De volgende personen waren op 31 december 2019 lid van de Raad van Toezicht:

Voorzitter RvT tevens voorzitter remuneratiecommissie	W. Van Stee-Korteweg
Lid RvT tevens lid remuneratiecommissie	E. Verboom
Lid RvT tevens voorzitter auditcommissie	C. de Kluyver
Lid RvT tevens lid auditcommissie	C. de Jongh
Lid RvT	E.J. Terpstra
Lid RvT	R.A. Bot

1.2.3 College van Bestuur

Het CvB is belast met de algehele leiding en het besturen van de scholen van de vereniging. Het CvB draagt er zorg voor dat het onderwijs in overeenstemming is met de grondslag en het doel van de Vereniging, zoals omschreven in de artikelen 2 en 3 van de statuten. Het CvB benoemt, schorst en ontslaat het personeel. De verantwoordelijkheden, bevoegdheden en taken van het CvB zijn vastgelegd in de statuten van de vereniging en het VCOPS bestuursreglement en het managementstatuut. In de driemaandelijkse Bestuursrapportages legt het CvB verantwoording af over de resultaten van het gevoerde beleid. Het CvB is samen met de algemeen directeur adviseur van de GMR. Het CvB beheert de volgende beleidsportefeuilles:

- Levensbeschouwelijke identiteit
- Onderwijs/kwaliteit
- Financiën en bedrijfsvoering
- Communicatie

De volgende persoon was in 2019 CvB:

College van Bestuur	W.J. Dunsbergen MBA ME
---------------------	------------------------

1.2.4 Algemeen directeur

De algemeen directeur draagt zorg voor de beleidsadvisering aan het CvB, de beleidsvoorbereiding en uitvoering op de diverse beleidsterreinen van de scholen, geeft leiding en sturing aan het bestuurskantoor. De algemeen directeur is tevens adviseur van de GMR. De algemeen directeur heeft de volgende portefeuilles onder haar beheer:

- Personeel en organisatie
- Huisvesting en onderhoud
- ICT/Privacy

De volgende persoon was in 2019 algemeen directeur:

Algemeen directeur	J.A. Rietveld MBA ME
--------------------	----------------------

1.2.5 Directeur

De verantwoordelijkheden, bevoegdheden en taken van de schooldirecteuren zijn vastgelegd in het VCOPS managementstatuut. De directeuren van de scholen zijn integraal verantwoordelijk. Ze zijn adviseur van de medezeggenschapsraad van de eigen school. De directeuren participeren in de beleidsontwikkeling tijdens de maandelijkse directievergaderingen en inhoudelijke werkgroepen. De directeuren van de scholen legden via kwartaalrapportages verantwoording af aan het CvB.

De volgende personen waren in 2019 lid van de directie van één van de VCOPS scholen:

Sliedrecht	Anne de Vriesschool	J.W. van Andel
Sliedrecht	Oranje-Nassauschool	C. van den Herik-Rijsdijk
Sliedrecht	Prins Willem Alexanderschool	A.A. Koning en J.R.G. Maaskant
Papendrecht	Prins Florisschool	J. v.d. Put en C. den Haan
Papendrecht	IKC Beatrix	H. Witkamp
Papendrecht	Kindcentrum Oranje-Nassau	J.L. van Erk
Papendrecht	Kindcentrum Prins Constantijn	M.C. Bakema-Hoogland

1.2.6 Strategische beleidsuitspraken

Identiteit

- a. De christelijke grondhouding werkt door in ons dagelijks handelen;
- b. Onze christelijke identiteit is zichtbaar in de scholen en op de sites;
- c. We werken vanuit de Bijbel als bron.

Onderwijs en kwaliteit

- a. Elke school werkt vanuit een onderscheidend schoolconcept, gebaseerd op de gemeenschappelijke visie;
- b. We voldoen aan de aspecten betreffende basiskwaliteit (kader Inspectie van het Onderwijs) en hebben eigen ambities geformuleerd;
- c. We komen tegemoet aan de (basis-) behoeften van ieder kind;
- d. We geven inhoud aan de persoonlijke ontwikkeling van leerlingen (eigenheid, talenten, gaven);
- e. We realiseren een goede aansluiting op voorafgaand en opvolgend onderwijs;
- f. We realiseren een veilige omgeving;
- g. We werken met moderne leermiddelen en trainen onze leerlingen in mediawijsheid;
- h. We werken vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid (leerlingen, ouders, team).

Personeel en organisatie

- a. We werken vanuit een heldere directiestructuur;
- b. We zetten in op voortdurende ontwikkeling van kennis en vaardigheden van het personeel (didactisch, digitaal vaardig, pedagogisch – vakmanschap (PLG), expertise, inspireren en bevragen). Leren van elkaar wordt gestimuleerd;
- c. We dragen zorg voor personeel dat de uitgangspunten onderschrijft;
- d. We dragen zorg voor een goede balans tussen leiden en begeleiden, instrueren en zelfstandig leren, groepsleren en individueel leren;
- e. We onderhouden een gezond, positief en veilig werkklimaat, waarin we samenwerken en elkaar ondersteunen;
- f. Ons personeel is ambassadeur van de school.

Financiën & Huisvesting & Beheer

- a. We werken met sluitende (meerjaren) begrotingen vanuit financiële deskundigheid;
- b. We dragen zorg voor een overzichtelijke verantwoording;
- c. De verantwoordelijkheden zijn helder verdeeld (Treasury) en we brengen risico's in beeld;
- d. De ICT infrastructuur ondersteunt het werken en leren in de scholen;
- e. We werken in veilige, schone en gezonde gebouwen.

Communicatie en maatschappelijk draagvlak

- a. We zetten in op een actieve betrokkenheid van scholen in de wijk: vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid om samen te werken en samen te leren in een doorgaande lijn;
- b. We werken vanuit een open en transparante communicatie met ouders en de samenleving - we doen het samen;
- c. We bereiden onze leerlingen voor op de diversiteit in de maatschappij en de veranderende en pluriforme samenleving (o.a. technologische ontwikkeling, individualisering);
- d. We investeren in de verbondenheid tussen onderwijs en kerk.

Alle scholen stellen regelmatig de mate van tevredenheid van de ouders, de medewerkers en de leerlingen van de groepen 6 t/m 8 (bovenbouw) vast. Daarnaast wordt jaarlijks de vragenlijst 'sociale veiligheid' in de bovenbouwgroepen afgenomen.

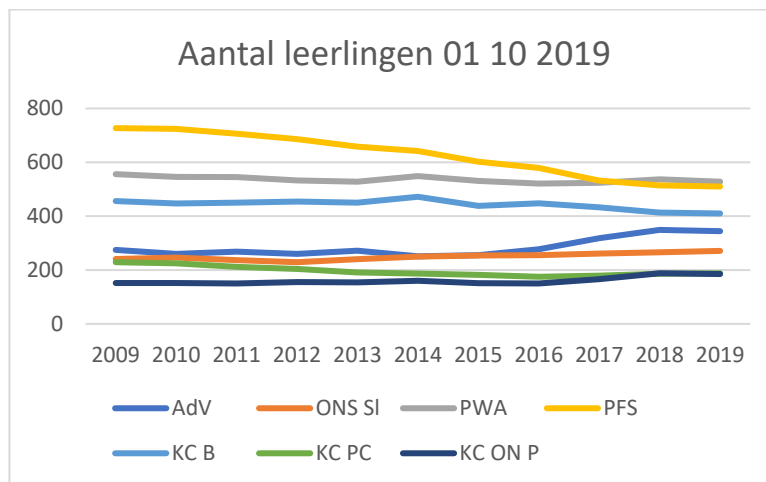
2. Algemeen instellingsbeleid

2.1 Personeel & Organisatie

2.1.1 Aantal leerlingen 1 oktober 2019

Aantal leerlingen per school 2009 t/m 2018

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AdV	275	260	268	260	272	251	255	277	318	349	344
ONS SI	241	246	237	229	240	250	254	255	261	266	271
PWA	556	546	545	533	528	549	531	521	524	537	528
PFS	727	724	706	686	658	642	602	579	532	514	510
KC B	456	447	450	454	450	472	438	448	433	413	410
KC PC	229	225	212	204	191	187	182	175	179	186	188
KC ON P	152	152	150	155	154	160	151	150	166	188	185



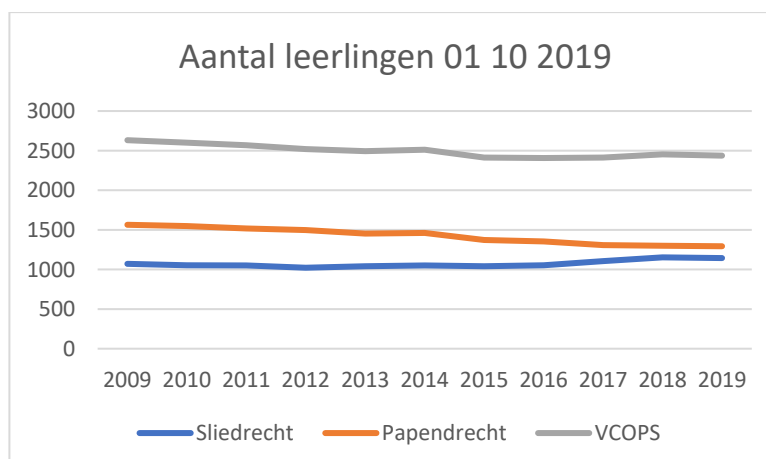
Verwachtingen 2020 en verder

Aangenomen wordt dat het aantal leerlingen van de Anne de Vriesschool en de Oranje-Nassauschool groei laten zien. Het aantal leerlingen van KC Prins Constantijn en de KC Oranje-Nassau zal de komende jaren stabiel blijven. Het aantal leerlingen van de volgende scholen zal de komende jaren vermoedelijk dalen: Prins Florisschool, IKC Beatrix en Prins Willem Alexanderschool. In de meerjarenbegroting is met deze daling rekening gehouden.

Het totaal aantal leerlingen is in 2019 met 17 leerlingen afgenomen.

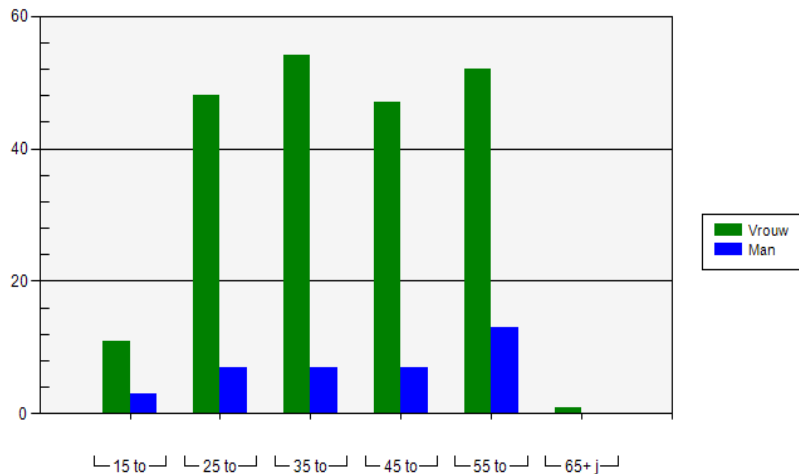
Leerling aantal VCOPS 2009-2019

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sliedrecht	1072	1052	1050	1022	1040	1050	1040	1053	1105	1153	1143
Papendrecht	1564	1548	1518	1498	1453	1461	1373	1354	1307	1300	1293
VCOPS	2632	2600	2568	2520	2493	2511	2413	2407	2412	2453	2436



2.1.2 Kengetallen aantal personeelsleden 2019

Leeftijdsopbouw personeel VCOPS							
	Leeftijd cohort						
	Totaal	19/25	25/35	35/45	45/55	55/65	>= 65
Aantal Personen	253	18	53	58	63	60	1
Bezetting (WTF)	162.8502	14.3748	36.1007	32,7937	39.2102	40.1579	0,2129



Geslacht		Totaal	Fulltime	Parttime
Man	Aantal Personen	40	23	17
	Bezetting (wtf)	32,8765		
Vrouw	Aantal Personen	213	20	193
	Bezetting (wtf)	129,9737		

Tabel 4 Personeelssterkte per leeftijdscategorie2.1.3 ARBO

Het ziekteverzuimpercentage 2019 is 3,28%. Het ziekteverzuim ligt 2,72% lager dan het landelijk gemiddelde van 6,0% (primair onderwijs).

Ziekteverzuimpercentages	2018	2019
Anne de Vriesschool	3,87%	6,44%
Oranje-Nassauschool	3,63%	6,57%
Prins Willem Alexanderschool	2,29%	0,59%
Prins Florisschool	4,37%	4,22%
IKC Beatrix	5,23%	3,10%
Kindcentrum Prins Constantijn	4,82%	0,74%
Kindcentrum Oranje Nassau	3,94%	1,20%
Bovenschools	0,24%	0,05%
Totaal VCOPS	3,55%	3,28%

Contract 2019 ARBO

Het ARBO-contract is in 2019 is voor beide rechtsvoorgangers ongewijzigd gebleven. Voor de Sliedrechtse scholen loopt een contract met de ARBO Unie (vestiging Dordrecht). Voor de Papendrechtse is een contract met ArboNed (vestiging Dordrecht). In 2019 is gezocht naar één aanbieder voor zowel de Sliedrechtse als de Papendrechtse scholen. Drie ARBO bedrijven hebben een offerte ingediend.

Verwachtingen 2020

Per 1 januari 2020 is een contract met ArboNed afgesloten voor alle scholen/medewerkers van de VCOPS. De lopende dossiers van de Sliedrechtse scholen zullen door de ARBO Unie afgehandeld worden.

2.1.4 Opleiden in de school (OidS)

De VCOPS scholen participeren in het 'Opleiden in de school' traject in samenwerking met de Christelijke Hogeschool Ede (CHE) en Hogeschool InHolland. Twee bovenschoolse (interne) coaches (ICO) treden als contactpersoon op. In het werkveldoverleg van beide opleidingen participeert een directeur. Het CvB van de VCOPS is secretaris van het Dagelijks Bestuur van het samenwerkingsverband Opleiden in de School van de CHE. De CHE organiseert jaarlijks studiemomenten voor de ICO's en de directeuren.

2.1.5 Meerjaren bestuursformatieplan

Het meerjarenbestuursformatieplan 2020-2024 is in 2019 opgesteld.

Verwachtingen 2020

Het meerjarenbestuursformatieplan 2020-2024 wordt voor 1 mei 2020 aan de GMR ter goedkeuring voorgelegd.

2.1.6 Strategisch personeelsbeleid

Ten aanzien van het strategisch beleid onderscheiden we de volgende onderdelen:

- Professionele ontwikkeling;
- Werving en selectie;
- Autonomie;
- Besluitvorming;
- Beoordeling;
- Beloning.

Professionele ontwikkeling

In het strategisch beleidsplan van de VCOPS is de volgende ambitie opgenomen: *We zetten in op voortdurende ontwikkeling van kennis en vaardigheden van het personeel.*

In 2019 is € 167.888,-- uitgegeven aan diverse vormen van nascholing.

De scholen van de VCOPS organiseren jaarlijks scholingsmomenten voor het team van de school. Deze scholing is vooral gebaseerd op didactische thema's. Scholing op basis van de principes van Teach like a Champion is hier een voorbeeld van.

In 2019 hebben de scholen teamscholing georganiseerd op het thema meer- en hoogbegaafdheid (MHB). Naast aandacht voor de signalering van MHB leerlingen is bijvoorbeeld gesproken over het compacten van lesstof, hogere orde denken en de mogelijkheden uitdagend materiaal aan te bieden.

Leerkrachten worden gestimuleerd gebruik te maken van de lerarenbeurs. In 2019 heeft een drietal medewerkers gebruik gemaakt van deze mogelijkheid.

Woensdag 30 oktober 2019 is een VCOPS brede studiedag georganiseerd. Naast de hoofdspreker, Mark Mieras, werden workshops gegeven door eigen medewerkers.

Jaarlijks wordt de medewerkers gevraagd een mobilitateisenquête in te vullen. De persoonlijke mobiliteitswens kan betrekking hebben op een andere groep/bouw, functie of andere locatie van één van de scholen.

Binnen de VCOS zijn diverse kenniskringen actief. Naast het delen van kennis kunnen beleidsvoorstellen geformuleerd worden.

Verwachtingen 2020 e.v.

De teamscholing MHB wordt in 2020 nog door enkele scholen afgerond. Verder zal voortdurend aandacht gegeven worden aan teamscholing en individuele scholing van medewerkers.

Besloten is in het vervolg iedere twee jaar een gezamenlijke VCOPS studiedag te organiseren. Dit betekent dat in oktober 2021 opnieuw een studiedag georganiseerd wordt.

Iedere twee jaar zal een directie-tweedaagse georganiseerd worden te starten in 2020.

In 2020 zal het aantal kenniskringen uitgebreid worden en zal er een start gemaakt worden met een bovenschools scholingsaanbod.

Werving en selectie

Tijdens sollicitatieprocedures wordt naar kandidaten gezocht die passen bij de visie en doelen van de school/VCOPS. Naast gesprekken over het vak van leraar, directeur of OOP'er wordt het domein levensbeschouwelijke identiteit met de kandidaat besproken. Voor alle functies binnen de VCOPS is een functieomschrijving opgenomen in het Functieboek.

Lerarentekort

De VCOPS participeert in een regionaal initiatief 'Passie voor onderwijs' door met elkaar te spreken over oplossingen in verband met het actuele lerarentekort. Een projectplan is opgesteld op basis waarvan het regionale initiatief subsidie ontvangen heeft van het Rijk. Diverse inhoudelijke werkgroepen zijn geïnstalleerd waarin medewerkers van de VCOPS participeren (CvB, AD of directeuren)

Autonomie

Tijdens teamvergaderingen, door deelname aan inhoudelijke werkgroepen/kenniskringen en/of door zitting te nemen in de MR hebben medewerkers de gelegenheid invloed uit te oefenen op het eigen werk. Binnen de gezamenlijk vastgestelde kaders (doelen en ambities) van de school hebben de leerkrachten ruimte om hun werk op eigen wijze vorm en inhoud te geven. De kaders zijn beschreven in het schoolplan van de school en het strategisch beleid van de VCOPS.

Besluitvorming

Het beleid op bestuursniveau wordt voorbereid door de algemeen directeur of het CvB. Concept beleidsnotities worden besproken in één van de vijf inhoudelijke werkgroepen (Onderwijs/identiteit, Personeel en Organisatie, Financiën, Beheer/ICT, kwaliteit). Naast enkele interne experts worden de werkgroepen bemenst door directeuren van de VCOPS. De algemeen directeur en het CvB zitten de werkgroepen voor.

Het concept beleid wordt vervolgens besproken in het directieoverleg van de VCOPS. Na bespreking volgt besluitvorming op het concept beleid; uitgegaan wordt van consensus. Als er binnen het directieoverleg geen eenduidig besluit genomen wordt beslist het CvB. Het beleid wordt aansluitend opiniërend besproken in de GMR. De GMR leden hebben de gelegenheid het beleid te bespreken met de leden van de MR van de school. Indien gewenst kunnen wijzigingsvoorstellen in het beleid door de GMR leden aangebracht worden. Na positief advies of instemming door de GMR en vaststelling door het CvB wordt de betreffende beleidsnotitie in een centrale digitale omgeving geplaatst.

Op schoolniveau heeft het MT (directies en coördinatoren) van de school een initiërende rol. Schoolbeleid wordt door inhoudelijke werkgroepen voorbereid. Het beleid wordt geagendeerd voor het teamoverleg. Bij verschil van mening in het teamoverleg besluit het MT. Vervolgens wordt het schoolbeleid besproken in de MR van de school. Als de MR positief adviseert of instemt met het beleid wordt de betreffende notitie intern gecommuniceerd.

Beoordeling

In 2019 is de gesprekkencyclus van de VCOPS herijkt. De cyclus omvat een periode van vier. Tijdens deze periode worden doelafspraken gemaakt en voortgangsgesprekken gevoerd. Aan het einde van de cyclus volgt een beoordeling gebaseerd op de gemaakte doelafspraken. Het carrièreperspectief van de medewerker maakt onderdeel uit van de gesprekken tijdens de vierjaarlijkse cyclus.

Startende leerkrachten worden voorafgaand aan een vaste benoeming beoordeeld door de directeur van de school.

Beloning

Op de beloning van de medewerkers is de CAO PO van toepassing.

Verwachtingen 2020

Voor 1 augustus 2020 zal het Functieboek van de VCOPS herijkt worden met in achtname van de nieuwe CAO PO.

2.2 Onderwijsprestaties

Onderwijs en identiteit vormen het hart van onze onderwijsorganisatie. De onderwijskundige ontwikkeling van de scholen, lees schoolontwikkeling, blijft jaarlijks de aandacht vragen. Onderstaand wordt een overzicht gegeven van de stand van zaken.

2.2.1 Identiteit

Levensbeschouwelijke identiteit

Medio september 2019 werd in Sliedrecht en in Papendrecht een startdienst voor het onderwijs georganiseerd waarin een Zegen gevraagd werd voor het nieuwe cursusjaar.

Binnen de VCOPS is een gesloten aannamebeleid ten aanzien van benoemingen van nieuwe medewerkers. Tijdens de functioneringsgesprekken stond levensbeschouwelijke identiteit op de agenda.

In 2019 is gesproken met vertegenwoordigers van de Sliedrechtse en Papendrechtse kerken. Gezocht wordt naar de verbinding tussen de kerken en de VCOPS scholen. In Papendrecht worden tweejaarlijkse projecten georganiseerd die worden afgesloten door een kerk- en schooldienst. Informatie van de kerken op het niveau van de kinderen wordt in Sliedrecht via de nieuwsbrief van de scholen verspreid. De kerken maken in Sliedrecht gebruik van de VCOPS liedlijst die in samenspraak met één van de plaatselijke predikanten samengesteld is.

2.2.2 Onderwijs

Scores eindtoetsen

Hoewel het gaat om een momentopname geven de eindtoets scores van de groepen 8 een indruk van de kwaliteit van het primaire proces. Door deze werkwijze is het mogelijk alle basisscholen onderling met elkaar te vergelijken.

Scores Eindtoets groep 8 2018

School	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AdV	536,0	537,7	536,4	537,1	532,8	535,6	536,1	364,2 DIA
ONS SI	534,4	534,2	537,3	536,8	534,7	536,3	536,9	537,4 Cito
PWA	539,9	538,8	536,6	537,2	534,9	537,8	539,0	538,3 Cito
PFS	534,3	537,9	535,9	534,0	205,1	210,4	208,0	207,0 Route 8
KC B	534,3	534,8	534,6	208	213,8	208,7	200,0	208,4 Route 8
KC PC	535,1	532,3	536,4	86	212,2	212,9	212,6	214,8 Route 8
KC ON P	532,6	538,5	534,6	79	219,3	194,8	205,1	208,7 Route 8

In 2019 hebben de Papendrechtse scholen de Route 8 eindtoets afgenomen. De Sliedrechtse scholen maakten gebruik van de Cito-eindtoets of DIA. Alle VCOPS scholen scoorden in 2019 boven de ondergrens.

2.3 Onderwijskundige en programmatische zaken

2.3.1 Schoolplannen / schoolontwikkeling

In 2019 zijn de nieuwe schoolplannen 2020-2024 geformuleerd. Het strategisch beleid van de VCOPS werd betrokken bij het opstellen van de nieuwe schoolplannen van de scholen.

Op basis van het schoolplan 2019-2023 zijn de schoolspecifieke jaarplannen samengesteld.

2.3.2 Passend onderwijs

Het schoolbestuur is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Drechtsteden 28.09. Aangesloten leden zijn de besturen van primair en speciaal onderwijs in de gemeenten Zwijndrecht, Papendrecht en Sliedrecht, Alblasserdam en Hendrik-Ido-Ambacht. Daarnaast is ook de (V)SO-organisatie Yulius lid van het SWV. Het SWV telt 11 besturen en 45 scholen.

De rechtspersoon van het SWV is een vereniging met een directeur-bestuurder. De besturen zijn lid van de Algemene Vergadering (AV) en zijn tevens het toezichthoudend orgaan. De AV heeft een onafhankelijk voorzitter. De AV heeft vanuit haar midden een auditcommissie financiën benoemd en ook deze commissie heeft een onafhankelijk voorzitter.

Het SWV kent activiteiten in vier domeinen: Dekkend aanbod, Passend Onderwijs zichtbaar in de school, Onderwijs & Zorg en Doorlopende schoolloopbaan.

Aan alle scholen binnen het SWV is een kernteam vanuit het SWV verbonden. Het SWV opereert vanuit twaalf programma's, verdeeld over de vier domeinen die zijn gekoppeld aan de kerndoelen van het SWV. De programma's zijn erop gericht transparantie te bieden in het geheel van het aanbod van ondersteuning voor de scholen. Ingebed in deze programma's biedt het SWV op breed gebied ondersteuning aan de scholen door het beschikbaar stellen van specialisten via de kernteams. De twaalf programma's dragen bij aan het koppelen van middelen aan de doelen. Het SWV kent een adviesraad waarin alle besturen met een directeur en/of intern begeleider zijn vertegenwoordigd. De adviesraad vormt een deskundig klankbord voor het bestuur van het SWV en geeft gevraagd en ongevraagd advies ten aanzien van het beleid en processen in het Samenwerkingsverband. Om de verbinding tussen scholen, gemeenten en jeugdhulp te optimaliseren organiseert het SWV circa 3 maal per jaar het 'vijfgemeentenoverleg'. Daarin vindt afstemming plaats tussen het SWV en de aangesloten gemeenten. Op bestuurlijk niveau is het SWV deelnemer in alle OOGO/LEA vergaderingen van de aangesloten gemeenten en in het overleg REA, wat staat voor regionale educatieve agenda. In dit laatste overleg wordt met 6 gemeenten en 6 Samenwerkingsverbanden voor PO en VO uitvoering gegeven aan het visiedocument Passend Verbinden in de Drechtsteden.

Missie SWV 28.09

De missie van het samenwerkingsverband zoals geformuleerd in het ondersteuningsplan luidt:

- Het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Drechtsteden brengt samenwerking tussen de deelnemende schoolbesturen tot stand en onderhoudt deze, gericht op het bieden van een passende onderwijsplek voor alle leerlingen. Deze samenwerking vindt zijn grondslag in het wettelijk kader en Referentiekader Passend onderwijs. De – door het samenwerkingsverband geformuleerde en in het ondersteuningsplan vastgelegde – visie en strategische doelstellingen zijn daarbij leidend voor de gezamenlijke vormgeving van het passend onderwijs in de regio Drechtsteden.

Visie SWV 28.09

Het bestuur en de scholen van de VCOPS herkennen zich in de onderstaande visie van het SWV zoals geformuleerd in het ondersteuningsplan:

- De samenwerkende schoolbesturen zetten in op preventieve onderwijssteuning. Op basis van handelingsgerichte diagnostiek wordt getracht leerlingen ondersteuning te bieden binnen de eigen basisschool. Dit vraagt om een hoogwaardige basisondersteuning binnen de scholen. Door de inrichting van een adequaat ondersteuningsaanbod wordt gewerkt aan het verdiepen van kwaliteit van de basisondersteuning. Naarmate de basisondersteuning op de scholen van hogere kwaliteit is, kunnen meer leerlingen in de eigen wijk of buurt onderwijs volgen. Het streven is dan ook maximale thuisnabijheid, waarbij de ondersteuningsbehoefte van het kind leidend is. Als de ontwikkeling ondanks alle ondersteuningsinzet belemmert, kan een leerling verwezen worden naar een school voor Speciaal (Basis)onderwijs.

Budget ondersteuningsstructuur

De VCOPS scholen beschikken over een adequate ondersteuningsstructuur. De personele kosten van ondersteuningsstructuur worden voor een deel gefinancierd uit de ondersteuningsmiddelen van het SWV. Het VCOPS ontvangt hiertoe jaarlijks een bedrag van € 80,- per leerling. In 2019 is in dit kader een budget van € 194.173,- van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs (SWV) ontvangen.

Kijkend naar de personele kosten van de ondersteuningsstructuur in de VCOPS scholen is in 2019 op VCOPS niveau een bedrag van € 499.500,- ingezet. Het betreft onder meer de salariskosten van de Intern Begeleiders van de scholen. Dit impliceert voor het jaar 2019 een gemiddelde inzet van € 205,- per leerling.

Binnen de scholen waren in 2019 gediplomeerde Intern Begeleiders actief. Alle scholen beschikken over multidisciplinaire ondersteuningsteam (OT). De interne en externe expertise is ingezet om kinderen thuisnabij onderwijs te kunnen bieden. Het niveau van de basisondersteuning is door alle scholen weergegeven in een zogenaamd Ondersteuningsprofiel (met behulp van het instrument 'Perspectief op school'). Financiële middelen werden ingezet om kinderen met leer- en gedragsproblemen en de MHB kinderen te ondersteunen. Het streven was er opgericht te voorkomen dat kinderen verwezen moesten worden naar een school voor Speciaal Basisonderwijs. De doorgaande leer- en ontwikkelingslijn van de betreffende kinderen werd gestimuleerd/gerealiseerd. Via het Leerlingvolgsysteem van Cito werd de individuele ontwikkeling van de (betrokken) kinderen gevolgd.

Verwachtingen 2020

Voor 2020 zal het budget van € 205,-- per leerling niet afnemen. Binnen de scholen is een gesprek gestart om na te gaan in hoeverre dit bedrag verder verhoogd moet worden vanwege de toegenomen werklust van de Intern Begeleiders. In 2020 zal opnieuw ingezet worden op de deskundigheidsbevordering van de leraren om het didactisch handelen te versterken (zie 2.1.6).

Het verwijzingen 2019

In onderstaand overzicht is aangegeven hoeveel leerlingen vanuit de VCOPS in het cursusjaar 2018-2019 zijn verwezen naar het Speciaal (Basis)onderwijs:

- Speciaal Basisonderwijs 7 kinderen
- Speciaal Basisonderwijs plusgroep 2 kinderen
- Speciaal Onderwijs cluster 3 1 kind
- Speciaal Onderwijs cluster 4 1 kind

Aanvullende budgetten

Vanuit het SWV 28.09 zijn meerdere typen arrangementen/ondersteuning aangeboden dan wel gefinancierd.

Denk hierbij aan arrangementen ten behoeve van individuele leerlingen, ambulante begeleiding, MHB.

De volgende aanvullende budgetten zijn in 2019 door het SWV ter beschikking gesteld aan de VCOPS:

- Arrangementen extra ondersteuning (voorheen rugzak-middelen) € 116.860,--
- MHB specialisten aanstellen en teamscholing organiseren € 34.527,--

Arrangementen extra ondersteuning

Het SWV stelt een vast budget beschikbaar voor de toekenning van 'Arrangementen extra ondersteuning'. Binnen de VCOPS is dit budget van € 116.860,-- in 2019 verdeeld op basis van het aantal lopende arrangementen (stand 1 oktober 2019) met een omvang van 101 arrangementen. Voor deze kinderen is door de school een Ontwikkelingsperspectief (OPP) opgesteld. Een OPP wordt gemeld bij DUO. De toekenning van een arrangement extra ondersteuning ligt binnen de VCOPS bij het ondersteuningsteam van de school. De budgetverantwoordelijkheid ligt bij de directeur van de school.

Door de inzet van deze arrangementsmiddelen konden individuele en groepjes kinderen ondersteuning ontvangen. In lijn met de missie en visie van het SWV konden veel kinderen thuisnabij onderwijs ontvangen.

Aanvullend is voor 17 kinderen een leesarrangement toegekend en voor 6 kinderen een rekenarrangement.

MHB ondersteuning

Het SWV 28.09 heeft in 2019 een subsidie MHB van het ministerie ontvangen. Deze subsidie is over de schoolbesturen verdeeld. De schoolbesturen konden op basis van deze subsidie MHB specialisten aanstellen en teamscholing organiseren (budget € 34.527,--). In 2019 waren binnen de VCOPS drie leerkrachten bovenschools actief als MHB specialist.

In Sliedrecht bezochten 18 kinderen uit groep 6, 7 en 8 van de drie scholen één ochtend per week de plusklas. De plusklas is een voorziening voor begaafde en hoogbegaafde kinderen. De selectie van de leerlingen vond plaats volgens de vastgestelde procedure (conform betreffende beleidsplan). De Papendrechtse scholen werken met een plusklas op schoolniveau. Naast de activiteiten in de plusklassen wordt in alle scholen in de eigen groep specifieke extra aandacht besteed aan deze kinderen.

Iedere school biedt de MHB kinderen een aanvullend aanbod: Compacten van de leerstof en verrijkend materiaal.

Verwachtingen 2020

Voor 2020 is het budget 'Arrangementen extra ondersteuning' door het SWV verhoogd van € 116.860,-- naar een bedrag van € 147.000,--. De toekenning op schoolniveau wordt in 2020 voor 30% vastgesteld op basis van het aantal leerlingen van de school en voor 70% op basis van het aantal arrangementen (stand 1 oktober 2020).

In 2020 zal de expertise van de MHB specialisten opnieuw ingezet worden om het hoogbegaafdheidsbeleid op bovenschools en schoolniveau verder te versterken. Het SWV 28.09 heeft voor de komende jaren een aanvullende subsidie van het ministerie van OCW toegekend gekregen.

2.3.3 Onderwijs achterstanden

De Prins Willem Alexanderschool (PWA) is de enige VCOPS school waar het budget 'Onderwijsachterstanden' aan toegekend wordt (Het CBS kent de PWA school een wegingsfactor toe). De school heeft een relatief grote groep leerlingen die te maken hebben met een achterstandssituatie. De school heeft er voor gekozen kinderen in een

relatief kleine setting te begeleiden met daarnaast, indien nodig, individuele begeleiding. In de praktijk betekent dit dat het budget (circa € 115.000,--) ingezet wordt voor groepsverkleining, de bekostiging van een leraarondersteuner en/of onderwijsassistenten. Verder wordt (speciaal) materiaal ten behoeve van de doelgroep aangeschaft en ingezet.

Verwachtingen 2020

In 2020 zal de PWA school opnieuw een aanvullend budget 'Onderwijsachterstanden' ontvangen. De huidige werkwijze zal gecontinueerd worden.

2.3.4 Kindcentrum-ontwikkeling

In 2019 hebben de VCOPS scholen de samenwerking met de externe organisaties voor kinder- en peuteropvang voortgezet. In de Anne de Vriesschool (beide locaties), KC Prins Constantijn en KC Oranje-Nassau en is een volledig aanbod (peuter- en kinderopvang, buitenschoolse opvang) beschikbaar. Hierdoor is het mogelijk de doorgaande lijn van de voorschool naar de onderbouw van de school te versterken. De Oranje Nassauschool, Prins Florisschool (locatie Moerbeihof), IKC Beatrix en de Prins Willem Alexanderschool (locatie Valkweg) bieden peuteropvang en buitenschoolse opvang aan. De Prins Florisschool (locatie Zuidkil) heeft naast de school in een separaat gebouw kinderopvang en buitenschoolse opvang beschikbaar. Prins Willem Alexanderschool (locatie Van der Waalslaan) heeft geen ruimte voor een aanvullend aanbod.

In 2019 heeft de Oranje-Nassauschool in Sliedrecht de schooltijden aangepast naar het zgn. continuooster.

Verwachtingen 2020 e.v.

In 2020 zal onderzocht worden in hoeverre het aanbod van de Prins Willem Alexanderschool (van der Waalslaan) en de Prins Florisschool (beide locaties) uitgebreid kan worden met peuter- en/of kinderopvang. Daarnaast zal een onderzoek plaatsvinden naar de mogelijkheid de Prins Willem Alexanderschool (locatie Valkweg) in één gebouw te huisvesten met OBS De Wilgen.

2.4 Ontwikkelingen als gevolg van interne en externe kwaliteitszorg en communicatie

2.4.1 Schoolanalyse 2019

In het najaar 2019 zijn de opbrengsten (op groepsniveau) van alle scholen geanalyseerd door het MT van de school, de IB en het CvB. Trends en ontwikkelingen zijn vastgesteld en beschreven in een schoolverslag. Met de school zijn afspraken gemaakt; verbeterdoelen zijn geformuleerd.

Verwachtingen 2020

In 2020 zullen de schoolanalyses opnieuw georganiseerd worden.

2.4.2 WMKPO

Het kwaliteitszorgsysteem Werken Met Kwaliteit (WMK) wordt door de zeven scholen gebruikt om de kwaliteit van de processen vast te stellen en de inhoudelijke dialoog te kunnen voeren. Het WMK instrument is webbased. Het bestuurskantoor maakt gebruik van de bovenschoolse WMK module.

2.4.3 Inspectie PO

In 2019 heeft er geen fysiek inspectieonderzoek plaatsgevonden. De Prins Willem Alexanderschool is gevraagd schriftelijke deel te nemen aan het inspectieonderzoek burgerschap.

Verwachtingen 2020

Aangenomen wordt dat de scholen in 2020 onder het basisarrangement van de inspectie vallen.

2.4.4 Tevredenheidsonderzoeken

In het 2019 zijn geen tevredenheidsonderzoeken afgenomen. De vragenlijsten 'sociale veiligheid' zijn door de leerlingen ingevuld.

Verwachtingen 2020

In 2020 zullen leerlingtevredenheidsonderzoeken afgenomen worden.

2.4.5 Jaarverslag GMR VCOPS 2019

De Gemeenschappelijke MedezeggenschapsRaad (GMR) richt zich voornamelijk op de bovenschoolse ontwikkelingen en thema's. Het College van bestuur (CvB) en de algemeen directeur (AD) treden als adviseur en gesprekspartner van de GMR op. Het gesprek op schoolniveau vindt plaats tijdens de medezeggenschapsraadvergaderingen meestal in aanwezigheid van de schoolleiding.

GMR VCOPS

De GMR heeft in 2019 vijfmaal vergaderd. De vergaderingen verliepen in een prettige en constructieve sfeer.

Rapportages

Tijdens de GMR vergaderingen werden de volgende rapportages nader toegelicht en besproken:

- Jaarverslag VCOPS 2018 (inclusief jaarrekening 2018, jaarverslag GMR 2018);
- Bestuursrapportages College van Bestuur 1^e t/m 4^e kwartaal 2019;

Beleidsnotities

De volgende beleidsnotities werden tijdens de GMR vergaderingen besproken. De GMR gaf haar instemming dan wel een positief advies:

Instemmingsrecht (art 18/21/23)

- | | |
|--|----------------------------------|
| ▪ Ziekteverzuimbeleid VCOPS | 20 februari 2019 ingestemd |
| ▪ Bestuursformatieplan VCOPS 2019-2023 | 20 februari 2019 ingestemd |
| ▪ Huishoudelijk reglement GMR | 20 februari 2019 ingestemd |
| ▪ Notitie identiteit VCOPS | 4 april 2019 ingestemd |
| ▪ Notitie burgerschap VCOPS | 4 april 2019 ingestemd |
| ▪ Werkverdelingsbeleid VCOPS | 4 april 2019 ingestemd |
| ▪ Jaarverslag GMR 2018 | 4 april 2019 ingestemd |
| ▪ Notitie gedragscode VCOPS | 24 juni 2019 ingestemd |
| ▪ Sociale veiligheid | 14 oktober 2019 ingestemd |
| ▪ Gesprekkencyclus | 14 oktober 2019 ingestemd (PGMR) |
| ▪ Arbo contract 2020 | 10 december 2019 ingestemd |

Adviesrecht (art 22)

- | | |
|------------------------------|---------------------------------|
| ▪ Vakantieregeling 2021-2022 | 14 oktober 2019 positief advies |
|------------------------------|---------------------------------|

Werkwijze

De GMR besprak in eerste instantie een concepttekst van de betreffende notitie. Vervolgens werd de aangepaste notitie bij wijzigingsvoorstellen vanuit de GMR opnieuw geagendeerd, waarna advies c.q. instemming volgde.

Informatie

Middels het jaarverslag van de VCOPS en de kwartaalrapportages van het CvB werden de GMR leden geïnformeerd over het reilen en zeilen van de VCOPS. Verhelderingsvragen konden gesteld worden; aanvullende informatie werd gegeven.

Over de volgende onderwerpen werd inhoudelijk gesproken:

- Treasurystatuut VCOPS
- Begroting 2020 en meerjarenbegroting 2020-2024 VCOPS
- Kadernota VCOPS 2019
- Beleidsmatrix VCOPS 2019-2021
- Huisvestingsonderwerpen VCOPS
- Doorgaande lijn opvang en onderwijs
- Inspiratienotitie onderwijs

Personele samenstelling

De volgende personen waren op 31 december 2019 lid van de GMR:

L. Boer (voorzitter)	oudergeleding PWA
C. Schipper (secretaris)	personeelsgeleding PWA
D. van den Lans	oudergeleding KC PC
I. Vonk	personeelsgeleding KC PC
W. van Berkel	oudergeleding PFS
M. Molle	personeelsgeleding PFS
M. Pellikaan	oudergeleding KC ON
A. Verschoor	personeelsgeleding KC ON
J. van de Graaf	oudergeleding KC B
M. Dubois	personeelsgeleding KC B
D. Schagen	oudergeleding AdV
W. de Bruin	oudergeleding ONS
J. de Bruijn	personeelsgeleding ONS

2.5 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen

2.5.1 Samenwerkingsverband Passend Onderwijs 28.09

De scholen van de VCOPS participeren binnen het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs 28.09. Het CvB vertegenwoordigt de VCOPS in de Algemene Ledenvergadering. De directeur van de Prins Florisschool en de bovenscholen IB'er waren lid van de adviesgroep van het verband (zie ook 2.3.2).

Verbinding PO en VO

Door de benoeming van een gezamenlijke directeur voor het SWV PO en het SWV VO, maart 2016, is de verbinding tussen beide verbanden versterkt. Het streven is er op gericht de doorgaande lijn tussen het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs te versterken. De expertisecentra van beide SWV'en zijn gehuisvest op één locatie. Dit impliceert korte lijnen tussen beide SWV'en.

Verbinding onderwijs en jeugdzorg

Het CvB van de VCOPS is voorzitter van de vergaderingen van de Regionale Educatieve Agenda (REA). In deze vergaderingen participeren de zes voorzitters van de regionale samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs PO en VO; de zes wethouders jeugd/onderwijs van de Drechtsteden en bestuurders van jeugdzorgorganisaties. Bovenlokale onderwerpen worden besproken zoals het leerlingenvervoer, relatie met de Jeugdzorg en het bespreken van de ondersteuningsplannen van de SWV'en en het jeugdbeleid van de gemeenten in de Drechtsteden. Op lokaal niveau wordt een paar maal per jaar een overleg georganiseerd om casuïstiek te bespreken (leertafels).

Communicatie

- De OndersteuningsplanRaad (OPR) functioneert goed. Het OPR lidmaatschap van de VCOPS oudergeleding is in 2019 ingevuld door een ouder van KC Oranje-Nassau; Erna Klein.
- Het SWV 28.09 communiceert onder andere tijdens de studiedagen en via een digitale nieuwsbrief en de website van het SWV.

2.6 Interne beheersing en toezicht (governance ontwikkelingen)

Binnen de VCOPS wordt gewerkt met een Raad van Toezicht (RvT) en een College van bestuur (CvB) - two tier model. De taken zijn statutair verdeeld tussen de RvT en het CvB. (zie ook 1.2.2). De RvT en het CvB functioneren conform de Code van Goed Bestuur.

Verwachtingen 2020

In 2020 zijn geen veranderingen op het domein governance te verwachten.

2.7 Zaken met een behoorlijke politieke of maatschappelijke impact

Tijdens de LEA/OOGO vergaderingen met de gemeente Sliedrecht en Papendrecht is opnieuw uitgebreid stilgestaan bij de consequenties van de verschillende lokale thema's. Hierbij kan gedacht worden aan de IKC ontwikkeling, VVE, huur- en medegebruik van schoolgebouwen.

2.8 Afhandeling van klachten

In het jaar 2019 zijn geen klachten bij het CvB ingediend.

2.9 Huisvesting en toelatingsbeleid

2.9.1 Inventarisatie onderhoud

De zeven scholen beschikken over een actueel meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Iedere twee jaar wordt het MJOP van ieder gebouw geactualiseerd. De MJOP's van alle VCOPS gebouwen zijn in 2019 geactualiseerd. De financiële informatie wordt gebruikt bij het opstellen van de jaarbegroting.

2.9.2 Huisvesting

In de afgelopen jaren is stevig geïnvesteerd in diverse schoolgebouwen van de VCOPS. Een enkel gebouw vraagt de komende tijd nadere aandacht. In de 2^e helft van 2019 is een onderzoek gestart om de Prins Willem Alexanderschool (locatie Valkweg) en OBS de Wilgen in een nieuw gebouw te huisvesten.

2.9.3 Duurzaamheid

In het kader van de informatieplicht energiebesparing (wet Milieubeheer) zijn voor de gebouwen van de Anne de Vriesschool en IKC Beatrix onderzoeksrapporten opgesteld.

2.9.4 Toelatingsbeleid

Kinderen waarvan de ouders doel en grondslag van de VCOPS onderschrijven of respecteren zijn toelaatbaar tot onze scholen. Overige richtlijnen en afspraken ten aanzien van toelating en verwijdering van leerlingen is beschreven in de notitie 'Aanmelding leerlingen'.

Verwachtingen 2020

Met de gemeente Papendrecht zal gesproken worden over het onder één dak brengen van onderwijs en opvang van de KC Oranje-Nassau. Met de gemeente Sliedrecht wordt verkend hoe het ruimtegebrek van de Oranje-Nassauschool Sliedrecht opgelost kan worden.

Het onderzoek naar het in één gebouw huisvesten van de Prins Willem Alexanderschool (locatie Valkweg) en OBS de Wilgen wordt voortgezet. De VCOPS start begin 2020 met een onderzoek om te komen tot uitbreiding van de Prins Willem Alexanderschool (locatie Van der Waalslaan). Daarnaast zal onderzocht worden in hoeverre de kinderopvang in het gebouw gehuisvest kan worden.

De bevindingen van de onderzoeksrapporten 'Informatieplicht energiebesparing' zullen in 2020 opgenomen worden in de MJOP's van de drie gebouwen. Tevens zal nagegaan worden in hoeverre de aanbevelingen van toepassing kunnen zijn op de overige VCOPS gebouwen.

2.10 Allocatie van middelen

Ten aanzien van de allocatie van middelen gelden de volgende uitgangspunten:

- De financiële middelen komen zoveel als mogelijk ten goede aan de scholen;
- Het totale jaarbudget wordt volledig besteed c.q. begroot;
- De investeringsplannen worden jaarlijks geactualiseerd;
- Iedere twee jaar worden nieuwe MJOP's geformuleerd;
- Het exploitatiebudget van het bestuursapparaat zal niet meer bedragen dan 3,5% van het totaal beschikbare budget;
- Minimaal 80% en maximaal 85% van de rijksmiddelen wordt besteed aan personele kosten.

De volgende grootboekrekeningen, naast de exploitatie van het bestuurskantoor, vallen binnen de bovenschoolse begroting

- Administratiekosten (PSA en Boekhouding);
- ARBO kosten (abonnement en individuele bezoeken)
- Ouderschapsverlof;
- Seniorenregeling;
- Transitievergoedingen (mits goedgekeurd door de algemeen directeur)
- Scholing teams in verband met MHB
- Kosten outplacement (mits goedgekeurd door de algemeen directeur)
- Kosten externe coaching (mits goedgekeurd door de algemeen directeur)
- Eventuele gezamenlijke studiedag
- Scholing door Cees Bos (kwaliteitszorg)
- Bovenschoolse bijdragen zoals aangegeven in de lijst lief en leed (denk aan afscheid, pensioen en jubilea van medewerkers).

De kosten van het bestuurlijk apparaat omvatten de volgende onderdelen:

Personele kosten (CvB, AD, secretariaat en schoonmaak)	€ 289.205,--
Huisvesting (Afschrijvingen, begeleiding onderhoud, huur, advies schoonmaak)	€ 38.314,--
Overige instellingslasten (accountant, juridische kosten, controller, telefoon, meubilair ICT, AVG, licenties, kopieerkosten, vakliteratuur)	€ 51.407,--
Totale kosten bestuursapparaat	€ 378.926,--

Uitgaande van het totale budget over 2019 € 14.149.597,-- kan vastgesteld worden dat de kosten van het bestuursapparaat op 2,68% uitkomen.

De overige middelen € 13.770.671,-- worden toegekend aan bovenschoolse kosten (zie bovenstaande opsomming) en de begroting van scholen.

2.11 Verantwoording werkdrukmiddelen

2.11.1 Proces aanpak werkdruk

Binnen de zeven VCOPS scholen staat het thema 'werkdruk' al enige tijd op de agenda. Na vaststelling van het beschikbare budget naar rato van het aantal leerlingen per school (brinnummer) is op teamniveau gebrainstormd over de inzet van deze middelen. In onderstaande matrix wordt een samenvatting gegeven van de door de teams gemaakte keuzes. Uit de matrix valt op te maken dat er voor meerdere oplossingsrichtingen gekozen is. Bestuurlijk is op de inhoud van de inzet van de werkdrukmiddelen niet gestuurd of geïntervenieerd. Nadat de voorstellen op teamniveau waren vastgesteld, is door de PMR van de school ingestemd met de voorstellen.

2.11.2 Overzicht effectieve aanpak werkdruk

In onderstaande matrix wordt een opsomming gegeven van de keuzes zoals gemaakt door de teams van de VCOPS scholen:

Bestedingscategorie	Inzet	Eventuele toelichting
Personeel	9,0 fte	De personele capaciteit is als volgt ingezet om de werkdruk van leraren te verlagen: • Groepsverkleining door uitbreiding van personele formatie; meer handen in de klas, • Aanstelling onderwijsassistent(en) o.a. sport en bewegen, • Aanstelling leraarondersteuner, • Administratiemiddagen voor leraren faciliteren; • Aanstelling leraar bewegingsonderwijs en muziek, • Extra taakuren voor leraren i.v.m. organiseren c.q. voorbereiden activiteiten, vieringen, enz, • Aanstellen hoogbegaafdheidsspecialist, • Een leraar voor een dagdeel vrijstellen voor vervangingswerkzaamheden waardoor gesprekken met bijv. ouders onder schooltijd gepland kunnen worden, • Uitbreiding aantal dagdelen intern begeleider, • Aanstellen extra leraar om combigroepen uit elkaar te halen, • Uitbreiden uren administratief medewerker, • Uitbreiden uren conciërge.
Materieel		De volgende materiële zaken zijn ingezet om de werkdruk van leraren te verlagen: • Aanschaffen digitaal programma's die tijdwinst voor leraren opleveren.

2.11.3 Aanvullende (o.a. niet-financiële) maatregelen om werkdruk te verminderen.

De volgende interventies zijn de afgelopen jaren ingezet om de werkdruk van leraren te verlagen in aanvulling op het extra budget 'werkdrukmiddelen':

- Voortdurende aandacht voor de ontwikkeling van leraren. Het investeren in uitbreiding van vakkennis en vaardigheden mede in het kader van talentontwikkeling;
- Het kritisch beschouwen van het aantal veranderonderwerpen dat in het jaarplan wordt opgenomen;
- Het onderhouden van een goede gesprekkencyclus;
- De professionele vrijheid van leraren serieus nemen;
- Het realiseren van een open cultuur onder andere door aandacht voor onderling feedback geven;
- Het onderhouden van korte lijnen met de ARBO instanties.

3. Financieel beleid

3.1. Financiën op balansdatum

Onderstaand wordt de balans per 31 december 2019 en 2018 in verkorte vorm weergegeven.

ACTIVA	31-12-2019 €	31-12-2018 €
Vaste activa		
Materiële vaste activa	4.005.764	4.076.028
Financiële vaste activa	62.357	45.184
	4.068.121	4.121.212
Vlottende activa		
Vorderingen	1.475.431	908.755
Liquide middelen	2.700.228	2.710.250
	4.175.659	3.619.005
Totaal activa	8.243.781	7.740.217
PASSIVA	31-12-2019 €	31-12-2018 €
Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.022.528	3.964.568
Bestemmingsreserves	1.284.142	1.073.814
	5.306.671	5.038.382
Voorzieningen	1.547.479	1.320.538
Langlopende schulden	114.619	119.598
Kortlopende schulden	1.275.013	1.261.700
Totaal passiva	8.243.781	7.740.217

Onderstaand worden de verschuivingen in de balansposten per 31 december 2019 en 2018 toegelicht. De bedragen zijn afgerond op € 1.000.

De materiële vaste activa zijn ten opzichte van 31 december 2018 met € 70.000 afgenomen. De afschrijvingen waren hoger dan de investeringen. In 2019 en 2018 bedragen de totaalinvesteringen € 406.000 en € 910.000. Het MVA-bestand is opgeschoond en dit heeft gezorgd voor een extra afschrijvingspost van € 26.000. Deze extra kosten hebben met name betrekking op in 2018 gestolen computers.

De financiële vaste activa zijn toegenomen met een koerswinst van € 17.000. In 2018 betrof het een koersverlies van € 4.000.

De vorderingen zijn flink hoger (€ 567.000). Het gaat hierbij met name om een eenmalige bouwvordering op de Gemeente Sliedrecht i.v.m. de uitbreiding van het schoolgebouw van de Anne de Vries aan de Baanhoekwest en nog niet terugbetaalde OZB. In januari 2020 heeft de Gemeente een deelbedrag van € 427.000 betaald. Het toegekende bouwbudget is overschreden. VCOPS heeft dit vroegtijdig met de Gemeente gecommuniceerd en is met hen in gesprek over een aanvulling op het bouwbudget.

De liquide middelen zijn gedaald met € 10.000.

Wat de passiva betreft, geldt dat het eigen vermogen is toegenomen met het positieve resultaat van € 268.000 over 2019. Hierin zijn 2 eenmalige posten verwerkt, die geen betrekking hebben op de reguliere bedrijfsvoering. De decemberstorting van de bijzondere bekostiging van € 243.000, die dient ter dekking van extra salariskosten op basis van de gemaakte cao-afspraken. Op aangeven van het ministerie van OCW dient deze extra vergoeding in het

resultaat van 2019 verwerkt te worden, ondanks dat de uitbetaling in 2020 plaatsvindt. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd, die in 2020 zal vrijvallen. Daarnaast is er op aandringen van de accountant een voorziening "langdurig zieken" (€ 82.000) gevormd voor de toekomstige salariskosten van 2 medewerkers. VCOPS is eigen risico drager (ERD) bij ziekte van werknemers en hiervoor niet verzekerd (m.u.v. zwangerschapsverlof). Indien deze beide posten uit het resultaat gehaald worden komt het reguliere resultaat uit op € 100.000.

De voorzieningen zijn toegenomen met € 227.000. Dit komt met name door de toevoeging van de voorziening "langdurig zieken" (zie hierboven) en er is meer gedoteerd dan onttrokken aan de voorziening onderhoud. De voorziening jubilea is nagenoeg gelijk gebleven ondanks de verhoging van het reserveringsbedrag per fte van € 800 naar € 825 naar aanleiding van gemaakte cao-afspraken.

Het langlopende deel van de vooruit ontvangen investeringssubsidies is afgenomen met € 5.000.

De kortlopende schulden zijn toegenomen met € 20.000. De pensioenschuld is met € 24.000 toegenomen. Daarnaast is sprake van een verschuiving van de saldihoogte tussen de crediteuren (+ € 61.000) en de kortlopende schulden (- € 77.000).

3.2 Kengetallen

De financiële positie op de balansdata kan tevens worden weergegeven met behulp van een aantal kengetallen. Het bevoegd gezag kent nog geen kaderstelling voor het financiële beleid aan de hand van kengetallen en daarom worden ter toetsing van de resultaten algemene advieswaarden getoond.

Kengetal	Berekeningswijze	Norm	2019	2018
Liquiditeit	(vlottende activa / kortlopende schulden)	1,00	3,27	2,87
Solvabiliteit 1	(EV excl. voorz / tot. vermogen * 100%)	50,00	64,37	65,09
Rentabiliteit	Saldo bedrijfsvoering / tot. baten * 100%	0-5	1,89	-0,83
Weerstandvermogen+MVA	(EV / totale baten * 100%)	n.v.t.	37,34	37,91
Weerstandvermogen-MVA	(EV - MVA / rijksbijdragen * 100%)	n.v.t.	9,42	7,47
Weerstandvermogen-MVA op basis van risicoprofiel	(EV-vereniging-MVA/rijksbijdr * 100%)	12,50	3,51	0,88
Huisvestingsratio	HVL + afschr. gebouwen / tot. lst * 100%)	10,00	6,40	6,69
Kapitalisatiefactor	(Activa - gebouwen / totale baten * 100%)	60,00	47,03	46,17

De liquiditeit en de solvabiliteit voldoen per einde 2019 (ruim) aan de norm.

De rentabiliteit is verder toegenomen en staat weer positief.

Het weerstandsvermogen vormt een belangrijk onderdeel voor de beoordeling van de reservepositie van een organisatie. Voor het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen en hiermee de hoogte van de reserves, speelt het risicoprofiel een rol. In het door VOS/ABB ontwikkelde instrument worden bandbreedtes met de volgende percentages gehanteerd waarbinnen het weerstandsvermogen zou moeten liggen:

- Laag risicoprofiel : 5% - 8%
- Gemiddeld risicoprofiel : 8% - 13%
- Hoog risicoprofiel : 13% - 20%
-

Binnen de vereniging is er op dit moment sprake van een gemiddeld risicoprofiel, waarbij 12,50% als streefwaarde wordt gehanteerd voor het weerstandsvermogen exclusief vereniging. In beide jaren bevindt de vereniging zich onder deze norm.

De huisvestingsratio en de kapitalisatiefactor zitten in beide jaren onder de maximale norm.

3.3 Analyse van het exploitatieresultaat

In deze paragraaf wordt het exploitatieresultaat vergeleken met de begroting en met voorgaand boekjaar. In de toelichting zijn de bedragen afgerond op € 1.000 en worden de grotere afwijkingen (> € 15.000) toegelicht.

3.3.1 Analyse van het resultaat t.o.v. de begroting

Baten en lasten	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Afwijking €
Baten			
Rijksbijdragen	13.811.561	13.021.800	789.761
Overige overheidsbijdragen	54.622	30.100	24.522
Overige baten	309.728	278.052	31.676
	<u>14.175.911</u>	<u>13.329.952</u>	<u>845.960</u>
Lasten			
Personele lasten	11.651.036	11.252.150	398.886
Afschrijvingen	475.788	462.350	13.438
Huisvestingslasten	850.649	767.025	83.624
Overige instellingslasten	959.132	863.467	95.665
	<u>13.936.605</u>	<u>13.344.992</u>	<u>591.613</u>
Saldo baten en lasten	<u>239.306</u>	<u>-15.040</u>	<u>254.347</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	35.742	18.840	16.902
Financiële lasten	6.759	3.100	3.659
Financiële baten en lasten	<u>28.983</u>	<u>15.740</u>	<u>13.243</u>
Resultaat	<u>268.289</u>	<u>700</u>	<u>267.590</u>

Het resultaat over 2019 is positief uitgekomen (+ € 268.000) en dit is ook ongeveer de plus t.o.v. de begroting. Dit komt met name door een eenmalige extra bijdrage van DUO, die bij de rijksbijdragen wordt toegelicht.

De rijksbijdragen zijn met name voor personeel regulier en pab (personeel- en arbeidsbeleid) flink hoger dan begroot als gevolg van de nabetaling/indexering van de "2018-2019" tarieven (€ 169.000), groeitellingen (€ 174.000) en de verhoging van het tarief van de werkdrukgeden (PAB: van € 155 naar € 225 per leerling). Daarnaast is er in december een (eenmalige) bijzondere bekostigingsvergoeding (€ 243.000) ontvangen ter dekking van de gemaakte cao-afspraken, die in 2020 uitbetaald worden, maar die op aangeven van het ministerie van OCW in het resultaat van 2019 verwerkt is. Het bedrag voor de niet-geoordeelde subsidies is € 66.000 hoger. Met name door de invoering van de nieuwe verdeling van de achterstandsgelden per 1 augustus 2019. Een school heeft € 48.000 ontvangen. Dit houdt wel in dat hun vergoeding voor personeel regulier is verlaagd, omdat hier het achterstandsgeld is uitgehaald. De inkomsten van het Samenwerkingsverband zijn flink hoger (€ 40.000) omdat er extra arrangementen zijn toegekend. Deze zijn meestal vooraf niet bekend en worden dan ook niet of deels mee begroot.

De overige overheidsbijdragen zijn € 25.000 hoger dan begroot. Dit betreft met name (hogere) vergoedingen op al dan niet begrote posten, o.a. declarabele kosten, huurvergoeding i.v.m. medegebruik van lokalen op een extra locatie en subsidies.

De overige baten zijn € 32.000 hoger. Met name door hogere ouderbijdragen/baten schoolfonds (€ 17.000).

De personele lasten zijn € 400.000 hoger dan begroot. Dit heeft te onder andere te maken met het niet mee begroten van de jaarlijkse indexering van de DUO-tarieven.

De salariskosten (inclusief sociale/pensioenlasten en ontvangen uitkeringen) zijn € 88.000 hoger dan begroot. Dit heeft met name te maken flink hogere pensioenlasten (€ 210.000). De premie OP/NP is verhoogd van 22,9 naar 24,9 % en daarnaast is de werkgeversbijdrage ook verhoogd van 16,03 naar 17,43 %. Dit wordt deels gecompenseerd door lagere salariskosten, een hoger bedrag aan uitkeringen en vanuit de hogere rijksbijdragen (nabetaling i.v.m. indexering van de tarieven van schooljaar 2018-2019).

Aan overige personele lasten is € 311.000 meer uitgegeven dan begroot. Het gaat dan met name om ingehuurd personeel (€ 135.000), nascholing (€ 56.000) en de dotatie aan de personele voorzieningen (€ 109.000, met name langdurig ziek).

De afschrijvingslasten zijn wat hoger. Dit komt door het opschonen van de MVA-regels, waarbij sprake was van extra afschrijvingen voor een bedrag van € 26.000. Voornamelijk bij ICT in verband met in 2018 gestolen computers.

De overschrijding op de huisvestingslasten van € 84.000 geldt voor bijna alle uitgavensoorten, waarbij (tuin) onderhoud de grootste post is. De posten zijn evenals in 2018 te laag begroot. Het werkelijke uitgavenniveau ligt net onder het totaal van 2018 (- € 5.000).

Bij de overige instellingslasten is eveneens sprake van een overschrijding (€ 96.000). Met name bij overige (€ 50.000) over de gehele linie met als uitschieter de uitgaven ten laste van het schoolfonds (€ 26.000; deze baten waren ook hoger dan begroot) en de leermiddelen (€ 44.000, met name licenties).

De meeropbrengst bij de financiële baten en lasten heeft te maken met de koerswinst op de FVA (€ 17.000); Deze post wordt niet begroot, omdat deze wisselend positief (2019) dan wel negatief (2018) kan uitvallen.

3.3.2 Analyse van het resultaat t.o.v. 2018

Baten en lasten	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €	Afwijking €
Baten			
Rijksbijdragen	13.811.561	12.879.473	932.088
Overige overheidsbijdragen	54.622	42.589	12.033
Overige baten	309.728	350.805	-41.077
	<u>14.175.911</u>	<u>13.272.868</u>	<u>903.045</u>
Lasten			
Personele lasten	11.651.036	11.123.785	527.251
Afschrijvingen	475.788	452.426	23.362
Huisvestingslasten	850.649	855.914	-5.265
Overige instellingslasten	959.132	959.591	-459
	<u>13.936.605</u>	<u>13.391.716</u>	<u>544.889</u>
Saldo baten en lasten	<u>239.306</u>	<u>-118.848</u>	<u>358.156</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	35.742	18.894	16.848
Financiële lasten	6.759	9.839	-3.080
Financiële baten en lasten	<u>28.983</u>	<u>9.055</u>	<u>19.928</u>
Resultaat	<u><u>268.289</u></u>	<u><u>-109.793</u></u>	<u><u>378.084</u></u>

Het te verklaren verschil tussen het positieve resultaat van 2019 en het negatieve resultaat van 2018 is € 378.000.

De rijksbijdragen (€ 932.000) zijn flink toegenomen. Bij personeel regulier (€ 275.000) en pab (€ 345.000) als gevolg van de jaarlijkse indexering van de tarieven, het hogere aantal leerlingen op de teldata, de verhoging van het tarief van de werkdruggelden (van € 155 naar € 225 per leerling) en de invoering van de nieuwe verdeling van de achterstandsgelden per 1 augustus 2019 (niet-geoordeelde subsidies € 66.000). Daarnaast is er in december een (eenmalige) bijzondere bekostigingsvergoeding (€ 243.000) ontvangen ter dekking van de gemaakte cao-afspraken, die in 2020 uitbetaald worden, maar die op aangeven van het ministerie van OCW in het resultaat van 2019 verwerkt is. De inkomsten van het Samenwerkingsverband zijn lager (€ 30.000). Er is minder "arrangementsgeld" ontvangen.

De overige overheidsbijdragen zijn € 12.000 hoger. Onder andere door compensatie van betaald medegebruik.

De lagere inkomsten bij de overige baten (€ 41.000) hebben te maken met lagere inkomsten voor medegebruik (€ 17.000; in 2018 nagekomen 2017-baten) en ouderbijdragen/schoolfonds (€ 23.000).

De personele lasten zijn toegenomen met € 527.000. Dit wordt (deels) gecompenseerd door de jaarlijkse indexering van de DUO-tarieven na afloop van schooljaar, dat in het kalenderjaar afloopt. Uitbetaling in oktober of november.

De salariskosten (inclusief sociale/pensioenlasten en ontvangen uitkeringen) zijn € 307.000 hoger dan in 2018. Dit heeft onder andere te maken met de hogere pensioenlasten (€ 239.000) als gevolg van een forse premiestijging en hogere werkgeversbijdrage (2% en 1,4%) en lagere uitkeringskosten (€ 45.000).

Aan overige personele lasten is € 221.000 meer uitgegeven. Het gaat dan met name om ingehuurd personeel (€ 79.000), nascholing (€ 59.000) en de dotatie aan de personele voorzieningen (duurzame inzetbaarheid en langdurig ziek (€ 109.000).

De afschrijvingslasten zijn hoger (€ 23.000). Met name bij ICT als gevolg van het versneld afschrijven van gestolen computers.

Aan huisvestingslasten is iets meer uitgegeven (€ 5.000). Wel is er sprake van verschuivingen in de diverse posten.

Het totaalbedrag aan overige instellingslasten is nagenoeg gelijk aan 2018. Er is minder uitgegeven bij "overig" (wel verschuivingen tussen de diverse posten) en meer bij de onderwijsmiddelen, met name aan ict/licenties.

Bij de financiële baten en lasten is er sprake van een koerswinst (FVA) en lagere kosten. In 2018 was er namelijk sprake van een koersverlies (€ 4.000).

3.4 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2019 is door het bestuur als volgt over de reserves verdeeld:

Algemene reserve	Scholen	10.677	
	Bovenschools	<u>40.219</u>	57.960
Bestemmingsreserve publiek	Scholen	243.464	
	Vereniging	<u>0</u>	243.464
Bestemmingsreserve privaat	Scholen	-12.369	
	Vereniging	<u>-20.766</u>	-33.136
Totaal		<u>268.289</u>	

De bestemmingsreserve publiek komt overeen met de in december ontvangen bijzondere bekostigingsvergoeding, die dient ter dekking van de gemaakte cao-afspraken, die in 2020 uitbetaald worden, maar die op aangeven van het ministerie van OCW in het resultaat van 2019 is verwerkt. Deze reserve valt vrij in de resultaatbestemming van 2020.

3.5 Analyse van de kasstroom

In 2019 is een negatieve kasstroom van € 10.021 gerealiseerd, welke als volgt kan worden uitgesplitst:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatiesaldo	268.289	-109.793
Overige mutaties eigen vermogen	0	0
Afschrijvingen	475.788	452.426
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	-566.676	-10.669
- Kortlopende schulden	13.313	162.952
Mutaties voorzieningen	<u>226.941</u>	48.370
	417.655	543.286
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(des)investerings materiële vaste activa	-405.524	-910.197
(des)investerings financiële vaste activa	-17.173	4.402
	-422.697	-905.795
Kasstroom uit financïeringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	4.785	-1.624
Mutaties	-9.764	-8.410
	-4.979	-10.034
Mutatie liquide middelen	<u>-10.021</u>	<u>-372.544</u>

3.6 Investerings- en financieringsbeleid

Gedurende het verslagjaar 2019 heeft een aantal investeringen plaatsgevonden in materiële vaste activa, met een totale omvang van € 405.500.

Technische zaken	€ 99.900
Meubilair	€ 46.300
ICT	€ 178.700
OLP	€ 80.600

Er is onder andere geïnvesteerd in airconditioning/schoolplein, klimgymwan, digitale schoolborden/chromebooks en nieuwe lesmethodes.

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

3.7 Treasuryverslag

In 2019 hebben er vanuit de publieke middelen geen beleggingen plaats gevonden in risicodragend kapitaal.

4. Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf bevat een inhoudelijke en procesmatige beschrijving van het risicomanagement. Daarnaast wordt aangegeven hoe het bestuur omgaat met de Code Goed Bestuur. Tot slot wordt vermeld wat de financiële gevolgen zijn van de toekomstige ontwikkelingen binnen de VCOPS.

4.1 Rapportage, interne risicobeheersings- en controlesysteem

De VCOPS hanteert een vast protocol voor verantwoording en controle. Het protocol maakt deel uit van de planning & control cyclus en is tevens beschreven in de notitie 'Communicatie VCOPS'. De planning en control cyclus van de VCOPS is het proces van (strategische) planning, uitvoering, en verantwoording, inclusief de bijbehorende notities. De planning en control cyclus vormt de basis voor zowel de interne sturing als de externe verantwoording van de VCOPS.

De cyclus kent de volgende stappen:

1. Planning

Wat gaan we doen/zijn we van plan?

Aan de hand van een door het CvB vastgesteld beleids- en kostenkader, vastgelegd in een (meerjaren)begroting en het strategisch beleidsplan is de beleidsopgave 2019 geformuleerd. Naast de begroting worden jaar- en themaplannen opgesteld. Daarnaast stelt de VCOPS jaarlijks een meerjarenbestuursformatieplan op. Tot slot heeft het College van Bestuur in 2019 een zgn. Kadernotitie 2020 geformuleerd.

2. Uitvoering

Wat doen we op dit moment en wat gaan we nog doen?

Op de uitvoering van de begroting wordt op basis van managementrapportages doel- en resultaatgericht gestuurd. Ieder kwartaal worden de resultaten gerapporteerd. Op basis van de voortgang, aangevuld met de laatste inzichten, worden hierbij ook de verwachtingen voor het hele jaar en meerjarenprognoses opgesteld.

3. Verantwoording

Wat hebben we gedaan en is dat in lijn met onze plannen?

De cyclus wordt afgesloten met de verantwoording in de vorm van het (inhoudelijke) jaarverslag inclusief de jaarrekening op school- en bestuursniveau. Daarnaast legt de RvT jaarlijks verantwoording af in een (verkort) jaarverslag en een mondeling toelichting aan de leden van de VCOPS.

De schoolbegroting, de kwartaalrapportages en (het schooldeel van) de jaarrekening worden jaarlijks door het CVB met de directeuren besproken. Het CvB formuleert ieder kwartaal een Bestuursrapportage. De Bestuursrapportages worden na bespreking in de RvT in de vorm van een nieuwsbrief op de website van de VCOPS geplaatst. Het VCOPS jaarverslag wordt eveneens ieder jaar op de website geplaatst.

4.2 Belangrijkste risico's en onzekerheden

Risicomanagement maakt structureel onderdeel uit van de planning & control cyclus van de VCOPS. Ieder kalenderjaar wordt er een risico-inventarisatie gehouden. Met behulp van de Bestuursrapportages wordt gerapporteerd aan de toezichthouders over de belangrijkste risico's op de korte en lange termijn, de genomen acties en ontwikkelingen.

In het handboek Administratieve en Organisatie zijn de belangrijkste processen beschreven van de VCOPS. Het handboek is van belang om de interne processen goed op orde te hebben om betrouwbare informatie te verkrijgen die van belang is voor het besturen/monitoren van deze processen. In kwartaal- en jaarrapportages kan de informatie worden verwerkt om te komen tot een interne- en externe vergelijking en analyse mogelijk te maken.

Kort gezegd voorziet het handboek Administratieve en Organisatie en Interne Beheersing in de volgende doelstellingen:

- Waarborging van goede, betrouwbare informatie voor het besturen, bijsturen en verantwoorden van processen;
- Voorkomen van fraude en onregelmatigheden;
- Overdraagbaarheid van functies;
- Aanbestedingsregels;
- Structurering van processen;
- Waarborging van de randvoorwaarden en daarmee indirect het primaire proces.

Er wordt voortdurend gezocht naar verbetering van de kwaliteit van managementinformatie en daarmee tot een verdieping van de bestuursdialoog tussen bestuur, directies en de RvT en ALV. Zichtbaar resultaat hiervan is onder meer het onderhouden van een gesprekkencyclus waarbij de RvT spreekt met de directeuren, GMR en stakeholders. Op basis van de wet Versterking bestuurskracht is verordeneerd dat de RvT tweemaal per jaar met de GMR spreekt. Dit wordt in praktijk gebracht.

Er blijft aandacht voor de realisatie van doelstellingen, de verbeterde procedure rondom de samenstelling van de begroting. Tot slot wordt aandacht gegeven aan de beoordeling en analyse van de onderwijs gerelateerde data.

Risico's c.q. aandachtspunten (korte termijn)

1. De kwaliteit van het onderwijs in relatie tot de menskracht (o.a. ziekteverzuim, lerarentekort);
2. Verantwoordelijkheid voor binnen- en buitenonderhoud;
3. De professionalisering van het personeel;
4. De ontwikkeling van het aantal leerlingen.

Risico's c.q. aandachtspunten (lange termijn)

1. Behoud van kwaliteit en motivatie;
2. Doorgroei naar Kindcentra;
3. Profileren van de gehele Vereniging;
4. Handhaven van bovenschoolse kennis en professionaliteit;
5. Voortgang en consequenties van Passend Onderwijs.

De risico's zijn in onderstaand schema voor 2019 gekapitaliseerd. De kans van een risico wordt bepaald door de maximale financiële impact te vermenigvuldigen met de kans. De volgende risicobeheersing is van toepassing

Risico		Maximale impact per risico	Kans dat het risico zich voordoet		Berekende verwachte financiële impact
Onverwachte stijging van het ziekteverzuim t.o.v. ERD	Op basis van omvang calamiteitenfonds 2017	€ 100.000	4	50%	€ 50.000
Dalende leerlingaantallen	Uitgaande van een daling van 15 leerlingen	€ 60.000	4	50%	€ 30.000
Onjuiste leerlingprognose	Op basis van 20 leerlingen	€ 80.000	4	50%	€ 40.000
Relatief hogere gemiddelde leeftijd in personeel geeft hogere personeelslasten	Op basis van vijf docenten	€ 50.000	4	50%	€ 25.000
Financiële gevolgen van een arbeidsconflict of transitievergoeding	Op basis van drie docenten	€ 180.000	4	50%	€ 90.000
Nadelige gevolgen WWZ	Op basis van twee docenten	€ 120.000	2	10%	€ 12.000
Instroom NT2 leerlingen	Op basis van één groep NT2 leerlingen	€ 50.000	3	25%	€ 12.500
Onverwacht verloop van personeel	op basis van twee docenten	€ 120.000	2	10%	€ 12.000
Gevolgen negatieve beoordeling van de onderwijsinspectie	Op basis van 10 leerlingen minder inschrijving	€ 45.000	2	10%	€ 4.500
Onzekerheden over de hoogte en het moment van ontvangst van rijksbijdragen	Op basis van verschil begroting en realisatie inkomsten VCOS 2018	€ 135.000	4	30%	€ 40.500
Onvoldoende financiële middelen aanwezig voor uitvoering buitenonderhoud	Op basis van inzet VCOS onderhoud 2018	€ 25.000	1	5%	€ 1.250
Tekort uitbreiding Baanhoek west	Op basis van eindafrekening uitbreiding met 2 lokalen	€ 100.000	4	50%	€ 50.000
Totaal risico's VCOPS 2019					€ 367.750

Uitwerking kans op risico:

1. Zeer onwaarschijnlijk >5%
2. Onwaarschijnlijk 5% <> 10%
3. Waarschijnlijk 10% <> 25%
4. Meer dan waarschijnlijk 25% <> 50%
5. Zeer waarschijnlijk 50% <> 100%

De omvang van de Algemene Reserve van de VCOPS totaal bedroeg op 1 januari 2019 € 3.964.568,-- naast een bestemmingsreserve van € 1.073.814,--. Vastgesteld kan worden dat tegenover het berekende risico van € 367.750,-- voldoende financiële dekking staat.

In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het corona-virus. Voor de VCOPS betekent dit dat de scholen gesloten zijn. Het onderwijs wordt "op afstand" gegeven. Dit heeft impact op het proces van onderwijs geven, alhoewel het onderwijs wel door kan gaan. Op dit moment wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat van 2020 beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en ook het personeel "gewoon" wordt doorbetaald.

4.2.1 Beheersing uitkering na ontslag

Medewerkers van de VCOPS worden zo goed mogelijk begeleid en gefaciliteerd in hun werkzaamheden. Mocht een medewerker niet meer voldoen aan de gestelde eisen, dan is het beleid van de VCOPS er op gericht hen van werk

naar werk te begeleiden. Hiertoe wordt een reïntegratiebedrijf ingehuurd. De VCOPS heeft als beleid instroom in een uitkeringssituatie zoveel als mogelijk is te voorkomen. In 2019 is aan één medewerker een transitievergoeding uitgekeerd. Verder is er aandacht voor de financiële risico's van collega's die langdurig ziek zijn of uit dienst gaan door ontslag. Deze risico's zijn opgenomen in het schema risico's 2020.

4.3 Code Goed Bestuur

Sinds november 2010 is de Code goed bestuur van kracht. In 2019 hebben het CvB en de RvT gehandeld conform de afspraken van de code. De RvT heeft in 2019 de Code Goed Bestuur opnieuw vastgesteld conform de tekst van de PO raad.

4.3.1 Horizontale verantwoording

Binnen de VCOPS wordt gewerkt met een goed functionerend intern beheersings- en controlesysteem. Hiertoe is een handboek Administratie en Organisatie beschikbaar.

Alle werkprocessen en procedures zijn er op gericht relevante risico's (en de gevolgen) te beheersen. Ieder kwartaal worden de risico's geëvalueerd. De effectiviteit van beheersmaatregelen wordt beoordeeld, nagegaan wordt of alle risico's voldoende in beeld zijn. Het gros van de werkzaamheden op het gebied van financiële en personele administratie zijn ondergebracht bij Groenendijk Onderwijsadministratie te Sliedrecht. Groenendijk Onderwijsadministratie beschikt over een zogenaamde TPM verklaring.

In 2019 is een externe controller gecontracteerd ter ondersteuning van het CvB.

Verwachtingen 2020

In 2020 zal conform de Code Goed Bestuur bestuurlijk gehandeld worden.

4.4. Meerjarenperspectief 2019 t/m 2024

4.4.1 Gegevensset

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is de prognose van het aantal leerlingen van belang. Tevens moet gekeken worden naar het verloop van het aantal FTE. In deze paragraaf wordt hierop ingegaan.

4.4.1.1 Prognose personele bezetting in FTE

Onderstaande tabel geeft een prognose van de gemiddelde personele bezetting in het aantal FTE over 2020 t/m 2024 en het gemiddeld gerealiseerde aantal FTE over 2019.

	Gemiddeld per kalenderjaar					
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DIR	10,74	10,68	10,68	10,68	10,68	10,68
OP	135,63	135,29	132,28	131,67	131,62	132,11
OOP	17,00	15,70	15,70	15,70	15,70	15,70
Totaal	163,37	161,67	158,66	158,05	158,00	158,49

Gelet op de prognose, die uitgaat van terugloop in leerlingaantal, is het van belang om tussentijds, bij de jaarlijkse begrotingsronde (kalenderjaar) en de opstelling van het formatieplan (schooljaar) de personeelssamenstelling kritisch te blijven volgen.

4.4.1.2 Prognose aantal leerlingen

per 01-10	2018	2019	2020	2021	2022	2023	totaal
VCOPS totaal	2.453	2.435	2.416	2.401	2.399	2.408	
toe-/afname		-18	-19	-15	-2	9	-45

4.4.2 Realisatie 2018 en 2019 & prognose van het resultaat over 2020 t/m 2024

EXPLOITATIE-OVERZICHT										
	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024			
3.1 - Rijksbijdragen	€ 12.879.473	€ 13.811.561	€ 13.497.900	€ 13.423.200	€ 13.374.500	€ 13.371.900	€ 13.411.200			
3.2 - Overige overheidsbijdrage	€ 42.589	€ 54.622	€ 20.900	€ 8.200	€ 8.200	€ 8.200	€ 8.200			
3.5 - Overige baten	€ 350.805	€ 309.728	€ 248.900	€ 248.900	€ 248.900	€ 248.900	€ 304.600			
Totaal baten	€ 13.272.868	€ 14.175.911	€ 13.767.700	€ 13.680.300	€ 13.631.600	€ 13.629.000	€ 13.724.000			
4.1 - Personele lasten	€ 11.123.785	€ 11.651.036	€ 11.394.300	€ 11.274.900	€ 11.224.600	€ 11.220.400	€ 11.255.200			
4.2 - Afschrijvingen	€ 452.426	€ 475.788	€ 450.400	€ 479.200	€ 478.600	€ 476.000	€ 481.900			
4.3 - Huisvestingslasten	€ 855.914	€ 850.649	€ 962.300	€ 962.300	€ 962.300	€ 962.300	€ 962.300			
4.4 - Ov. instellingslasten/olp	€ 959.591	€ 959.132	€ 970.600	€ 968.600	€ 968.600	€ 968.600	€ 968.600			
Totaal lasten	€ 13.391.715	€ 13.936.605	€ 13.777.600	€ 13.685.000	€ 13.634.100	€ 13.627.300	€ 13.668.000			
Subtotaal	€ -118.848	€ 239.306	€ -9.900	€ -4.700	€ -2.500	€ 1.700	€ 56.000			
5.1 - Financiële baten	€ 18.894	€ 35.742	€ 15.600	€ 12.400	€ 9.000	€ 5.300	€ 1.300			
5.2 - Financiële lasten	€ 9.839	€ 6.759	€ 5.300	€ 5.300	€ 5.300	€ 5.300	€ 5.300			
Totaal financiële b+l	€ 9.055	€ 28.983	€ 10.300	€ 7.100	€ 3.700	€ -	€ -4.000			
Resultaat	€ -109.793	€ 268.289	€ 400	€ 2.400	€ 1.200	€ 1.700	€ 52.000			

Bij het opstellen van deze meerjarenbegroting waren de cao-onderhandelingen nog volop gaande. Er is derhalve geen rekening gehouden met de afgesproken loonsverhoging en de eenmalige uitkeringen, die inmiddels zijn verwerkt in de loontabellen en uitgekeerd vanaf januari 2020 en eenmalig in februari 2020. Ook niet met de eventuele DUO-compensatie, die (grotendeels) is uitgekeerd als bijzondere bekostiging in december 2019 (€ 243.000) en ook in 2019 in het resultaat is verwerkt in een bestemmingsreserve. Dit heeft tot gevolg dat er in 2020 een (extra) negatief resultaat zal ontstaan, dat in de resultaatbepaling ten laste van deze bestemmingsreserve geboekt zal worden.

Wat de rijksbijdragen betreft, geldt dat de materiële vergoeding wordt toegekend op basis van het kalenderjaar en de personele vergoedingen op basis van het schooljaar, waarbij voor beide wordt uitgegaan van het aantal leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar.

De rijksbijdragen dalen als gevolg van de geprognostiseerde daling van de leerlingaantallen en hierdoor komt er extra druk te liggen op de omvang van het personeelsbestand. Ook gelet op het moeilijker kunnen vinden van vervangers. Het zal een constante afweging worden tussen al dan niet personeel behouden/laten afvloeien en de financiële consequenties hiervan. Hierbij vormt de doorrekening via de meerjarenbegroting een belangrijk instrument. Uiteraard is het kwaliteitsniveau van het onderwijs de graadmeter en indien nodig wordt er (tussentijds) extra geld uitgetrokken om een tijdelijke extra inzet van personeel op te vangen. Gelet op de financiële positie van de vereniging is hier ruimte voor.

4.4.3 Balans per 31 december 2018 en 2019 & prognose van de balans per 31 december 2020 t/m 2024

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ACTIVA							
Vaste activa							
Materiële vaste activa	€ 4.076.028	€ 4.005.764	€ 4.363.464	€ 4.258.164	€ 4.130.964	€ 4.020.764	€ 3.833.364
Financiële vaste activa	€ 45.184	€ 62.357	€ 62.357	€ 62.357	€ 62.357	€ 62.357	€ 62.357
	€ 4.121.212	€ 4.068.121	€ 4.425.821	€ 4.320.521	€ 4.193.321	€ 4.083.121	€ 3.895.721
Viottende activa							
Vorderingen	€ 908.755	€ 1.475.431	€ 925.431	€ 925.431	€ 925.431	€ 925.431	€ 925.431
Liquide middelen	€ 2.710.250	€ 2.700.228	€ 2.921.729	€ 3.188.529	€ 3.165.529	€ 3.294.429	€ 3.426.929
	€ 3.619.005	€ 4.175.659	€ 3.847.160	€ 4.113.960	€ 4.090.960	€ 4.219.860	€ 4.352.360
Totaal activa	€ 7.740.217	€ 8.243.781	€ 8.272.981	€ 8.434.481	€ 8.284.281	€ 8.302.981	€ 8.248.081
PASSIVA							
Eigen vermogen							
Algemene reserve	€ 3.964.568	€ 4.022.528	€ 4.022.928	€ 4.025.328	€ 4.026.528	€ 4.028.228	€ 4.080.228
Bestemmingsreserves	€ 1.073.814	€ 1.284.142	€ 1.284.142	€ 1.284.142	€ 1.284.142	€ 1.284.142	€ 1.284.142
	€ 5.038.382	€ 5.306.671	€ 5.307.070	€ 5.309.470	€ 5.310.670	€ 5.312.370	€ 5.364.370
Voorzieningen							
Voorzieningen	€ 1.320.538	€ 1.547.479	€ 1.576.279	€ 1.735.379	€ 1.583.979	€ 1.600.979	€ 1.494.079
	€ 1.320.538	€ 1.547.479	€ 1.576.279	€ 1.735.379	€ 1.583.979	€ 1.600.979	€ 1.494.079
Langlopende schulden	€ 119.598	€ 114.619	€ 110.070	€ 100.376	€ 90.746	€ 81.314	€ 81.314
Kortlopende schulden	€ 1.261.700	€ 1.275.013	€ 1.279.562	€ 1.289.256	€ 1.298.886	€ 1.308.318	€ 1.308.318
Totaal passiva	€ 7.740.217	€ 8.243.781	€ 8.272.981	€ 8.434.481	€ 8.284.281	€ 8.302.981	€ 8.248.081
Raming MVA-aankopen			€ 808.100	€ 373.900	€ 351.400	€ 365.800	€ 294.500
Afschrijvingen			€ -450.400	€ -479.200	€ -478.600	€ -476.000	€ -481.900
Mutatie MVA			€ 357.700	€ -105.300	€ -127.200	€ -110.200	€ -187.400
Dotatie voorziening onderhoud			€ 268.200	€ 268.200	€ 268.200	€ 268.200	€ 268.200
Onttrekking voorziening onderhoud			€ -239.400	€ -109.100	€ -419.600	€ -251.200	€ -375.100
Mutatie voorziening onderhoud			€ 28.800	€ 159.100	€ -151.400	€ 17.000	€ -106.900

4.4.3.1 Belangrijke ontwikkelingen m.b.t. de balansposten

Hieronder wordt per balansonderdeel ingegaan op de verwachte belangrijke ontwikkelingen. Deze meerjarenbalans is voor de 2019-cijfers aangepast naar de stand van de jaarrekening. In de meerjarenbegroting is gerekend met de toen bekende voorlopige cijfers.

Materiële vaste activa

Zie bovenstaand overzicht voor de prognose van de nieuwe aankopen versus de afschrijvingen. Over de periode 2020-2024 is een de afschrijvingslast hoger en zal de boekwaarde van de MVA met zo'n € 172.000 afnemen.

Financiële vaste activa

Er is vanuit gegaan dat de effecten voorlopig niet worden verkocht en dat de waarde gelijk blijft.

Vorderingen

Bij de vorderingen is er vanuit gegaan dat de eenmalige piek van 2019 (Gemeentelijk HVP) niet zo doorgetrokken kan worden naar 2020 en verder. De vorderingen zijn verlaagd naar net boven het niveau van 2017 en/of 2018.

Liquide middelen

Het resultaat, exclusief afschrijvingskosten en dotatie aan de voorzieningen, inclusief onttrekking aan de voorzieningen en de investeringen zijn van invloed op de liquide middelen.

Eigen vermogen

In 2020 t/m 2023 is een klein positief resultaat begroot. In 2024 loopt dit op tot € 52.000.

Het schoolfonds is budgettair neutraal begroot, terwijl voor de vereniging over de hele periode jaarlijks een negatief resultaat wordt verwacht van gemiddeld € 15.500.

Voorzieningen

Hierbij is geen rekening gehouden met het opbouwen/in stand houden van de voorziening "langdurig ziek", die m.i.v. 2019 in de jaarrekening is opgenomen. Dit zal bij de eerstvolgende meerjarenbegroting worden opgepakt.

Bij de onderhoudsvoorziening wordt er meer onttrokken dan gedoteerd, ondanks een forse toename van de dotatie t.o.v. 2019 (van € 151.000 naar € 268.200). Dit heeft te maken met de nieuw opgestelde MJOP 2020-2039 voor alle scholen en het feit, dat er gedurende de looptijd op vestigings-/mjopniveau geen negatief saldo mag zijn.

Lang-/kortlopende schulden

Deze bedragen zijn aangepast met het verloop van de langlopende schuld van de investeringssubsidies naar het kortlopende gedeelte.

4.4.3.2 Kengetallen

De meerjarenbegroting zorgt voor de volgende kengetallen per balansdatum aan het einde van het betreffende jaar.

Kengetal	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	norm
Liquiditeit (vlottende activa / kortlopende schulden)	2,87%	3,27%	3,01%	3,19%	3,15%	3,23%	3,33%	1,00%
Solvabiliteit 1 (EV excl. voorz / tot.vermogen * 100%)	65,09%	64,37%	64,15%	62,95%	64,11%	63,98%	65,04%	50,00%
Solvabiliteit 2 (EV incl. voorz / tot.vermogen * 100%)	82,15%	83,14%	83,20%	83,52%	83,23%	83,26%	83,15%	nvt
Rentabiliteit Saldo bedrijfsvoering / tot.baten * 100%)	-0,83%	1,89%	0,00%	0,02%	0,01%	0,01%	0,38%	0-5%
Weerstandvermogen+MVA (EV / totale baten * 100%)	37,91%	37,34%	38,50%	38,78%	38,93%	38,96%	39,08%	> 5%
Weerstandvermogen-MVA (EV - MVA / rijksbijdragen * 100%)	7,47%	9,42%	6,99%	7,83%	8,82%	9,66%	11,42%	nvt
Weerstandvermogen-MVA op basis van risicoprofiel (EV-vereniging-MVA/rijksbijdr*100%)	0,88%	3,51%	1,07%	1,99%	3,08%	4,03%	5,91%	12,50%
Huisvestingsratio HVL + afschr.gebouwen / tot.lst * 100%)	6,69%	6,40%	7,29%	7,34%	7,37%	7,37%	7,35%	10,00%
Kapitalisatiefactor (Activa - gebouwen / totale baten * 100%)	46,17%	47,03%	49,01%	50,82%	50,23%	50,70%	50,27%	60,00%
Personele lst/tot lst+fin.lst	83,00%	83,56%	82,67%	82,36%	82,30%	82,31%	82,32%	80,00%
Materiële lst/tot lst+fin.lst	17,00%	16,44%	17,33%	17,64%	17,70%	17,69%	17,68%	20,00%

Ter informatie zijn de normpercentages vermeld. Het gaat hierbij om de VCOPS-norm en/of de signaleringsgrens volgens de commissie Don.

5. Prestatiebox verantwoording

5.1 Doel Prestatiebox

Het algemeen doel van de regeling 'Prestatiebox' is vergroten van de prestaties van leerlingen, leraren en schoolleiders. Meer in het bijzonder is het doel om de samenhang binnen het leergebied kunstzinnige oriëntatie te vergroten en de kwaliteit van cultuureducatie te verhogen. In onderstaande beschrijving wordt op bovenschools niveau een samenvatting gegeven van de ingezette middelen.

5.2 Talentontwikkeling

5.2.1 Meer- en hoogbegaafdheid (MHB)

Er zijn personele uitgaven gedaan voor de inzet van plusklasleerkrachten en de MHB specialisten (zie ook 2.3.2). Deze personele uitgaven zijn gekoppeld aan talentontwikkeling van kinderen. In Papendrecht werken de VCOPS scholen met één of meerdere (school)eigen plusklassen. In Sliedrecht wordt gewerkt met één gezamenlijke bovenschoolse plusklas. Daarnaast zijn enkele scholen in 2019 met een plusklas op schoolniveau gestart. De plusklassen worden bezocht door cognitief talentvolle leerlingen. Voor hen wordt ruimte geboden om meer te doen dan het gebruikelijke aanbod. Er is hier meer aandacht voor individuele talenten. In de reguliere groepen wordt eveneens aandacht gegeven aan MHB kinderen. Iedere school heeft een MHB deskundige aangesteld. Op bovenschools niveau zijn drie MHB specialisten in deeltijd actief. Alle VCOPS scholen hebben in 2019 een teamscholing MHB gevolgd. Het streven is er op gericht dat de scholen in 2020 op MHB niveau 3 functioneren.

5.3 Professionalisering

In aanvulling op de MHB scholing zijn de middelen van de prestatiebox ingezet in het kader van verdere professionalisering van leraren. De volgende onderwerpen werden op één of meerdere scholen als teamscholing aangeboden.

5.3.1 Kanjertraining

Kanjertraining gaat over het bevorderen van onderling vertrouwen in groepen. Vertrouwen is de basis voor het creëren van rust in de klas, het stimuleren van sociale veiligheid en een prettig schoolklimaat. Belangrijk is dat leerkrachten volledig gecertificeerd zijn om de kanjertraining te mogen geven. Hiertoe is een start gemaakt met het organiseren van de basistraining. Enkele leraren hebben hun licentie C behaald.

5.3.2 Visietraject

Om de koers 2019-2023 van de school te bepalen is door meerdere scholen scholing/begeleiding ingekocht bij een onderwijsadviesbureau. Er zijn visie uitspraken gedaan op alle gebieden van het onderwijs. Er ontstond een helder beeld van het onderwijs voor de komende jaren. Op basis van deze informatie zijn in 2019 de nieuwe schoolplannen 2019-2023 geformuleerd.

5.3.3 Instructie

Meerdere scholen hebben een scholing georganiseerd om de instructie aan leerlingen te verbeteren (denk hierbij aan Teach like a Champion).

Aanvullend op de teamscholing hebben individuele leraren zich verder geschoold (o.a. specialisme rekenspecialist, leesspecialist, gedragspecialist, remedial teaching).

5.4 Wetenschap en Techniek

De ontwikkeling van de digitale geletterdheid van de kinderen is in 2019 gestimuleerd.

5.4.1 Programmeren

Ingezet is op het versterken van de digitale context van de scholen. Binnen meerdere scholen leren de kinderen van de groepen 1 en 2 te werken met een Bluebot. De groepen 5 t/m 8 hebben leren werken met micro-bits.

5.4.2 ICT

Ingezet is op aanschaf/uitbreiding van ICT materiaal (licenties/webapplicaties, software en hardware). Denk onder andere aan het programma Typetuin en Acadin. Ten aanzien van hardware is geïnvesteerd in laptops.

5.5. Cultuur

5.5.1 Cultuur en muziek

Het thema muziek is verder uitgewerkt op meerdere scholen. Door enkele scholen worden door een (ingehuurde) docent muzieklessen gegeven. Eén van de scholen heeft de expertise van de leraren op het punt van muziekonderwijs vergroot door hiervoor scholing te organiseren.

Verder wordt budget gebruikt om museumbezoeken te bekostigen. Tot slot wordt door een school de Stichting GIPS ingehuurd om een juiste beeldvorming te krijgen over gehandicapten bij kinderen.

5.6 Overige activiteit

5.6.1 Extra ondersteuning

Door de inzet van onderwijsassistenten zijn er regelmatig meer handen in de klas. Hierdoor kunnen kinderen extra gestimuleerd of ondersteund worden. Hierbij is aandacht voor de kinderen met een taalachterstand.

Op enkele scholen is de benoemingsomvang van de intern begeleider verhoogd.

Verder is bij sommige scholen sprake van groepsverkleining.

Nawoord

Hopelijk heeft u het verslag met veel plezier gelezen. Het verslag geeft een beeld van de verrichte werkzaamheden. Mocht u nog vragen hebben dan kunt u contact opnemen met College van Bestuur van de VCOPS de heer W.J. Dunsbergen.

Afkortingenlijst VCOPS

AD	Algemene directeur
AdV	Anne de Vriesschool
ARBO	Arbeidsomstandigheden
BaO	Basisonderwijs
BHW	Baanhoek West
BRIN	Basis Registratie Instellingen
BSO	Buiten Schoolse Opvang
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CHE	Christelijke Hogeschool Ede
CITO	Centraal Instituut voor Toets Ontwikkeling
CSG	Christelijke Scholen Gemeenschap
CvB	College van Bestuur
DGO	Decentraal Georganiseerd Overleg
EHBO	Eerste hulp bij ongevallen
FTE	Fulltime Taak Equivalent
GGL	Gewogen Gemiddelde Leeftijd
GOA	Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid
GMR	Gemeenschappelijke MedezeggenschapsRaad
GPL	Gemiddelde Personeelslast
HAVO	Hoger Algemeen Voortgezet Onderwijs
HBO	Hoger Beroeps Onderwijs
IB	Intern Begeleider
ICO	Interne Coach opleiden
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IKC B	Integraal Kindcentrum Beatrix
JRK	Jonge Risico Kind
KC ON	Kindcentrum Oranje-Nassau
KC PC	Kindcentrum Prins Constantijn
KOV	Kinderopvang
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
LIO	Leraar In Opleiding
LVS	Leerling Volg Systeem
LWOO	Leerweg Ondersteunend Onderwijs
MAVO	Middelbaar Algemeen Voortgezet Onderwijs
MBO	Middelbaar Beroeps Onderwijs
MHB	Meer- en Hoog Begaafdheid
MJOP	Meerjaren Onderhouds Plan
MKD	Medisch Kinder Dagverblijf
MLK	Moeilijk Lerende Kinderen
MR	Medezeggenschapsraad
OCW	Ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschappen
OidS	Opleiden in de School
OLP	Onderwijs Leerpakket
ONS	Oranje-Nassauschool Slidrecht
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OP	Onderwijzend Personeel
OOP	Onderwijs Ondersteunend Personeel
OT	Ondersteuningsteam
PABO	Pedagogische Academie Basisonderwijs

PC	Protestants Christelijk
PFS	Prins Florisschool
PLG	Professionele Leergemeenschap
PMR	Personeelsgeleding Medezeggenschapsraad
PO	Primair Onderwijs
POP	Persoonlijk OntwikkelingsPlan
PSZ	Peuterspeelzaal
PWA	Prins Willem Alexanderschool
ROC	Regionaal Opleidings Centrum
RT	Remedial Teaching
RvT	Raad van Toezicht
SBaO	Speciale School voor Basisonderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SVO	Speciaal Voortgezet Onderwijs (zie ook VSO)
SWV	Samenwerkingsverband Passend Onderwijs
USZO	Uitvoeringsinstelling Sociale Zekerheid Overheid en Onderwijs
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VBO	Vorbereidend Beroeps Onderwijs
VCOPS	Vereniging Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht
VO	Voortgezet Onderwijs
VMBO	Vorbereidend Middelbaar Beroeps Onderwijs
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs (zie ook SVO)
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VWO	Vorbereidend Wetenschappelijk Onderwijs
WMKPO	Werken Met Kwaliteit Primair Onderwijs
WMO	Wet Maatschappelijk Ondersteuning
WMS	Wet Medezeggenschap Scholen
WPO	Wet op het Primair Onderwijs
ZMLK	Zeer Moeilijk Lerende Kinderen
ZMOK	Zeer Moeilijk Opvoedbare Kinderen