



Jaarverslag SCOPS 2022

www.scops.nl



Inhoudsopgave

Voorwoord	5
1. Het schoolbestuur	7
1.1 Profiel	8
1.2 Organisatie	10
2. Verantwoording van het beleid	19
2.1 Onderwijs & kwaliteit	20
2.2 Personeel & professionalisering	29
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	34
2.4 Financieel beleid	36
2.5 Continuïteitsparagraaf	39
3. Verantwoording van de financiën	51
3.1 Staat van baten en lasten en balans	52
3.2 Financiële positie	58
Verslag intern toezicht	62



Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2022. Een verslag dat alle activiteiten binnen de stichting in het afgelopen jaar inzichtelijk maakt.

Het jaar 2022 werd ten opzichte van een jaar eerder minder beïnvloed door het corona virus. In 2022 zijn de scholen niet gesloten geweest. Wel was er – met name in de eerste periode van 2022 – voortdurende alertheid op het voorkomen van besmettingen. Dit heeft veel energie van alle betrokkenen gevraagd waarvoor ik ook vanuit deze plaats waardering wil uitspreken.

In de tweede periode van 2022 stond de SCOPS voor de uitdaging om in Sliedrecht onderwijs aan te bieden voor vluchtelingenkinderen. CBS Prins Willem-Alexander kon met een deskundige taalleerkracht en extra ondersteuning de taalklas verder uitbreiden naar een wereldklas waarmee – naast kinderen met taalproblematiek – vluchtelingenkinderen passend onderwijs geboden kon worden.

Het jaarverslag van de Stichting voor Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht (SCOPS) – bestuursnummer 43928 – is opgebouwd volgens het format van de PO Raad. De inhoud van het jaarverslag 2022 is onder andere gebaseerd op de bestuursrapportages van het College van Bestuur (CvB) en de managementrapportages van de directeuren van de scholen van de SCOPS.

Minister Wiersma heeft in een brief vijf thema's aangegeven waarover gerapporteerd moet worden. Het betreft de volgende thema's:

- Strategisch personeelsbeleid
- Allocatie van middelen
- Onderwijsachterstanden
- Nationaal Programma Onderwijs
- Sociale Veiligheid

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

Graag wil ik alle medewerkers van de SCOPS 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 stichting. 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.

Mede dankzij goede samenwerking met alle geledingen binnen de SCOPS heb ik de inwerkperiode vanaf 1 augustus jl. positief en constructief ervaren en bouw ik samen met iedereen die bij de stichting betrokken is met vertrouwen en plezier aan de verdere ontwikkeling van de stichting.

Drs. J. Berghout,
College van Bestuur SCOPS



1

Het school- bestuur

- 1.1 Profiel
- 1.2 Organisatie

1.1 Profiel

Missie, visie en kernactiviteiten

De SCOPS heeft als missie en grondslag de volgende tekst geformuleerd:

Missie

**‘Leren met hart,
hoofd en handen’**

De Stichting 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 SCOPS.

Grondslag

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

Strategisch beleidsplan

In 2022 is het strategisch beleid voor de periode 2018-2022 met een jaar verlengd. Daarnaast is er voor 2022 een Koersplan opgesteld met de volgende speerpunten:

Identiteit

- Onze christelijke identiteit is zichtbaar in de scholen en op de sites en beschreven in een beleidsnotitie; de christelijke grondhouding werkt door in ons dagelijks handelen.
- We werken vanuit de Bijbel als bron.
- We werken met een open toelatingsbeleid voor kinderen (mits de ouders doel en grondslag van de stichting onderschrijven of respecteren) en een gesloten toelatingsbeleid voor medewerkers.

- We geven de kinderen een moreel kompas mee en leren hen respect voor de schepping (duurzaamheid en leefomgeving).

Onderwijs en kwaliteit

- We voldoen aan de aspecten betreffende basiskwaliteit (kader Inspectie van het Onderwijs) en hebben eigen ambities geformuleerd.
- We komen tegemoet aan de (basis-, meerbegaafde en ondersteunings) behoeften van ieder kind.
- We geven inhoud aan de persoonlijke ontwikkeling van kinderen (eigenheid, talenten, gaven).
- We realiseren een doorgaande leerlijn met onze opvangpartners en VO scholen.
- We ontwikkelen, om kansengelijkheid te vergroten, in alle locaties (integrale) kindcentra in de leeftijd van 0 – 12 jaar en investeren in VVE.
- We realiseren een veilige omgeving.
- We werken met moderne leermiddelen en trainen onze leerlingen in mediawijsheid, 21e eeuwse vaardigheden, onderzoekend en ontdekkend leren.
- We werken vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid en eigenaarschap (leerlingen, ouders, team).
- We realiseren een veilige oefenplaats voor participatie in de maatschappij. We willen kinderen toerusten om actief en als zelfstandige burgers deel te nemen aan de dynamische maatschappij (burgerschap).
- We (door)ontwikkelen een goede kwaliteitscultuur.
- We realiseren een balans tussen loslaten en verantwoording vragen en het organiseren van tegenspraak.

Personeel en organisatie

- Ons personeel is ambassadeur van de school en de stichting en onderschrijft de uitgangspunten van de stichting.
- We werken vanuit professionele cultuur, gezamenlijke verantwoordelijkheid en een heldere directiestructuur.
- We zetten in op voortdurende ontwikkeling van kennis en vaardigheden van het personeel (didactisch, digitaal vaardig, pedagogisch – vakmanschap (PLG), interne en externe expertise, inspireren en bevragen).
- Leren van en met elkaar wordt gestimuleerd (kenniskringen, studiedagen, themadagen, internationale oriëntatie). We willen de waarde van het collectief benutten.
- We dragen, vanuit goed werkgeverschap, zorg voor ons personeel.
- We onderhouden een gezond, positief en veilig werkklimaat, waarin we samenwerken en elkaar ondersteunen.
- We dragen zorg voor een goede balans tussen leiden en begeleiden, instrueren en zelfstandig leren, groepsleren en individueel leren.
- We participeren actief in de opleidingsscholen van CHE Ede en InHolland Dordrecht.
- We geven, binnen kaders, ruimte aan scholen en leraren. We werken aan diversiteit en bewaken daarbinnen de balans tussen autonomie en collectiviteit.

Financiën & Huisvesting & Beheer

- We werken met sluitende (meerjaren) begrotingen vanuit financiële deskundigheid.
- We dragen zorg voor een overzichtelijke verantwoording. Bestedingen dragen bij aan het onderwijskundige proces.
- We werken met een actueel treasurystatuut en herijken jaarlijks de continuïteitsparagraaf in het jaarverslag.
- We werken in veilige, schone en gezonde gebouwen.

- We werken in nauwe samenwerking met de gemeenten aan de realisatie van in pandige huisvesting aan peuter- en kinderopvang en bso in alle locaties.
- We werken met actuele MJOP's (tweejaarlijks aanpassen).
- We zetten in op duurzaamheid (o.a. energie beperkende maatregelen).

Communicatie en maatschappelijk draagvlak

- We zetten in op een actieve betrokkenheid van scholen in de wijk: vanuit zichtbaarheid (profilering) en een gezamenlijke verantwoordelijkheid om samen te werken en samen te leren in een doorgaande lijn.
- We werken vanuit een open en transparante communicatie, zowel in medezeggenschapsraden als daarbuiten, samen met ouders en de samenleving – we doen het samen.
- We bereiden onze leerlingen in het kader van burgerschap voor op de diversiteit in de maatschappij en de veranderende en pluriforme samenleving (o.a. technologische ontwikkeling, individualisering).
- We investeren in de verbondenheid tussen onderwijs en kerk.
- We (door)ontwikkelen ouderbetrokkenheid en omgevingsbewustzijn.
- We stimuleren creativiteit, informatievaardigheid, nieuwsgierigheid en samenwerkingsvaardigheden.

Toegankelijkheid & toelating

Kinderen waarvan de ouders doel en grondslag van de SCOPS onderschrijven of respecteren zijn toelaatbaar tot onze scholen. Overige richtlijnen en afspraken ten aanzien van toelating en verwijdering van leerlingen is beschreven in 'Identiteitsbeleid SCOPS' (2019).

1.2 Organisatie

Contactgegevens

**Stichting voor Christelijk Onderwijs in
Papendrecht en Sliedrecht (SCOPS)**

Bestuursnummer: 43928

Dr. Langeveldplein 16

3361 HE Sliedrecht

0184 499 519

info@scops.nl

www.scops.nl

Bestuur

Drs. J. Berghout

College van Bestuur (CvB)

Het CvB is belast met de algehele leiding en het besturen van de scholen van de Stichting. Het CvB draagt er zorg voor dat het onderwijs in overeenstemming is met de grondslag en het doel van de Stichting, 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 Stichting en het SCOPS bestuursreglement en het managementstatuut. In de driemaandelijkse bestuursrapportages legt het CvB verantwoording af over de resultaten van het gevoerde beleid. Het CvB is adviseur van de GMR. Het CvB beheert de volgende beleidsportefeuilles:

- Levensbeschouwelijke identiteit
- Onderwijs/kwaliteit
- Financiën en bedrijfsvoering
- Communicatie
- Huisvesting en onderhoud
- ICT/Privacy

Bestuurskantoor

De samenstelling van het bestuurskantoor bestaat – naast het CvB – uit een P&O-functionaris, secretaresse en bestuurssecretaris. Voor huisvesting wordt een externe medewerker ingehuurd.

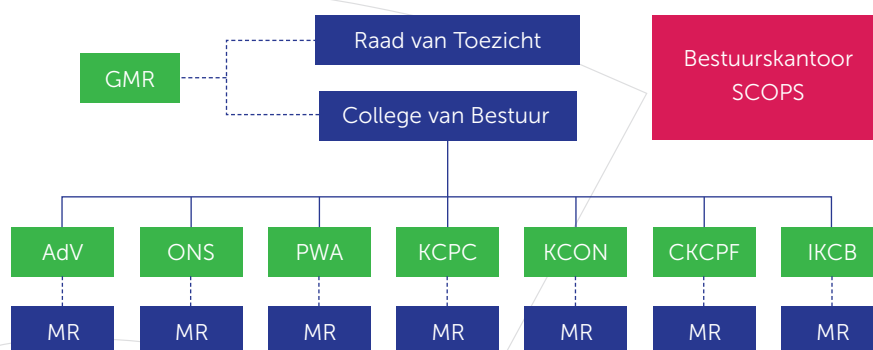
Scholen

De SCOPS bestaat uit de volgende scholen:

Naam school	Website school	Directie
CBS Prins Willem-Alexander (04VD)	www.pwa95.nl	T. Koning, W. van Wingerden (2 locaties)
Anne de Vriesschool (07OB)	www.annedevriesschool.nl	J.W. van Andel, K. Groenewegen (2 locaties)
CBS Oranje-Nassau (08XB)	www.cbsoranje-nassau.nl	C. van den Herik
Integraal kindcentrum Beatrix (10NM)	www.ikcbeatrix.nl	H. Witkamp
Kindcentrum Oranje-Nassau (12YZ)	www.kindcentrumoranje-nassau.nl	J. van Hof
Kindcentrum Prins Constantijn (11CU)	www.prinsconstantijn.nl	M. Bakema
Christelijk kindcentrum Prins Floris (12JU)	www.prinsfloris.nl	C. den Haan, W. Heijkoop (2 locaties)

Organisatiestructuur

De verantwoordelijkheden, bevoegdheden en taken van de schooldirecteuren zijn vastgelegd in het SCOPS reglement directeuren en directieberaad. 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 leggen via kwartaalrapportages verantwoording af aan het CvB.



¹Zie ook het verslag van de RvT van de SCOPS.

De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

De Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR) bestaat uit 14 leden; één ouder en één leerkracht per school. De GMR richt zich voornamelijk op de bovenschoolse ontwikkelingen en thema's. Het College van Bestuur (CvB) treedt als adviseur en gesprekspartner van de GMR op. Het gesprek op schoolniveau vindt plaats tijdens de medezeggenschapsraadvergaderingen meestal in aanwezigheid van de schoolleiding. De GMR heeft in 2022 vijf maal vergaderd. De vergaderingen verliepen in een prettige en constructieve sfeer.

Rapportages

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

- Jaarverslag SCOPS 2021 (inclusief jaarrekening 2021, jaarverslag GMR 2021);
- Bestuursrapportages College van Bestuur 1e t/m 4e kwartaal 2022.

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)

- Treasurystatuut SCOPS
9 februari 2022 ingestemd
- Vergaderdata 2022-2023
13 april 2022 ingestemd
- Identiteitsverklaring SCOPS
13 april 2022 ingestemd
- Mobiliteitsbeleid SCOPS
22 juni 2022 PGMR ingestemd
- GMR reglement SCOPS
5 oktober 2022 ingestemd

Adviesrecht (art. 22)

- Meerjarenbestuursformatieplan 2022-2026
13 april 2022 positief advies
- Reglement directeuren en directieberaad SCOPS
13 april 2022 positief advies
- ICT beleid SCOPS
22 juni 2022 positief advies
- Integriteitscode SCOPS
22 juni 2022 positief advies
- Klokkenluidersregeling SCOPS
22 juni 2022 positief advies
- Protocol Sociale Media
22 juni 2022 positief advies
- Vakantieregeling 2023-2024
5 oktober 2022 positief advies
- Protocol schorsing en verwijdering SCOPS
30 november 2022 positief advies

Informatie

Middels het jaarverslag van de SCOPS en de kwartaalrapportages van het CvB werden de GMR-leden geïnformeerd over het reilen en zeilen van de SCOPS. Verhelderingsvragen konden gesteld worden; aanvullende informatie werd gegeven. Over de volgende onderwerpen werd inhoudelijk gesproken:

- Begroting 2022 en meerjarenbegroting 2022-2026 SCOPS
- Kadernota SCOPS 2022
- Huisvestingsonderwerpen SCOPS

Samenstelling GMR

De volgende personen waren op 31 december 2022 lid van de GMR:

C.J. Gadella (voorzitter)

A. Hakkesteegt

J. Scholten

J. Hoftijzer

E. Stam

A. van der Stroom

W. van Berkel

M. Molle

M. Pellikaan

I. Verzijl

B. den Ouden

J. Visser

W. de Bruin

J. de Bruijn

oudergeleding AdV

personeelsgeleding AdV

oudergeleding PWA

personeelsgeleding PWA

oudergeleding KC PC

personeelsgeleding KC PC

oudergeleding CKC PFS

personeelsgeleding CKC PFS

oudergeleding KC ON

personeelsgeleding KC ON

oudergeleding IKCB

personeelsgeleding IKCB

oudergeleding ONS

personeelsgeleding ONS



Horizontale dialoog en verbonden partijen

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs	De scholen van de SCOPS participeren binnen het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Drechtsteden. Het Samenwerkingsverband brengt samenwerking tussen de deelnemende schoolbesturen tot stand en onderhoudt deze, gericht op het bieden van een passende onderwijsplek voor alle leerlingen. Het CvB vertegenwoordigt de SCOPS in de Algemene Ledenvergadering. De directeur van IKC Beatrix en de IB-er van CKC Prins Floris waren in 2022 lid van de adviesraad van het samenwerkingsverband.
Verbinding PO en VO	Door de benoeming van een gezamenlijke directeur-bestuurder voor het samenwerkingsverband PO en het samenwerkingsverband VO is de verbinding tussen beide verbanden versterkt. Het streven is de doorgaande lijn tussen het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs te blijven versterken.
Kinderopvang	In 2022 hebben de SCOPS scholen de samenwerking met de externe organisaties voor kinder- en peuteropvang voortgezet. In de Anne de Vriesschool (beide locaties), IKC Beatrix, KC Prins Constantijn en KC Oranje-Nassau 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, CKC Prins Floris (locatie Moerbeihof) en de Prins Willem-Alexanderschool (locatie Valkweg) bieden peuteropvang en buitenschoolse opvang aan. CKC Prins Floris (locatie Zuidkil) heeft naast de school in een separaat gebouw kinderopvang en buitenschoolse opvang beschikbaar. In de school is er een peuterspeelzaal. Prins Willem-Alexanderschool (locatie Van der Waalslaan) had in 2022 geen ruimte voor een aanvullend aanbod. In 2022 heeft de gemeenteraad het besluit genomen om de Prins Willem-Alexanderschool uit te breiden waardoor er kinderopvang in de school aangeboden kan worden. Met de volgende kinderopvangorganisaties werd in 2022 samengewerkt: Kinderopvang Papendrecht, WASKO, Kinderopvang Eigenwijs. Kinderopvang Eigenwijs is na de zomerperiode overgenomen door Kinderopvang Partou.
Gemeenten	Tijdens de LEA/OOGO vergaderingen met de gemeente Sliedrecht en Papendrecht is in 2022 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. Daarnaast is door het CvB zowel in de gemeente Papendrecht als Sliedrecht, meegedacht over de ontwikkeling van het nieuw op stellen IHP (integraal huisvestingsplan).
Kerken	Aan het begin van het cursusjaar 2022-2023 is zowel in Sliedrecht als in Papendrecht een startdienst georganiseerd door de startdienstcommissie / commissie Kerk&School. De commissies bestonden uit vertegenwoordigers van de diverse scholen en vertegenwoordigers van de diverse kerken.

Klachtenbehandeling

In het jaar 2022 is door een ouder van een van de scholen binnen de SCOPS bij de landelijke klachtencommissie een klacht ingediend. Na hoor en wederhoor heeft de commissie de klacht ongegrond verklaard. De commissie had verder geen aanvullende adviezen voor het bestuur dan wel de school.

Zaken met een behoorlijke politieke / 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.

De opvang van vluchtelingenkinderen heeft een nadrukkelijke rol gespeeld in 2022. In september heeft de gemeente Sliedrecht aan de SCOPS de vraag gesteld om onderwijs aan te bieden aan vluchtelingenkinderen CBS Prins Willem-Alexander kon met een deskundige taalleerkracht en extra ondersteuning de taalklas verder uitbreiden naar een wereldklas waarmee – naast kinderen met taalproblematiek – vluchtelingenkinderen passend onderwijs geboden kon worden.

Juridische structuur

Per 1 oktober 2021 is de Vereniging voor Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht omgezet naar Stichting voor Christelijk Onderwijs in Papendrecht en Sliedrecht (bestuursnummer 43928) is. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40321609. De SCOPS heeft haar bestuurskantoor in Sliedrecht.

Besluitvorming

Het beleid op bestuursniveau wordt voorbereid door het CvB / bestuurskantoor. Concept beleidsnotities worden besproken in één van de vijf inhoudelijke werkgroepen (Onderwijs & Identiteit, Personeel & Organisatie, Financiën, Beheer&ICT, Kwaliteit). Naast enkele interne specialisten worden de werkgroepen bemenst door directeuren van de SCOPS en medewerkers van het bestuurskantoor. De werkgroepen worden door de directeuren voorgezeten, behalve de werkgroep Personeel & Organisatie die door de P&O-functionaris wordt voorgezeten.

Het concept beleid wordt vervolgens besproken in het directieoverleg van de SCOPS. Na bespreking volgt besluitvorming op het concept beleid waarbij uitgegaan wordt van consensus. Als er binnen het directieoverleg geen eenduidig besluit genomen wordt, beslist het CvB. Het beleid wordt aansluitend opiniërend dan wel besluitvormend besproken in de GMR. De GMR leden hebben – indien nodig – 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.

Governance

Binnen de SCOPS wordt gewerkt met een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur (CvB) ; het 'two tiermodel'. De taken zijn statutair verdeeld tussen de RvT en het CvB. De RvT en het CvB functioneren conform de Code Goed Bestuur en de Code Goed Toezicht.

De RvT bestaat uit vijf leden. Het CvB treedt als uitvoerend bestuurder c.q. bevoegd gezag op. In het 2022 heeft de RvT een nieuw CvB geworven. De remuneratiecommissie heeft samen met vertegenwoordiging uit het directieteam, de GMR en het bestuurskantoor de benoeming- en adviescommissie gevormd en sollicitatiegesprekken gevoerd. Werving- en selectiebureau Scolix heeft het werving- en selectieproces begeleid. Per 1 augustus 2022 is dhr. J. Berghout in dienst getreden. Tijdens de RvT vergaderingen werd – naast het werving- en selectieproces – aandacht besteed aan strategische beleidsontwikkeling (van buiten naar binnen) en de bestuursrapportages van het CvB. De RvT werkt met drie commissies: remuneratiecommissie, auditcommissie en de commissie kwaliteit van onderwijs.

De volgende personen waren op 31 december 2022 lid van de Raad van Toezicht¹:

- Voorzitter RvT tevens voorzitter remuneratiecommissie: R.A. Bot
- Lid RvT tevens voorzitter auditcommissie: A.C. de Kluyver
- Lid RvT tevens lid auditcommissie: E.J. Terpstra
- Lid RvT tevens lid commissie kwaliteit van onderwijs: B. Weerd – van 't Hul
- Lid RvT tevens lid remuneratiecommissie, commissie kwaliteit van onderwijs: L.C.J. van Dijk

1 Zie ook het verslag van de RvT van de SCOPS.

Funcitiescheiding

Er is gekozen voor een feitelijke scheiding, waarbij de voorzitter CvB de bestuurstaak uitoefent van de stichting. De voorzitter CvB vormt zelfstandig het bevoegd gezag. Om de bovenstaande structuur te kunnen realiseren is een toezichtskader opgesteld, zijn de statuten gepasseerd en is een managementstatuut vastgesteld.

Code Goed Bestuur

Met de invoering van het governance model moet worden voldaan aan de wet 'Goed Onderwijs, goed bestuur' en de 'Code Goed Bestuur in het primair onderwijs'. In de Code Goed Bestuur in het primair onderwijs zijn basisprincipes vastgelegd omtrent professionaliteit van bestuurders en toezichthouders in het primair onderwijs. De RvT en het CvB functioneren conform de Code Goed Toezicht en de Code Goed Bestuur.







2

Verantwoording van het beleid

- 2.1 Onderwijs & kwaliteit
- 2.2 Personeel & professionalisering
- 2.3 Huisvesting & facilitaire zaken
- 2.4 Financieel beleid
- 2.5 Continuïteitsparagraaf

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

De SCOPS voldeed in 2022 aan de aspecten betreffende basiskwaliteit (kader Inspectie van het Onderwijs). 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.

Verwachtingen 2023

In 2023 zullen de schoolanalyses opnieuw georganiseerd worden. Naast een school-analyse van de (eind)toetsen worden in de directiegesprekken in april 2023 aandacht besteed aan de analyse van de M-toetsen. Nadrukkelijk zal aandacht gegeven worden aan taal, rekenen en spelling. Hiermee wil het CvB frequenter zicht houden op de kwaliteit van het onderwijs.

Schoolanalyse

In het najaar van 2022 zijn de opbrengsten (op groepsniveau) van alle scholen geanalyseerd door het MT, de IB-er van de school, een collega IB-er van een SCOPS school en het CvB (externe audit). Trends en ontwikkelingen zijn vastgesteld en beschreven in een schoolverslag. Met de school zijn afspraken gemaakt en verbeterdoelen zijn geformuleerd. De herstelopdracht vanwege de corona pandemie lijkt op groepsniveau mee te vallen. Door de corona pandemie is in 2022 met name aandacht besteed aan de basisvaardigheden taal, rekenen, spelling.

Doelen en resultaten

Onderwijs en identiteit vormen het hart van onze onderwijsorganisatie. De onderwijskundige ontwikkeling van de scholen, lees school-ontwikkeling, blijft jaarlijks de aandacht vragen.

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 2022

School	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2021	2022		Ondergrens
AdV	537,7	536,4	537,1	532,8	535,6	536,1	364,2	362,6	357,6	DIA	354,8
ONS	534,2	537,3	536,8	534,7	536,3	536,9	537,4	536,8	366,2	DIA	342,9
PWA	538,8	536,6	537,2	534,9	537,8	539,0	538,3	534,5	537,4	Cito	530,3
CKC PF	537,9	535,9	534,0	205,1	210,4	208,0	207,0	215,2	210,1	Route 8	193,1
IKC B	534,8	534,6	208	213,8	208,7	200,0	208,4	209,9	192,3	Route 8	191,6
KC PC	532,3	536,4	86	212,2	212,9	212,6	214,8	202,9	189,7	Route 8	192,2
KC ON	538,5	534,6	79	219,3	194,8	205,1	208,7	217,4	213,4	Route 8	192,2

Strategisch beleid

Het strategisch beleid voor de periode 2018-2022 is in 2022 met een jaar verlengd. Deze verlenging van de looptijd had te maken met het vertrek van de vorige bestuurder in september 2022 en de benoeming van de nieuwe bestuurder per 1 augustus 2022. De nieuwe bestuurder heeft als opdracht om nieuw strategisch beleid voor de periode 2023-2027 te ontwikkelen.

In het voorjaar van 2022 is een koersplan opgesteld in aanloop naar het nieuwe strategische beleid. Met het koersplan werd richting gegeven aan de gewenste ontwikkelingen uit het strategisch beleid 2018-2022.

Verwachtingen 2023

In het voorjaar 2023 is het strategisch beleid 2023-2027 gereed. Het strategisch beleid wordt ontwikkeld in samenspraak met de directeuren en de diverse geledingen en stakeholders binnen de stichting (leerlingen, team, GMR, RvT, gemeenten, samenwerkingsverband, kinderopvang).

Leerlingvolgsysteem

Het CvB heeft in oktober het besluit genomen dat vanaf cursusjaar 2023-2024 alle scholen van de SCOPS gaan werken met hetzelfde leerlingvolgsysteem: Leerling in Beeld (van CITO). Binnen de SCOPS is er in de achterliggende 1,5 jaar nagedacht over welk leerlingvolgsysteem nu het meest passend is. Uiteindelijk bleven er twee opties over: DIA of Leerling in Beeld. Het CvB vond het onwenselijk dat er twee verschillende leerlingvolgsystemen zouden zijn en heeft toen op basis van voorkeuren en inhoudelijke argumentatie voor één leerlingvolgsysteem gekozen voor de gehele stichting.

Verwachtingen 2023

Door de implementatie van Leerling in Beeld verwachten we de kinderen meer adaptief te kunnen toetsen voor de kernvakken. Daarnaast verwachten we dat door de implementatie van dit leerlingvolgsysteem, op stichtingsniveau meer van en met elkaar geleerd kan worden.

Monitoring schoolkwaliteit

In november is door het CvB de module Ons Beleidsplan, als onderdeel van Parnassys, aangeschaft. Daardoor kan het strategisch beleid beter afgestemd worden op scholen. Daarnaast is het CvB beter in staat om centraal zaken te organiseren, bovenschoolse doelen en actiepunten inzichtelijk te maken. De module Ons Beleidsplan heeft een koppeling met Mijn Schoolplan.

Verwachtingen 2023

Door de invoering van deze module is de verwachting dat er beter overzicht is op de voortgang van de schoolplannen, de actiepunten en de resultaten van de scholen. Daarnaast is het de verwachting dat het de synergie tussen het bestuur en de scholen versterkt.

Onderwijs aan nieuwkomers

In september heeft de gemeente Sliedrecht aan de SCOPS de vraag gesteld om onderwijs aan te bieden voor zes vluchtelingenkinderen. CBS Prins Willem-Alexander kon met een deskundige taalleerkracht en extra ondersteuning de taalklas verder uitbreiden naar een wereldklas waarmee – naast kinderen met taalproblematiek – vluchtelingenkinderen passend onderwijs geboden kon worden.

Inspectie

In 2022 heeft de inspectie een bezoek gebracht aan CKC Prins Floris voor een onderzoek naar basisvaardigheden voor de Staat van Onderwijs 2023.

Verwachtingen 2023

Aangenomen wordt dat de scholen voor de zomer van 2023 onder het basisarrangement van de inspectie vallen.

Passend onderwijs

De SCOPS is aangesloten bij het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Drechtsteden. Aangesloten leden zijn de besturen van primair en speciaal onderwijs in de gemeenten Zijndrecht, 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 Stichting met een directeur-bestuurder. De bestuurders van de onderwijsorganisaties zijn lid van de Algemene Vergadering (AV) en vormen gezamenlijk 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

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

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

- De samenwerkende schoolbesturen zetten in op preventieve onderwijsondersteuning. 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 SCOPS scholen beschikken over een adequate ondersteuningsstructuur. De personele kosten van ondersteuningsstructuur worden voor een deel gefinancierd uit de ondersteuningsmiddelen van het SWV. Het SCOPS ontvangt hiertoe jaarlijks een bedrag van € 90,- per leerling. In 2022 is in dit kader een budget van € 219.870,- van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs (SWV) ontvangen. Dit heeft te maken met de (tijdelijke) verhoging naar € 90,- per leerling (augustus t/m december).

Kijkend naar de personele kosten van de ondersteuningsstructuur in de SCOPS scholen is in 2022 op SCOPS niveau een bedrag van € 1.327.300 ingezet. Het betreft onder meer de salariskosten van de Intern Begeleiders van de scholen. Dit impliceert voor het jaar 2022 een gemiddelde inzet van €549 per leerling.

Binnen de scholen waren in 2022 gediplomeerde Intern Begeleiders actief. Alle scholen beschikken over een multidisciplinair 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 Meer- en Hoogbegaafd (MHB) kinderen te ondersteunen. Het streven was er opgericht te voorkomen dat kinderen verwezen moesten worden naar een school voor Speciaal (Basis)onderwijs. De doorgaande

leer- en ontwikkelijn van de betreffende kinderen werd gestimuleerd/gerealiseerd. Via het Leerlingvolgsysteem van Cito werd de individuele ontwikkeling van de (betrokken) kinderen gevolgd.

Verwachtingen 2023

Voor 2023 zal het budget van € 90,- per leerling niet afnemen. In 2023 zal opnieuw ingezet worden op de deskundigheidsbevordering van de leraren om het didactisch handelen te versterken.

Het aantal verwijzingen 2023

Aantal verwijzingen van leerlingen vanuit de SCOPS in het cursusjaar 2021-2022 naar het Speciaal (Basis)onderwijs:

- Speciaal Basisonderwijs
13 leerlingen
- Speciaal Onderwijs cluster 3/4
5 leerlingen

Aanvullende budgetten

Vanuit het SWV 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 2022 door het SWV ter beschikking gesteld aan de SCOPS:

- Arrangementen extra ondersteuning (voorheen rugzak-middelen): € 119.806,-
- Arrangementen op eigen verzoek (Syndroom van Down): € 14.279,-

Arrangementen extra ondersteuning

Het SWV stelt een vast budget beschikbaar voor de toekenning van 'Arrangementen extra ondersteuning'. Binnen de SCOPS is dit budget van € 102.774,- in 2022 verdeeld op basis van het aantal lopende arrangementen (stand 1 oktober 2022) met een omvang van 137 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 SCOPS 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 diverse kinderen een leesarrangement en een rekenarrangement toegekend.

MHB ondersteuning

In 2022 waren binnen de SCOPS twee leerkrachten parttime bovenschools actief als MHB specialist.

Iedere school beschikt over een MHB deskundige. De SCOPS scholen werken met interne plusklassen. Naast de activiteiten in de plusklassen wordt in alle scholen in de eigen groep specifieke extra aandacht besteed aan de MHB kinderen. Iedere school biedt de MHB kinderen een aanvullend aanbod denk hierbij aan het compacten van de leerstof en het werken met verrijkend materiaal.

Verwachtingen 2023

Voor het eerste half jaar van 2023 is het budget 'Arrangementen extra ondersteuning' door het SWV vastgesteld op een bedrag van € 83.450,-. De toekenning op schoolniveau wordt in 2023 voor 30% vastgesteld op basis van het aantal leerlingen van de school en voor 70% op basis van het aantal arrangementen (stand 1 oktober 2022).

In 2023 zal de expertise van de MHB specialisten opnieuw ingezet worden om het hoogbegaafdheidsbeleid op bovenschools en schoolniveau verder te versterken.

Nationaal Programma Onderwijs

In het jaar 2021 is, door de gevolgen van de coronapandemie, veel op scholen afgekomen. Tientallen kinderen, collega's en ouders moesten herstellen van de besmetting met Covid. Waar het mogelijk was, werd digitaal lesgegeven onder andere door collega's in quarantaine. We mogen ons gelukkig prijzen met de flexibele inzet van onze collega's om invalwerk te doen en de goede digitale omgeving waar we mee kunnen werken. Door de toekenning van NPO middelen is veel geld beschikbaar gekomen voor onderwijs. De scholen hebben zogenaamde NPO plannen opgesteld met daarbij een financiële onderbouwing. Door de opgelopen besmettingscijfers in het najaar van 2021 moesten de medewerkers en de directies zich focussen op crisisbeheersing waardoor voorgenomen onderdelen van de NPO plannen niet haalbaar bleken te zijn. De scholen konden vanaf 1 augustus 2021 dit extra budget inzetten om de herstelopdracht van de school vorm te geven; het zogenaamde Nationaal Programma Onderwijs (NPO). De inzet van de NPO middelen wordt via het jaarverslag verantwoord.

Voor de zomerperiode in 2022 hebben alle scholen hun NPO plan herijkt voor cursusjaar 2022-2023.



De volgende middelen zijn voor het boekjaar 2022 ontvangen en besteed (salaris- en overige kosten):

	Inkomsten NPO		Besteed	Restant
	Regulier NPO	Onderwijs achterstanden		
CKC Prins Floris	€ 288.230		€ 341.862	€ -53.631
IKC Beatrix	€ 242.617	€ 8.805	€ 217.371	€ 34.051
KC Prins Constantijn	€ 117.928		€ 24.093	€ 93.835
KC Oranje-Nassau	€ 124.927		€ 35.827	€ 89.100
CBS Prins Willem-Alexander	€ 316.876	€ 80.556	€ 136.821	€ 260.610
Anne de Vriesschool	€ 220.206		€ 169.875	€ 50.331
CBS Oranje-Nassau	€ 175.194		€ 51.989	€ 123.205
Totaal	€ 1.485.978	€ 89.361	€ 977.838	€ 597.500

Totstandkoming van de schoolprogramma's*Schoolscan*

Voorjaar 2021 hebben de SCOPS scholen de herstelopdracht op schoolniveau bepaald aan de hand van een stevige analyse van de leerlingresultaten. Naast de uitslagen van de Citotoetsen is het leerlingvolgsysteem gebruikt.

Interventies

De SCOPS scholen hebben voornamelijk interventies ingezet zoals aangegeven in de nationale menukaart NPO.

Interventies		Besteding 2022
A.	Meer onderwijs om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren	€ 92.536
B.	Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren	€ 158.671
C.	Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen	€ 117.171
D.	Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen	€ 24.822
E.	(Extra) inzet van personeel en ondersteuning	€ 397.916
F.	Faciliteiten en randvoorwaarden: Activiteiten die randvoorwaardelijk/ ondersteunend zijn voor interventies (A-E), ouderbetrokkenheid en digitale technologie	€ 95.185
G.	Overig: uitsluitend bedoeld voor dotaties aan voorzieningen voor transitievergoedingen, de voorziening verrekening uitkeringskosten en/of dotatie aan een bestemmingsreserve.	€ 208.283
Totaal		€ 1.094.584

Betrokkenheid personeel en ouders (MR)

Medio 2021 hebben alle SCOPS scholen op basis van de schoolscan een NPO plan geformuleerd. Het concept NPO plan is besproken met het schoolteam. Vervolgens is het conceptplan besproken met de leden van de Medezeggenschapsraad. Hierdoor werd de

input van ouders geborgd. Alle MR-en hebben ingestemd met het NPO plan van de school.

Bovenschoolse inzet NPO middelen

Het volledige NPO budget is op schoolniveau ingezet. Dit impliceert dat er bovenschools geen NPO middelen besteed zijn.

Resultaten

De SCOPS scholen hebben in gezamenlijkheid 62,07 % van het NPO budget besteed. Het restant van € 597.500,- zal in een bestemmingsreserve opgenomen worden en besteed worden in het de komende boekjaren (uiterlijk 2025).

Door de buitengewoon onrustige tijd vanwege afwezigheid van leerkrachten, groepen kinderen en individuele leerlingen door quarantaine maatregelen is het niet reëel (leerling)resultaten op basis van de interventies over het boekjaar 2022 te presenteren. Een nieuwe schoolscan in het voorjaar 2023 kan een eerste indruk geven.

Inzet personeel niet in loondienst en overige kosten

In 2022 is vanuit het NPO budget door twee scholen gebruik gemaakt van de diensten van externe leerkrachten c.q. personeel niet in loondienst. Het gaat om een bedrag van € 53.431,-. Daarnaast zijn er opleidings-, materiële en afschrijvingskosten t.l.v. het NPO-budget geboekt (€ 29.349,-).

De plannen van de scholen worden gecommuniceerd met de gemeenten. De gemeenten hebben in het kader van de verbinding onderwijs en zorg eveneens extra middelen ontvangen. In gezamenlijk overleg met onderwijs en opvang is de besteding van de gemeentelijke middelen bepaald.

Verwachtingen 2023

In 2023 zal op basis van de NPO plannen gewerkt worden aan het herstellen van achterstanden van leerlingen. De schoolprogramma's hebben een looptijd tot augustus 2023. Daarnaast zullen de plannen in geheel 2023 doorgezet worden. Een deel van de NPO middelen is nog niet uitgegeven. De inzet is om deze middelen ook in 2024 in te zetten. Al deze dilemma's en uitdagingen vragen denk- en werktijd. De gevolgen van de Coronacrisis zullen ons werk in 2023 nog beïnvloeden.

Sociale veiligheid

Wat is sociale veiligheid op school?

Een school is veilig als de sociale, psychische en fysieke veiligheid van leerlingen niet door handelingen van anderen wordt aangetast. Dat betekent dat er een veilig en positief klimaat heerst op school. Sociaal veilige scholen treden effectief op tegen pesten, uitschelden, uitsluiten, discriminatie, geweld en andere vormen van ongepast en grensoverschrijdend gedrag, en weten deze gedragingen zoveel mogelijk te voorkomen door actief in te zetten op het aanleren van sociale vaardigheden en het uitdragen van heldere gedragsverwachtingen.

Monitoring

Alle scholen van de SCOPS beschikken over een gevalideerd en gecertificeerd instrument om de sociale veiligheid van leerlingen te meten. De monitor wordt jaarlijks afgenomen.

Evaluatie monitoring sociale veiligheid

De uitkomsten zijn in 2022 geëvalueerd tijdens de analysebesprekingen met de directeur en intern begeleider van de school, in aanwezigheid van het College van Bestuur. Waar nodig zijn actiepunten geformuleerd.

Beleid sociale veiligheid

Alle scholen beschikten in 2022 over geformuleerd beleid op het gebied van sociale veiligheid. In de beleidsplannen staat o.a. de functies beschreven van personen die betrokken zijn bij de uitvoer van het beleid, zoals de coördinator pestgedrag en de interne en externe vertrouwenspersoon. Bij het opstellen c.q. vaststellen van het beleid sociale veiligheid zijn de bestuurder, de directeur, de MR en de werkgroepen op de scholen betrokken.

Verwachting 2023

De directeuren, vertrouwenspersonen en bestuurder van SCOPS nemen gezamenlijk het veiligheidsbeleid onder de loop, actualiseren dat indien wenselijk en geven het extra aandacht in de schoolteams.

Beleid tegen pesten

Alle scholen beschikten in 2022 over een helder beleidsprotocol waarin beschreven wordt hoe de school preventief en curatief omgaat met pestgedrag. De beleidsprotocollen zijn beschikbaar voor ouders via de websites van de scholen.

Ondersteuning bij sociale veiligheid en sociale vaardigheden

Alle scholen beschikten in 2022 ter ondersteuning over een methode voor sociale vaardigheden voor alle groepen, die volgens de richtlijnen werd ingezet.

De scholen hebben actief gebruik gemaakt van ondersteuning in de vorm van gastlessen en programma's op het gebied van pesten, sexting, mediawijsheid en het aanbod van het gemeentelijk schoolmaatschappelijk werk.

Vertrouwenspersonen

Op elke school is een interne vertrouwenspersoon werkzaam die beschikbaar is voor zowel leerlingen, ouders als personeel. In de schoolgidsen wordt gecommuniceerd wie dat is en wat hun taken zijn.

In 2022 waren er twee externe vertrouwenspersonen beschikbaar voor SCOPS, een voor de Papendrechtse en een voor de Sliedrechtse scholen. Een van hen heeft halverwege het jaar afscheid genomen en de ander is aan het eind van 2022 bedankt. Er is vanaf dat moment voor de hele stichting een onafhankelijke vertrouwenspersoon beschikbaar met een op dit gebied professionele achtergrond.

Verwachting 2023

SCOPS organiseert in 2023 nascholing voor alle interne vertrouwenspersonen.



2.2 Personeel & professionalisering

Personeel – kengetallen

Op 31-12-2022 had SCOPS 291 medewerkers (31-12-2021: 285). Van hen was 15,5% man (31-12-2021: 16%) en 84,5% vrouw (31-12-2021: 84%). De gemiddelde leeftijd was 43 jaar (31-12-2021: 44). De gemiddelde werktijdfactor was 0,55 (31-12-2021: 0,56).

Tabel kengetallen

School	Aantal werknemers		Geslacht		Gemiddelde leeftijd		Gemiddelde werktijdfactor	
	31-12-'21	31-12-'22	31-12-'21	31-12-'22	31-12-'21	31-12-'22	31-12-'21	31-12-'22
CBS PWA	56	59	20%M 80%V	19%M 81%V	44	42	0,63	0,61
AdV	44	51	9%M 91%V	8%M 92%V	39	38	0,56	0,52
CBS ON	33	38	18%M 82%V	16%M 84%V	43	45	0,47	0,49
IKCB	46	45	17%M 83%V	18%M 82%V	43	42	0,50	0,54
KCPC	26	24	12%M 88%V	13%M 87%V	44	43	0,50	0,53
CKCPF	50	44	20%M 80%V	18%M 83%V	45	47	0,64	0,63
KCON	25	25	12%M 88%V	12%M 88%V	40	41	0,56	0,50
Bestuurs- kantoor	5	5	20%M 80%V	20%M 80%V	56	49	0,61	0,58
Totaal	285	291	16%M 84%V	15,5%M 84,5%V	44	43	0,56	0,55

Bron: Visma > organisatie > overzichten > analyse werknemersbestand

Strategisch personeelsbeleid

Het personeelsbeleid van SCOPS richt zich op het werven en behouden van, en zorgdragen voor professionele medewerkers die de onderwijskundige en levensbeschouwelijke visie van SCOPS ondersteunen en uitdragen in hun werk. Personeel van SCOPS is ambassadeur van de

scholen. In het bepalen van de onderwijskundige visie en concept hebben de scholen van SCOPS een belangrijke mate van autonomie, wat de betrokkenheid van de schoolteams versterkt. Daardoor kent het leerkrachtprofiel bij werving ook verschillen. De gezamenlijke levensbeschouwelijk en onderwijskundige identiteit is echter de basis. Omdat de kwaliteit

van het primaire proces, met name dat van de basisvaardigheden, centraal staat op alle scholen is professionalisering een belangrijke pijler van het personeelsbeleid.

De implementatie, monitoring en evaluatie van de diverse onderdelen van het personeelsbeleid zijn opgenomen in een vierjaarlijkse cyclus die gezamenlijk door de directeuren en het bestuur doorlopen wordt. Vanuit de directeuren is een werkgroep afgevaardigd die samen met de P&O-beleidsmedewerker personeelsvraagstukken en -plannen voorbereidt voor het directieoverleg.

Professionele ontwikkeling

De ontwikkeling van professionals is belangrijk voor de kwaliteit van het onderwijs. Daarnaast is 'competentie' (naast relatie en autonomie) een van de drie belangrijke pijlers voor werkplezier, dat op zichzelf weer van belang is voor de kwaliteit van het werk en het voorkomen van ziekteverzuim. Professionalisering vergroot competentie. In het strategisch beleidsplan 2018-2022 van SCOPS is de volgende ambitie opgenomen:

- We zetten in op voortdurende ontwikkeling van kennis en vaardigheden van het personeel.

Teamscholingen

Nadat er door de coronapandemie veel scholingen geen doorgang konden vinden, hebben de scholen van de SCOPS in het najaar van 2022 weer veel teamscholingen opgepakt. Deze teamscholingen zijn vooral gebaseerd op didactische thema's die in ontwikkeling zijn op de bewuste school.

Gezamenlijke studiedag 'Gedrag en groepsklimaat'

Op 28 september 2022 was er een studiedag voor al het onderwijspersoneel van de SCOPS-scholen. Het centrale thema, dat uitgewerkt werd in een keynote door dr. Kees van Overveld, en in diverse workshops, was: Hoe creëer je een

positief groepsklimaat. Problematisch gedrag van leerlingen wat een negatieve invloed heeft op het leer- en leefklimaat in de groep, is een groeiend probleem en een actueel thema dat leeft onder leerkrachten. De invloed van het leerkrachthandelen op deze problematiek stond daarom centraal.

Verwachting 2023 en verder

Iedere twee jaar organiseert SCOPS een studiedag voor het onderwijspersoneel rondom een thema dat leeft bij de leerkrachten. In het najaar van 2024 zal er weer een studiedag georganiseerd worden.

Tweedaagse rondom toekomstvisie en strategisch beleid

Op 3 en 4 november 2022 waren de directeuren, de bestuurder en de beleidsmedewerkers van SCOPS bij elkaar om onder leiding van een deskundige na te denken over de visie van SCOPS op de toekomst van ons onderwijs, en om de lijnen uit te zetten voor het strategisch beleid voor 2023-2027. De uitwerking krijgt een vervolg in de eerste periode van 2023.

Verwachting 2023

Jaarlijks wordt een tweedaagse georganiseerd voor verdieping en verrijking van directeuren, bestuur en beleidsmedewerkers. In het najaar van 2023 wordt een tweedaagse georganiseerd.

Kenniskringen - intervisie

Op alle scholen werken leerkrachten die door vervolgstudies een speciale deskundigheid verworven hebben die ingezet wordt in de school, zoals een rekenspecialist, een gedragsspecialist, een begaafdheidsspecialist, etc. Deze specialisten zijn bij SCOPS verenigd in bovenschoolse kenniskringen. Het doel daarvan is de uitwisseling van expertise. In 2022 zijn de kenniskringen diverse keren bij elkaar geweest voor intervisie.

Individuele scholingen

In 2022 hebben meerdere medewerkers van SCOPS individuele vakinhoudelijke scholings-trajecten gevolgd die bekostigd zijn door SCOPS. Doel is scholing te stimuleren die past binnen de onderwijskundige ontwikkelingen en de urgentie in de school. Daarnaast is het belangrijk dat medewerkers zich kunnen ontwikkelen in hun vak op het gebied waar hun passie ligt.

Professionalisering directeuren

Beleid is dat alle directeuren bij SCOPS registerdirecteur zijn. Zij volgen derhalve jaarlijks nascholing om geregistreerd te blijven in het schoolleidersregister. Drie startende directeuren volgden in 2022 de opleiding 'Schoolleider vakbekwaam'. Een van hen heeft deze studie in 2022 afgerond. Dit diploma is een eerste vereiste voor registratie.

Werkdrukmiddelen

Werkdruk

Binnen de zeven SCOPS 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. De voorstellen zijn vervolgens besproken met de medezeggenschapsraad van de school. 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.

Overzicht effectieve aanpak werkdruk

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

BRIN	School	Baten	OP/OOP	Besteed
10NM	IKC Beatrix	€ 101.920	Onderwijsassistenten	€ 80.444
12JU	CKC Prins Floris	€ 123.445	Onderwijsassistent MHB	€ 80.241
11CU	KC Prins Constantijn	€ 49.015	Onderwijsassistent Activiteitengebeleider	€ 32.511
12YZ	KC Oranje-Nassau	€ 51.868	Onderwijsassistent	€ 51.000
04VD	CBS Prins Willem-Alexander	€ 134.078	Adm. Ondersteuning Conciërge	€ 105.589
07OB	Anne de Vriesschool	€ 91.806	Onderwijsassistenten	€ 96.418
08XB	CBS Oranje-Nassau	€ 71.059	Activiteitenbegeleider	€ 50.568
Totaal		€ 623.194		€ 496.621

Bestedingscategorie	Inzet	Eventuele toelichting
OP en OOP	9 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 (o.a. activiteitencoördinator); • Administratiemiddelen voor leraren faciliteren; • Aanstelling leraar bewegingsonderwijs en muziek; • Extra taakuren voor leraren i.v.m. organiseren c.q. voorbereiden activiteiten, vieringen, enz.; • Aanstellen hoogbegaafdheidsdeskundige; • 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.

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.

Toekomstige ontwikkelingen

Aantrekkelijk werkgeverschap

Landelijk zijn er op het gebied van personeelsbeleid ontwikkelingen die ons alert maken. Zo is er de trend van stijgend ziekteverzuim en het oplopende lerarentekort. Binnen SCOPS zijn beide ontwikkelingen zichtbaar, maar gelukkig in een mindere mate dan landelijk gemiddeld. Het ziekteverzuim was in 2022 4,05%. (2020: 3,47%, 2021: 3,52%). In de toekomst zullen we er echter zeer scherp op moeten blijven dat onze scholen fijne, stimulerende werkplekken zijn. In het strategisch beleid voor de komende jaren heeft het thema 'aantrekkelijk werkgeverschap' dan ook een belangrijke plaats gekregen. Over de invulling daarvan wordt de komende tijd verder nagedacht.

Tabel ziekteverzuim

School	Ziekmeldingen	Verzuimpercentage	Gemiddelde verzuimduur
CBS Prins Willem-Alexander	80	1,59	4
IKC Beatrix	71	7,27	12
CKC Prins Floris	47	2,37	15
CBS Oranje-Nassau	36	3,59	8
KC Prins Constantijn	27	9,02	30
KC Oranje-Nassau	25	1,17	9
Anne de Vriesschool	19	5,86	25
Bovenschools	2	1,8	6
Totaal	307	4,05	12

Bron: VISMA

Passie voor Onderwijs

Om pro-actief aan de slag te gaan met het bestrijden van het lerarentekort, participeerde SCOPS ook in 2022 in het regionale samenwerkingsverband 'Passie voor Onderwijs'. Deze samenwerking heeft in 2022 geleid tot het genereren van meer aandacht voor de opleidingen tot leerkracht en het creëren van oriëntatieplekken en meeloopdagen voor mensen die overwegen de (over-)stap naar het onderwijs te zetten. Ook is samenwerking gestart met de PABO-afdeling van InHolland. Vanuit deze samenwerking is het zij-instroomtraject gepromoot en op de kaart gezet. Passie voor Onderwijs biedt ook een platform voor onderwijsvacatures in de regio. Via Passie voor Onderwijs is ook subsidie verleend aan de scholen voor het opleiden van coaches voor startende leerkrachten en extra handen in de klas. Binnen SCOPS zijn drie medewerkers daarvoor geschoold en ingezet voor het begeleiden van starters.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

In de zomer van 2022 zijn de voorzitter van het College van Bestuur (CvB) en de algemeen

directeur van SCOPS beiden met pensioen gegaan. Om hun taken over te nemen, is bovenschools een nieuwe voorzitter van het College van Bestuur benoemd en een P&O-functionaris. Voor het domein 'huisvesting' dat zowel bij het CvB als de algemeen directeur ondergebracht werd, is na hun pensionering meer externe ondersteuning beschikbaar, nauw verbonden aan SCOPS.

Uitkeringen na ontslag

In 2022 is in € 32.387,50 uitgekeerd aan transitie- en ontslagvergoedingen.

Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Omdat startende leerkrachten en schoolleiders een kwetsbare groep vormen, is besloten dat iedereen voortaan een bekwame begeleider krijgt. Leerkrachten hebben naast een vast 'maatje' in de school, ook begeleiding van een seniorleerkracht die over coachingsvaardigheden beschikt (zie ook onder Toekomstige ontwikkelingen > 'Passie voor onderwijs'). Elke nieuwe directeur krijgt naast begeleiding van een collega-directeur een externe coach toegewezen.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Doelen en resultaten

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 SCOPS gebouwen zijn in 2021 geactualiseerd. De financiële informatie wordt gebruikt bij het opstellen van de jaarbegroting. Bij voorgenomen uitbreiding of nieuwbouw wordt rekening gehouden met substantiële duurzaamheidsmaatregelen. In 2022 is in overleg met de adviseur huisvesting nagedacht over het omzetten van de MJOP's naar de componentenmethode. De verwachting is dat dit in 2023 gerealiseerd zal worden. De verandering hiervan kan financiële impact hebben op het eigen vermogen van de SCOPS, door een mogelijk verschuiving van het eigen vermogen naar het vreemd vermogen.

In december heeft de gemeenteraad van Sliedrecht ingestemd met de uitbreiding van de CBS Prins Willem-Alexander (locatie Van der Waalslaan). Door de uitbreiding ontstaat extra lesruimte en ruimte voor kinderopvang in de school. De SCOPS treedt op als bouwheer. Daardoor is na een intensieve periode van gesprekken duidelijkheid ontstaan. Een positieve ontwikkeling voor de SCOPS.

Het besluitvormingsproces ten aanzien van de realisatie van IKC Valkweg in Sliedrecht (waar- onder voor CBS Prins Willem-Alexander, locatie Valkweg) is in 2022 voortgezet. Uitgegaan wordt van (les)ruimten voor de twee scholen (CBS Prins Willem-Alexander en obs De Wilgen), opvang, aangevuld met een sporthal en maatschappelijke

ruimten (bijvoorbeeld ten behoeve van de wijk). SCOPS is voornemens om ook hier op te treden als bouwheer. Wel zal evenals het project aan de locatie Van der Waalslaan nog afspraken gemaakt moeten worden met de gemeente.

In verband met het structurele ruimtetekort op de CBS Oranje-Nassau in Sliedrecht werd vanaf september 2022 het gebouw De Rank van de Nederlands Gereformeerde Kerk voor twee cursusjaren in gebruik genomen. Hiermee is het nijpende ruimtegebrek voor de korte termijn opgelost. Daarnaast vinden de gesprekken plaats met de gemeente voor een duurzame oplossing voor het ruimtegebrek.

Het definitief ontwerp van de uitbreiding van het gebouw van KC Oranje-Nassau aan de Duivenstraat in Papendrecht is in 2022 samengesteld. Begin september is door de gemeente de benodigde omgevingsvergunning verstrekt. Hiermee staat de weg open om de uitbreiding van KC Oranje-Nassau technisch invulling te geven. Voordat de opdracht hiervoor verstrekt kan worden moet met de gemeente Papendrecht nog overeenstemming worden bereikt over het benodigde budget. Nadat een besluit genomen is over het budget kan de uitvoering nader afgestemd worden met de aannemer die in oktober 2021 – op basis van een aanbesteding – is geselecteerd.

De SCOPS financiert voor dit project de voorbereidingskosten voor. Met de gemeente Papendrecht zijn afspraken gemaakt over het vergoeden van deze voorfinanciering. De gemeente heeft hiertoe een beschikking opgesteld.

Ten behoeve van de CKC Prins Floris (locatie Zuidkil) is in cursusjaar 2021-2022 een plan gemaakt om de school in pandig op te knappen c.q. het interieur aan te passen. Een groot deel van het benodigde budget wordt gedekt uit de middelen die gereserveerd zijn op basis van het MJOP. Met de gemeente Papendrecht zijn in 2022 diverse overleggen gevoerd of een gedeelte van het benodigde budget voor rekening van de gemeente kan komen. Daarnaast wil de gemeente graag het juridisch eigenaarschap van het gebouw overdragen aan de SCOPS. Echter, is de SCOPS hier terughoudend in gezien de historie van het gebouw. In overleg met de gemeente is besloten dat er eerst een extern onderzoek moet plaatsvinden om de situatie van het gebouw goed in kaart te brengen.

Verwachtingen 2023 e.v.

Het besluitvormingsproces ten aanzien van de realisatie van IKC Valkweg in Sliedrecht wordt voortgezet. Begin januari 2023 ligt er een raadsvoorstel voor de realisatie van IKC Valkweg.

De uitbreiding van de CBS Prins Willem-Alexander (locatie Van der Waalslaan) wordt in 2023 gerealiseerd.

Het besluitvormingsproces rondom Kindcentrum Oranje-Nassau wordt in 2023 voortgezet. Dit geldt ook voor de renovatie van CKC Prins Floris, locatie Zuidkil.

In 2023 wordt zowel in de gemeente Sliedrecht als Papendrecht het Integraal Huisvestingsplan opgesteld. Daarmee is de verwachting dat er op de middellange termijn (1-5 jaar) ook aandacht is voor de andere minder urgente vraagstukken die er spelen.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Duurzaamheid is voor de SCOPS een belangrijk thema. Het heeft alles te maken met onze christelijke visie op rentmeesterschap. Hoe gaan we met de schepping om en op welke wijze is dit zichtbaar in het onderwijs en de bedrijfsvoering van de SCOPS? In de gesprekken met de gemeenten Sliedrecht en Papendrecht is duurzaamheid een pijler in het Integraal Huisvestingsplan. Daarnaast proberen we bij iedere investering die we doen het schoolgebouw te verduurzamen. Daarbij willen we de koppeling maken tussen ons eigen MJOP en de plannen van de gemeente. Daardoor kan het voorkomen dat we onderwerpen vanuit ons MJOP naar voren halen om eerder schoolgebouwen te verduurzamen.

2.4 Financieel beleid

Opstellen meerjarenbegroting

Op basis van actuele leerlingprognoses, de meest recente kengetallen (van OCW) en ervaringsgegevens, wordt door het administratiekantoor voor een periode van vijf jaar een meerjarenbegroting (MJB) opgesteld. De MJB wordt besproken met de werkgroep financiën, de directeuren van de scholen, de auditcommissie van de SCOPS, de GMR en ter goedkeuring voorgelegd aan de RvT. Na goedkeuring door de RvT stelt het CvB de meerjarenbegroting vast. Het uitgangspunt is voornamelijk dat de meerjarenbegroting in alle jaren sluitend is. In 2022 heeft het CvB een vermogensanalyse laten uitvoeren. Daardoor zal er in 2023 een bestedingsplan opgesteld worden. Het kan daardoor mogelijk zijn dat er incidenteel een bewust verlies geleden wordt om o.a. de NPO-reserve in te zetten.

Toekomstige ontwikkelingen

De ambities van het strategisch beleidsplan (zie pagina 4) zijn richtinggevend.

Binnen de IKC ontwikkeling van de scholen vragen met name de huisvestingsopdrachten de aandacht. Het beleid is erop gericht dat alle SCOPS gebouwen gereed gemaakt worden voor een aanbod van 0 – 12 jaar.

Een tweede aandachtspunt vormt, in verband met de gevolgen van de corona pandemie, het Nationaal Programma in het kader van extra ondersteuning en extra tijd voor kinderen met een vertraagde ontwikkeling.

In cursusjaar 2022-2023 is met de komst van de nieuwe bestuurder een start gemaakt met het nieuwe strategisch beleidsplan 2023-2027. De verwachting is dat dit in mei 2023 definitief zal zijn.

Investeringsbeleid

In gesprek met het CvB en een medewerker van Groenendijk Administratie worden de jaarbegrotingen vastgesteld. De schooldirecteuren zijn de budgethouders op schoolniveau en zijn daarbij vrij om zelf externe expertise in te kopen ter ondersteuning van het begrotingsproces.

De onderbouwing van het budget is beleidsmatig (activiteiten en investeringen) en cijfermatig (benodigde middelen). De budgethouder heeft binnen de grenzen van de budgetten en het Treasurystatuut vrijheid van handelen. In budgetrapportages (onderdeel van de managementrapportage) legt de budgethouder hierover verantwoording af.

Over de maanden maart, april, mei, juni, augustus, september, oktober en december ontvangen de directies (schoolniveau) en het CvB (bovenschools niveau) een control overzicht. Onder andere wordt aandacht besteed aan de volgende zaken:

- Gerealiseerde afwijkingen ten opzichte van de begroting;
- Ontwikkelingen die debet zijn aan de genoemde afwijking;
- Welke gevolgen zijn er voor het resterende deel van het jaar.

Afwijkingen worden door de directeur gemeld op het moment dat ze zich aandienen. Niet wanneer ze gerealiseerd zijn.

Tijdens de kwartaalgesprekken met de directies wordt gesproken over de bedrijfsvoering van de school. Naast cijfermatige informatie wordt gesproken over de trends en ontwikkelingen. Hiertoe worden door de directies management-rapportages opgesteld.

In de bestuursrapportages geeft het CvB een samenvatting van de voortgang van de exploitatierekening. De auditcommissie van de RvT denkt met het CvB mee en bewaakt mede de financiële voortgang.

Rapportages dienen een tweeledig doel:

- Er wordt informatie gegeven over de voortgang van het beleid, de knelpunten, aandachtspunten en tussentijdse wijzigingen;
- Op basis van deze informatie kan de ontvanger de eigen verantwoordelijkheid waarmaken. Bijv. door 'bij te sturen'.

Treasury

In 2022 is het Treasurystatuut geactualiseerd. De SCOPS werkt conform het Treasurystatuut en de Regeling beleggen, belenen en derivaten van 2016. Vanuit de publieke middelen hebben geen beleggingen plaatsgevonden in risicodragend kapitaal.

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:

- ARBO kosten (abonnement en individuele bezoeken);
- Ouderschapsverlof;
- Seniorenregeling;
- Transitievergoedingen/WIA compensatie (mits goedgekeurd door het CvB);
- Scholing teams in verband met MHB;
- Kosten outplacement (mits goedgekeurd door het CvB);
- Kosten externe coaching (mits goedgekeurd door het CvB);
- Eventuele gezamenlijke studiedag;
- Kosten externe expertise kenniskringen;
- Scholing WMK directeurs (kwaliteitszorg);
- Bovenschoolse bijdragen zoals aangegeven in de lijst lief en leed (denk aan afscheid, pensioen en jubilea van medewerkers).

De kosten van het bestuurskantoor omvatten de volgende onderdelen:

Personele kosten (CvB, P&O-functionaris, secretariaat en schoonmaak)	€ 344.504,–
Huisvesting (Afschrijvingen, begeleiding onderhoud, huur, advies schoonmaak)	€ 35.995,–
Overige instellingslasten (accountant, juridische kosten, controller, telefoon, meubilair, ICT, AVG, licenties, kopieerkosten, vakliteratuur)	€ 89.197,–
Totale kosten bestuursapparaat	€ 469.697,–

Uitgaande van het totale realisatie van de baten over 2022 € 17.506.164,– kan vastgesteld worden dat de kosten van het bestuurskantoor op 2,68% uitkomen.

De overige middelen € 17.036.466,– worden toegekend aan overige bovenschoolse kosten (zie bovenstaande opsomming) en de begroting van scholen.

Onderwijsachterstandenmiddelen

De CBS Prins Willem-Alexander (PWA) en IKC Beatrix ontvangen middelen uit het subsidiebudget 'Onderwijsachterstanden'. De PWA ontving in 2022 een subsidie van € 145.345,-. IKC Beatrix ontving een subsidiebedrag van € 13.591,-. Het CBS kent de wegingsfactor aan scholen toe. Door een relatief grote groep leerlingen die te maken hebben met een achterstandssituatie ontvangt een school extra middelen. Naast het begeleiden van kinderen in een relatief kleine setting worden kinderen individueel begeleid. In

de praktijk betekent dit dat het budget ingezet wordt voor groepsverkleining, de bekostiging van een leraarondersteuner en/of onderwijsassistenten en een speciale taalklas of begeleidingsklas voor kinderen die aantoonbaar met een taalachterstand aan hun schoolloopbaan beginnen. Verder wordt (speciaal) materiaal ten behoeve van de doelgroep aangeschaft en ingezet. Naast de middelen voor 'Onderwijsachterstanden' ontvingen IKC Beatrix en de PWA nog een extra subsidiebedrag vanuit de NPO-middelen. Dit was voor IKC Beatrix € 8.805,- en voor de PWA € 80.556,-.



2.5 Continuïteitsparagraaf

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.

Leerlingen

Aantal leerlingen	Realisatie verslagjaar T	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Begroting T+4	Begroting T+5
Kalenderjaar	2022	2023	2024	2025	2026	2027
telling per 01-10/01-02	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal	2.415	2.505	2.450	2.464	2.469	2.461

Per 1 januari 2023 gaat de vereenvoudigde bekostiging in en wordt er omgeschakeld van financiering op schooljaar naar kalenderjaar. De teldatum is aangepast van 1 oktober naar 1 februari.

Fte's

Aantal FTE	Realisatie verslagjaar T	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Begroting T+4	Begroting T+5
	gemiddeld	per 31-12	per 31-12	per 31-12	per 31-12	per 31-12
Directie	11,14	10,28	10,28	10,28	10,28	10,28
Onderwijzend Personeel	136,20	129,87	129,04	129,49	128,37	126,51
Onderwijs Ondersteunend Personeel	30,57	21,47	18,47	18,47	18,47	18,47
Totaal	177,91	161,62	157,79	158,24	157,12	155,26

Als gevolg van het wegvallen van de tijdelijke NPO-gelden per 01-08-2023 (2023: € 778.900,- / 2022: € 1.575.300,-) is het noodzakelijk om bij het opstellen van een (sluitende) meerjarenbegroting (MJB) kritisch te kijken naar de personele bezetting. Dit is meegenomen in de jaren

2024-2027. In 2023 is er ruimte om aflopende contracten tijdelijk te verlengen. Hopelijk is er bij het opstellen van de volgende MJB (november 2023) zicht op een (deel) omzetting van tijdelijke extra gelden (o.a. NPO) naar structurele toekenning.

Realisatie 2022 (verslagjaar) & de prognose van het resultaat 2023-2027

Staat van baten en lasten

	Realisatie verslagjaar T	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Begroting T+4	Begroting T+5
Baten						
Rijksbijdragen	16.872.936	16.916.600	15.756.000	15.828.600	15.855.700	15.802.600
Overige overheidsbijdragen en subsidies	119.443	54.700	47.500	47.500	47.500	47.500
Overige baten	492.515	392.400	381.000	381.000	381.000	381.000
Totaal baten	17.484.895	17.363.700	16.184.500	16.257.100	16.284.200	16.231.100
Lasten						
Personeelslasten	14.180.144	14.339.100	13.266.000	13.364.100	13.408.700	13.385.900
Afschrijvingen	552.568	508.900	538.100	542.600	525.700	495.800
Huisvestingslasten	1.190.928	1.265.100	1.265.100	1.235.100	1.235.100	1.235.100
Overige instellingslasten	1.256.629	1.209.500	1.102.100	1.102.100	1.102.100	1.102.100
Totaal Lasten	17.180.270	17.322.600	16.171.300	16.243.900	16.271.600	16.218.900
Saldo baten en lasten	304.625	41.100	13.200	13.200	12.600	12.200
Financiële baten en lasten						
Financiële baten	21.269	5.300	1.300	0	0	0
Financiële lasten	34.793	9.100	8.800	9.100	9.100	9.100
Saldo financiële baten en lasten	-13.524	-3.800	-7.500	-9.100	-9.100	-9.100
Totaal resultaat	291.101	37.300	5.700	4.100	3.500	3.100

In 2023 zijn de rijksbijdragen aanzienlijk hoger dan de jaren erna. Dit heeft te maken met de tijdelijke extra gelden (NPO – t/m 31 juli: € 778.900,-) en een flink hoger aantal leerlingen per 1 februari, dan de prognoses voor de komende jaren. Vandaar dat er in 2023 ruimte is om tijdelijk extra personeel in te zetten.

Indien er geen structureel geld wordt toegevoegd aan het overheidsbudget voor primair onderwijs en het uitgangspunt een sluitende meerjarenbegroting is, zal het lastig worden om het huidige aantal fte's in de komende jaren te kunnen handhaven. Jaarlijks zal bij het opstellen van de meerjarenbegroting een afweging gemaakt moeten of er al dan niet gekozen kan worden voor het behouden of afvloeien van deel van het personeelsbestand. Hierbij is het kwaliteitsniveau van het onderwijs de bepalende factor. Indien nodig zal er (tussentijds) extra geld worden ingezet als de interne en/of externe omstandigheden hiertoe aanleiding geven. Gelet op de financiële positie van de stichting is hier ruimte voor.

Uiteraard worden ook de 'materiële' lasten in deze overweging meegenomen. De huisvestingslasten zijn verhoogd ten opzichte van de begroting van 2022 als gevolg van de stijgende inflatie, onder andere door de oorlog in de Oekraïne en de doorberekening van deze inflatie door de leveranciers. Dit geldt met name voor energie, schoonmaak en de dotatie aan de onderhoudsvoorziening. De inflatie zal ook doorwerken in de overige instellingslasten. Op het eerste gezicht lijkt dit niet zo; het totaalbedrag is verlaagd omdat hier de uitgaven ten laste van de NPO-gelden afnemen (2023) en wegvallen vanaf 2024.

Balans per 31 december 2022 (verslagjaar) & prognose van de balans per 31 december 2023-2027

Balans in meerjarig perspectief

	Realisatie verslagjaar T	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Begroting T+4	Begroting T+5
ACTIVA						
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	4.194.478	4.281.078	4.282.478	4.188.878	4.090.678	3.871.378
Financiële vaste activa	68.352	68.352	68.352	68.352	68.352	68.352
Totaal vaste activa	4.262.830	4.349.430	4.350.830	4.257.230	4.159.030	3.939.730
Vlottende activa						
Vorderingen	720.839	687.378	687.378	687.378	687.378	687.378
Liquide middelen	5.475.175	4.966.835	4.671.235	4.896.035	5.057.335	5.332.435
Totaal vlottende activa	6.196.014	5.654.213	5.358.613	5.583.413	5.744.713	6.019.813
Totaal activa	10.458.843	10.003.643	9.709.443	9.840.643	9.903.743	9.959.543
PASSIVA						
Eigen vermogen						
Algemene reserve	4.525.736	4.587.836	4.618.936	4.649.236	4.679.236	4.708.836
Bestemmingsreserves	1.843.396	1.818.596	1.793.196	1.766.996	1.740.496	1.713.996
Totaal eigen vermogen	6.369.132	6.406.432	6.412.132	6.416.232	6.419.732	6.422.832
Voorzieningen	2.384.334	1.901.734	1.610.734	1.746.534	1.814.634	1.875.634
Langlopende schulden	152.626	142.026	132.126	123.226	114.526	106.026
Kortlopende schulden	1.552.751	1.553.451	1.554.451	1.554.651	1.554.851	1.555.051
Totaal Passiva	10.458.843	10.003.643	9.709.443	9.840.643	9.903.743	9.959.543
MVA-aankopen	562.148	595.500	539.500	449.000	427.500	276.500
Afschrijvingen	-552.568	-508.900	-538.100	-542.600	-525.700	-495.800
Mutatie MVA	9.580	86.600	1.400	-93.600	-98.200	-219.300
Dotatie vrz onderhoud	301.100	326.500	326.500	326.500	326.500	326.500
Ontrekking vrz onderhoud	-17.749	-729.100	-617.500	-190.700	-258.400	-265.500
Mutatie vrz onderhoud	283.351	-402.600	-291.000	135.800	68.100	61.000
Mutatie langlopend	-1.900	-10.600	-9.900	-8.900	-8.700	-8.500

De cijfers van de meerjarenbalans hiernaast zijn ten opzichte van het exemplaar in de goedgekeurde MJB 2023-2027 aangepast naar de eindstand van 2022 en deze cijfers zijn doorgerekend in de jaren daarna. In bovenstaande cijfers is geen rekening gehouden met de renovatie- en nieuwbouwprojecten, die de komende jaren uitgevoerd zullen gaan worden. Hierover zijn de onderhandelingen met de gemeenten en andere partijen nog gaande. In de loop van 2023 zal er meer duidelijkheid komen over de financiële bijdrage van SCOPS m.b.t. de renovatieprojecten. De jaren daarna inzake de nieuwbouw. Hieronder wordt per balansonderdeel ingegaan op de verwachte belangrijke ontwikkelingen. De '2022-cijfers' zijn in bovenstaande meerjarenbalans aangepast naar de stand van de jaarrekening en doorgerekend in de jaren 2023-2027. In de meerjarenbegroting is gerekend met de toen bekende voorlopige cijfers.

Materiële vaste activa (MVA)

De gerealiseerde investeringen van 2022 liggen tussen het geraamde investeringsniveau van 2023 en 2024 en hoger dan de jaren daarna. Daarnaast zijn de geraamde afschrijvingsbedragen hoger en als gevolg hiervan neemt de boekwaarde op termijn flink af.

In de MVA-cijfers is geen rekening gehouden met de eventuele eigen bijdrage van SCOPS in de renovatie- en nieuwbouwprojecten die de komende jaren uitgevoerd zullen gaan worden. Hierover wordt nog onderhandeld met de gemeenten en andere partijen. In de loop van 2023 zal er meer duidelijkheid komen over de financiële bijdrage van SCOPS m.b.t. de renovatieprojecten. De jaren daarna inzake de nieuwbouw.

Financiële vaste activa (FVA)

Er is vanuit gegaan dat de effecten voorlopig niet verkocht worden en dat de waarde gelijk blijft. Het ene jaar is er sprake van een koersverlies (2022) en het andere van een koerswinst (2021). Dit laat zich moeilijk zover vooruit voorspellen.

Vorderingen

Deze vorderingen zijn verlaagd in 2023, omdat de terugvordering van de OZB 2022 nog niet is uitbetaald door de Gemeente Papendrecht, terwijl dit normaal gesproken wel het geval is. Daarnaast is er geen rekening gehouden met het verder oplopen en/of afnemen van de vordering op de gemeente i.v.m. de renovatie- en nieuwbouwprojecten. Zie ook de opmerking bij de MVA.

Liquide middelen

Het resultaat, exclusief afschrijvingskosten en de dotatie aan de voorzieningen, inclusief de onttrekking aan de voorzieningen en de investeringen in MVA zijn van invloed op de liquide middelen. Hierdoor is er het ene jaar sprake van een afname en een ander jaar van een toename van deze middelen.

Eigen vermogen

In de MJB is uitgegaan van een 'sluitende' begroting op totaalniveau. De private geldstroom van de scholen (ouderbijdragen/schoolreis etc.) is budgetneutraal meegenomen en voor de stichting is jaarlijks een negatief resultaat van € 25.000,- à € 26.000,- begroot.

Voorzieningen

De afname en toename van de totaalstand per 31 december komt met name voor rekening van de voorziening onderhoud. Daarnaast loopt de stand van de voorziening langdurig ziek in 2023 bijna terug tot '0'.

De voorziening onderhoud is gebaseerd op de actuele MJOP's, die dateren van oktober 2021 en periodiek (tweejaarlijks) worden geactualiseerd.

Lang- /kortlopende schulden

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

Kengetallen

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

Kengetallen	Realisatie verslagjaar T	Begroting T+1	Begroting T+2	Begroting T+3	Begroting T+4	Begroting T+5	Signalerings waarde
Solvabiliteit Eigen vermogen + voorzieningen/balanstotaal	60,90	64,04	66,04	65,20	64,82	64,49	ondergrens: 30,00
Weerstand vermogen Eigen vermogen/totale (financiële) baten	36,38	36,88	39,62	39,47	39,42	39,57	ondergrens: 5,00
Liquiditeit Vlottende activa/ kortlopende schulden	3,99	3,64	3,45	3,59	3,69	3,87	ondergrens 0,75 bij totale baten boven 12 mln
Rentabiliteit Resultaat/totale (financiële) baten *100%	1,66	0,21	0,04	0,03	0,02	0,02	Afhankelijk van de financiële positie
Reservepositie (o.b.v. signaleringswaarde OCW) (Publiek EV signaleringswaarde publiek EV) /totale baten	1,15	1,14	1,15	1,17	1,18	1,24	bovengrens: 1,0

De reservepositie van de SCOPS op basis van de signaleringswaarden 2022 en volgende ligt boven de norm van 1,0 en derhalve is er sprake van 'overmatig' vermogen. Dit komt met name door de extra ontvangen tijdelijke corona-gelden, waarvan de NPO-gelden nog niet volledig zijn besteed. Bij het opstellen van de MJB wordt deze waarde opnieuw berekend en gekeken of en hoe het toekomstige bestedingspatroon hierop van invloed is. Daarnaast is er door het College van Bestuur een vermogensanalyse opgesteld om de reservepositie van de SCOPS gedetailleerd in kaart te brengen. Vervolgens heeft het College

van Bestuur een bestedingsplan opgesteld om het bovenmatig vermogen beargumenteerd af te bouwen, rekening houdend met bestuursspecifieke risico's van de SCOPS. SCOPS is een financieel gezonde organisatie, waardoor het bijvoorbeeld mogelijk is om voorgenomen en lopende bouwprojecten voor te financieren en eventuele extra uitgaven als gevolg van interne en/of externe omstandigheden op te vangen. Vervolgens worden deze kosten bij de gemeente teruggevorderd. Zie hiernaast de berekeningswijze van de signaleringswaarde voor 2022.

Berekening signaleringswaarde Eigen Vermogen per 31-12-2022

Publiek Eigen Vermogen	€	5.405.926
Privaat Eigen Vermogen	€	957.696
Totaal Eigen Vermogen	€	6.363.622
Totale baten	€	17.506.164
Aanschafwaarde Gebouwen	€	1.765.135
Boekwaarde Gebouwen	€	1.507.800
Boekwaarde resterende MVA	€	2.686.678
Formule Uitgesplitst		
0,5 * aanschafwaarde gebouwen * 1,27	€	1.120.861
+ boekwaarde resterende MVA	€	2.686.678
+ 0,05 * totale baten	€	875.308
Normatief publiek EV	€	4.682.847
Werkelijk publiek EV	€	5.405.926
Mogelijk bovenmatig Eigen Vermogen	€	723.079
Ratio Eigen Vermogen		1,15

Intern risico beheersingssysteem

Rapportage, interne risicobeheersings- en controlesysteem

De SCOPS hanteert een vast protocol voor verantwoording en controle. Het protocol maakt deel uit van de planning & control cyclus en is tevens beschreven in het financieel beleidsplan van de stichting. De planning en control cyclus van de SCOPS 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 SCOPS.

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, zoals vastgelegd in het strategisch beleidsplan een de (meerjaren) begroting, is de beleidsopgave 2022 geformuleerd. Naast de begroting worden jaar- en themaplannen opgesteld. Daarnaast stelt de SCOPS jaarlijks een meerjarenbestuursformatieplan op. Hiermee werd voor 1 mei 2022 ingestemd door de GMR. Tot slot heeft het College van Bestuur in 2022 een zgn. Kadernotitie 2023 geformuleerd.

2. Uitvoering

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

Op de uitvoering van de begroting wordt met behulp 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 (forecast) 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. 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 aan de hand van ambities uit het strategisch beleid.

De Bestuursrapportages worden na bespreking in de RvT en de GMR in de vorm van een nieuwsbrief op de website van de SCOPS geplaatst. Het SCOPS jaarverslag wordt eveneens ieder jaar op de website geplaatst. Jaarlijks controleert de accountant de stukken en financiële verantwoording.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Risicomanagement maakt structureel onderdeel uit van de planning & control cyclus van de SCOPS. 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 van SCOPS beschreven. Het handboek is van belang om de interne processen goed op orde te hebben en 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. Op basis van de wet Versterking Bestuurskracht is verordineerd dat de RvT tweemaal per jaar met de GMR spreekt. Dit wordt in praktijk gebracht in december en april. 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. effecten van het lerarentekort);
2. Verantwoordelijkheid voor binnen- en buitenonderhoud en aanstaande bouwprojecten;
3. De professionalisering van het personeel;
4. De demografische ontwikkeling van het aantal leerlingen waaruit financiële uitdagingen kunnen voortkomen.

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

1. Behoud van kwaliteit (o.a. herstelopdrachten i.v.m. coronapandemie) en motivatie;
2. Doorgroei naar Kindcentra in samenhang met de onderwijshuisvesting;
3. Voortgang en consequenties van Passend Onderwijs.

De risico's zijn in onderstaand schema voor 2023 gekapitaliseerd. De kans van een risico wordt bepaald door de maximale financiële impact te vermenigvuldigen met de kans. De volgende risicobeheersing is van toepassing.

Baten		€ 17.000.000		
		Groot bestuur	SCOPS	Nominaal
Basisrisico's				
Fluctuatie in leerlingen aantallen	2 – 2,5%	-		160.000
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	1%	1%		160.000
Instabiliteit in de bekostiging	2%	2%		320.000
Onvolledige indexatie van de bekostiging	1%	1%		160.000
Restrisico				
Kostenkant:	2 – 3%	2%		320.000
Hoog ziekteverzuim				
Bovengemiddeld aantal zwangerschappen				
Duur interim personeel				
Batenkant:				
Achterblijvende gem. bijdragen				
Ouderbijdragen, overige inkomsten				
Verhoging schoolspecifieke risico's				
- Eigenrisicodrager VF		1%		160.000
- Verhoging eigenrisicodrager PF		1%		160.000
- Vervanging CvB bij uitval		1%		160.000
Huisvesting		2%		320.000
Totaal				1.920.000
Wortel uit de som van de kwadraten (buffer)				678.823

Zoals eerder gesteld in de vermogensanalyse zijn de percentages gebaseerd op die van een groot bestuur, doordat de stichting circa 17 miljoen euro aan jaarlijkse baten heeft. De inschatting (kolom 3 'SCOPS') is een uitvloeisel van de voorgaande beschrijving van de risico's.

Het nominale risico betreft het percentage maal de baten. Het totaal hiervan betreft de maximale financiële impact van alle risico's. Vanwege de gedachte dat niet alle risico's zich gelijktijdig voordoen zijn van de afzonderlijke risico het kwadraat genomen. Van het totaal van deze kwadraten is de wortel genomen zodat dit uitkomt op € 678.823,-. Hoe meer risico's er zijn hoe lager de procentuele verhouding daadwerkelijke buffer/totaal wordt.

Er wordt in dit geval een risicobuffer geadviseerd van afgerond **€ 680.000,-** nominaal.

De omvang van de Algemene Reserve van de SCOPS totaal bedraagt op 31 december 2022 € 4.525.736,- naast een bestemmingsreserve van € 1.843.396,-. Vastgesteld kan worden dat tegenover het berekende risico van € 678.823,- voldoende financiële dekking staat.

Beheersing uitkering na ontslag

Medewerkers van de SCOPS worden zo goed mogelijk begeleid en gefaciliteerd in hun werkzaamheden. Mocht een medewerker niet meer kunnen voldoen aan de gestelde bekwaamheidseisen, dan is het beleid van de SCOPS er op gericht hen van werk naar werk te begeleiden. Hiertoe wordt een reïntegratiebedrijf ingehuurd. De SCOPS heeft als beleid instroom in een uitkeringssituatie zoveel als mogelijk is te voorkomen. In 2022 is aan twee medewerkers een transitievergoeding uitgekeerd. Het gaat om een totaalbedrag van € 32.387,50.

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 2023.

Code Goed Bestuur

Sinds november 2010 is de Code Goed Bestuur van kracht. In 2022 hebben het CvB en de RvT gehandeld conform de afspraken van de code. De RvT heeft in 2022 de Code Goed Bestuur opnieuw vastgesteld conform de geactualiseerde tekst van de PO raad.

Horizontale verantwoording

Binnen de SCOPS 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 2022 is een externe controller gecontracteerd ter ondersteuning van het CvB en enkele directeuren.

Verwachtingen 2023

In 2023 zal conform de Code Goed Bestuur bestuurlijk gehandeld worden. De externe controller zal in 2023 ondersteuning bieden aan het CvB.



3

Verantwoording van de financiën

- 3.1 Staat van baten en lasten en balans
- 3.2 Financiële positie

3.1 Staat van baten & lasten

Realisatie 2022 t.o.v. de begroting

Staat van baten & lasten	Realisatie verslagjaar T	Begroting verslagjaar T	Verschil verslagjaar tov begroting
Baten			
Rijksbijdragen	16.872.936	15.201.900	1.671.036
Overige overheidsbijdragen en subsidies	119.443	50.000	69.443
Overige baten	492.515	281.000	211.515
Totaal baten	17.484.895	15.532.900	1.951.994
Lasten			
Personele lasten	14.180.144	13.440.100	740.044
Afschrijvingen	552.568	500.400	52.168
Huisvestingslasten	1.190.928	1.089.500	101.428
Overige instellingslasten	1.256.629	1.154.800	101.829
Totaal lasten	17.180.270	16.184.800	995.469
Saldo baten en lasten	304.625	-651.900	956.525
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	21.269	19.000	2.269
Financiële lasten	34.793	29.600	-5.193
Saldo financiële baten en lasten	-13.524	-10.600	-2.924
Totaal resultaat	291.101	-662.500	953.601

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verschillen (afgerond op € 1.000,- / > € 25.000,-). Tussen het resultaat in het verslagjaar (2022) en de begroting.

Rijksbijdragen

Deze zijn bijna 10% hoger dan begroot (+ € 1.671.000,-). Dit komt met name door flink hogere nabetaling m.b.t. het schooljaar 2021-2022 (+ € 1.008.000,-), de groeibekosting (+ € 139.000,-), indexering augustus t/m december 2022 (+ € 552.000,-). De indexering is hoger uitgevallen door de cao-aanpassing (+ 4,75% loonsverhoging).

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Deze zijn ruim € 69.000,- hoger uitgekomen dan begroot. Dit heeft te maken met niet begrote posten, te weten een later toegekende subsidie 'OAB – OnderwijsAchterstandenBeleid' (€ 54.000,-) en de egalisatie van de afschrijvingskosten t.l.v. in voorgaande jaren ontvangen investeringssubsidies (€ 15.000,-).

Overige baten

De meerinkomsten bedragen € 212.000,-. Hiervan komt € 113.000,- voor rekening van het medegebruik en dit heeft met name te maken met een herberekening van de kosten voor het medegebruik voor de brede scholen van de Anne de Vriesschool, die pas na het opstellen van de MJB. Daarnaast zijn de schoolfondsinkomsten flink hoger (+ € 62.000,-) als gevolg van sponsoracties voor Oekraïne (ook hogere uitgaven). Dit geldt eveneens voor de overige personele baten, die 'niet' zijn begroot.

Personele lasten

De extra uitgaven van € 746.000,- hebben met name betrekking op de salariskosten incl. sociale, PF-, VF- en pensioenlasten -/- ontvangen uitkeringen (+ € 675.000,- / € 13.490.000,- t.o.v. € 12.815.000,-. Dit heeft met name te maken met de gemaakte cao-afspraken (+ 4,75%

loonsverhoging + een eenmalige uitkering van maximaal € 500,- per fte) ondanks een iets lager aantal gemiddelde fte's dan begroot. Ook de overige personele lasten zijn hoger dan begroot (+ € 65.000,-), dit komt met name door de (niet begrote) mutatie van de voorziening langdurig zieken (dotatie -/- onttrekking).

Afschrijvingen

Deze zijn hoger dan begroot (+ € 52.000,-). Dit heeft met name te maken met de extra afschrijving op de afgevoerde MVA-aankopen (€ 432.000,- aan desinvestering), waarvan een deel nog niet geheel was afgeschreven (€ 49.000,-).

Huisvestingslasten

De overschrijding van € 101.000,- heeft zo ongeveer betrekking op alle posten. De meest opvallende posten zijn onderhoud (+ € 43.000,-) en de overige huisvestingslasten (+ € 26.000,- (Gemeente)). Dit komt door de gewijzigde berekening van het medegebruik van de Anne de Vriesschool. Niet meer tegenboeken op de kostenpost waarop de doorberekening betrekking heeft, maar op inkomsten medegebruik. Van deze inkomsten wordt een deel afgedragen aan de gemeente (zie ook bij de overige baten).

Overige instellingslasten

De totale overschrijding is uitgekomen op € 102.000,-. De ABB- (+ € 32.000,-; met name advies- en administratiekosten) en overige lasten (+ € 100.000,-, met name lasten schoolfonds i.v.m. actie voor de Oekraïne/schoolreis en -kamp) zijn hoger dan begroot. De uitgaven voor de leermiddelen zijn lager uitgekomen (- € 30.000,-; over de gehele linie hoger behalve de uitgaven t.l.v. de NPO-subsidie (- € 64.000,-).

Financiële baten en lasten

Het resultaat is in de lijn met de begroting. De overige financiële lasten zijn hoger door het koersverlies van de effecten (- € 18.000,-).

Realisatie 2022 t.o.v. 2021

Staat van baten & lasten	Realisatie verslagjaar T	Realisatie vorig jaar T-1	Verschil verslagjaar tov vorig jaar
Baten			
Rijksbijdragen	16.872.936	15.603.275	1.269.661
Overige overheidsbijdragen en subsidies	119.443	96.993	22.450
Overige baten	492.515	517.150	-24.635
Totaal baten	17.484.895	16.217.418	1.267.476
Lasten			
Personele lasten	14.180.144	12.636.416	1.543.728
Afschrijvingen	552.568	469.721	82.847
Huisvestingslasten	1.190.928	1.092.390	98.538
Overige instellingslasten	1.256.629	1.083.263	173.366
Totaal lasten	17.180.270	15.281.790	1.898.479
Saldo baten en lasten	304.625	935.628	-631.003
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	21.269	32.960	-11.691
Financiële lasten	34.793	17.449	17.344
Saldo financiële baten en lasten	-13.524	15.511	-29.035
Totaal resultaat	291.101	951.139	-660.038

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verschillen (afgerond op € 1.000,- / > € 25.000,-).

Rijksbijdragen

Deze zijn € 1.270.000,- hoger dan in 2021. Dit heeft met name te maken met een hogere indexering van de vergoeding m.b.t. schooljaar 2021-2022 (reguliere indexering + cao-verhoging van 4,75%) en de hierbij behorende nabetaling, die ruim € 800.000,- hoger is dan de nabetaling van 2020-2021 (€ 1.008.000,- t.o.v. € 194.000,-). Daarnaast zijn de tijdelijke corona-gelden hoger dan in 2021 (+ € 372.000,-). NL 12 maanden i.p.v. 5 maanden NPO-geld (+ € 848.000,-) -/- het wegvallen van de subsidies 'IOP en EHidK' (2021: € 476.000,-).

Personele lasten

De extra uitgaven van € 1.549.000,- hebben met name betrekking op de salariskosten incl. sociale, PF-, VF- en pensioenlasten -/- ontvangen uitkeringen (+ € 1.439.000,-). Dit heeft met name te maken met de gemaakte cao-afspraken (+ 4,75% loonsverhoging + een eenmalige uitkering van maximaal € 500,- per fte) en het hogere gemiddelde aantal fte's (+ 7). Ook de overige personele lasten zijn hoger dan begroot (+ € 105.000,-). Met name de kosten voor inhuur (€ 42.000,-), nascholing (€ 27.000,-) en de dotatie aan de personele voorzieningen (€ 31.000,-) zijn hoger uitgevallen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn over de gehele linie hoger dan in 2021 (+ € 83.000,- totaal), mede doordat er in dat jaar en 2022 nieuwe MVA-investeringen zijn gedaan voor ruim resp. € 599.000,- en € 562.000,- en de extra afschrijvings-kosten van € 49.000,- m.b.t. de afgevoerde activa (€ 432.000,- gedesinvesteerd), die nog niet geheel waren afgeschreven (met name ICT/meubilair).

Huisvestingslasten

Deze zijn € 98.000,- hoger uitgekomen dan in 2021. Zowel de kosten voor onderhoud (+ € 50.000,-) als energie (+ € 55.000,-; 2021: eenmalige meevaller van - € 21.000,-) als schoonmaak (+ € 40.000,-) zijn fors hoger. Dit komt met name door de gewijzigde berekening van het medegebruik van de Anne de Vriesschool. Niet meer tegenboeken op de kostenpost waarop de doorberekening betrekking heeft, maar op inkomsten medegebruik. Van deze inkomsten wordt een deel afgedragen aan de Gemeente (zie overige huisvestingslasten). Deze post is flink lager dan in 2021 (- € 54.000,-), omdat er in 2021 sprake was van een naberekening m.b.t. meerdere boekjaren.

Overige instellingslasten

Deze zijn fors hoger dan in 2021 (+ € 173.000,-). Met name bij overige (+ € 66.000,-; lasten schoolfonds: met name schoolreis en actie Oekraïne) en leermiddelen (+ € 89.000,-). Geldt zowel voor Onderwijsleerpakket, ICT- als kopieerkosten.

Financiële baten en lasten

In 2022 een negatief resultaat (- € 14.000,-) en in 2021 een positief resultaat (+ € 16.000,-). Dit komt doordat er in 2022 sprake is van een koersverlies op de effecten en in 2021 van een koerswinst.

Resultaatbestemming

Algemene reserve			-276.412
Reserve NPO	597.500		
Bestemmingsreserve publiek		597.500	
Reserve schoolfonds	-13.025		
Reserve fonds stichting	-16.963		
Bestemmingsreserve privaat		-29.988	
Totaal bestemmingsreserves			567.513
Resultaat Eigen Vermogen			291.101

Balansvergelijking 2022 t.o.v. 2021

	Realisatie verslagjaar T	Realisatie vorig jaar T-1
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	4.194.478	4.184.898
Financiële vaste activa	68.352	86.027
Totaal vaste activa	4.262.830	4.270.925
Vlottende activa		
Vorderingen	720.839	1.335.714
Liquide middelen	5.475.175	4.102.622
Totaal vlottende activa	6.196.014	5.438.336
Totaal activa	10.458.843	9.709.260
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	4.525.736	4.802.148
Bestemmingsreserves	1.843.396	1.275.883
Totaal eigen vermogen	6.369.132	6.078.031
Voorzieningen	2.384.334	2.033.300
Langlopende schulden	152.626	154.526
Kortlopende schulden	1.552.751	1.443.405
Totaal passiva	10.458.843	9.709.260

Hieronder volgt een toelichting op de posten, die zijn toe- of afgenomen met € 25.000,-.

Vorderingen

Deze zijn afgenomen met € 615.000,-. Dit komt met name doordat de DUO-vordering, die normaal gesproken aan het eind van het jaar wordt opgenomen i.v.m. het betaalritme (januari t/m juli hogere bedragen dan in augustus t/m december) niet meer van toepassing is volgens DUO als gevolg van de omschakeling naar de vereenvoudigde bekostigingssystematiek per 1 januari 2023. Bekostiging op kalender- i.p.v. schooljaar.

Liquide middelen

De toename (€ 1.372.500,-) is grotendeels toe te schrijven aan het behaalde resultaat. Daarnaast zijn de MVA-investeringen en de onttrekking aan de voorziening onderhoud lager dan begroot en ook lager dan de afschrijvingen en dotaties, die meetellen in het resultaat, maar niet worden uitgegeven.

Eigen vermogen

De publieke reserves (algemeen en NPO) zijn als gevolg van het behaalde resultaat (+ € 291.000,-) toegenomen met € 321.000,-, terwijl de private reserves (schoolfonds en stichting) zijn afgenomen (- € 30.000,-).

Voorzieningen

Deze zijn toegenomen met € 351.000,-. Deze toename komt met name voor rekening van de voorziening onderhoud (+ € 283.000,-), doordat er vrij weinig groot onderhoud is uitgevoerd. Daarnaast is er een flink bedrag toegevoegd aan de voorziening langdurig ziek. Deze zal in 2023 bijna tot '0' teruglopen.

Kortlopende schulden

De toename van € 109.000,- komt met name door de toename, - van de vakantiegeldopbouw (+ € 40.000,-), nog te betalen bindingstoelage (€ 47.000,-; zie overige) en de nog te besteden bedragen aan OCW-subsidies, o.a. zij-instroom, lerarenbeurs/studieverlof en SOOL.

3.2 Financiële positie

Kengetallen

De financiële positie op de balans kan ook worden weergegeven met behulp van een aantal

kengetallen. Zie onderstaand overzicht, waarin ter vergelijking algemene advieswaarden zijn opgenomen.

Kengetal	Berekeningswijze (*100%)	Norm	Verslagjaar T	Vorig jaar T -1
Liquiditeit	vlootende activa / kortlopende schulden	1,00	3,99	3,77
Solvabiliteit	Eigen vermogen - voorzieningen / totale vermogen	50,00	60,90	62,60
Rentabiliteit	Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten	0-5	1,66	5,85
Weerstandvermogen +MVA	Eigen Vermogen / totale baten	n.v.t.	36,38	37,40
Weerstandvermogen -MVA	Eigen Vermogen - MVA / rijksbijdragen	n.v.t.	12,89	12,13
Weerstandvermogen SCOPS	Eigen Vermogen - fonds stichting - MVA / rijksbijdragen	12,50	8,40	7,17
Huisvestingsratio	Huisvestingslasten + afschrijving gebouwen / totale lasten	10,00	7,19	7,43
Kapitalisatiefactor	Activa - gebouwen / totale baten	60,00	51,13	50,48
Signaleringswaarde EV	Eigen Vermogen tov MVA / gebouwen tov totale baten	1,00	1,15	1,11

De liquiditeit, solvabiliteit en rentabiliteit voldoen per einde 2022 (ruim) aan de norm.

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 stichting is er op dit moment sprake van een laag risicoprofiel, waarbij 12,50% als streefwaarde wordt gehanteerd voor het weerstandsvermogen exclusief stichting. In beide jaren bevindt de stichting zich onder deze norm. De huisvestingsratio en de kapitalisatiefactor zitten in beide jaren onder de maximale norm.

De signaleringswaarde EV is boven de norm. Dit komt met name door de extra ontvangen tijdelijke corona-gelden, waarvan de NPO-gelden nog niet volledig zijn besteed en de hoge indexering/ nabetaling in 2022. De komende jaren zal hiermee bij het opstellen van de meerjarenbegroting rekening worden gehouden.

Kasstroom

In 2022 is de liquiditeitspositie met ruim € 1.3726.00,- toegenomen. Zie onderstaande uitsplitsing. Dit kasstroomoverzicht is opgesteld via de indirecte methode.

	2022		2021	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		304.625		935.628
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	552.568		469.721	
- Mutaties voorzieningen	351.035		290.488	
		903.603		760.209
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	614.875		-186.386	
- Kortlopende schulden	109.346		129.837	
		724.221		-56.549
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.932.449		1.639.288
- Ontvangen interest	21.269		32.960	
- Betaalde interest	-34.793		-17.449	
		-13.524		15.511
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.918.925		1.654.799
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa	-562.148		-598.768	
Overige investeringen financiële vaste activa	17.675		-19.675	
		-544.473		-618.443
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutaties investeringssubsidies	-1.899		26.936	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-1.899		26.936
Mutatie liquide middelen		1.372.552		1.063.291
Beginstand liquide middelen	4.102.622		3.039.331	
Mutatie liquide middelen	1.372.552		1.063.291	
Eindstand liquide middelen		5.475.175		4.102.622



Investerings- en financiëringsbeleid

Gedurende het verslagjaar 2022 zijn er MVA-aankopen gedaan voor een totaalbedrag van € 562.000,-. Deze zijn als volgt te verdelen:

Gebouwen	€ 44.000,-
Technische zaken	€ 130.000,-
Meubilair	€ 19.000,-
ICT	€ 277.000,-
OLP	€ 92.000,-

Er is onder andere geïnvesteerd in vlakvouwwallen / interne verbouwingen, regeltechniek-/koelinstallaties / schoolpleinen (o.a. kunstgras), chromebooks/touchscreens en (vervanging) van lesmethodes en ontwikkelings-/spelmateriaal.

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.

Treasuryverslag

Het Treasurystatuut voldoet aan de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 en is als zodanig nageleefd in 2022. Er zijn vanuit de publieke middelen geen beleggingen gefinancierd met risicodragend kapitaal.

De stichting maakt gebruik van schatkistbankieren i.v.m. negatieve rente in 2022. Zowel het College van Bestuur als de voorzitter van auditcommissie van de RvT zijn tekenbevoegd.

Toelichting op de financiële positie m.b.t. de vereenvoudiging van de bekostigingssystematiek

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd.

Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in

een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/2023. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor de SCOPS neer op **€ -662.500,-**.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts 'een boekhoud-technische correctie' is aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties.

De SCOPS heeft samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, bezwaar gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom is besloten om gezamenlijk een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog en is niet bekend wanneer hierin uitspraak volgt.

Verslag intern toezicht

Inleiding

Binnen de stichting functioneert een Raad van Toezicht (RvT) en een College van Bestuur (CvB). De RvT bestond in 2022 uit vijf leden. Het CvB bestond in 2022 uit één lid; tevens voorzitter. De taken en bevoegdheden van de RvT en het CvB zijn statutair vastgelegd. Daarnaast is in 2018 een bestuurs- en toezichtsreglement geformuleerd en in 2022 herzien.

Samenstelling RvT

Naam	Functie	Nevenfuncties betaald / onbetaald	Aandachtsgebied en / of commissies
R.A. Bot	Interim HR manager	Voorzitter bestuur Stichting Anders Drechtsteden	Voorzitter RvT, remuneratie-commissie
E.J. Terpstra	Manager stafdiensten		Lid RvT, auditcommissie
L.C.J. van Dijk	Technisch commercieel manager		Lid RvT, remuneratie-commissie, commissie kwaliteit van onderwijs
B. Weerd-van 't Hul	Onderwijskundige		Lid RvT, commissie kwaliteit van onderwijs
A.J. de Kluyver	Financieel interim manager	Lid RvT SCOPS en voorzitter audit-commissie SCOPS; Voorzitter Raad van Commissarissen Fruity Line International BV; Lid van de Raad van Advies (RvA) personenvervoer Bios Groep te Rotterdam; Lid van de Raad van Advies (RvA) personenvervoer Bios Groep te Rotterdam; Lid van de RvA van uitzendbureau Goodmorning te Etten Leur; Lid van de RvA van metaalbedrijf Schut Precision Parts BV te Alblasterdam; Lid van de RvA van transportbedrijf Hooymeijer Groep BV te Vlaardingse.	Lid RvT, auditcommissie

Code Goed Bestuur

In 2022 hebben de RvT en het CvB gehandeld conform de afspraken van de code Goed Bestuur, de code Goed Toezicht en de vigerende wettelijke voorschriften.

Taken en bevoegdheden

De RvT is, zoals geformuleerd in de statuten van de SCOPS, in elk geval belast met:

- het goedkeuren van de begroting, het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de stichting of van de scholen;
- het toezicht op de naleving door CvB van wettelijke verplichtingen en de Code Goed Bestuur primair onderwijs, alsmede afwijkingen van die code;
- het toezicht op de rechtmatige verwerving en doelmatige en rechtmatige besteding van de middelen en aanwending van de middelen door de stichting of de scholen, verkregen op grond van de WPO;
- het aanwijzen van de accountant als bedoeld in artikel 2:393, eerste lid van het Burgerlijk Wetboek;
- het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de in het jaarverslag;
- het vervullen van de werkgeversrol ten opzichte van het CvB;
- het toezien op de kwaliteit van het op de scholen gegeven onderwijs.

De RvT is tevens belast met de inrichting van het bevoegd gezag.

Beloningsbeleid

De RvT heeft in 2022 omtrent de eigen beloning de leden van de RvT een vrijwilligersvergoeding toegekend van € 500,-.

Risicobeheersing

De RvT houdt zicht op het reilen en zeilen van de SCOPS door informatie te verzamelen in gesprekken met de directies en de GMR. Daarnaast wordt de RvT ieder kwartaal geïnformeerd via de

bestuursrapportages van het CvB, die opgesteld zijn aan de hand van ambities uit het strategisch beleid. Tijdens de RvT vergaderingen wordt het CvB bevraagd op de inhoudelijke thema's uit het strategisch beleid. Op deze wijze wordt het werk van de uitvoerend bestuurder geëvalueerd. De leden van de RvT hebben naast hun controlerende taken het CvB geadviseerd omtrent strategische thema's (van buiten naar binnen).

Toezichtkader

De RvT van de SCOPS kent een toezichtskader (versie 15 november 2021). In het toezichtskader staan zes domeinen beschreven voor de uitvoering van het intern toezicht:

1. Werkwijze binnen de stichting
2. Functioneren College van Bestuur
3. Opdracht en resultaten
4. Strategische en operationele risico's
5. Financieel beheer
6. Zelfevaluatie Raad van Toezicht

Per domein staat een aantal vragen beschreven die aan het CvB gesteld kunnen worden vanuit een toezichthoudende rol.

T.a.v. domein 3 'Opdrachten en resultaten' en domein 5 'Financieel beheer' wordt getoetst op concrete doelen uit het strategisch beleid in relatie tot de (meerjaren)begroting. In de Kadernota – die in de auditcommissie besproken wordt – wordt de koppeling gemaakt tussen strategische doelen en middelen. De Kadernota is de basis voor de (meerjaren)begroting.

Deskundigheidsbevordering

De RvT neemt deskundigheidsbevordering van het eigen handelen buitengewoon serieus. Jaarlijks wordt een evaluatie- en scholingsbijeenkomst georganiseerd. Eén keer in de vier jaar vindt de zelfevaluatie plaats onder leiding van een onafhankelijke externe begeleider (eerstvolgende keer: 2023). De voortgang binnen de SCOPS en het eigen handelen worden tijdens deze bijeenkomst besproken. Verbeterafspraken worden gemaakt.

Auditcommissie

De auditcommissie volgt de financiële gang van zaken (doelmatigheid en rechtmatigheid) door bespreking van de kadernota, begroting, jaarrekening en financiële thema's (o.a. treasurystatuut en rapportages). Hierin is ook belangrijke aandacht voor de koppeling tussen financieel beheer en de strategische doelen van de SCOPS.

Werkgeverschap

De remuneratiecommissie bestaande uit twee leden van de RvT trad in 2022 op als werkgeverscommissie van het CvB. Tijdens het jaargesprek aan het einde van het cursusjaar 2021-2022 werd het functioneren van het CvB besproken en beoordeeld.

Samenvatting intern toezicht 2022

De RvT heeft in 2022 acht maal vergaderd. Naast de agenda en bijlagen was bij iedere vergadering een toelichting op de agenda beschikbaar. De vergaderingen verliepen in een goede en constructieve sfeer. Aan het einde van iedere vergadering werd in evaluerende zin teruggekeken op het verloop van de vergadering.

De vergaderingen van de RvT stonden begin 2022 in het teken van de werving en selectie van de nieuwe bestuurder. De remuneratiecommissie heeft samen met vertegenwoordiging uit het directieteam, de GMR en het bestuurskantoor de benoeming- en adviescommissie gevormd en sollicitatiegesprekken gevoerd. Werving- en selectiebureau Scolix heeft het werving- en selectieproces begeleid. Tijdens de RvT vergaderingen werd – naast het werving- en selectieproces – aandacht besteed aan strategische beleidsontwikkeling (van buiten naar binnen) en de bestuursrapportages van het CvB.

In april 2022 heeft de RvT een tweedaagse gehad waarin stil gestaan is bij de informatievoorziening en de verschillende rollen van de RvT. De

tweedaagse is door de leden van de RvT als leerzaam ervaren en droeg bij aan een goede voorbereiding op de bestuurswisseling.

In onderstaand overzicht worden de vergaderdata en de gespreksonderwerpen aangegeven.

7 februari 2022

- Principe 5 'De zachte kant van governance'
- Toetsingskader SCOPS en informatievoorziening
- Voorbereiding tweedaagse
- Terugkoppeling vanuit de auditcommissie: gesprek met de accountant
- 4e Bestuursrapportage 2021
- Treasurystatuut
- Overdracht schoolgebouw Menuet 70 en Deltalaan 200

Besluiten

- De RvT keurt de overdracht van de schoolgebouwen aan de Menuet 70 en Deltalaan 200 van de gemeente naar de stichting goed.

16 maart 2022 Gesprek met de GMR

- Werving en selectie nieuwe bestuurder
- Evaluatie werkwijze GMR

Besluiten

-

11 april 2022

- Terugblik tweedaagse RvT
- Inwerkperiode nieuw CvB
- Rooster van aftreden RvT
- Bestuursrapportage 1e kwartaal 2022
- Managementstatuut SCOPS
- Jaarverslag 2021
- Jaarverslag RvT 2021
- Koersplan SCOPS 2021-2022
- Jaarrekening SCOPS 2021
- Vergaderschema 2022-2023

Besluiten

- De RvT keurt het Managementstatuut goed;
- De RvT keurt het Jaarverslag 2021 goed;
- De RvT stelt het Jaarverslag 2021 van de RvT vast;
- De RvT keurt de Jaarrekening 2021 goed;
- De RvT stelt de vergaderdata van de RvT in 2022-2023 vast.

27 juni 2022

- Principe 6 'De zachte kant van governance'
- Functiebeschrijving voorzitter CvB
- Evaluatiekader voorzitter CvB
- Voorbereiding evaluatiebijeenkomst RvT september
- Overdracht grond nabij Deltalaan 200-206
- Bestuursrapportage 2e kwartaal 2022

Besluiten

- De RvT stemt in met de overdracht van grond nabij Deltalaan 200-206.

19 september 2022 Evaluatiebijeenkomst

- Principe 7 'De zachte kant van governance'
- Evaluatie functioneren RvT;

Besluiten

-

17 oktober 2022

- Bestuursrapportage 3e kwartaal 2022
- Memo Formele stukken RvT
- Bestuur- en toezichtsreglement (herzien)
- Reglement auditcommissie
- Reglement remuneratiecommissie
- Werkafspraken 2022-2023
- Terugkoppeling uit de commissies

Besluiten

- Bestuur- en toezichtsreglement
- Reglement Auditcommissie
- Reglement Remuneratiecommissie
- De RvT heeft besloten een integraal document op te laten stellen voor de toezichtsvisie, het toezichtskader en het toetsingskader.

30 november 2022 Gesprek met GMR

- Professionalisering GMR;
- Evaluatie werving en selectie nieuwe bestuurder.

12 december 2022

- Reglement commissie kwaliteit van onderwijs
- Terugkoppeling gesprek met GMR d.d. 30 november 2022
- Terugkoppeling uit de auditcommissie
- Rooster van aftreden
- Begroting SCOPS 2023
- Meerjarenbegroting SCOPS 2023-2027
- Ontwikkeling strategisch beleid 2023-2027
- Scholing / voorbereiding inspectiebezoek
- Klankbord: Raadvoorstel renovatie CBS Prins Willem-Alexander, locatie Waalslaan

Besluiten

De RvT heeft de volgende stukken goedgekeurd:

- Begroting SCOPS 2023
- Meerjarenbegroting SCOPS 2023-2027

Colofon

Tekst	Bestuur SCOPS
Fotografie	Stockfotografie
Vormgeving	impulsontwerpt.nl

Uitgave juni 2023

info@scops.nl
www.scops.nl



**Stichting voor Christelijk Onderwijs
in Papendrecht en Sliedrecht**

Doctor Langeveldplein 16

3361 HE Sliedrecht

T 0184 499 519

E info@scops.nl

www.scops.nl