

(FINANCIËEL) JAARVERSLAG

2023

Delftsche Schoolvereniging
te Delft

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

INHOUDSOPGAVE

A TOELICHTING OP ONDERDELEN VAN HET JAARVERSLAG	
Bestuursverslag	1
Kengetallen	80
B JAARREKENING GECONSOLIDEERD	
B1 Grondslagen	82
B2 Balans per 31 december 2023 geconsolideerd	87
B3 Staat van baten en lasten 2023 geconsolideerd	89
B4 Kasstroomoverzicht 2023	90
B5 Toelichting behorende tot de balans geconsolideerd	91
B6 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten geconsolideerd	97
B7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	105
B JAARREKENING ENKELVOUDIG	
B8 Balans per 31 december 2023	107
B9 Staat van baten en lasten 2023	109
B10 Toelichting behorende tot de balans	110
B11 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	116
B12 Gesegmenteerde informatie	121
B13 Ondertekening jaarverslag	122
C OVERIGE GEGEVENS	
C1 Statutaire verdeling resultaat	123
C2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	124



Bestuursverslag

Delftsche Schoolvereniging 2023

Voorwoord.....	4
Het schoolbestuur van de DSV	5
Organisatie.....	10
Verantwoording van het beleid	15
Onderwijs & kwaliteit	15
Doelen en resultaten	21
Maatschappelijk verantwoord ondernemen en IKC-vorming	26
Overige ontwikkelingen	27
Toekomstige ontwikkelingen	28
Onderwijsresultaten	30
Internationalisering	33
Inspectie.....	33
Visitatie	35
Passend onderwijs	36
Onderzoek en ontwikkeling	41
Personeel & professionalisering	42
Strategisch personeelsbeleid	42
Doelen en resultaten	42
Leiderschap en besturing.....	46
Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis	47
Uitkeringen na ontslag.....	48
Sociale veiligheid en schoolklimaat	49
Huisvesting & facilitaire zaken.....	50
Doelen en resultaten	51
Toekomstige ontwikkelingen	51
Financieel beleid.....	52
Nationaal Programma Onderwijs	54
DSV-besteding Nationaal programma Onderwijs.....	54
Onderwijsachterstandenmiddelen	59
Intern risicobeheersingssysteem	60
Algemene informatie en aanpak risicobeheer	60
Belangrijkste risico's en onzekerheden	61
Continuïteitsparagraaf.....	65

Verantwoording van de financiën	65
Ontwikkelingen in meerjarig perspectief Leerlingen	65
FTE.....	66
Geconsolideerde staat van baten en lasten en geconsolideerde balans	67
Resultaatrekening in meerjarig perspectief	70
De belangrijkste mutaties in de balansposten t.o.v. het voorgaande jaar	71
De belangrijkste (toekomstige) ontwikkelingen op de geconsolideerde meerjarenbalans	73
Financiële positie	74
Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen	76
Verslag toezichhoudend deel bestuur.....	77

Voorwoord

Het bestuursverslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag van de Delftsche Schoolvereniging (hierna te noemen: DSV) en Stichting Het Uilenest (hierna te noemen: SHU). We zijn trots op de enorme inzet die onze medewerkers in de school samen met de opvang dagelijks leveren om ons onderwijs te blijven verbeteren, zodat elk kind optimaal kan groeien op alle gebieden. Dat is een uitdaging binnen een maatschappij waar ontwikkelingen zich snel opvolgen. De DSV zet zich samen met SHU in om de kwaliteit en continuïteit te waarborgen en waar mogelijk te verbeteren ten opzichte van deze uitdagingen.

Dit verslag biedt een breder perspectief op alle ontwikkelingen en de verantwoording over onze resultaten, zowel op onderwijskundig als op financieel gebied en de samenhang daarin. Er zijn verschillende activiteiten waarop wij trots mogen zijn. In 2022 heeft de inspectie van het Onderwijs de kwaliteit en opvang van het bestuur op de DSV, in nauwe samenwerking met SHU en de wijze waarop de organisatie bestuurd wordt onderzocht hoe de school haar onderwijs vormgeeft. We zijn heel trots dat de inspectie het bestuur van de DSV in 2023 in haar rapport beoordeeld heeft met tweemaal een goed en eenmaal een voldoende als eindresultaat. Ook de GGD heeft in 2023 de kinderopvang en de BSO bezocht en positief beoordeeld.

De behaalde resultaten geven voldoening aan het team dat dagelijks vanuit onze missie werkt aan optimaal onderwijs en opvang aan al onze leerlingen en de persoonlijke (talent)ontwikkeling van zowel kinderen als medewerkers en de professionalisering van onze organisatie als geheel. We zijn er trots op dat we dagelijks bijdragen aan de ontwikkeling van kinderen in Delft en omstreken, waarin wij kwaliteit, plezier en samen leren hoog in het vaandel hebben staan.

Het jaarverslag is bestemd voor zowel de medewerkers als voor ouders, bestuursleden, MR-leden en externe geïnteresseerden. In het eerste hoofdstuk staat de algemene informatie over onze vereniging en de organisatie. In het tweede hoofdstuk worden de ingezette ontwikkelingen en de bijbehorende resultaten beschreven. In het derde en tevens laatste hoofdstuk staat de toelichting op de financiële situatie in het jaar 2023 die uit de jaarrekening blijkt, met name uit de winst- en verliesrekening en de balans. Het verslag van het toezichthoudend deel van het bestuur beschrijft de wijze waarop het intern toezicht is vormgegeven.

Met dank aan alle medewerkers, ouders en betrokkenen hebben we onze doelstellingen zoals beschreven, behaald. Met vertrouwen en vanuit verbinding blijven wij ons continue veranderen en verbeteren in 2023 en de jaren daaropvolgend.

Daphne Sprekeling
Bestuurder DSV en SHU

Het schoolbestuur van de DSV

Missie, visie en kernactiviteiten

De Delftsche Schoolvereniging (hierna ook DSV genoemd) werkt binnen een prettig pedagogisch klimaat aan een stevige basis op het gebied van taal, lezen, rekenen en sociale vaardigheden. De DSV richt haar onderwijsaanbod op de toekomst van de leerlingen en kan zich kwalitatief onderscheiden met een breed aanbod voor alle kinderen, met aandacht voor ieder kind. Naast ons adaptief onderwijsaanbod, bieden wij extra ondersteuning op maat voor onder andere zorgleerlingen en leerlingen met een leervoorsprong.

Identiteit

De DSV (DSV) is ruim 100 jaar geleden opgericht door Delftse notabelen die kwalitatief goed neutraal onderwijs wensten en bereid waren daarvoor te betalen. Het is een algemeen bijzondere basisschool waar onderwijs op 'algemene grondslag' gegeven wordt. Het woord 'bijzonder' duidt op de verenigingsstructuur.

Missie van de vereniging

Het streven van de DSV is om elk kind – binnen diens eigen mogelijkheden – optimaal voor te bereiden op het verantwoord kunnen innemen van een zelfstandige positie in de samenleving van de 21ste eeuw.

Vanuit onze identiteit geven wij invulling aan onze belangrijkste kernwaarden:

KERNWAARDEN



SAMEN



TALENT



PLEZIER



GROEI



ONDERZOEK

Dit vertaalt zich naar onze missie:

Op de DSV kunnen kinderen optimaal groeien binnen hun mogelijkheden en talenten. Zij worden daarin begeleid door leerkrachten die het beste in de kinderen en zichzelf naar bovenhalen. De leerlingen op de DSV worden voorbereid op de maatschappij van de toekomst, waarin zij als

zelfbewuste, kansrijke wereldburgers, vanuit een onderzoekende houding een positieve inbreng hebben in onze samenleving.

Strategische visie van de vereniging

Binnen onze gehele organisatie, wordt er samengewerkt met alle betrokkenen aan een stevig pedagogisch klimaat en een prettig schoolklimaat in het algemeen. Kinderen leren om in hun eigen kracht te staan en op een prettige, respectvolle manier samen te werken en leren. Wij dragen gezamenlijke verantwoordelijkheid voor onszelf, elkaar en onze omgeving.

Onze visie is om een modern onderwijsconcept te bieden dat afgestemd is op het niveau van de individuele leerling om daarmee het leerling potentieel optimaal te benutten. We willen de beste leerkrachten aan onze school verbinden door een aantrekkelijk werkgever zijn omdat zij het verschil maken. We verwachten dat ze onze schoolvisie onderschrijven. Als vereniging hebben we een bijzonder karakter. Onze leden zijn zeer betrokken ouders die op allerlei manieren zich inzetten voor de school. Dankzij de hogere ouderdonatie hebben we de financiële ruimte om te investeren in kwaliteit van het onderwijs.

Onderwijskundige strategie

Binnen een modern onderwijsconcept waarin kwaliteit centraal staat, streven wij naar optimale ontwikkeling van de kwaliteiten en talenten van iedere individuele leerling, zowel op cognitief als op sociaal-emotioneel vlak. De DSV biedt goed en uitdagend onderwijs op maat in de basisvakken: taal, lezen en rekenen. In de groepen wordt er gewerkt met een dagplanning en vaste routines. Kinderen leren omgaan met uitgestelde aandacht zodat de leerkrachten verlengde instructie kunnen bieden aan wie dat nodig heeft. Het team werkt doelgericht aan onze streefnormen. We stellen uitdagende doelen op maat, gebruiken gerenommeerde toetsen en meetinstrumenten en reflecteren op proces en resultaat waarna wij ons onderwijsaanbod zo nodig bijstellen. Wij werken als professionals individueel en gezamenlijk aan ontwikkeling en zijn trots op onze resultaten.

Wij richten ons op de totale ontwikkeling van het kind, te weten: de sociaal-emotionele competenties, de cognitieve ontwikkeling, de creatieve ontwikkeling, het onderzoekend en ontwerpend leren, het verwerven, integreren en toepassen van kennis en het ontwikkelen van culturele en lichamelijke vaardigheden.

De brede ontwikkeling van de leerlingen wordt gevolgd en waar nodig extra en specifiek begeleid om voor elk kind een optimaal resultaat te bereiken. Met dit doel voor ogen realiseert de school een gestructureerd, rustig en veilig leerklimaat waarin de leerling een positieve sfeer en uitdaging kan ervaren. Wij vinden dat de school, samen met de ouders de opdracht heeft om kinderen optimaal te ontwikkelen binnen de mogelijkheden die zij hebben. Een constructieve, open en professionele relatie met de ouders is de basis van deze gezamenlijke uitdaging.

Beleid en kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten

Het beleid van de DSV is gericht op het verwezenlijken van de organisatiedoelstellingen. De kwaliteit van de onderwijs-producten en diensten wordt continue gemonitord en verbeterd op basis van de zogenaamde Plan-Do—Check-Act ('PDCA') cyclus ontwikkeld door William Deming.

Tevens worden de producten en diensten periodiek aangepast aan de maatschappelijke ontwikkelingen en behoeften van leerlingen en andere betrokkenen. In 2018 is de DSV gestart met de transitie naar 'formatief evalueren', dat als primair doel heeft om leerlingen inzicht te geven in hun eigen leerproces en onderwijs op maat te geven. Onder formatief evalueren worden alle activiteiten verstaan die leerlingen en leerkracht uitvoeren om de leeractiviteiten van leerlingen in kaart te brengen, te interpreteren en te gebruiken om betere beslissingen te maken over vervolgstappen.

Strategisch beleidsplan

In het schoolplan voor 2023 tot 2027, staat de strategie vertaald naar beleidsontwikkeling beschreven. Deze is gebaseerd op de strategie van 2023-2027 van het bestuur. Dit nieuwe strategisch beleidsplan borduurt voort op de vorige strategie en de ambities, passend binnen de maatschappelijke ontwikkeling en de context van de organisatie. In dit jaarverslag is deze nieuwe strategie richtinggevend in onze koers en de daaruit voortvloeiende beleidskeuzes.

Leerlingen

Vanuit vertrouwen en aandacht voor ieder kind werken wij aan persoonsvorming binnen een ontwikkelingsgericht verrijkend basisaanbod waarbij eigenaarschap van het kind centraal staat. Het streven is om ons onderwijs af te stemmen op de individuele behoeften van een kind en tegelijkertijd willen we de potenties van leerlingen optimaal ontwikkelen. Naast het aanleren van de basisvaardigheden vinden we het belangrijk dat de leerlingen zich sociaal opstellen en zich verantwoordelijk voelen voor hun gedrag. Daarom wordt het bevorderen van beleefd en goed gedrag gestimuleerd. Tevens wordt aandacht besteed aan zelfstandigheid en het bevorderen van een zelfstandige werkhouding. Om kinderen voor te bereiden op de maatschappij van de toekomst, werken wij aan onderzoekend leren en conceptuele vaardigheden, evenals aan de andere 21-eeuwse vaardigheden. Kinderen werken thematisch samen middels onderzoeken en ontdekken aan talentontwikkeling binnen een rijke leeromgeving.

Leerkrachten

De leerkrachten en andere medewerkers, identificeren zich met de onderwijsontwikkelingen op de DSV. Binnen de strategische koers, bepalen zij in gezamenlijkheid de vorm en inhoud van het onderwijsprogramma. Het team werkt vanuit verbinding samen, waarbij talenten worden gezien en benut om vanuit een coachende houding het leerproces van kinderen optimaal te kunnen begeleiden. De leerkrachten hebben hart voor onderwijs waarbij ze leren met en van elkaar en de ruimte krijgen om zich te ontplooien. Specialismen worden gestimuleerd, gefaciliteerd en benut en er wordt binnen het team samengewerkt aan een professionele organisatie en cultuur.

Ouders

Vanuit de verenigingsvorm wordt sterke ouderparticipatie en de financiële stabiliteit van de vereniging gewaarborgd. Wij zien ouders als partners in de ontwikkeling van het kind en betrekken hen bij de schoolontwikkeling waarbij zij een actieve rol mogen spelen door hun talent in te zetten voor ons onderwijs. Wij blijven in verbinding met ouders door open communicatie waarbij wij ook laten zien wat wij doen en waar wij trots op zijn. De ouderbetrokkenheid evenals de financiële ondersteuning middels de ouderdonatie, zorgt voor de middelen om de optimale kwaliteit na te streven.

Leeromgeving

Wij streven naar een uitdagende, uitnodigende, verrijkende en veilige leeromgeving voor kinderen, medewerkers en ouders. Een monumentaal gebouw dat voldoet aan huidige eisen waarbij ruimtes optimaal en inspirerend zijn ingericht is ons uitgangspunt voor de ambities op het gebied van huisvesting. Hierbij herstellen wij het gebouw met behoud van de monumentale elementen en innoveren we de gezamenlijke ruimtes. Ruimtes die uitdagen tot ontdekken en samenwerken waarbij kinderen zich thuis voelen en gestimuleerd worden om te leren en die multifunctioneel gebruikt kunnen worden door zowel de school als door de opvang of voor ouders en medewerkers. Dankzij de vereniging en de ouderdonatie kan het gebouw, dat in eigen beheer is, goed onderhouden en gemoderniseerd worden.



Maatschappelijke positie

Wij bereiden kinderen voor op de toekomst waarbij we de wereld de school in halen. Hierbij is burgerschapsvorming één van de basisvaardigheden waarin de kinderen op de DSV zich

ontwikkelen. Onze ambitie is om de integratie van het onderwijs en de opvang te intensiveren, met een thematische dagprogramma en opvang voor kinderen van 2 tot 12 jaar. Wij bieden daarin onderwijs en opvang met een uitdagend aanbod in 21-eeuwse vaardigheden, waarbij een doorgaande lijn is in verschillende activiteiten waarbij ruimtes inspirerend worden ingericht en personeel gezamenlijk een warme sfeer creëert. Naast deze interne intensivering van samenwerking, streeft de DSV ook naar een stevig netwerk met andere scholen, besturen en organisaties, evenals met de mensen in de directe omgeving van de school. Bij onderwijsontwikkelingen of organisatieveranderingen, worden zowel de interne kracht en belangen als de externe omstandigheden en ontwikkelingen, meegenomen in de koersbepaling en besluitvorming.

[Toegankelijkheid & toelating](#)

De DSV heeft de aanmeldings- en toelatingsprocedure begin 2019 opgesteld en in 2022 en 2023 aangepast naar de huidige wet- en regelgeving. In 2021 en 2022 is het ondersteuningsprofiel aangepast. Het beleid is in 2023 gecontinueerd en gevolgd.

Organisatie

Algemene gegevens

Delftsche Schoolvereniging
Bestuursnummer 95135
BRIN 08CF
Koningsplein 83 2611 Delft
015-2120628
Info@dsv-delft.nl
www.dsv-delft.nl

Organisatiestructuur

Daphne Sprenkeling vormt sinds medio 2023 het uitvoerend deel van het bestuur. Tot juli 2023 was Carina de Walle als lid van de vereniging onbezoldigd uitvoerend bestuurder. Haar hoofdfunctie is Interimmanager marketing en communicatie en zij ontvangt voor haar bestuursrol geen vergoeding. Guido Anselmann (financiën tot juli 2023), Lara Brugmans (onderwijs), Shahin Sibons (huisvesting) en Ewout Jansen (secretaris) vormden in 2023 het toezichthoudend deel van het bestuur. In januari 2023 zijn Adeline Barunović (financiën) en Annemiek Bleumink (voorzitter en huisvesting) benoemd. Voor een overzicht van de bestuurssamenstelling met hoofd- en nevenfuncties en de WNT in 2023 wordt verwezen naar het verslag van het toezichthoudend deel van het bestuur, toegevoegd aan het bestuursverslag.

Juridische structuur

De rechtspersoon is een Vereniging met de naam: Delftsche Schoolvereniging
De vereniging is opgericht in 1921 en is gevestigd te Delft.
Zij is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40397536.
Aan de Vereniging zijn geen nadere partijen verbonden.

De school wordt geleid door een bestuur bestaande uit een uitvoerend deel en een toezichthoudend deel. In het managementstatuut is vastgelegd welke verantwoordelijkheden het toezichthoudend deel van het bestuur, het gehele bestuur en de uitvoerend bestuurder heeft. Het bestuur doet minimaal tweemaal per jaar verslag van haar activiteiten te weten in de tweemaal per jaar te houden algemene ledenvergaderingen en in het jaarverslag. De financiële administratie en de personeels- en salarisadministratie worden uitgevoerd door Groenendijk Onderwijsadministratie, te Sliedrecht.

Governance

De school sluit zich aan bij de Code Goed Bestuur (CGB) Primair Basis Onderwijs en handelt binnen de kaders van de statuten, wet- en regelgeving.

Bij de school is sprake van een functionele scheiding van bestuur en toezicht in de vorm van een uitvoerend deel van het bestuur en een toezichthoudend deel van het bestuur. In dit jaarverslag is tevens een verslag van het toezichthoudend deel van het bestuur opgenomen.

Funciescheiding

Volgens de [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn organisaties voor primair onderwijs verplicht om de functies van bestuur en intern toezicht te scheiden. Er zijn verschillende manieren om te zorgen voor die functiescheiding.¹

- Welke is van toepassing op uw schoolbestuur?
 - Functionele scheiding (one-tier)²
 - Organieke scheiding (two-tier)³
 - Feitelijke scheiding⁴
 - Anders, namelijk _____

Code goed bestuur

In de [Code Goed Bestuur in het primair onderwijs](#) zijn basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs.

- Handhaaft het bestuur deze code?
 - Ja
 - Nee

Interne organisatiestructuur

De directie opereert binnen de kaders die zijn vastgesteld in het managementstatuut, de statuten van de vereniging en de Code Goed Bestuur voor de onderwijssector.

De uitvoerend bestuurder maakt onderdeel uit van het bestuur van de DSV en vormde tot juli 2023 samen met een ander lid het uitvoerend bestuur. Sinds juli 2023 is zij het enige uitvoerende bestuurslid. De overige bestuursleden vormen het toezichthoudend deel van het bestuur.

Het bestuur legt twee keer per jaar verantwoording af aan de Algemene Ledenvergadering (ALV) en wordt door diezelfde vergadering benoemd en gedechargeerd. De vrijwillige bestuursleden zijn tevens lid van de vereniging.

¹ Wij hanteren de definities uit de Code Goed Bestuur primair onderwijs. Zie:

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

² Onderbrenging van de functies van bestuur en intern toezicht in één orgaan van het bevoegd gezag, waarbij scheiding van bestuur en toezicht wordt gerealiseerd doordat binnen dat ene orgaan bepaalde functionarissen met de uitoefening van het bestuur worden belasten anderen met de uitoefening van intern toezicht. Daarbij komt bijvoorbeeld de functie van bestuur bij de uitvoerende leden van het bestuur te berusten (bestuur) en de functie van intern toezicht bij de toezienende leden van het bestuur (intern toezichtsorgaan).

³ Onderbrenging van de functies van bestuur en intern toezicht in twee verschillende organen van het bevoegd gezag. Daarbij komt bijvoorbeeld de functie van bestuur bij een college van bestuur of statutairbestuurder te berusten (bestuur) en de functie van intern toezicht bij een raad van toezicht (intern toezichtsorgaan).

⁴ Feitelijke uitoefening van de functie van bestuur door een of meer functionarissen in dienst van het bevoegd gezag op basis van door het schoolbestuur gegeven volmacht, mandaat of delegatie, waarbij het schoolbestuur zich onthoudt van feitelijke uitoefening van de functie van bestuur en zich richt op uitoefening van intern toezicht. Daarbij komt bijvoorbeeld de functie van bestuur bij de met volmacht/mandaat/delegatie belaste functionarissen te berusten (bestuur) en de functie van intern toezicht bij het schoolbestuur (intern toezichtsorgaan).

Na de instemming door de ALV op 23 juli 2020 tot het wijzigen van de statuten van de DSV, is op 9 september 2020 de statutenwijziging vastgelegd bij de notaris. De structuur van de DSV is toen gewijzigd in een one-tier board, waarbij de Raad van Toezicht is komen te vervallen, in lijn met de feedback van onderwijsexperts en de Onderwijsinspectie dat het bestaande model onnodig complex was, met soms onduidelijke en overlappende verantwoordelijkheden en potentieel voor miscommunicatie door het relatief grote aantal communicatielijnen.

De statuten formaliseren een 'one-tier' governance-model, waarbij het bestuur gesplitst is in een uitvoerend deel, belast met de executie van het beleid en een toezichthoudend deel, dat de rol van de Raad van Toezicht incorporeert. Het toezichthoudend deel van het bestuur stelt een duidelijk schriftelijk kader op voor het uitvoerend bestuur en toetst de uitvoering periodiek.

Het bestuur doet verslag van haar activiteiten in het jaarverslag en bij de algemene ledenvergaderingen. Het bestuur is o.a. verantwoordelijk voor de keuze van de accountant en is opdrachtgever voor de accountantscontrole. De rollen, taken en verantwoordelijkheden van de uitvoerende bestuursleden en de uitvoerend bestuurder in het bijzonder, de toezichthoudende bestuursleden, het bestuur als geheel en de gedelegeerde verantwoordelijkheden aan de directie, zijn beschreven in het managementstatuut.

In 2023 heeft de uitvoerend bestuurder een 360graden feedback uitgezet en geanalyseerd. In een ontwikkelgesprek met het toezichthoudend deel van het bestuur zijn de gerealiseerde organisatiedoelstellingen en de persoonlijke competenties en ontwikkeling besproken.

[De medezeggenschap](#)

Binnen de DSV is de medezeggenschap conform de Wet op Medezeggenschap georganiseerd met een medezeggenschapsraad. Er waren tot en met september 2023 nog 3 personeelsleden en 3 ouderleden en sinds oktober 2023 respectievelijk 2 PMR-leden en 2 OMR-leden. De MR-leden worden gekozen middels verkiezingen, mits er meerdere aanmeldingen zijn. Het reglement is vastgelegd en jaarlijks stelt de medezeggenschapsraad een jaarverslag op. De uitvoerend bestuurder en directeur wonen onderdelen van de vergaderingen bij op uitnodiging van de MR om vragen op school- of bestuursniveau te beantwoorden of zaken toe te lichten. Voorafgaand of achteraf vindt er overleg plaats tussen de directie of bestuur met de voorzitter en/of secretaris. Tweemaal per jaar vergadert de MR met een afvaardiging van het toezichthoudend deel van het bestuur.

[Horizontale dialoog en verbonden partijen](#)

Het bestuur betreft zijn toezichthouders, MR-leden, het schoolteam, de leden van de vereniging/ouders en verzorgers actief bij de organisatie en het beleid in en om de Delftsche School Vereniging. Het bestuur gaat het gesprek aan met de MR, actief en als daar om gevraagd wordt. Tweemaal per jaar worden de leden van de vereniging geïnformeerd en geraadpleegd tijdens een ALV. Indien van toepassing worden extra informatieavonden georganiseerd. Meerdere malen per jaar vindt er een ouderbijeenkomst plaats aan de hand van wisselende thema's. De bijeenkomsten zijn drukbezocht met ongeveer 20-40 ouders per bijeenkomst.

Ook de leerlingen worden, passend bij de vraag en hun mogelijkheden, betrokken bij ontwikkelingen. Hiertoe is een leerlingenraad opgericht. De leerlingen zijn gekozen door de leerlingen in hun groep en van elke groep 5 tot en met 8 is er 1 leerling afgevaardigd. Zij hebben vanuit hun midden een voorzitter en secretaris benoemd. Een maal per maand komen de leerlingen onder begeleiding van de leerkracht die ook het specialistenoverleg voorziet, bijeen. De begeleidende leerkracht is ook de voorzitter van het specialistenoverleg en zij kan de verbinding leggen tussen wensen van de leerlingen en beleid van de specialisten. Ook legt zij adviezen vanuit de leerlingenraad voor aan de directie of het MT.

De DSV is aangesloten bij het samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs ('PPO') Delfland, het samenwerkingsverband van 23 schoolbesturen voor primair onderwijs met ruim 80 scholen in de gemeenten Delft, Lansingerland, Pijnacker - Nootdorp en Midden-Delfland (Den Hoorn en Schipluiden). Samen met de andere aangesloten scholen verzorgt het PPO Delfland goed, passend onderwijs voor ongeveer 20.000 kinderen in de regio.

In het samenwerkingsverband werken alle schoolbesturen uit de regio samen. Alle schoolbesturen hebben één afgevaardigde in de Raad van Aangeslotenen van PPO Delfland. Namens de DSV was Daphne Sprenkeling in 2023 lid van de Raad van Aangeslotenen, voorheen Algemeen bestuur. Bij de wijziging van de governance van het samenwerkingsverband naar een two-tier model, zijn de leden van het algemeen bestuur overgegaan naar de rol als lid van de Raad van Aangeslotenen.

Daarnaast neemt Daphne Sprenkeling deel aan het gemeentelijk bestuurlijk overleg met de Lokale Educatieve Agenda binnen de gemeente Delft met alle betrokken besturen en de wethouder en is zij lid van de voorbereidende beleidsgroep onderwijs die de stukken voorbereidt voor de lokale onderwijsagenda. In het jaar 2023 is zij de vertegenwoordiger uit het basisonderwijs bij het opstellen van de strategische meerjarenbeleidsagenda voor jeugd en onderwijs van de gemeente Delft voor de komende jaren.

[Klachtenbehandeling](#)

Het bestuur acht het van belang om de kwaliteit van de organisatie te waarborgen. De input van alle leden van de vereniging is hierin van groot belang. Open communicatie waarin vanuit gezamenlijkheid gezocht wordt naar een oplossing, is daarin een belangrijke voorwaarde. Het bestuur is ontvankelijk voor op- en aanmerkingen ten aanzien van beleid en uitvoering van het beleid. Het bestuur staat open voor een dialoog tussen ouders, leerkrachten, directie en bestuur. Het niet (schriftelijk) ontvangen van officiële klachten is geen indicatie dat er geen ruimte voor verbetering zou zijn. Hiertoe ontvangt het bestuur en de directie input en feedback.

Er is een klachtenregeling conform de huidige wet- en regelgeving. Deze staat op de schoolwebsite onder protocollen. Meldingen of klachten worden in eerste instantie besproken met de leerkracht en/ of directie van de school met als doel om te komen tot een oplossing. Mocht dit niet succesvol zijn, dan zijn er interne contactpersonen voor de klachtenprocedure, tevens vertrouwenspersonen. Indien noodzakelijk, is de DSV ook verbonden aan een externe klachtencommissie. In 2023 zijn er geen officiële schriftelijke klachten ontvangen door het bestuur. Voor de meldingen die zijn binnengekomen is in gezamenlijk overleg getracht om een

passende oplossing te vinden. Dit heeft ertoe geleid dat er geen officiële klachten via de klachtenprocedure zijn binnen gekomen.

Verantwoording van het beleid

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur het gevoerde beleid op de volgende beleidsterreinen: Onderwijs & kwaliteit, Personeel & professionalisering, Huisvesting & facilitaire zaken, en Financieel beleid. De doelen uit strategisch beleidsplan gesteld zijn, staan centraal. De laatste paragraaf van dit hoofdstuk gaat over de continuïteitsparagraaf.

Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

In de wet op het primair onderwijs staat beschreven aan welke eisen het onderwijs moet voldoen. Ook de wet Passend Onderwijs stelt eisen aan de inrichting van ons onderwijs.

In dit hoofdstuk wordt voor de onderstaande onderwerpen aangegeven hoe onze school hieraan voldoet.

- Kwaliteit en kwaliteitsbewaking
- Inhoud van het onderwijs
- Leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte
- Personeelsbeleid
- Beleid ten aanzien van de aanvaarding van materiële bijdragen of geldelijke bijdragen

Kwaliteit en kwaliteitsbewaking

Kwaliteitszorg is de basis van waaruit we het onderwijs op onze school vormgeven.

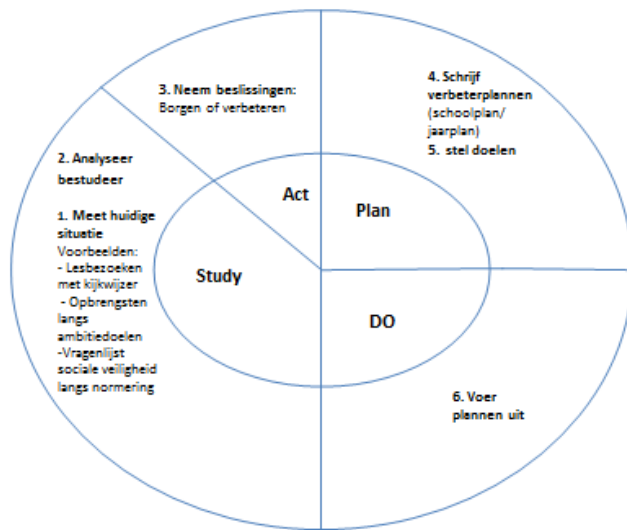
Er staat beschreven op welke wijze wij onze kwaliteit bewaken, borgen en verbeteren. Eerst geven we aan welke aspecten deel uitmaken van onze zorg voor kwaliteit. Vervolgens wordt uiteengezet op welke wijze we ervoor te zorgen dat al deze aspecten in onderlinge samenhang een compleet en evenwichtig kwaliteitssysteem vormen.

We maken hiervoor gebruik van de PDCA-cyclus van Deming. Het cyclische karakter garandeert dat de kwaliteitsverbetering continue onder de aandacht is.

De vier activiteiten in de kwaliteitscirkel van Deming zijn:

- PLAN: Kijk naar huidige werkzaamheden en ontwerp een plan voor de verbetering van deze werkzaamheden. Stel voor deze verbetering doelstellingen vast.
- DO: Voer de geplande verbetering uit in een gecontroleerde proefopstelling.
- CHECK/STUDY: Meet het resultaat van de verbetering en vergelijk deze met de oorspronkelijke situatie en toets deze aan de vastgestelde doelstellingen.
- ACT: Bijstellen aan de hand van de gevonden resultaten bij CHECK.

De PDCA-cirkel is een reeks van activiteiten die worden uitgevoerd met als doel verbetering van de kwaliteit.



De DSV monitort haar kwaliteit op tenminste onderstaande beleidsterreinen:

schooljaar 2023-2024	schooljaar 2024-2025	schooljaar 2025-2026	schooljaar 2026-2027
Opbrengsten	Opbrengsten	Opbrengsten	Opbrengsten
Pedagogisch/didactisch handelen	Pedagogisch/didactisch handelen	Pedagogisch/didactisch handelen	Pedagogisch/didactisch handelen
onderwijsbehoeften leerlingenpopulatie	onderwijsbehoeften leerlingenpopulatie	onderwijsbehoeften leerlingenpopulatie	onderwijsbehoeften leerlingenpopulatie
Aanbod Tijd Afstemming	Schoolklimaat	Aanbod Tijd Afstemming	Schoolklimaat
Veiligheid leerlingen	Veiligheid leerlingen en personeel	Veiligheid leerlingen	Veiligheid leerlingen en personeel
	Tevredenheid Leerlingen, ouders, personeel		Tevredenheid Leerlingen, ouders, personeel

Opbrengsten

Eindopbrengsten en tussenopbrengsten cognitief en sociaal-emotioneel

- Resultaten worden met genormeerde toetsen gemeten
- Resultaten worden vergeleken met vergelijkbare scholen en met eigen ambitie doelen
- Analyseren
- Beslissingen nemen (borgen of verbeteren)

- Verbeterpunten worden opgenomen in schoolplan en jaarplan

Bron: Leerlingvolgsysteem, CBS en Scholen op de Kaart

Pedagogisch/didactisch handelen

- Beoordelen kwaliteit van pedagogisch didactisch handelen door middel van beoordelingsformulier aan de hand van klassenbezoeken met uitsplitsing competenties op niveau startbekwaam, basisbekwaam, vakbekwaam

- Analyseren

- Beslissingen nemen (borgen of verbeteren).

- Verbeterpunten worden opgenomen in schoolplan en jaarplan

Bron: Lesobservaties + rapportage analyse pedagogisch didactisch handelen

Kwaliteit afstemmen onderwijs op

Onderwijsbehoeften leerlingenpopulatie

De school stelt jaarlijks vast wat de kenmerken zijn van de leerlingen

Onder kenmerken leerlingenpopulatie valt o.a.:

- Leerlingaantallen

- Schoolgewicht

- Onderwijsbehoeften van de leerling populatie

- Passende adviezen

- Uitstroom na 3 jaar VO

Analyse

Wat zeggen deze gegevens over het aanbod en welke consequenties verbinden we hieraan

- Beslissingen nemen (borgen of verbeteren)

- Verbeterpunten opnemen in schoolplan en jaarplan

Bron: Scholen op de Kaart, CBS; terugkoppeling VO-scholen

Kwaliteit schoolklimaat en veiligheid

Tevredenheid

Wij bevragen ouders, leraren en leerlingen (zowel algemeen als specifiek op het gebied van sociale veiligheid) en de resultaten en analyses worden gecoördineerd door de specialist in samenwerking met IB en directie.

Bron: Tevredenheid enquêtes en monitor sociale veiligheid

Een overzicht van de toetsen/observatie die in dit kader door de school worden ingezet is te vinden in het ondersteuningsplan, het toetsoverzicht en de schoolgids.

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

We evalueren en borgen de kwaliteit van ons onderwijs op de volgende wijze:

- We hebben inzicht in de kernmerken van onze leerlingenpopulatie.
- We beschikken over ambities bij diverse beleidsterreinen.
- We beschikken over een evaluatieplan waardoor geborgd is, dat de verschillende ambities beoordeeld kunnen worden

- We laten de kwaliteit van onze school beoordelen door ouders, leerlingen en leerkrachten (tevredenheidsonderzoek, eens per twee jaar).
- We werken planmatig aan verbeteringen (vanuit de documenten: schoolplan, jaarplan en jaarverslag).
- We evalueren stelselmatig of onze verbeterplannen gerealiseerd zijn (jaarverslag).
- Er worden rapportages en/of werkafspraken opgesteld en gecommuniceerd naar belanghebbenden.
- We leggen verantwoording af over onze keuzes en resultaten aan belanghebbenden (inspectie, bevoegd gezag, MR en ouders).
- We waarborgen de sociale veiligheid van medewerkers en leerlingen.

Kwaliteitsbewaking en -verbetering

Ten aanzien van de in de voorgaande paragraaf geformuleerde doelstellingen van kwaliteit hanteert de school de volgende vormen en instrumenten voor bewaking en verbetering van haar onderwijs:

Methoden

Naast de economische levensduur van een methode geldt dat methoden aansluiten bij de behoefte van onze leerlingen en dient aan te sluiten op de ontwikkelingen en nieuwe inzichten binnen het onderwijs. In het jaarplan wordt opgenomen welke methoden vervangen worden. Een werkgroep wordt belast met keuze van de methode en het implementatietraject, binnen de door de directie gestelde kaders en richtlijnen, passend bij de visie op leren. De afschrijvingstermijn staat vastgesteld op 9 jaar voor boeken en gebruiksmaterialen bij een methode, maar uiteindelijk is de kwaliteit van onderwijs leidend voor de keuzes die gemaakt worden voor het aanschaffen van een nieuwe methode. De directie stelt hiertoe kaders op die aansluiten bij de strategische koers en de visie op leren. Aan de hand daarvan kan, onder begeleiding van directie, een specialist of een werkgroep een onderzoeks- en implementatietraject opzetten en coördineren. De werkgroep of specialist adviseert en de directie besluit.

Personeel

Voor de begeleiding van leerkrachten is een protocol opgesteld. Ten aanzien van kwaliteitsbewaking het volgende:

- Door klassenbezoeken, functionerings- en beoordelingsgesprekken met de directie en klassenconsultaties door de directie en collega's, wordt het functioneren van de individuele leerkrachten in relatie tot de schoolontwikkeling gevolgd en de ontwikkeling gestimuleerd.
- Beschreven taakstellingen en functies (teamleider, lb'er, bouwcoördinator, LB) geven de verwachtingen over de invulling van de functie of taak aan
- In het werkverdelingsplan en taakbeleid worden rollen, taken en verantwoordelijkheden beschreven evenals het taakbeleid en de uitvoering
- Er vindt structureel teamoverleg (plenair of per bouw) plaats.
- Er is sprake van ruime mogelijkheden voor(na)scholing als team (studiedagen) en of per individu.
- Voor startende leerkrachten is een uitgebreid inductieprogramma dat gevolgd wordt. Ook medewerkers die via de zijinstroom op de DSV komen werken, krijgen begeleiding. Startende schoolleiders worden begeleid door de uitvoerend bestuurder en krijgen vele mogelijkheden voor coaching en het volgen van opleidingen en cursussen.

De leeromgeving

Het schoolgebouw is van de vereniging. De speelvoorzieningen in de directe omgeving vallen onder verantwoordelijkheid van de gemeente. De leeromgeving wordt waar mogelijk geoptimaliseerd en aangepast naar multifunctioneel gebruik voor de functies binnen onderwijs en opvang.

De opbrengsten

Bij het bewaken van de opbrengsten spelen diverse bronnen een rol:

- Gegevens van methodetoetsen en waarderingen/observaties van de leerkracht;
- Gegevens uit het leerlingvolgsysteem (methode-onafhankelijke toetsen);
- Gegevens uit de groepsoverzichten en -plannen;
- Gegevens van (gesprekken met) ouders;
- Scores van de eindtoets groep 8;
- Gegevens vanuit het voortgezet onderwijs van oud-leerlingen van de school;
- Opmerkingen en aanbevelingen van de inspectie;
- Gegevens vanuit de kwaliteitscycli.



Op welke wijze draagt de Vereniging bij aan de kwaliteit van de scholen?

- Het Bestuur van de Vereniging zorgt voor heldere kaders met goede informatie en vertaling voor de school en speelt in op onvoorziene ontwikkelingen die zich voordoen.
- Het bestuur zorgt voor goed personeelsbeleid in brede zin (inclusief professionalisering en mobiliteit).
- Het Bestuur zorgt voor transparantie en helderheid.

- Het Bestuur heeft aandacht voor de huisvesting van de school: aantrekkelijke, uitnodigende, veilige, goed onderhouden en multifunctionele gebouw, inclusief een goed en veilig speelplein.
- Het Bestuur bewaakt de kwaliteit, zakelijkheid en professionaliteit door een cyclus van planning en control.

Doelen en resultaten

Aan de hand van de strategische doelen 2021-2023 wordt beschreven wat de behaalde resultaten zijn in 2023.

Ambities vanuit het strategische beleidsplan van het bestuur

- Maximaal benutten van leerling-potentieel door op individueel afgestemd onderwijs
- 21-eeuwse vaardigheden met harde kern rond taal en rekenen
- Meetbare en merkbare resultaten op basis van eenduidig gestelde doelstellingen
- Transparant en doorlopend inzicht in de voortgang
- Aandacht voor boven- en onderkant prestatiespectrum

Ambities en voorgenomen beleid van de DSV

Ambities

1. Onze beleidskeuzes zijn gericht op gedegen onderwijs in de kernvakken in de ochtenden en daarnaast is er in de middagen veel aandacht voor een brede vorming met 21-eeuwse vaardigheden (SLO), groeps- en vakoverstijgend.
2. Onze school werkt handelingsgericht en opbrengstgericht aan de hand van wetenschappelijk bewezen theorieën, met het formatief leren als werkwijze.
3. Alle leerkrachten werken met het formatief leren binnen het EDI-model met in het bijzonder aandacht voor excellentie en hoogbegaafdheid, gezien de onderwijsbehoeften van veel leerlingen.
4. Onze basis is een sterk pedagogisch klimaat. Veiligheid en respect voor elkaar zijn daarvoor de kernbegrippen. Wij investeren in ons schoolklimaat
5. Een krachtig team dat samenwerkt met diverse partners, ouders, kinderopvang, VO en daarmee elkaar versterkt.
6. Nauwe samenwerking en warme overdracht met VO met doorgaande leerlijnen
7. IKC-vorming met doorgaande leerlijnen op pedagogisch en didactisch gebied met Het Uilenest voor zowel de peuters als voor de BSO
8. ICT zetten wij in als een krachtig instrument om ons gepersonaliseerd onderwijs te ondersteunen en de vaardigheden van de 21 eeuw eigen te maken.
9. Door samen te werken met het DOK en de muzieksubsidie worden wij een Cultuurschool met Kwaliteit

1. Onze beleidskeuzes zijn gericht op gedegen onderwijs in de kernvakken in de ochtenden en daarnaast is er in de middagen veel aandacht voor een brede vorming met 21-eeuwse vaardigheden (SLO), groeps- en vakoverstijgend.

De DSV streeft naar kwaliteit en continuïteit en heeft daarbij hoge ambities en verwachtingen. Deze doelen zijn beschreven in het schoolplan voor 2021-2023 en in 2021 is een start gemaakt met de realisatie. In 2022 is dit voortgezet en in 2023 worden nieuwe plannen, doelen en ambities gesteld. Om de kwaliteitsdoelen passend te maken voor de organisatie, is bepaald wat onze doelgroep is, waar onze kwaliteiten liggen en welke ambities passend zijn. Het SWOT dat is opgesteld in 2023 biedt een uitgangspunt met de analyse van de sterkte, zwakte, kansen en

bedreigingen op basis van het inspectiekader, van waaruit de ontwikkeldoelen vormgegeven kunnen worden. Deze worden jaarlijks geëvalueerd. Tevens is bepaald wat het schoolgewicht is aan de hand van de gegevens van het CBS en de bijbehorende referentieniveaus. Met een analyse van de gegevens van de eindopbrengsten en de tussenopbrengsten, kunnen passende interventies ingezet worden op school-, groeps- en leerling niveau. Deze doelen worden 2 keer per jaar door het team onder begeleiding van de intern begeleiders beschreven aan de hand van de analyse. Het eigenaarschap van zowel leerlingen als medewerkers wordt vergroot om vanuit intrinsieke motivatie en betrokkenheid de gestelde doelen ook daadwerkelijk na te streven.

2. Onze school werkt handelingsgericht en opbrengstgericht aan de hand van wetenschappelijk bewezen theorieën, met het formatief leren als werkwijze.

Onze resultaten zijn op het gebied van taal, lezen en rekenen in absolute mate hoog en in relatie tot onze schoolweging en populatie voldoende tot ruim voldoende.

Op onze school maken wij gebruik van eigentijdse methodes die in methodiek en didactiek aansluiten op hedendaagse opvattingen en de kerndoelen. Wij bieden alle leerlingen de leerstof van de methodes in een doorgaande lijn aan tot op of zelfs boven het niveau van eind groep 8. Bij individuele leerlingen kan hier, beredeneerd en onderbouwd met een voor de leerling opgesteld ontwikkelingsperspectief, van afgeweken worden. Waar nodig wordt voor leerlingen extra leerstof toegevoegd of vinden aanpassingen in het leerstofaanbod plaats waardoor tegemoet wordt gekomen aan verschillen tussen leerlingen.

3. Alle leerkrachten werken met het formatief leren binnen het EDI-model, met in het bijzonder aandacht voor excellentie en hoogbegaafdheid, gezien de onderwijsbehoeften van veel leerlingen.

In de groepen 3 t/m 8 geven alle leerkrachten les op verschillende niveaus, waarbij zij het EDI-model hanteren. Voor de toetsing van de leerstof maken wij gebruik van methode-onafhankelijke en methode gebonden toetsen. Binnen het leerstofaanbod wordt gebruik gemaakt van ICT. ICT-toepassingen worden zowel gebruikt voor het bijbrengen van de leerstof als voor het ICT-vaardig maken van de leerlingen. Binnen ons verrijkingsonderwijs werken we in de groepen standaard aan de basisvaardigheden op het hogere Referentieniveau, gezien onze schoolpopulatie en schoolgewicht. De kinderen met een leervoorsprong volgen voornamelijk binnen de eigen groep extra verrijking op hun niveau. Voor kinderen die belemmerd worden in hun ontwikkeling vanwege de executieve functies, is er extra begeleiding buiten de groep binnen de werkplaats waarbij de verrijkingsspecialist de kinderen stimuleert in de ontwikkeling van de executieve vaardigheden.

Effectieve besteding van leertijd verhoogt de prestaties van onze leerlingen, daarom trachten we verlies van leertijd te voorkomen door doelgericht te plan en het bieden van structuur. Dit vraagt van onze leerkrachten dat ze: weten welke doelen ze willen bereiken; de les voorbereiden; een weekrooster hebben en zich houden aan de geplande tijden en de leertijd aanpassen aan de onderwijsbehoefte van de leerlingen. De directie zorgt ervoor dat er voldoende lessen per jaar gemaakt kunnen worden.

4. Onze basis is een sterk pedagogisch klimaat. Veiligheid en respect voor elkaar zijn daarvoor de kernbegrippen. Wij investeren in ons schoolklimaat

Onze school heeft een duidelijke zorgstructuur, waarbinnen de intern begeleiders een centrale rol spelen. Dit is een leerkracht die belast is met de coördinatie van de totale leerlingenzorg van de school. Zij ontwikkelen in opdracht van de directie beleid ten aanzien van de leerlingenzorg en begeleiden de uitvoering ervan. Tot de taken behoren o.a. het houden van leerling-/groepsbesprekingen, het monitoren van de opbrengsten en leerkrachten adviseren, het samen met de groepsleerkracht voeren van gesprekken met ouders, de coaching en begeleiding van leerkrachten en het onderhouden van de contacten met externe hulpverlenende instanties. Zij hebben hiervoor speciale scholing gevolgd en nemen waar mogelijk deel aan netwerkbijeenkomsten met de andere intern begeleiders van ons samenwerkingsverband.

5. Een krachtig team dat samenwerkt met diverse partners, ouders, kinderopvang, VO en daarmee elkaar versterkt.

Verschillende keren per jaar vergaderen zij samen met de directie over de gang van zaken met betrekking tot de voortgang van de leerlingenzorg, schoolontwikkeling en de opbrengsten gekoppeld aan de kwaliteitszorg. Wij volgen de zorgprocedure van het samenwerkingsverband. Indien noodzakelijk, kan er een SOT-bijeenkomst georganiseerd worden. Bij de SOT-bijeenkomsten zijn diverse betrokkenen rondom het kind, zoals de leerkracht, de intern begeleider, de ouders, een adviseur van het samenwerkingsverband en eventueel een medewerker van Schoolmaatschappelijk Werk (SMW) aanwezig. Tijdens deze bespreking worden de leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften besproken. De ouder geeft hiervoor toestemming en zal in de meeste gevallen ook aanwezig zijn bij de bespreking. Samen wordt bekeken wat een passend aanbod is voor het kind.

In ons ondersteuningsplan staat de zorg en begeleiding uitvoerig beschreven. Deze wordt jaarlijks geëvalueerd en waar nodig bijgesteld en vervolgens voorgelegd aan de MR. Het SOP staat op de website onder school->protocollen en beleid.

6. Nauwe samenwerking en warme overdracht met VO met doorgaande leerlijnen

De bestuurder, Daphne Sprenkeling, is lid van de strategisch gemeentelijke stuurgroep PO-VO, waarin strategisch beleid en procedures omtrent de overgang PO-VO worden bepaald. In 2023 is de focus met name gericht geweest op het beleid ten aanzien van de doorstroomtoets en de bijbehorende aanmeldprocedure. Daarnaast zijn er nog strategische doelen ten aanzien van een dekkend aanbod binnen de regio voor alle leerlingen ten behoeve van een goede overgang.

7. IKC-vorming met doorgaande leerlijnen op pedagogisch en didactisch gebied met Het Uilenest voor zowel de peuters als voor de BSO

IKC-vorming in de toekomst

Met de start van IKC-vorming met Het Uilenest, is er opvang gerealiseerd voor 2,5 tot 4-jarige peuters van het kinderdagverblijf. In 2023 hebben de DSV en SHU de ambities om nog een extra groep te openen tijdens schooltijd gerealiseerd. Deze kinderen komen gedurende een dag(deel) om te leren, spelen en zich te ontwikkelen samen met de kleuters van onze school. Er wordt thematisch gewerkt volgens dezelfde thema's en waar mogelijk, worden gezamenlijke activiteiten georganiseerd. Bij de visievorming op onderwijs en opvang, worden gezamenlijke bijeenkomsten georganiseerd voor het team. De komende periode is de wens het aanbod van VSO en NSO (BSO) meer af te stemmen op het onderwijsaanbod en bij de behoeften van onze leerlingen. Er is gestart met een flexibele vrije dag en in de toekomst zal onderzocht worden of er mogelijkheden zijn om dit te verruimen.

Het personeel van de DSV en SHU worden regelmatig ingezet in beide organisaties. Soms structureel, bijvoorbeeld pedagogisch medewerkers als onderwijsassistenten of vakleerkrachten bij de BSO en onderwijsondersteuners bij de TSO en soms wanneer er vervanging nodig is. Als lerende organisatie willen we dit verder versterken en ook op strategisch gebied onderzoeken welke kansen en mogelijkheden er liggen om nog meer flexibel te kunnen werken en de kwaliteit en continuïteit van zowel onderwijs als opvang verder te versterken.

Op het gebied van huisvesting vraagt dit een strategische aanpak om gezamenlijke ruimten, zoals het schoolplein, de speelzaal, gymzaal en de zolder, vanuit een investeringsbegroting te moderniseren en multifunctioneel te maken.

Beide organisaties hebben hun eigen wet- en regelgeving, CAO, toezichtkader, kwaliteitseisen enzovoorts, maar het streven, ook de komende jaren is om te zoeken naar mogelijkheden om onze doelen te realiseren.

8. ICT zetten wij in als een krachtig instrument om ons gepersonaliseerd onderwijs te ondersteunen en de vaardigheden van de 21 eeuw eigen te maken.

Digitaal onderwijs

De school heeft een eigentijdse vorm van hybride werken met inzet van digitale middelen, want de DSV werkt met Chromebooks in combinatie met werken op papier in de groepen 5 tot en met 8. In de groepen 3 (IPads) en 4 (Chromebooks) worden eveneens digitale devices ingezet voor extra oefening of uitdaging op eigen niveau, maar de verwerking van de leerstof wordt voornamelijk nog schriftelijk gedaan in het kader van het aanleren van de basisvaardigheden. De school heeft de ambitie om digitale vaardigheden, gepersonaliseerd leren en creativiteit nog verder samen te brengen en daarmee individuele talenten te ontwikkelen. Kinderen gaan met deze apparaten ontdekkend leren, Hiermee willen wij onze leerlingen voorbereiden op een digitale samenleving. De wereld om ons heen verandert zo snel dat we onze leerlingen vaardigheden moeten aanleren voor bedrijfstakken die nu nog klein zijn en beroepen die nu nog niet eens bestaan. Kinderen krijgen de komende jaren de mogelijkheid om de indrukwekkende hoeveelheid mogelijkheden van de digitale middelen te ontdekken en daarvan te leren.

De Chromebook wordt ingezet voor eigen onderwijsarrangementen en leerlijnen, remediëring, verrijking, automatiseren, e.a. ondersteuningsbehoefte. Het gemak is dat leerlingen aan hun eigen tafel kunnen werken. Meerwaarde is dat de Chromebook gebruikt kan worden om

individuele talenten te ontwikkelen, zoals fotograferen, filmen, animaties, inspreken, beelden manipuleren en monteren en dit samen te brengen binnen de indrukwekkende bewerkingsmogelijkheden van de devices. Hiermee kunnen kinderen leren te presenteren, een belangrijke vaardigheid gericht op de toekomst. Naast deze creatieve mogelijkheden kan de Chromebook ingezet worden om de sociale vaardigheden te versterken. Cyberpesten, de verleidingen van het internet weerstaan en checken of informatie klopt, zijn voorbeelden van belangrijke vaardigheden om veilig gebruik te maken van internet. Mediawijsheid is een voorwaarde om Chromebooks optimaal te kunnen inzetten. Daarnaast kan de Chromebook een bijdrage leveren aan het terugdringen van werkdruk, door digitaal te gaan (Cito) toetsen en analyseren. Met 1 druk op de knop is de toets foutloos nagekeken en kunnen de opbrengsten getransporteerd worden naar Parnassys.

Optimaliseren van leertijd

De school heeft zich de afgelopen periode nadrukkelijk gericht op de kernvakken en het differentiëren van het aanbod. De DSV werkt toe naar een smaller aanbod qua vakken om de diepgang in leerstofaanbod van de reguliere methodes te verdiepen. Daarnaast wil de school de taakgerichtheid van leerlingen binnen beschikbare leertijd vergroten door nog meer te differentiëren tijdens de instructie, met name aan kinderen die meer uitdaging nodig hebben. Tevens wordt de instructie en verwerking afgestemd om de leerbehoefte en leerstijl van kinderen. Dit betekent meer verschillende werkvormen, zowel individueel als coöperatief. Rekening houdend met de spanningsboog door bewegen, afwisseling in werkvormen en uitgestelde instructie te benutten. Ook het doortoetsen van leerlingen kan benut worden om het leerstofaanbod beter af te stemmen.

9. Door samen te werken met het DOK en de muzieksubsidie worden wij een Cultuurschool met Kwaliteit

Cultuureducatie Met Kwaliteit

De DSV neemt sinds schooljaar 2021-2022 deel aan een vierjarig traject "Cultuurhelden" in nauwe samenwerking met DOK, ten behoeve van de verdieping en professionalisering op het gebied van cultuureducatie, verbonden aan het aanbod in 21-eeuwse vaardigheden en aansluitend bij onze visie. Dit wordt de komende jaren gecontinueerd, wat zal leiden tot een integraal en uitdagend aanbod in goede cultuureducatie op basis van bewezen theorieën.

Maatschappelijk verantwoord ondernemen en IKC-vorming

Ambities vanuit het strategische beleidsplan van het bestuur

Ambities

- Integreer de DSV en Het Uilenest en ontwikkel daaruit een professioneel IKC
- Integreer een cognitief en creatief programma in een degelijk dagarrangement
- Borg het participatief leren-model in elke groep bij elke leerkracht
- Richt het onderwijs en de opvang op het verwerven van 21-eeuwse vaardigheden met behoud van een degelijke kern in rekenen en taal
- Stimuleer een gemeenschappelijke cultuur binnen het integraal kind centrum

Ambities en voorgenomen beleid van de DSV

Ambities

- Wij bereiden kinderen voor op de toekomst waarbij we de wereld de school in halen.
- Onze ambitie is om de integratie van het onderwijs en de opvang te intensiveren, met een thematische dagprogramma en opvang voor kinderen van 2,5 tot 12 jaar. Wij bieden daarin onderwijs en opvang met een uitdagend aanbod in 21ste -eeuwse vaardigheden, waarbij een doorgaande lijn is in verschillende activiteiten waarbij ruimtes inspirerend worden ingericht en personeel gezamenlijk een warme sfeer creëert.
- Het gebouw wordt hierop multifunctioneel ingericht met ruimten die gezamenlijk gebruikt kunnen worden
- Het team ontwikkelt een gezamenlijke pedagogische en inhoudelijke visie
- De komende jaren wordt onderzocht welke tijden van school en opvang aansluiten bij de behoeften van de kinderen, de ouders en het personeel
- De school wil een positieve maatschappelijke positie in de omgeving vervullen met een goede samenwerking met andere instanties en omwonenden
- De school zal in samenwerking met DOK het aanbod in cultuureducatie versterken en daarmee groeien naar een school met Cultuureducatie Met Kwaliteit

Maatschappelijke positionering

De school wil graag een maatschappelijke en ondernemende rol vervullen in de wijk, de gemeente en de schoolomgeving. Door samen te werken met diverse instanties kan de DSV een breder aanbod voor de leerlingen creëren. Enerzijds draagt dit bij aan de kwaliteit van het onderwijs, het ontwikkelen van kansen voor alle kinderen en de sociale functie cohesie in de wijk, anderzijds kan dit bijdragen aan een positieve beeldvorming (PR) van de school. Nieuwe schooltijden een schoolprofiel dat aansluit bij de wensen van ouders van nu en de toekomst, biedt hierin een kans.

De school kiest als speerpunten: extra cultuureducatie, wereldoriëntatie, burgerschap, onderzoekend leren en sport, aan te vullen met expressie en kunstzinnige vorming. Daarnaast wil de school de samenwerking met de zorgpartners en kinderopvangorganisaties verder versterken.

Het streven voor de komende periode:

- De school een duidelijke visie heeft op haar positie en visie m.b.t. integraal kind centrum (IKC), tussen schools en naschools aanbod.
- Alle leerlingen kunnen vijf dagen per week, van 07.30 – 18.00 uur op de DSV en/of Het Uilenest zijn, waarbij onderwijs en kinderopvang de kern vormt, aangevuld met buitenschoolse opvang met uitdagende en verrijkende educatieve, sportieve en culturele activiteiten.

- Versterken van de vereniging en meer gebruikmaken van de kwaliteiten van de leden
- Een optimale samenwerking met de kinderopvangorganisatie, zorgpartners, wijkorganisatie, omliggende scholen en ondernemers en instellingen.

De school conformeert zich aan de doelstellingen van de gemeente Delft, voor wat betreft het onderwijsachterstandenbeleid en de Gelijke Kansen alliantie. Daarom richt de school zich op het vergroten van ontwikkelingskansen – met name gericht op het bevorderen van een soepele overgang tussen kinderopvang en PO en tussen PO en VO, maar ook ter verdieping of verbreding van samenwerking met DOK. Voorts werkt de school mee aan een sluitende keten(aanpak) tussen onderwijs en zorg. De doelstelling van de gemeente is het ontwikkelen van kansen voor alle kinderen in Delft, die elkaar kunnen ontmoeten – met name gericht op schoolsportclubs en schoolmuziekclubs, tevens voor activiteiten die een duidelijke link hebben met een ‘sluitende keten onderwijs en zorg’ en ook in het kader van verdieping en verbreding van Cultuureducatie met Kwaliteit.



Overige ontwikkelingen

De realisatie van ambities uit het strategisch beleid in het vorige schoolplan 2021-2023, het toekomstige strategisch beleid in het schoolplan 2023-2027 en de oplopende tekorten op de onderwijs- arbeidsmarkt zijn de belangrijke landelijke ontwikkelingen voor ons nu en in de komende jaren.

Het strategisch beleid in het schoolplan omvat de periode 1 augustus 2021 tot 1 augustus 2023. Er is medio 2023 een nieuw schoolplan ontwikkeld voor de komende 4 jaar.

Met de inzet van de medewerkers en het aantrekken van extra personeel kon ook in 2023 de vervanging steeds gerealiseerd worden en is er nauwelijks uitval van onderwijs geweest. Dit heeft financiële gevolgen gehad ten aanzien van de inzet van extra personeel. Het ziekteverzuim op de DSV is weliswaar verhoogd in perioden waarin het landelijk verzuim hoog lag, maar het percentage over heel 2023 lag wel onder het landelijk gemiddelde. Het is ten alle tijden mogelijk geweest om vervanging te regelen of groepen te verdelen, waarmee de continuïteit van het onderwijs zo veel mogelijk gewaarborgd bleef. Ook is het mogelijk geweest om alle vacatures steeds te vullen.

Met het wegvallen van de NPO-gelden en geen alternatieve aanvullende bekostiging, is de DSV wel genoodzaakt om qua formatie in te krimpen vanaf 2024. Het streven is om zo veel mogelijk formatie te besteden aan bevoegde leerkrachten voor de klas. Echter, door de verlaging van bekostiging is op termijn niet te garanderen dat er voldoende bezetting is bij ziekte en daarnaast zal er minder ondersteuning op maat geboden kunnen worden. Dat is een onwenselijke

ontwikkeling. Het grillige overheidsbeleid van de afgelopen jaren heeft niet bijgedragen aan de continuïteit in de formatie en daarmee ook niet in de kwaliteit van onderwijs. Het zou wenselijk zijn als de bekostiging structureel voor alle scholen voor meerdere jaren voorspelbaar en consistent zijn, zodat lange termijn kwaliteit van onderwijs gerealiseerd kan worden met bekwamen bevoegd personeel.

Toekomstige ontwikkelingen

De DSV heeft ontwikkeling hoog in het vaandel staan en zal, waar mogelijk, ook de ontwikkeling van het onderwijs voortzetten.

In 2023 is een nieuw strategisch beleidsplan opgesteld en dit wordt vertaald naar het schoolplan voor de periode van 2023-2027. In het nieuwe plan zijn vijf strategische thema's benoemd die in genoemde periode extra aandacht krijgen. Bij elk thema worden de in 2023 ambities beschreven als leidraad voor alle geledingen in de organisatie.

De visie van de school en de kinderopvang worden geactualiseerd en vertaald naar concrete stappen naar de vorming van een IKC.

De specialisten hebben elk een eigen taakverdeling. Zij leverden aan het begin van 2023 een deel voor het schoolplan en de jaarplannen aan. De specialisten, in overleg met de directie, brengen hier een prioritering in aan. Zij coördineren de inhoudelijke veranderprocessen met de werkgroep en het team en zij brengen adviezen uit aan de directie. In 2023 schreven zij voor hun specialisme een breed gedragen visie en bijbehorende ambities en doelen voor de komende vier jaren. Dit vormt voor een groot deel de basis van het strategisch beleidsplan voor de komende vier jaar, vertaald naar concrete plannen in het schoolplan en de daaruit voortvloeiende jaarplannen. Het rekenonderwijs, taalonderwijs en leesonderwijs zal geborgd worden en het doel was om het onderwijs nog meer adaptief te maken met aanvulling van extra verrijking of ondersteuning. In het kader van het verbredingsaanbod en het bieden van 21-eeuwse vaardigheden, werd in 2023 het onderwijsaanbod verder versterkt worden omtrent thematisch, vakoverstijgend, geïntegreerd onderwijs in wereldoriëntatie en burgerschap. Het begrijpend leesonderwijs is hierin geïntegreerd. Daarnaast neemt de DSV-deel aan een meerjarig traject ten behoeve van het aanbod van Cultuureducatie Met Kwaliteit.

Algeheel plan ter verbetering van het taalonderwijs, passend bij onze visie, werkwijze en de behoeften van het kind, is opgesteld en uitgevoerd. Hiertoe wordt in 2024 gezocht naar een nieuwe, passende methode.

De uitwerking van elke ambitie in concrete resultaten is aan de specialisten. Op deze wijze wordt rekening gehouden met de specifieke omgeving en omstandigheden van de school en de kennis van de specialisten. De ambities voor de komende jaren zijn in het schoolplan 2023-2027 opgenomen; de uitwerking is in de jaarplannen te vinden. Monitoring vindt plaats in de kwartaalrapportage, het katern resultaten, de bestuursrapportage, de jaarevaluatie en het jaarverslag. Daarbij vervullen de specialisten een belangrijke rol; elke specialist is verbonden aan een strategisch thema. Om de ambities mede te kunnen realiseren is een budget gevormd. De besteding van de middelen is in de volgende meerjarenbegroting te vinden.

Naast de ambities heeft het onderwijs nog steeds te maken met krapte op de arbeidsmarkt. Het lukt besturen steeds moeilijker om de vacatures in zowel reguliere als tijdelijke formatie te vervullen. Landelijk is er inmiddels een tekort aan ruim 9.700 fte leraren, 1.100 fte directeurs en 1.600 fte onderwijsondersteunend personeel. Het gevolg is hogere kosten door inhuur van externen (ook hieraan is inmiddels een tekort), vaker onbevoegden voor de groep, groepen naar huis sturen, kortere schoolweken, fusie of zelfs sluiting van scholen.

De instroom van (voltijd/deeltijd) pabo-studenten is inmiddels afgevlakt. Wel neemt het aantal zij- instromers nog iets toe. Om studenten aan ons te binden is – naast de bestaande samenwerking met de pabo en betaalde LIO-stages – een samenwerkingsovereenkomst gesloten met zowel de Hogeschool InHolland om ‘opleiden in school’ mogelijk te maken. Studenten lopen vanaf het eerste jaar twee dagen per week stage en blijven gedurende hun volledige stageperiode bij een schoolbestuur dat aangesloten is bij Talentum in het kader van samen opleiden in de scholen (op meerdere scholen). Op deze wijze ontstaat voor studenten en scholen de mogelijkheid om zicht te krijgen op een toekomstig dienstverband. Naast een goede begeleiding door mentoren en de schoolopleider is er ook regelmatig contact met de opleiding (pabo) wat invloed heeft op de ontwikkeling van het curriculum van de opleiding (de theorie sluit aan bij de praktijk).

Naast het vergroten van de instroom van personeel via de Pabo, blijft goed werkgeverschap voor onze huidige personeelsleden van groot belang (‘binden van personeel’). Hier is blijvende aandacht voor en worden er de komende jaren diverse personele en financiële instrumenten voor ingezet.

Ook in 2024 wordt het formatief leren nog verder uitgebouwd, waarbij leerlingen uitgedaagd worden actief deel te nemen aan hun leertraject en het niveau van de lessen wordt afgestemd op de leerbehoefte van de leerlingen. Het traject heeft afgelopen jaar een vervolg gekregen door 2 leerkrachten intern op te leiden en samen met de expert klassenbezoeken af te leggen aan de hand van een door het team ontwikkelde kijkwijzer. Voor 2023 worden er opnieuw speeddates, informatiebijeenkomsten en vergaderingen georganiseerd. Leerkrachten kunnen gezamenlijk lessen voorbereiden, elkaars lessen observeren en met elkaar de mogelijkheden voor verdere verdieping verkennen aan de hand van intervisie-bijeenkomsten. Daarnaast worden er mindsetlessen gegeven door de specialist en volgt het team hierover specifieke scholing.

Op diverse onderwijsinhoudelijke gebieden worden specialisten benoemd en ingezet, zoals: rekenen, taal, verrijking, lezen, Engels, ICT, leerlingenzorg en sociaal-emotionele ontwikkeling. Elke specialist maakt beleid voor zijn/haar vakgebied. In een specialistenoverleg stemmen ze de inhoud op elkaar af. Zij bepalen de onderwerpen voor teamscholing op studiedagen. Soms verzorgen zij zelf een onderdeel waarin zij hun kennis delen en soms wordt er door hen een externe ingezet. Voor specialisten is ook een scholingsbudget, zowel voor hen zelf als voor teamscholing. De specialisten hebben in 2023 een breed gedragen visie op het onderwijs binnen hun vakgebied beschreven, met de daarbij behorende ambities en doelen voor de komende vier jaar. De specialisten hebben hiermee een belangrijk deel van het strategisch beleidsplan in het schoolplan opgesteld en zij hebben dit met elkaar in samenhang gebracht en prioriteiten gesteld met een bijbehorend tijdpad. Een mooie en belangrijke stap binnen onze lerende organisatie waarin steeds meer ‘bottom up; gewerkt wordt aan onze kwaliteitsverbetering.

Er is een visie op verrijkingsonderwijs ontwikkeld, dat aansluit bij de doelgroep. De analyses die in 2023 gemaakt zijn van de onderwijsopbrengsten, waren hierin bepalend voor de verdere afstemming en verdieping van het onderwijs in basis-, herhalings- en verrijkingsaanbod. Daarnaast kan op constructieve, onderbouwde wijze ondersteuning door onze specialist verrijking geboden worden, waar dat nodig en mogelijk is. Zo is er ondersteuning in de klas en ondersteuning buiten de klas.

Om beter aan te sluiten op 21st century skills is er aandacht voor ICT. Zo zijn er in 2021 chromebooks aangeschaft, waarmee in de klas opdrachten gedaan worden. Ook is er online huiswerk beschikbaar. In 2022 is hierin een verdieping aangebracht en bepaald wanneer, met welk doel en op welke wijze de digitale devices en andere verwerkingsvormen worden ingezet en is er aandacht voor mediawijsheid evenals voor andere vaardigheden. In 2023 is er een verdiepingsslag gemaakt worden bij het inzetten van ICT, zoals met iPads voor groep 3. In 2024 wordt het ICT- beleidsplan ontwikkeld en vormgegeven, dat het gehele ICT-beleid omvat.

In 2023 was er onderwijsaanbod in taalstimulering beschikbaar in alle groepen voor kinderen die dat nodig hebben vanwege hun internationale achtergrond. Het reguliere onderwijs in woordenschat en taal- en leesontwikkeling staan in de groepen centraal, waarbij middels het formatieve assessment en evalueren en de analyses van de opbrengsten een beredeneerd aanbod binnen de groep geboden kan worden. Het leesonderwijs en woordenschatonderwijs is een groot speerpunt voor 2023-2024. Het taalonderwijs staat in 2024-2025 op de agenda.

De andere vakken worden qua beleid geborgd en verder doorontwikkeld onder leiding van de specialisten. De specifieke speerpunten voor 2024-2025 worden gevormd door het uitbreiden van de expertise van verrijkingsonderwijs, woordenschatonderwijs, mindsetlessen/formatief leren.

Onderwijsresultaten

De onderwijsprestaties worden grotendeels bepaald aan de hand van de resultaten op de eindtoets in groep 8, de resultaten van Zien! Op het gebied van de sociale veiligheid en de gegeven adviezen. Intern monitoren we onze resultaten uit het Cito-leerlingenvolgsysteem. De opbrengsten in deze zijn goed en zodoende kwalificeert de DSV zich als een bovengemiddeld presterende school in de categorie van vergelijkbare scholen. Hierbij kijkt de inspectie naar het schoolgewicht, dat bepaald wordt aan de hand van de norm van het CBS. Onze school heeft een schoolnorm van 20,82. Daarbij moet een hoog percentage leerlingen de eindtoets op 1F niveau halen en daarnaast ook een bepaald percentage leerlingen dat de hogere doelen op 1S of 2F haalt voor de vakken rekenen en taal/lezen.

Betekenis tabelkleuren:

	Signaleringswaarde, landelijk gewogen gemiddelde en ambitieniveau zijn behaald
	Signaleringswaarde is niet behaald
	Landelijk gewogen gemiddelde en signaleringswaarde zijn behaald, maar niet het ambitieniveau

	2022-2023	2021-2022
Schoolweging	20,84	20,84
Taal 1F/ Rekenen 1F		
Signaleringswaarde	85%	85%
Landelijk gewogen gemiddeld	98,8%	98,8%
Ambitie school	85%	85 % (2022-2023: 100%)
Behaalde referentieniveaus	99,8%	100%
Referentieniveau 1F lezen	100%	100%
Referentieniveau 1F taal	98%	100%
Referentieniveau 1F rekenen	100%	100%
Taal 2F/ Rekenen 1S		
Signaleringswaarde	66,8%	66,8%
Landelijk gewogen gemiddelde	78,4%	78,4%
Ambitie school	80%	70% (2022-2023: 80%)
Behaalde referentieniveaus	79,6%	83%
Referentieniveau 2F lezen	93%	97,1%
Referentieniveau 2F taal	79%	82,4%
Referentieniveau 1S rekenen	86%	70,6%

Er is een diepte analyse uitgevoerd om aspecten voor kwaliteitsverbetering op schoolniveau vast te kunnen stellen. De school voldoet in 2022-2023 aan de gestelde normen. Zowel het signaleringsniveau, als de gewogen landelijke norm worden behaald in 2022-2023. Op het ambitieniveau worden niet alle doelen behaald. De DSV legt de lat hoog en heeft de ambities afgelopen jaar naar boven bijgesteld. Op verklaarbare wijze zijn niet alle ambities gehaald. Binnen een klein bestuur heeft het resultaat van een enkele leerling, die vanuit inclusie binnen het basisonderwijs behouden is gebleven, veel impact op het percentage. Hierdoor kan het voorkomen dat de 100% norm op 1F en 80% op 2S/1F net niet behaald worden. Door de ambitie realistisch hoog te stellen, wordt wel gestreefd naar het maximaal haalbare.

In de laatste 3 jaren is een hoger resultaat te zien op met name het hogere Referentieniveau voor rekenen, 1S. Dit is het gevolg van een kwaliteitsslag die is gemaakt in 2020-2021 met het analyseren van alle tussenopbrengsten op leerling- groeps- en schoolniveau. Daarnaast is gezamenlijk met het team bepaald wat het passend onderwijsaanbod is op basis-, verbreding- en verdiepingsniveau voor alle leerlingen, passend bij de schoolpopulatie. Met adaptief onderwijs, het goed toepassen van formatief leren, het versterken van de pedagogische en didactische vaardigheden van leerkrachten met aanbod van strategieën en automatiseren in het bijzonder en de keuze voor methoden en methodieken waarmee de leerkrachten onderwijsaanbod op maat kunnen bieden, hebben geleid tot betere tussen- en eindopbrengsten bij met name rekenen. De ingezette ontwikkelingen en het monitoren van de resultaten is vervolgd in 2022-2023. Voor dat jaar zijn de ambitienormen naar boven bijgesteld.

Referentieniveaus rekenen en verrijking

De referentieniveaus, passend bij de weging van het CBS en de bijbehorende percentages op 1S en 1F/2S worden gehaald. Het streefniveau en het signaleringsniveau in groep 8 ligt weliswaar boven de norm, maar op het gebied van taalverzorging wordt, op basis van onze normering en het gewicht, het afgelopen jaar op de eindtoets, de beoogde ambitienorm van 80% op 2F niet behaald. Dit betekent concreet dat onze begaafde leerlingen een hoger resultaat zouden kunnen behalen, met de juiste interventies. Onze uitdaging ligt met name op het gebied van het verhogen van de resultaten op 1F/2S. Dit vraagt een beredeneerd aanbod op basis van goede analyses. Hiertoe gebruiken wij diverse instrumenten en kennis. Door bewust andere interventies te doen in het aanbod van rekenen en taal voor de sterkere leerlingen, zullen de resultaten verhoogd worden. Hiertoe hebben wij een nieuwe methode voor rekenen, waarin wij adaptief kunnen verwerken en waarmee er door de specialist verrijking een passend beleid en aanbod schoolbreed opgezet wordt voor deze leerlingen met meer groeimogelijkheden. Ook volgt het team scholing en werken zij samen om elkaar ook te inspireren en verrijken met kennis en ervaringen. Wij hebben ambities geformuleerd per groep en per leerling om de doelen daadwerkelijk ook te kunnen realiseren. Wij zullen de resultaten monitoren.

Verwijzing VO en heroverwogen adviezen

De uitstroom naar het voortgezet onderwijs is al jaren constant en behoort tot de hoogste in Delft. In het schooljaar 2022-2023 kregen de leerlingen de volgende adviezen: 65,3% VWO, 12,2% HAVO/VWO, 12,2% HAVO, 8,2% VMBO TL/HAVO en 2% VMBO KL. Daarnaast blijkt uit de resultaten na 3 jaar VO, dat de adviezen nog lager liggen dan het niveau dat de leerlingen na 3 jaar behalen en behouden (Bron: DUO en Scholen op de kaart). Ook blijkt uit terugkoppeling vanuit het VO dat het niveau waarop de leerlingen de DSV verlaten, hoger ligt dan diverse andere scholen met hetzelfde advies. Hierop is onze adviesprocedure aangepast, waarbij wij nog meer kansrijk adviseren dan voorheen.

Aangezien de gegeven adviezen op de DSV de afgelopen jaren over het algemeen nog aan de lage kant zijn gebleken, kan een voorzichtige conclusie getrokken worden dat de resultaten op de eindtoets lager zijn dan de kinderen zouden moeten kunnen behalen. Naast de inhoudelijke ontwikkeldoelen, kan hierbij wel de kanttekening geplaatst worden dat veel kinderen op de DSV aangeven niet meer heel gemotiveerd te zijn voor de eindtoets, omdat zij al een VWO-advies

hebben en niet verder kunnen zakken bij een lage eindtoetscore. Aan de motivatiekant wordt gewerkt door de leerkrachten in de bovenbouw.

Het team is betrokken bij het bepalen van de analyses, ambitienorm en de reflectie op de resultaten. De Eindopbrengsten van de DSV liggen op of boven het niveau dat verwacht mag worden. De ambitienorm op schoolniveau is naar boven bijgesteld. Dat gebeurde al voor schooljaar 2022-2023. De adviezen liggen relatief aan de hoge kant ten opzichte van de eindtoets. De advisering ligt over het algemeen hoger dan de score op de eindtoets.

Internationalisering

Delft kent een toename van de internationalisering, mede door de Technische Universiteit als belangrijke werkgever. Dit zijn veelal leerlingen van hoogopgeleide ouders in een taalrijke omgeving. Er zijn 117 NOAT-leerlingen ingeschreven bij de DSV. Binnen de gemeente Delft zijn er afspraken gemaakt om de start van anderstalige leerlingen kansrijk te laten verlopen. Voor leerlingen die de Nederlandse taal niet spreken bij de start op school, zijn binnen de regio verschillende taalklassen opgericht. Zodra de kinderen de Nederlandse taal begrijpen en spreken, kunnen zij starten op een basisschool naar keuze.

Binnen de DSV wordt er extra ondersteuning op maat geboden aan de kinderen die dit nodig hebben, ook op het gebied van de woordenschatontwikkeling en de taalverwerving in het algemeen. Hiertoe zijn 3 taalspecialisten, 1 NT2-specialist, 2 leesspecialisten, 1 RT'er en 3 onderwijsondersteuners inzetbaar. Uit het budget van de lumpsum wordt extra zorgaanbod bekostigd voor o.a. Woordenschatontwikkeling en NT2. Daarnaast is er een vakleerkracht Engels die wekelijks een les Engels geeft aan de groepen 1 tot en met 8 in het kader van de internationalisering. Dit wordt bekostigd uit de ouderdonaties.

De Delftsche Schoolvereniging is gericht op de individuele en optimale persoonlijke ontwikkeling van alle leerlingen en biedt kwalitatief goed en modern onderwijs. Op dit vlak is de DSV voortdurend in ontwikkeling.

Binnen de ontwikkeling van de strategische visie en de maatschappelijke ontwikkelingen, zal jaarlijks vanuit de visie op internationalisering op schoolniveau een evaluatie plaatsvinden om te bepalen wat de interventies zijn ten behoeve van de onderwijsbehoeften.



Inspectie

- Is er tijdens het verslagjaar een inspectiebezoek geweest?

Ja

Nee

In november en december 2022 heeft de inspectie van het onderwijs de kwaliteit van het bestuur onderzocht. In januari 2023 is het rapport uitgebracht met een oordeel op de 3 domeinen, te weten:

Besturing, kwaliteitszorg en ambitie

Visie, ambities en doelen: Goed

Uitvoering en kwaliteitscultuur: Goed

Evaluatie, verantwoording en dialoog: Voldoende

Eindoordeel Goed

De inspectie schrijft in haar rapport het volgende:

Wat gaat goed?

De Delftsche Schoolvereniging kent een zeer deskundige organisatie die staat voor samenwerking en continue verbetering van de onderwijskwaliteit op haar school. Dit lukt goed omdat het bestuur zijn visie en ambities heeft uitgewerkt in concrete doelen en daarop stuurt. Het bestuur heeft uitstekend zicht op de kwaliteit van het onderwijs, vanwege zijn grote betrokkenheid en omdat de hele organisatie gebruik maakt van verfijnde, wetenschappelijk onderbouwde kwaliteitszorginstrumenten.

De visie op onderwijs wordt breed gedragen en waargemaakt in de klassen door professionele medewerkers, die de ruimte krijgen om hun lessen af te stemmen op wat elke leerling nodig heeft. Er is een doorgaande leer- en ontwikkelijn tussen voorschool en vroegschool. Het effect daarvan is dat de leerlingen zich kunnen ontwikkelen naar hun vermogen. Hun cognitieve leerresultaten zijn opvallend hoog. De financiën van het bestuur zijn in orde. Het bestuur kan nu en in de nabije toekomst voldoen aan de financiële verplichtingen om het onderwijs te verzorgen. Verder zorgt het ervoor dat de middelen doordacht en volgens de regels besteed worden.

Belanghebbenden worden zorgvuldig betrokken en geïnformeerd.

Wat kan beter?

Het bestuur kan de informatiewaarde van een aantal onderdelen van het jaarverslag verbeteren door de meerjarenbegroting beleidsrijker op te stellen en een verantwoording over passend onderwijs op te nemen. Zodoende kan de kwaliteit van de evaluatie en dialoog met belanghebbenden verder verbeteren.

Wat moet beter?

We hebben geen zaken aangetroffen die verbetering vereisen. De DSV voldoet aan de wettelijke vereisten.

Vervolg

De DSV valt in onze reguliere toezichtscyclus.

We zijn trots op de waardering 'Goed' en specifiek op de onderdelen BKA1: 'Visie, ambities en doelen', en op BKA2: 'Uitvoering en Kwaliteitscultuur'.

In de afgelopen jaren zijn grote stappen gezet, zowel binnen het bestuur als binnen de school, om onze missie en visie te realiseren. Wij blijven ons ontwikkelen, om optimaal onderwijs voor al onze leerlingen te bieden met een gedreven en deskundig team en hen voor te bereiden op de maatschappij van de toekomst.

Reflecterend op het proces, hebben wij het onderzoek als positief, zorgvuldig en constructief ervaren. De gesprekken die de inspecteurs met ons en verschillende vertegenwoordigers van de diverse gremia van de DSV voerden en de wijze waarop zij hun bevindingen met ons deelden, zijn waardevol en herkenbaar voor ons. Met de aanbevelingen in het onderzoeksrapport werken wij graag de komende jaren verder aan onze kwaliteitsverbetering. De waardering van de Inspectie van het Onderwijs die uit het onderzoek blijkt, is daarbij een stimulans.

De DSV levert periodiek via het internetschooldossier de stukken aan, waarmee de inspectie op afstand de kwaliteit kan monitoren. De DSV volgt en evalueert de kwaliteit aan de hand van het inspectiekader, zet passende onderbouwde interventies in en zorgt ervoor dat de benodigde documenten aanwezig zijn.

Ten aanzien van de adviezen die de inspectie heeft meegegeven ter verbetering, is er vanaf 2022 en 2023 in het jaarverslag een uitgebreid onderdeel opgenomen over de verantwoording passend onderwijs. De begrotingen en de keuzes die gemaakt worden in de beleidsrijke begroting vanuit het strategisch beleid voor de komende 4 jaar, zijn voor 2024 vertaald naar de begroting en zullen vanaf 2024 in het jaarverslag verantwoord worden. De meerjarenbegroting voor 2025 wordt opgesteld aan de hand van Capisci en voorzien van een onderbouwing. Tevens wordt de bijgestelde MJOP met de componentenmethode vertaald naar de meerjarenbegroting.

Visitatie

Er heeft in 2023 een bestuurlijke visitatie plaatsgevonden door de uitvoerend bestuurder bij verschillende besturen, in het kader van samen opleiden. Er is door het bestuur van SCO Delft en Octant een bezoek op de DSV door en met het uitvoerend bestuur georganiseerd waarin kennis en expertise is uitgewisseld, ten behoeve van de toetreding tot de Opleidingsschool. Hiervoor is een ID Paspoort ingevuld en bekeken. Hierop is middels een bestuurlijk bezoek en een verdiepend gesprek feedback op gegeven. Daarnaast heeft de uitvoerend bestuurder een bezoek afgelegd bij het bestuur en het bestuursbureau van SCO Delft, ten behoeve van de subsidieaanvraag samen opleiden en de verantwoording daarvan, evenals kennisuitwisseling over financieel strategisch beleid. Er vindt regelmatig een bestuurlijke visitatie plaats bij de verschillende besturen die lid zijn van Talentum, waaronder PCPOW, SCO Delft, Octant, Unicoz en Lucas Onderwijs, samen met de Pabo InHolland. Er is behoefte aan het verbreden en versterken van het netwerk met andere besturen. Er zal gezocht worden naar een mogelijkheid tot samenwerking en kennisuitwisseling met andere soortgelijke (kleine) besturen.

Passend onderwijs

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de [Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6](#) nader verantwoorden.

Met passend onderwijs wil de landelijke overheid bereiken dat alle kinderen een passende onderwijsplek krijgen. Om passend onderwijs goed te organiseren heeft de overheid de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs in het leven geroepen.

Passend Onderwijs

Elk schoolbestuur maakt deel uit van een of meerdere samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs. Doel is het bieden van een passende onderwijsplek aan elk kind, waarbij de school een zorgplicht heeft. Elke school heeft een schoolontwikkelingsprofiel opgesteld waarin beschreven staat wat de school aan ondersteuning biedt, zowel voor leerlingen met een ontwikkelingsachterstand als voorsprong. Scholen ontvangen - naar rato van het aantal leerlingen – middelen van het samenwerkingsverband om passend onderwijs te kunnen bieden. Als extra ondersteuning nodig is kan een arrangement (extra geld en/of extra uren inzet van deskundigen) worden aangevraagd.

De samenwerkingsverbanden ontvangen middelen van OCW en moeten het met de toebedeelde middelen doen. Als er meer verwijzingen plaats vinden naar het speciaal (basis)onderwijs in de regio dan de vastgestelde budgetten toestaan, zullen de schoolbesturen gezamenlijk voor de extra kosten moeten opdraaien (en ontvangen dan minder budget per school).

De DSV valt onder het samenwerkingsverband van Delft e.o.: PPO Delflanden. Dit samenwerkingsverband heeft een eigen bureau met een directeur-bestuurder, adviseurs, ambulante begeleiders, inzet van externen, administratieve ondersteuning e.d. De scholen ontvangen jaarlijks vanuit de middelen die de samenwerkingsverbanden van OCW ontvangen een bedrag per leerling. In de meerjarenbegroting van elk samenwerkingsverband is dit opgenomen. Daarnaast kunnen aanvullende middelen worden toegekend voor extra ondersteuning ('arrangement') voor individuele leerlingen, of voor bepaalde projecten. De scholen verantwoorden jaarlijks de inzet van de middelen aan het samenwerkingsverband. Regelmatig blijken scholen van het speciaal onderwijs vrij snel in het schooljaar vol te zitten waardoor een aantal leerlingen langere tijd op een niet-passende plaats zit. Dit levert druk op bij zowel de school, de leerling en de ouders/verzorgers. Het is van belang om samen met andere zorgaanbieders en stakeholders, voor een dekkend passend aanbod te zorgen in onderwijs. Naast PPO, werkt de DSV ook samen met Delftse Poort (schoolmaatschappelijk werk), Leerplicht en uiteraard met de ouders.

Op de DSV zijn drie intern begeleiders werkzaam die als specialist zorgen voor de coördinatie van Passend Onderwijs. De kern van de werkzaamheden betreft het coördineren van het proces tot plaatsing van een leerling op een passende plek wanneer de school zorgplicht heeft. Daarnaast heeft de DSV diverse onderwijsondersteuners en specialisten in dienst die ook een belangrijke rol

vervullen in het bieden van passende ondersteuning waardoor de school de juiste interventies kan toepassen om een passend onderwijsaanbod te doen.

De DSV is aangesloten bij het samenwerkingsverband [Passend Primair Onderwijs \('PPO'\) Delflanden](#), het samenwerkingsverband van 23 schoolbesturen voor primair onderwijs met ruim 80 scholen in de gemeenten Delft, Lansingerland, Pijnacker - Nootdorp en Midden-Delfland (Den Hoorn en Schipluiden). Samen met de andere aangesloten scholen verzorgt het PPO Delflanden goed, passend onderwijs voor ongeveer 20.000 kinderen in de regio.

Om ieder kind een passende onderwijsplek te kunnen bieden in het netwerk, is er afgelopen schooljaar een schoolondersteuningsprofiel opgesteld op schoolniveau, aansluitend op het ondersteuningsprofiel binnen het samenwerkingsverband. Deze is als verwijzing opgenomen in de schoolgids en staat op de website, conform wet- en regelgeving. Daarnaast is het ondersteuningsplan waarin beschreven staat hoe de zorg op school is ingericht en op welke manier extra ondersteuning geboden wordt opgesteld en bijgesteld. Het aannamebeleid is aangepast naar wet- en regelgeving, waarbij de aanmeldleeftijd 3 jaar betreft. Ook de aanmeldprocedure voor zijnstroom staat vermeld op de website. Hierin wordt verwezen naar het ondersteuningsprofiel. Jaarlijks wordt het ondersteuningsprofiel en het bijbehorende ondersteuningsaanbod geëvalueerd, inclusief de ingezette interventies. Dit gebeurt aan de hand van meetbare resultaten zoals toetsen en leerlingvolgsysteem, als via merkbare resultaten, wat blijkt uit reflecties op leerling-, groeps- en schoolniveau en de evaluatiegesprekken. Waar nodig wordt het beleid aangepast en het ondersteuningsprofiel bijgesteld en voorgelegd aan de MR.

Daar waar mogelijk biedt de DSV-onderwijs aan binnen de groepen en waar nodig en mogelijk met extra ondersteuning en eventueel ook buiten de groep. Hierin is specifieke aandacht voor kinderen die een ontwikkelingsvoorsprong hebben. Hiervoor is afgelopen jaar beleid opgesteld en er is extra ondersteuning geboden aan kinderen die dit nodig hebben om zich optimaal te kunnen ontwikkelen zonder daarin belemmerd te worden door bijvoorbeeld achterstand op de ontwikkeling van de executieve functies. Komend schooljaar wordt het aanbod qua ondersteuning verminderd. Vanwege het wegvallen van de NPO-gelden is hiervoor geen extra bekostiging meer. Er worden met het schoolteam keuzes gemaakt en prioriteiten gesteld ten aanzien van de ondersteuning, waarbij verrijking, dyslexie begeleiding en NT-2 aanbod in de onderbouw de grootste prioriteit hebben.

Daarnaast is er een groep kinderen (ongeveer 25%) van wie 1 of 2 ouders een internationale achtergrond hebben, maar van wie de kinderen over het algemeen wel opgroeien in een taalrijke en kansrijke omgeving met hoogopgeleide ouders. Deze kinderen hebben vaak wel extra ondersteuning nodig op het gebied van woordenschatontwikkeling om zich binnen het Nederlandstalige onderwijssysteem wel optimaal te kunnen ontwikkelen binnen hun mogelijkheden. Vaak hebben deze leerlingen tijdens thuisonderwijs meer achterstanden opgelopen, omdat hun ouders hen niet altijd goed hebben kunnen begeleiden. Hiervoor is extra ondersteuning van de NPO-gelden ingezet.

Vanuit de samenwerking worden jaarlijks financiële middelen ter beschikking gesteld om op schoolniveau extra ondersteuning te kunnen bieden. Op de DSV wordt hiermee o.a. De intern

begeleider bekostigd uit de basisondersteuningsmiddelen à €145,60 per leerling (€60.132,80), evenals het bieden van extra (lichte) ondersteuning uit de middelen voor lichte ondersteuning binnen het ondersteuningsprofiel aan kinderen zonder arrangement. Er is hiertoe in 2023 €82,50 per leerling in totaal €34.072,50 uitgekeerd in 2023. De ondersteuning voor dit bedrag wordt ingevuld door specialisten en onderwijsondersteuners. In samenwerking met ouders wordt met diverse zorgaanbieders in het regionetwerk waarin de DSV opereert, extra ondersteuning onder schooltijd of na schooltijd mogelijk gemaakt. De pedagogische driehoek met een goede samenwerking tussen ouders en leerkrachten is hierin essentieel.

Er wordt bij het samenwerkingsverband een extra arrangement voor ondersteuning op individueel niveau aan de hand van een OPP en groeidocument aangevraagd wanneer een kind niet genoeg heeft aan de basiszorg op een school. Het afgelopen jaar is voor 2 leerlingen een arrangement aangevraagd en toegekend. Deze leerlingen volgen een eigen leerlijn op de verschillende leergebieden waarin de instructie en begeleiding met dit arrangement georganiseerd kan worden.

Alle middelen die de DSV ontvangt van het samenwerkingsverband en inzet, worden net als de andere financiële middelen zoals rijksbijdragen, gemeentelijke bijdragen, ouderdonaties enz., verantwoord in het jaarverslag en bij de accountantscontrole middels de administratie. In de Algemene Ledenvergadering wordt verantwoording afgelegd over de inzet van de middelen in relatie tot de kwaliteitsverbeteringen en de resultaten.

Een school specifiek ontwikkelpunt ten aanzien van passend onderwijs voor 2024 is het beleid op verrijking. Aangezien veel kinderen qua ontwikkeling boven het niveau liggen dan de rest binnen de groep, voldoet het reguliere onderwijsprogramma hierin onvoldoende. Als kinderen daarnaast belemmerd worden in hun executieve functies, dan bereiken zij hierdoor mogelijk niet het niveau dat aansluit bij hun capaciteiten. De DSV biedt zowel binnen de groep als daarbuiten maatwerk. In 2021, 2022 en 2023 is hieraan ook al aandacht besteed. In 2022 en 2023 heeft een deel van het team hiertoe ook scholing gevolgd dat is aangeboden door het samenwerkingsverband. Het is een speerpunt voor de komende jaren om hier als team verder in te kunnen ontwikkelen om nog beter aan te kunnen sluiten bij de specifieke onderwijsbehoeften.

Binnen de DSV is het ondersteuningsaanbod beschreven in het ondersteuningsplan. Dit plan is in 2021 herzien en op nuances aangepast in 2023. Ten behoeve van het inrichten van passend aanbod worden er door het samenwerkingsverband middelen ter beschikking gesteld om de zorg te coördineren, organiseren, faciliteren en monitoren. Er is een beschikking in 2023 voor de basisondersteuning, zoals de inzet van de intern begeleiders of specialisten om de basiszorg te kunnen bieden. Tevens is er een beschikking licht ondersteuning, voor leerlingen die naast de basiszorg extra ondersteuning nodig hebben. Indien nodig, kan binnen bepaalde voorwaarden extra ondersteuning aangevraagd worden via het samenwerkingsverband in de vorm van advies of een arrangement. In 2023 zijn 5 arrangementen aangevraagd en toegekend. In onderstaande tabel staat een overzicht van de beschikkingen en de inzet van de middelen. In de XBRL (een financiële verantwoording in Excel voor de inspectie en DUO) bij dit jaarverslag en de jaarrekening staat dit eveneens.

Bekostiging	Bedrag	Toelichting besteding
Basisondersteuning SWV	€60.132,80	Deze bekostiging wordt besteed aan de inzet van de twee intern begeleiders, om de leerkrachten te begeleiden bij het bepalen en inzetten van de juiste zorg en ondersteuning. Daarnaast zijn zij verantwoordelijk voor het monitoren van de kwaliteitszorg, de schoolopbrengsten en het versterken van de kwaliteitscultuur. De middelen zijn niet voldoende. De rest wordt bekostigd uit de lumpsum.
Lichte ondersteuning SWV	€34.072,50	De baten voor de lichte ondersteuning worden toegevoegd aan de lumpsum. Hieruit wordt een deel van de onderwijsondersteuning bekostigd, die gegeven wordt door onderwijsondersteuners. Dit is voor o.a. verrijkingsonderwijs, begeleiding van mogelijk dyslectische kinderen, kinderen die extra ondersteuning nodig hebben met een individueel handelingsplan of kinderen die NT2-onderwijs nodig hebben. Resultaten worden tussentijds gemonitord en geëvalueerd en verantwoord.
Arrangementen SWV	€15.234	Voor de arrangementen wordt waar mogelijk een interne gespecialiseerde leerkracht ingezet en anders wordt externe begeleiding ingezet. Hiertoe is een OPP opgesteld. Resultaten worden gemonitord en regelmatig geëvalueerd en bijgesteld.
Lumpsum	€150.000	Extra kosten voor IB, ondersteuning door onderwijsondersteunende gespecialiseerde leerkrachten en onderwijsondersteuners bij NT2, achterstanden, verrijking, kindercoaching, specialisten
NPO	€114.133	Verrijkingsonderwijs met aandacht voor executieve functies, kwaliteitszorg, begeleiding bij achterstanden door Corona, zie XBRL(financiële toelichting voor inspectie en DUO) en aparte paragraaf

Het effect van de ingezette interventies blijkt positief. Uit de tussenopbrengsten blijkt dat kinderen die extra ondersteuning hebben gekregen, zich weer binnen hun mogelijkheden ontwikkelen. Dit vertaalt zich naar hogere tussenopbrengsten en eindopbrengsten op leerling-,

groeps-, en schoolniveau. Het effect van de arrangementen is eveneens positief. Vanwege privacygevoelige informatie wordt hierover in dit verslag geen toelichting gegeven op de effecten in leerrendement van de leerlingen. Voor een uitgebreide beschrijving van de ingezette interventies op schoolniveau en groepsniveau en de effecten daarvan, kan verwezen worden naar TOP dossier.

Onderzoek en ontwikkeling

Tweejaarlijks wordt de door de directie de opdracht gegeven voor het uitzetten van vragenlijsten in het kader van de veiligheid. Deze is in 2022 afgenomen bij leerlingen en leerkrachten. De Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RIE) is in december 2021 uitgevoerd, waaronder een vragenlijst voor de medewerkers in het kader van de sociale veiligheid, werkdruk en de fysieke veiligheid. Een vierjaarlijkse frequentie is hierin regulier, waarmee in 2025 een nieuwe inventarisatie op de planning staat. In 2022 is het plan van aanpak opgesteld en zijn er verschillende acties ingezet. Middels een tweejaarlijkse QuickScan onder het team wordt het plan en de ingezette actiepunten geëvalueerd en indien nodig, bijgesteld. November 2023 heeft deze tussenevaluatie plaatsgevonden en hierop is het plan van aanpak bijgesteld begin 2024.

Eind 2022 heeft de directie de tweejaarlijkse tevredenheidspeiling uitgestuurd onder ouders, leerlingen en medewerkers en deze is tijdens een aantal bijeenkomsten besproken met de leden. In 2024-2025 zal een nieuwe enquête uitgezet worden voor de tussentijdse evaluatie en eventueel bijstelling van het strategisch vierjarenbeleid.

Tussentijds worden er regelmatig enquêtes, peilingen en vragenlijsten uitgezet onder leerlingen, ouders en/of leerkrachten. Daarnaast vinden er met enige regelmaat gesprekken plaats met verschillende stakeholders om zodoende ook kwalitatieve informatie op te halen en in verband te brengen met de kwantitatieve data. Op basis van de informatie wordt het strategisch beleid bijgesteld en worden op organisatorisch niveau interventies ingezet ten behoeve van kwaliteitsverbetering.

Het bestuur waardeert de actieve bijdrage van alle teamleden, leerlingen en ouders en zal door middel van monitoring (enquêtes) en bijeenkomsten invulling geven aan goed contact met alle belanghebbenden.

Personeel & professionalisering

Strategisch personeelsbeleid

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de [Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6](#) nader verantwoorden.

Doelen en resultaten

Ambities vanuit het strategische beleidsplan van het bestuur

Ambities

- De beste leerkrachten die er zijn en die zich identificeren met het onderwijsconcept van de school.
- Leerkrachten zijn gemotiveerd om het leerling-potentieel maximaal te benutten
- Iedere medewerker is aantoonbaar eigenaar van zijn eigen beroepskwaliteit met inachtneming van zijn professionele ruimte en bijbehorende verantwoordelijkheden.
- Wij ontwikkelen strategisch personeelsbeleid (instroom, doorstroom en uitstroom van medewerkers) gericht op de onderwijsbehoefte en organisatievorm.
- Wij bieden een arbeidsvoorwaardenpakket inclusief bewust belonings- en taakbeleid waaruit medewerkers af mogen leiden dat zij ertoe doen en dat kwaliteit wordt gewaardeerd.
- Ons ziekteverzuimpercentage is gebaseerd op onvermijdbaar, niet-beïnvloedbaar ziekteverzuim. Dit bereiken wij door te investeren in een goed werkklimaat, zorg voor ons personeel, een actieve toepassing van gezondheidsbeleid, preventief beleid ten aanzien van ziekteverzuim en waar nodig curatief beleid.

Ambities en voorgenomen beleid van de DSV

Ambities

- De DSV ambieert een professionele leergemeenschap zijn en blijven, door alle lagen in de school: leerlingen, leerkrachten, ouders en alle betrokkenen
- De DSV wil gedeeld leiderschap, autonomie, eigenaarschap en gedeelde verantwoordelijkheid stimuleren en faciliteren.
- De directie van de DSV stimuleert scholing van leerkrachten, gekoppeld aan de schoolontwikkeling en vindt het belangrijk dat de kennis gedeeld wordt.
- Het team van de DSV leert en werkt samen aan hun persoonlijke ontwikkeling, gekoppeld aan de schoolontwikkeling door middel van samen leren, plannen, uitvoeren, checken in de klassen, afspraken en doorgaande lijnen vastleggen en evalueren en bijstellen.
- De directie van de DSV investeert in de leraar als “visitekaartje” van de school.
- Het team van de DSV investeert in kwalitatief hoogwaardige contactmomenten met elkaar
- Ziekteverzuim wordt voorkomen door werkplezier te vergroten en werkdruk te verlagen en door goed ziekteverzuimbeleid vanuit onze kernwaarden.

De afgelopen jaren zijn er verschillende personeelwisselingen geweest, evenals directiewisselingen. Hiermee is de implementatie en borging van nieuw beleid gedeeltelijk geslaagd. Dit heeft in de organisatie geleid tot een brede schoolontwikkeling aan de oppervlakte,

waarbij alle beleidsterreinen enigszins gevoed zijn. De school heeft een stevige brede basis. Mede door in te zetten op kwaliteitsverbetering van personeel wordt een kwaliteitsslag gemaakt. De uitdaging is om de komende periode vooral de verdiepingsslag te maken op onderwijsinhoud en met het team verder te werken aan een professionele leeromgeving.

Strategisch personeelsbeleid

Door de directie wordt het personeelsbeleid centraal geregeld. De DSV heeft procedures op het gebied van onder andere de gesprekscyclus, werving en selectie, het taakbeleid, introductie en begeleiding van nieuwe personeelsleden, bekwaamheidsdossiers, intervisie, ARBO en verzuimbeleid op laten stellen.

Op onze school werken wij volgens de afgesproken procedures en wordt 'handen en voeten' gegeven aan hetgeen is afgesproken. Hierbij leggen wij, op basis van de ontwikkelbehoefte van het team en de ontwikkelbehoefte van individuele medewerkers, eigen accenten. Een professionele houding en juiste beroepshouding zijn bepalend voor de kwaliteit van de school en de mate waarin de school erin slaagt haar doelstelling te behalen: het bieden van goed onderwijs. In 2023 is geïnvesteerd in scholing en begeleiding op het gebied van:

- Het pedagogisch en didactisch handelen van de leerkracht;
- Het opbrengstgericht en handelingsgericht werken en kwaliteitszorg;
- Formatief leren en groei mindset
- Technisch en begrijpend lezen
- Wereldoriëntatie en burgerschap
- Cultuureducatie
- Rekenonderwijs op maat
- Verrijking
- De professionele houding van medewerkers;
- Het onderwijskundig en deskundig leiderschap van de directie;
- Het vergroten van de vakkennis van medewerkers: bijvoorbeeld met betrekking tot de toepassing van ICT in het onderwijs.

Specifiek:

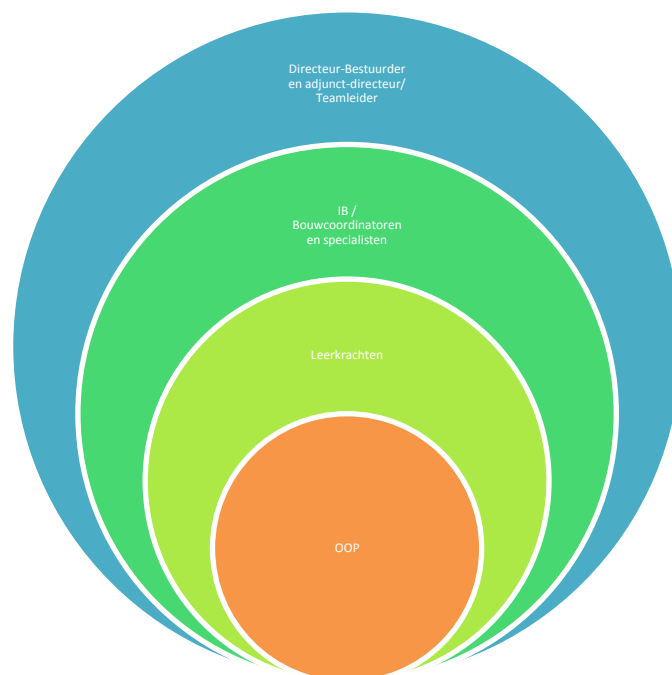
- Formatief leren en groeimindset: borgen en verder uitbreiden kennis over formatief leren voor het hele team aan de hand van de ontwikkelde kijkwijzer ; nieuwe leerkrachten meenemen in FL aan het begin van het schooljaar.
- ICT: digitale geletterdheid.
- Lezen: studiedagen over implementatie en werkwijze nieuwe methode Blink Lezen
- Sociaal-emotioneel: implementatietraject nieuwe monitor SEM
- Kwaliteitszorg: implementatie nieuwe LOVS
- NT2: studiedag(deel) met als doel het team te informeren en mee te nemen in het integreren van beleid mbt NT 2 in het thematisch werken
- Verrijking en hoogbegaafdheid: vaardigheden en kennis van het team vergroten en visie op ondersteuning, zorg en begeleiding
- Managementdrives en profielen

Instrumenten als klassenbezoeken door de directie, IB, specialisten intern en extern, interscolaire bezoeken aan verschillende scholen binnen en buiten het samenwerkingsverband en coaching van het team en individuele medewerkers zijn ingezet om de persoonlijke en vakinhoudelijke

ontwikkelingsbehoefte van medewerkers in kaart te kunnen brengen zodat daar vanuit de directie van de school gericht op gestuurd kan worden.

Communicatiestructuur

Met het benoemen van LC-leerkrachten en het opzetten van diverse werkgroepen op basis van expertise hen onderdeel te maken van de overlegstructuur met de directie is een begin gemaakt om de structuur voor de lerende organisatie vormgeven. De doelstelling is om meer leerkrachten actief bij het beleid te betrekken en daarmee het team als drijvende kracht achter het beleid in te zetten.



Teamontwikkeling

Het team is betrokken, werkt hard en was gewend om centraal aangestuurd te worden vanuit de directie. Beleid wordt loyaal uitgevoerd en men voelt zich verantwoordelijk voor de resultaten, de eigen groep en eigen ontwikkeling. Het team ontwikkelt zich steeds meer tot een lerende organisatie, waarbinnen persoonlijk meesterschap gewaardeerd wordt binnen een algehele team- en organisatieontwikkeling vanuit een gezamenlijke visie.

Om als team door te ontwikkelen is het nodig dat de teamleden elkaar gaan aansturen, waarmee de afhankelijkheid van de directie minder wordt en de zelfstandigheid bevordert. Hiervoor is nodig dat teamleden elkaar feedback geven, eigenaarschap voelen en leren vanuit de gezamenlijkheid problemen op te lossen.

De directie zal de onderwijsinhoud steeds meer los gaan laten door deze taken en verantwoordelijkheden gedeeltelijk te delegeren aan intern begeleiders, specialisten en bouwcoördinatoren, en zich meer te gaan richten op de koers voor de komende jaren, de professionalisering van de organisatie, de maatschappelijke positionering en de randvoorwaarden. Richten op communicatiepatronen is daarin essentieel. Om de ontwikkeling richting te geven voert de directie de gesprekkencyclus uit, worden klassenbezoeken aangekondigd en onaangekondigd afgelegd. Collegiale consultatie en intervisie dragen bij aan de persoonlijke ontwikkeling gekoppeld aan de schoolontwikkeling. Een goede en heldere verdeling van rollen, taken en verantwoordelijkheden dragen hieraan bij.

Met betrekking tot de lerende leraar kent de school een 2-sporenbeleid. Enerzijds wordt individuele competentie ontwikkeling gestimuleerd en anderzijds wordt het bevorderen van inhoudelijke kennis gekoppeld aan school-verbetertrajecten. De lerende leerkracht kent de eigen ontwikkelpunten en maakt gebruik van het scholingsaanbod van de vereniging, legt leerpunten neer bij een coach of geeft gerichte observatiepunten aan bij een collega in het kader van collegiale consultatie. De leerkracht op onze school kan de intervisiebijeenkomsten benutten om met collega's in gesprek te gaan over de uitdagingen in het onderwijs, met als doel het eigen handelen te onderzoeken en hierop te reflecteren.

Personeelsbeleid in 2023

Om kwaliteit en optimale onderwijsontwikkeling te kunnen bieden, is de kwaliteit van de leerkrachten individueel en het team als geheel een belangrijke voorwaarde. Met name op het gebied van pedagogisch-didactisch handelen maakt een leerkracht het verschil. Om zicht te hebben op de individuele ontwikkeling van leerkrachten, worden meerdere groepsbezoeken per jaar afgelegd, door zowel de ib'ers en directie als door de specialisten formatief leren en door andere specialisten. Ook de teamleider en IB'ers komen regelmatig in de verschillende groepen. De directeur en uitvoerend bestuurder nemen deel aan zowel het zorgoverleg als aan het specialistenoverleg of teambijeenkomsten.

In het kader van de ontwikkeling van leerkrachten worden er functionerings- en beoordelingsgesprekken gevoerd. De afgelopen 2 jaar hebben alle leerkrachten minimaal 1 gepland lesbezoek per schooljaar door de directie gehad, gevolgd door een functionerings- of beoordelingsgesprek. Met de meesten zijn er inmiddels 2 functioneringsgesprekken en in 2023 een beoordelingsgesprek gevoerd. Met startende leerkrachten en leerkrachten in een ontwikkel- en functioneringstraject zijn ook beoordelingsgesprekken gevoerd, waarbij ondersteuning en coaching is ingezet. Bij startende leerkrachten, schoolleiders en overig nieuw personeel worden meerdere gesprekken gevoerd. Voordat zij een vaste benoeming krijgen, worden zij beoordeeld door de directie. Zij worden daarnaast ook begeleid en gecoacht door onze interne coach/schoolopleider. Hiervoor is beleid opgesteld. Naast het begeleiden van medewerkers en starters, begeleidt de schoolopleider ook de stagiairs. In 2023 is de DSV als opleidingsschool toegetreden tot Talentum van InHolland, in het kader van samen opleiden van PABO-studenten binnen de scholen, waarmee studenten ook lessen kunnen volgen op de DSV en hun ontwikkeling in de praktijk kunnen brengen.

Op schoolniveau is zichtbaar met welke leerkrachten gesprekken zijn gevoerd, in welke fase van ontwikkeling zij zitten en hoe zij scoren op pedagogisch en didactisch handelen. Er is onderscheid gemaakt tussen startbekwaam, basisbekwaam en vakbekwaam. Ook bij een voldoende score zijn er individuele ontwikkelpunten waarin de leerkrachten zich willen verder en kunnen ontwikkelen. Zij worden hierbij in de gelegenheid gesteld scholing te volgen. Als er ontwikkeldoelen geconstateerd worden die voor een groter deel van het team gelden, dan kan er teamscholing ingezet worden. Uiteraard is het nog wenselijker dat mensen zich vanuit intrinsieke motivatie willen blijven ontwikkelen en specialiseren, zodat zowel hun bevlogenheid versterkt wordt als het vergroten van de kennis en expertise in een team dat breder in de organisatie ingezet kan

worden. Op schoolniveau is een overzicht van de gevolgde scholing en ontwikkeling. Er is jaarlijks ruim voldoende budget beschikbaar gesteld om dit te faciliteren.

In de analyse op schoolniveau staat slechts een overzicht van de grote lijnen op het gebied van pedagogisch en didactisch handelen van de groepsleerkrachten. Er is alleen aangegeven in hoeverre de groepsleerkrachten op het gebied van pedagogisch en didactisch handelen binnen de gestelde algemene normen van de competenties. Voor de medewerkers die extra ondersteuning nodig hebben, kan er zowel interne ondersteuning en coaching geboden worden als externe coaching of scholing. Bij onvoldoende resultaat na een intensief begeleidingstraject kan mogelijk het tijdelijk dienstverband van een medewerker die zich onvoldoende ontwikkelt, niet worden verlengd. Van alle huidige medewerkers kan gesteld worden dat zij op minimaal de gestelde competenties functioneren. Ten aanzien van het formatief leren is ook op teamniveau een overzicht van de ontwikkeling van leerkrachten op dit gebied. Deze analyse van de kijkwijzer is opgesteld door de specialisten formatief leren en door een externe adviseur van Melior Advies. De informatie is bestemd voor intern gebruik om inzicht te geven aan het team op welke gebieden nog ontwikkeling gewenst is en op welke gebieden het team of individuele medewerkers het formatief leren integreren en toepassen.

Leiderschap en besturing

Ambities vanuit het strategische beleidsplan van het bestuur

Ambities

- De directie motiveert het team om leerling-potentieel optimaal te benutten.
- De directie stelt middelen en methodes beschikbaar die passen bij individueel aandacht geven aan leerlingen
- De directie stuurt het onderwijsproces op eenduidige, collegiale en transparante wijze
- De directie stimuleert een gemeenschappelijke cultuur binnen het integraal kind centrum
- Besturing van de school vanuit een compact en krachtig managementteam

Ambities en voorgenomen beleid van de DSV

Ambities

- De directie stuurt op een team dat steeds meer autonoom wordt en samenwerkt binnen een lerende en professionele organisatie;
- De directie streeft in alle geledingen van de organisatie naar professionele communicatie
- De directie borgt bestaande kwaliteiten binnen formatief leren en OHGW;
- De directie blijft zich scholen en ontwikkelen om te kunnen blijven inspireren en doet dit ook door collegiale consultatie, intervisie en interscolaire bezoeken
- De directie denkt buiten de kaders en geeft op eigen wijze leiding binnen de kaders en wet- en regelgeving
- De directie werkt zowel proces- als resultaat- als doelgericht aan de gehele schoolontwikkeling en brengt daartoe alle zaken in samenhang

Onderwijskundig leiderschap

De huidige situatie is dat de directie beleid planmatig aanstuurt, evalueert en bijstelt. Plan-do-check-act (PDCA). Het functioneren en de beoordeling van de teamleden vindt plaats op basis van de gemaakte afspraken over de invulling van de normjaartaak, de competenties en de persoonlijke ontwikkeling in relatie tot de schoolontwikkeling. Over de persoonlijke ontwikkeling worden afspraken gemaakt en daarin wordt geïnspireerd, gemotiveerd, gestimuleerd en gefaciliteerd.

De directie draagt zorg voor de continuïteit van de school. Leerresultaten worden vergeleken met de inspectienorm, geanalyseerd en er wordt, waar nodig, een plan opgesteld. De interventies worden op effectiviteit beoordeeld. De directie is eindverantwoordelijk voor de kwaliteitszorg. De directie heeft inzicht in het ziekteverzuim en probeert verzuim te voorkomen door preventief te handelen. De directie voert het verzuimbeleid van de Vereniging uit. De financiën en de onderwijskundige doelstellingen zijn op elkaar afgestemd.

Toekomstige ontwikkelingen

De directie stuurt op de verschillende beleidsterreinen en waarborgt de continuïteit van de school. De verandering is de wijze waarop de directie de school is gaan leiden. Eigenaarschap is het kernbegrip voor deze ontwikkelingen, evenals de lerende organisatie. Het streven is om te blijven toewerken naar een lerende organisatie. Het principe is "Al doende leert men". Ofwel direct aan de slag met het ontwikkelen van relevante vaardigheden. Allereerst stuurt de directie op kwaliteit van personeel. Naast vakinhoudelijk, pedagogisch en didactisch competent wordt van iedereen in de organisatie verwacht ook interpersoonlijk en organisatorisch vaardig te zijn. Daarnaast is zelfreflectie en samenwerken met collega's een essentiële voorwaarde. Van de directie mag verwacht worden dat er een kwalitatief goed team staat dat zich vanuit een professionele grondhouding inzet. Daarnaast zijn diverse specialismen gewenst en hiertoe wordt ruimte geboden en gefaciliteerd.

De directie stuurt het schoolbeleid vooral op hoofdlijnen aan en monitort of besluiten in de organisatie aansluiten bij de visie van de school. Dit vraagt een meer teruggetrokken houding t.a.v. de uitvoering en het delen en delegeren van taken en verantwoordelijkheden in de organisatie. De basis is vertrouwen en ruimte geven voor ontwikkeling. Het team stelt zelf en gezamenlijk doelen voor onderwijsontwikkeling en leeropbrengsten en analyseert dit en stelt ontwikkelpunten op. Het verbeteren van de capaciteiten, passend bij de ambities en het verhogen van persoonlijke betrokkenheid bij organisatiedoelen is het uitgangspunt. De directie ondersteunt en stimuleert de motivatie en betrokkenheid van de teamleden. Met humor wordt het werkplezier in de organisatie bevorderd en worden problemen gerelativeerd.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Er is geïnvesteerd in goed en voldoende gekwalificeerd personeel, waarmee de kwaliteit en continuïteit van onderwijs gerealiseerd en gewaarborgd kon worden. Hierbij is een mix van reguliere formatie, met vast en tijdelijk personeel, personeel dat ingehuurd werd vanuit de NPO-gelden op detachingsbasis en budget voor personeel- en arbeidsbeleid ten behoeve van het behouden van goed personeel. De personeelskosten zijn opgenomen conform de personeelsbegroting.

Het is met name van belang omdat er met de enorme krapte op de arbeidsmarkt en het mogelijk extra verzuim als gevolg van ziekte en andere omstandigheden goed op te kunnen vangen met

personeel dat al verbonden is aan de DSV. Daarom investeerden wij in 2023 in de medewerkers die in dienst zijn van de vereniging.

In 2023 heeft de DSV van 2 leerkrachten, 1 directeur en 1 vakleerkracht afscheid genomen die op eigen initiatief elders zijn gaan werken. Er is 1 vakleerkracht die middels een vaststellingsovereenkomst afscheid genomen heeft van de DSV en Het Uilenest. Er zijn in 2023 in totaal 2 leerkrachten en 1 vakleerkracht gestart op de DSV. De nieuwe directeur en een nieuwe manager kinderopvang zijn beiden gestart per februari 2024. De DSV heeft een tijd zonder directeur gewerkt. Tijdelijk zijn de taken grotendeels overgenomen door de bestuurder in samenwerking met het MT. Er is een aantal leerkrachten benoemd in een LC-schaal en er zijn mogelijkheden gecreëerd voor ontwikkeling naar andere taken binnen de organisatie om ruimte te bieden voor ambities van medewerkers en hun talenten in te zetten en verder te ontwikkelen.

De komende jaren zal het personeelsbeleid gericht zijn op groei en (talent) ontwikkeling in relatie tot de lerende organisatie en onze gezamenlijke koers en ontwikkeling. Hiervoor zal het strategisch personeelsbeleid worden ingericht om hierin te kunnen faciliteren, monitoren en interveniëren.

Bij de DSV en SHU is er in samenwerking met Groenendijk Onderwijsadministratie beleid om ervoor te zorgen dat de medewerkers tijdig hun VOG aanvragen, voordat zij hun werkzaamheden starten in de organisatie. In 2023 was er 1 stagiaire die bij de start eind september wel een VOG vanuit de PABO had, maar vanwege de invoering van stagevergoeding voor alle studenten binnen de opleidingsschool was het voor de uitbetaling met terugwerkende kracht, noodzakelijk om opnieuw een VOG aan te vragen. Dit is gerealiseerd per eind november 2023. De overige medewerkers hadden tijdig een VOG.

Uitkeringen na ontslag

Het beleid is erop gericht om in voorkomende gevallen in goed onderling overleg afscheid te kunnen nemen van elkaar. De wettelijke (transitie)vergoedingen dienen als uitgangspunt voor het toekennen van vergoedingen. Uitzonderingen hierop vormen bedragen voor bijvoorbeeld ondersteuning bij outplacementtrajecten en/of het faciliteren van opleidingen en vergoedingen voor juridische ondersteuning. Ter onderbouwing van het beëindigen van een arbeidsovereenkomst, dient er goede dossieropbouw te zijn waarin de gesprekkencyclus een centrale rol heeft. Bij ziekte is het van belang om de wet Poortwachter te volgen en in het kader van de UWV de juiste stappen te zetten als werkgever om inspanningen te plegen om de medewerker weer in het arbeidsproces te betrekken of de kans op eventueel herstel te vergroten. Met de gewijzigde wet- en regelgeving ten aanzien van de verplichting tot betaling van 10% of 50% van de WW-uitkering bij ontslag of het niet verlengen van de arbeidsovereenkomst, is gedegen strategisch personeelsbeleid essentieel. De DSV maakt gebruik van WW+ en volgt een duidelijke procedure bij aanname van nieuw personeel en het aanbieden van een vaste benoeming. Wanneer iemand niet voldoende functioneert, dan is er een gedegen dossier opgebouwd en zijn de juiste stappen doorlopen om ervoor te zorgen dat het risico op langdurig betalen van 50% van de WW, beperkt is. Hierin laat de DSV zich informeren en bijstaan door

middel van advies van externe deskundigen. In 2023 is een tijdelijke arbeidsovereenkomst beëindigd middels een vaststellingsovereenkomst. Hieraan waren geen kosten voor een uitkering verbonden.

Sociale veiligheid en schoolklimaat

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de [Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6](#) nader verantwoorden.

Scholen moeten de beleving van veiligheid en het welzijn van hun leerlingen volgen. Er dient een actueel en representatief beeld te zijn van de situatie op school. Om het gevoel van sociale veiligheid onder leerlingen in kaart te brengen, is daarom een verplichte monitoring ingesteld. Op basis van de uitkomsten kan de school het uitgevoerde beleid evalueren en bijstellen. Scholen kiezen zelf hoe zij meten. De DSV voldoet met de keuze aan de wettelijk eis.

Gedrag

Het pedagogisch klimaat is onze sterke basis. Sociale veiligheid is van essentieel belang. Door onze structuur, rust, toezicht, veiligheid en duidelijke kaders is er een goede basis voor eenieder om zich optimaal te ontwikkelen. Gedragsproblemen bij kinderen en problemen in de groep worden direct aangepakt. Op incidenten wordt het gedragsprotocol ingezet. Wij willen de relatie tussen ouders, leerkracht en kind blijven versterken. Het gedragsprotocol staat op de website onder school->protocollen en beleid. Hieronder wordt specifiek toegelicht hoe de scores zijn op het gebied van sociale veiligheid, pestbeleving en welbevinden van onze leerlingen.

Op schoolniveau zijn de resultaten Zien! Van de najaarssignalering van 2022-2023 weergegeven in onderstaande tabel. In de risicoanalyses per groep kunnen de resultaten per groep en per item teruggezocht worden.

	Instrument	Norm	Behaalde score 2022-2023
Welbevinden	ZIEN!	3,14	3,48
Pestbeleving	ZIEN!	3,69	3,78
Veiligheidsbeleving	ZIEN!	3,49	3,68

Op de DSV is zichtbaar een hogere score op alle onderdelen: welbevinden, pestbeleving en veiligheidsbeleving. Na gesprekken met de leerlingen en de teamleden, is een plan van aanpak opgesteld om het welbevinden te verhogen. Daarbij is ook het team van de TSO betrokken.

In het veiligheidsplan en het gedragsprotocol staat beschreven hoe de school preventief en curatief handelt ten behoeve van de veiligheid van onze leerlingen. Dit veiligheidsplan is opgesteld binnen de kaders en richtlijnen van het bestuur met diverse specialisten, de directie en het team. Op basis van evaluaties van bijvoorbeeld de monitor, of vanuit de vertrouwenspersoon of andere informatie, worden passende interventies bepaald en ingezet. Het veiligheidsplan is te vinden op de website, onder school, protocollen en beleid.

In het plan van aanpak bij de RI&E staat beschreven hoe de directie zorgdraagt voor een veilige werkomgeving voor haar personeel. Ten aanzien van het schoolklimaat wordt dagelijks samengewerkt waarin de pedagogische en interpersoonlijk competenties van het team continue ontwikkeld en geborgd worden. In september 2022 zijn daarnaast de tevredenheidspeilingen voor leerlingen, ouders en personeel en de daarbij behorende veiligheidsvragenlijsten opnieuw afgenomen. Hieronder de resultaten:

Sociale veiligheid	respons	Resultaten	Norm	Toelichting
Personeel	94%	8	7,8	Alles op of boven de norm, met name tevreden over sfeer tussen leerlingen onderling en ontevreden over de website
Leerlingen	96%	9,1	8,2	Alles op of boven de norm, met name tevredenheid over leermiddelen, burgerschap, ruimte voor samenwerking
Ouders	38%	8	7,7	Ouders scoren alles nagenoeg op de norm zonder uitschieters
Klachten	0%			

Uit de resultaten blijkt dat zowel de leerlingen, als de ouders en de medewerkers op de DSV tevreden zijn over het onderwijs. Ook in het onderdeel sociale veiligheid dat is afgenomen onder de leerlingen, blijkt ook hieruit dat de kinderen zich prettig en veilig voelen op school. Dit willen we graag koesteren en behouden. Met de tips en opmerkingen die we individueel hebben ontvangen, zullen we ons blijven ontwikkelen ten aanzien van een veilig en prettig schoolklimaat.

Huisvesting & facilitaire zaken

De DSV beschikt over het juridische eigendom van het schoolgebouw en voorziet derhalve de kosten voor onderhoud. Hiermee heeft de school een uitzonderingspositie binnen de gemeente Delft. Het voordeel is dat de school zelf keuzes kan maken ten aanzien van de investeringen in het pand, en daarbij aspecten zoals veiligheid, kwaliteit, gezondheid en duurzaamheid zelf kan afwegen. Wel participeert de DSV in het Integraal Huisvestingsplan van de Gemeente Delft, met uitzonderingen.



Doelen en resultaten

- Er is een MJOP opgesteld conform huidige wet- en regelgeving in 2022 en 2023 en in 2024 wordt een herzien MJOP opgesteld conform de componentenmethode.
- Volgens meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is een aantal zaken opgepakt. Daarvoor zijn wij ondersteund door een bureau op advies van de gemeente dat gespecialiseerd is in het beheer van (monumentale) schoolgebouwen.
- Het glazen huis is verbouwd waarbij conform het MJOP de onderdelen vervangen zijn die op de meerjarenplanning stonden. Hierdoor is er het een en ander qua posten verschoven voor de komende jaren. De keuken en de speelvide zijn betaald vanuit de voorziening onderhoud van SHU. In 2024 wordt hieruit de herziening van het schoolplein bekostigd. Diverse schilderwerkzaamheden en onderhoudswerkzaamheden zijn uitgevoerd.
- Er heeft regulier onderhoud plaatsgevonden, zowel in het behoud van het gebouw en installaties, als in het kader van de veiligheid.
- Er is in 2021 een nieuwe RI&E afgenomen, waarvoor in 2022 een plan van aanpak opgesteld is. Dit wordt jaarlijks geëvalueerd en in 2023 is een quickscan afgenomen. Op basis hiervan is het plan van aanpak herzien.
- Bij de overgang naar een nieuw schoonmaakbedrijf zijn uitgebreidere werkzaamheden overeengekomen.

Toekomstige ontwikkelingen

In 2024 staat het schoolplein op de planning, dat bekostigd wordt uit de voorziening onderhoud. Ook is er subsidie aangevraagd en toegekend voor het buitenschilderwerk, waarvoor in 2024 een aanbesteding zal worden gedaan. Hiervoor zijn middelen gereserveerd. Daarnaast staat een

aantal groot onderhoudswerkzaamheden in 2024 gepland vanuit de MJOP, waarvoor budget gereserveerd is middels de dotatie groot onderhoud.

Financieel beleid

Doelen en resultaten

Scholen ontvangen uit diverse bronnen middelen voor personele en materiële uitgaven. De middelen waarover onze school structureel beschikt zijn afkomstig van:

- OC&W: de zogenaamde lumpsumgelden;
- Extra gelden vanuit de gemeente Delft;
- Bekostiging voor leerlingenzorg vanuit het samenwerkingsverband;

Daarnaast kunnen middelen worden verkregen uit de vrijwillige ouderdonaties, sponsoring, huur, detachering van personeel en subsidies. In onze schoolgids is het beleid met betrekking tot de ouderdonatie en sponsoring opgenomen.

In de begroting staat omschreven hoe de middelen binnen de Vereniging worden verdeeld. De directeur-bestuurder van de school stelt jaarlijks, op basis van de beschikbare middelen, een meerjarenbegroting op. Deze dient als richtlijn voor de wijze waarop de directie de middelen wil gaan inzetten. Ieder kwartaal monitort het bestuur de uitputting op de begroting. Groenendijk Onderwijsadministratie levert hiertoe een kwartaalrapportage aan.

Een belangrijke uitdaging is het financieel gezond houden van de organisatie in tijden van teruglopende middelen en/of stijgende lasten. Het streven is om een duurzaam evenwicht te vinden tussen jaarbaten en jaarlasten in lijn met het strategisch beleidsplan. Daarnaast is het noodzakelijk om landelijke ontwikkelingen nauwlettend te blijven volgen, verantwoorde keuzes te maken en kritisch te zijn op de eigen bedrijfsvoering en factoren die de hoogte van het beschikbaar budget mede bepalen (zoals bijvoorbeeld de leerlingenaantallen).

In de periode 2021-2023 lag het accent op een transparante en integrale financiële bedrijfsvoering in relatie tot de begroting. Het doel is om vanuit een strategische koers te bepalen op welke wijze de financiële middelen doelmatig (en rechtmatig) ingezet worden passend bij de visie en in het belang van onze leerlingen.

Opstellen meerjarenbegroting

Het streven is om beleidsrijk te begroten. Vanuit de strategie, de visie, de risicoanalyse, het MJOP, het schoolplan en de daaruit voortvloeiende ontwikkeldoelen, is input geleverd vanuit verschillende specialisten en coördinatoren vanuit de organisatie evenals vanuit het bestuur, de MR, ouders en de ALV en in samenhang met elkaar gebracht met andere (organisatie) ontwikkelingen. Dit jaar zullen de kosten daardoor hoger uitvallen dan de baten en zal er geld vanuit de publieke en private reserves aangewend worden om de gewenste ontwikkelingen in het belang van de leerlingen mogelijk te maken. Er wordt geïnvesteerd in goed en voldoende gekwalificeerd personeel, waarmee de kwaliteit en continuïteit van onderwijs gerealiseerd en gewaarborgd wordt. Hierbij is een mix van reguliere formatie, met vast en tijdelijk personeel, personeel dat ingehuurd wordt vanuit de NPO-gelden op detachingsbasis en budget voor

personeel- en arbeidsbeleid ten behoeve van het behouden van goed personeel De personeelskosten zijn opgenomen conform de personeelsbegroting.

Toekomstige ontwikkelingen en investeringsbeleid

Met de nieuwe bekostigingssystematiek wordt een teldatum van 1 februari aangehouden om de rijksbijdragen te bepalen voor het kalenderjaar daarna. Daarmee is een deel van de extra bekostiging die voorheen werd toegekend, komen te vervallen. Ook is er budget vanuit het rijk en de gemeenten voor onderwijsachterstandenbeleid. Dit geldt echter allemaal niet voor de DSV, waarmee er geen extra bekostiging zal zijn. Voor de samenwerkingsverbanden geldt per 2023 dat zij hun bovenmatig eigen vermogen boven de 3,5% van de bekostiging niet meer mogen besteden binnen het samenwerkingsverband in 2023, waardoor er vanuit het samenwerkingsverband geen extra baten meer binnenkomen op schoolniveau vanaf augustus 2023. Dat betekent concreet dat de bekostiging voor de DSV vanaf augustus 2023 lager is, dan de afgelopen jaren en dan oorspronkelijk begroot. Hierop is geanticipeerd en strategisch beleid gevolgd, met passende interventies zoals bijvoorbeeld door afscheid te nemen van de personeelsleden op inhuur vanuit de NPO-gelden die voor extra ondersteuning zorgden in de verschillende groepen. Tevens zal vervanging van bijvoorbeeld ouderschapsverlof of zwangerschapsverlof intern opgevangen worden met het vaste personeel. De kwaliteit van onderwijs kan gewaarborgd blijven met de huidige formatie. Daarnaast kunnen geplande investeringen nog steeds plaatsvinden. Ook op de langere termijn heeft de DSV nog voldoende weerstandsvermogen.

Verderop in dit hoofdstuk wordt beschreven wat het resultaat is van 2023 ten opzichte van de begroting en het effect daarvan en daarnaast zal aan de hand van de ratio's onderbouwd worden hoe de DSV er financieel voor staat.

Er is een begroting voor 2024 opgesteld, met de geschatte investeringen. Het schoolplein wordt aangepast tot een uitnodigende en veilige speelplaats voor alle kinderen met een mix van natuur, spel en sport. Dit wordt bekostigd uit de voorziening onderhoud van SHU. In het kader van de digitale ondersteuning van het onderwijs staat de vervanging van de oude Chromebooks, de vervanging van een aantal laptops, de verbetering van het netwerk en de bereikbaarheid op de investeringsbegroting. Ten behoeve van het onderwijs zal er een keuze gemaakt worden voor een nieuwe methode voor de taalmethode. Steeds meer methodes worden aangeboden in de vorm van licenties, waarmee een verschuiving plaatsvindt in de kostenposten van afschrijvingen naar ICT-licenties. Voor de kleuters is een budget gereserveerd voor de vervanging van het ontwikkelingsmateriaal ten behoeve van de ontwikkeling passend bij het thematisch werken. Ook zal jaarlijks, op basis van de keuring, waar nodig het gymmateriaal vervangen worden. Voor deze geplande investeringen is een investeringsbegroting opgesteld en deze is voorgelegd aan de leden tijdens de ALV. Het doel is ook om de komende jaren vanuit zowel de publieke als uit de private reserves, investeringen te realiseren ten behoeve van de kwaliteit van onderwijs en het gebouw, met behoud van voldoende reserves om eventuele tegenvallers te kunnen afdekken.

Treasury

Het bestuur hanteert een treasury-statuut dat voldoet aan de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs

hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Het bestuur heeft, overeenkomstig het treasury-statuut, een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Er is gebruikgemaakt van spaarrekeningen bij de huisbank, die voldoen aan een minimale single A-rating. De tegoeden op deze rekeningen zijn direct opeisbaar. De interne verantwoording over treasury-activiteiten vindt plaats door het bestuur aan de ALV. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag.

In 2023 is treasury management gevoerd conform het vigerende treasury-statuut, hetgeen betekent dat het volledige vermogen liquide is gehouden via direct opneembare spaarrekeningen bij de huisbank ING.

In overeenstemming met het treasury-statuut is het vermogen van de DSV niet in obligaties, aandelen of andere effecten belegd. Alle middelen worden op de spaarrekening gehouden. De DSV heeft geen leningen afgesloten.

Nationaal Programma Onderwijs

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6 nader verantwoorden.

In 2021 heeft de overheid per augustus 2021 voor de schooljaren 2021-2022 en voor 2022-2023 middelen ter beschikking gesteld voor alle scholen.

Gedeeltelijk hebben de NPO-gelden de middelen vanuit de prestatie box vervangen. Het budget dat ter beschikking gesteld wordt is van tijdelijke aard. Het doel was om vanuit de menukaart een beredeneerde keuze te maken uit het aanbod in samenspraak met het team. Het plan op de DSV is opgesteld in samenspraak met het team op basis van een analyse van de enquêtes onder ouders en verzorgers over thuisonderwijs, de onderwijsresultaten en de gesprekken met leerlingen. Het plan is ter instemming voorgelegd aan de MR. Ouders zijn geïnformeerd via Social Schools, tijdens de algemene ledenvergaderingen en de ouderbijeenkomsten. Vanuit de gesprekken met het team was de wens uitgesproken om in 2022-2023 met hetzelfde plan verder te werken aan het Nationaal onderwijsprogramma. De MR heeft hiermee ingestemd.

DSV-besteding Nationaal programma Onderwijs

Schooljaar 2022-2023

School	DSV
Ingevuld door	D. Sprenkeling

	Wat	Omschrijving
1	Aanleiding	A. Wij merken dat er leerlingen zijn, die normaliter hoog scoren op de Cito-toetsen, een lichte daling hebben laten zien het afgelopen jaar, mede als gevolg van het thuisonderwijs en de belemmerende factoren op het gebied van de executieve

	Onderbouwing	<p>functies als voorwaarden om optimaal te kunnen leren en ontwikkelen</p> <p>B. Wij merken dat meerdere leerlingen hiaten hebben in reken-, spelling en lees strategieën en de automatisering op het gebied van rekenen en spelling.</p> <p>C. Wij merken dat het streefniveau in groep 8 op het gebied van rekenen op basis van onze normering en het gewicht de afgelopen 3 jaren op de eindtoets niet behaald wordt.</p> <p>D. Het is merkbaar dat de zorgstructuur om goede analyses op leerling-, groeps- en schoolniveau te kunnen maken en deze te vertalen naar de juiste interventies, voor verbetering vatbaar is. Dit is een belangrijke voorwaarde voor de verbetering van het onderwijs en de opbrengsten.</p> <p>A. Gegevens die verzameld zijn met de toetsen uit het Cito-leerlingvolgsysteem laten zien dat het percentage leerlingen in groep 4 tot en met 8 dat niveau I of II voor rekenen, spelling of lezen haalt, terugloopt t.o.v. de vorige afname bij deze leerlingen, of er is een daling zichtbaar in vaardigheidsgroei voor de leerlingen in score I of II.</p> <p>B. Op basis van de analyses van de Cito-toetsen op leerling niveau is gebleken dat er bij sommige leerlingen hiaten zijn ontstaan het afgelopen jaar op een of meerdere domeinen.</p> <p>C. Het bewijs dat is verzameld met de analyse van de eindtoetsen van de afgelopen jaren, laat zien dat het streefniveau voor rekenen niet behaald wordt en lager is dan verwacht mag worden op basis van onze doelgroep.</p> <p>D. Uit eerdere evaluaties blijkt dat de kwaliteit van de leerlingenzorg en het omgaan met verschillen in de groepen (op basis van de groepsplannen) niet optimaal op orde is. Wij denken hiermee de kwaliteit van het onderwijs in het algemeen en de kwaliteit van de leerlingenzorg in het bijzonder te verhogen.</p>
2	Te realiseren doel	<p>A. We zouden graag de komende twee schooljaren willen bereiken dat alle leerlingen een groei in vaardigheidsscore laten zien die aansluit bij de verwachtingen op leerlingenniveau. Dit geldt zowel voor de leerlingen binnen de I en II score als leerlingen die een III, IV of V score halen. Daarbij is het streven dat 85% van onze leerlingen een I en II score behalen, zodat het einddoel qua streefniveau in groep 8 ook behaald wordt.</p> <p>B. We streven ernaar dat alle kinderen zich optimaal ontwikkelen binnen hun mogelijkheden. Hiertoe is het van belang dat opgelopen achterstanden in kaart gebracht worden en dat er extra effectieve instructies gegeven worden in kleine groepen om de hiaten weg te werken.</p>

		<p>C. We streven ernaar de komende twee schooljaren dat minimaal 85% van onze groep 8 leerlingen een 2F/1S niveau behaalt op de eindtoets.</p> <p>D. Om bovenstaande te kunnen realiseren is een kwalitatief goede zorgstructuur onmisbaar. Wij constateren dat de zorgstructuur onvoldoende goed functioneert om tegemoet te kunnen komen aan alle onderwijsbehoeften en wij willen dit graag verbeteren, ten behoeve van het beredeneerd en passend aanbod aan al onze leerlingen. Hiertoe is een analyse op leerling-, groeps- en schoolniveau essentieel, evenals het in kaart brengen van hiaten, om hierop het onderwijsaanbod te kunnen baseren, zowel in basis-, als in verrijgings- en verdiepingsaanbod.</p>
3	Wijze waarop dit gerealiseerd wordt/interventies	<p>A. Inzet eigen personeel en specialisten verrijking ten behoeve van werken aan executieve functies</p> <p>B. Extra inzet personeel voor 1 op 1 begeleiding of begeleiding in kleine groepjes: hulp/ ondersteuning/ uitwisseling op maat in de vakken rekenen, taal en lezen in subgroepjes</p> <p>C. Scholing, ontwikkeling en coaching van het team: Structurele klassenbezoeken aan de hand van de kijkwijzer door een extern deskundige, samen met de werkgroep formatief leren van de school. De klassenbezoeken worden nabesproken en naar aanleiding hiervan worden er afspraken gemaakt.</p> <p>D. Analyse van de kwaliteitszorg, van de opbrengsten op zowel micro- als meso-, als macroniveau, vertaald naar een concreet werkplan met passende interventies, inclusief scholing van het team om de kwaliteitscultuur te bevorderen. In afstemming met de directie en team opstellen en uitwerken van het: <ul style="list-style-type: none"> ○ visie op onderwijs en zorg ○ beschrijving zorgniveaus ○ cyclus (groepsbezoeken, groepsbesprekingen en leerlingenbesprekingen) ○ zorgbeleid op groepsniveau (groepsoverzichten en groepsplannen) ○ opbrengstenanalyses </p>
4	Categorie menukaart (A/B/C/D/E/F)	<p>B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren door middel van instructie in begeleiding in kleine groepjes en/of individueel en feedback op het leerproces van zowel leerlingen als leerkrachten</p> <p>D. Ontwikkeling van executieve functies van leerlingen, waaronder metacognitie en zelfregulerend leren en samenwerkend leren</p> <p>F.</p>

		Randvoorwaarden, waaronder inzet van digitale technologie ten behoeve van adaptief onderwijs, inhuren van een specialist kwaliteitszorg en een Intern Begeleider ad interim, professionalisering van het team en enkele specialisten in het bijzonder, schoolontwikkeling in het algemeen en systematisch monitoren en bijstellen (kwaliteitszorg en kwaliteitscultuur)
5	Inzet eigen personeel/externe partij	Eigen personeel: specialisten verrijking, intern begeleider, gespecialiseerde taal, lezen en rekenen, leerkrachten die ondersteuning bieden in kleine groepjes kinderen Externe partij: Melior advies voor IB ad interim en scholing team in kwaliteitszorg en EDI
6	Kosten	Verbetertraject kwaliteitszorg door inzet personeel, scholing team en IB ad interim Eigen personeel voor specialismen Extra personeel voor ondersteuning Totaal: €285.000
F	Wijze van evaluatie	Tweemaal per jaar worden alle leerkrachten bezocht, aan de hand van een zelfontwikkelde kijkwijzer. Op basis hiervan wordt er een totaaloverzicht opgesteld en/of groepsbijeenkomsten georganiseerd. Tweemaal per jaar worden de resultaten geëvalueerd en vastgelegd. Halverwege het schooljaar evalueren wij de ingezette acties d.m.v. de resultaten op de M-toets 21-22 in groep 4 tot en met 8. Dit zullen wij ook doen voor de E-toets 21-22. Evenzo evalueren we opnieuw in schooljaar 22-23. Tweemaal per jaar worden er groepsplannen opgesteld en geëvalueerd. Zowel de leerkracht als de intern begeleider maken analyses en zullen de ingezette interventies evalueren en bijstellen waar nodig. Een maal per twee jaar wordt de tevredenheid van ouders t.a.v. de leerlingenzorg geëvalueerd. Wij evalueren onze kwaliteitszorg door de effecten van de interventies te meten aan de hand van de opbrengsten en analyses op micro-, meso- en macroniveau en tevredenheidspeilingen.
G	Effecten op lange termijn	De meerwaarde op langere termijn: <ul style="list-style-type: none"> • Een duidelijk beschreven zorgstructuur binnen optimale kwaliteitszorg • Een professionele kwaliteitscultuur • Een passend beredeneerd onderwijsaanbod voor iedere leerling, zodat het beste uit iedere leerling wordt gehaald. • Verhoging deskundigheid van leerkrachten • Hogere opbrengsten.

Aangezien een groot gedeelte van de gelden besteed worden aan personele inzet en niet direct per augustus het personeel beschikbaar was voor de DSV, zijn niet alle middelen ingezet in 2021, maar is een klein gedeelte (ongeveer €19.000) overgeheveld naar 2023. In 2022 zijn alle beschikbaar gestelde middelen wel ingezet. Daarnaast zijn de baten van de NPO-gelden niet structureel. Er is gekozen voor een gedeeltelijke besteding aan personeel dat wordt ingehuurd via derden, namelijk leerkrachten via inhuur zonder tussenkomst van een extern bureau.

Er is ruim €150.000 van de NPO-gelden in 2023 besteed aan extern ingehuurd personeel. De keuze hiervoor is om enerzijds een kwaliteitsimpuls te geven en anderzijds geen verplichtingen aan te gaan voor het volledige toegekende bedrag van de NPO-gelden, aangezien dit een tijdelijke bekostiging is. De inzet van personeel dat extern ingehuurd wordt, is verantwoord middels de PNIL.

Uit een analyse op leerling-, groeps- en schoolniveau blijkt dat de resultaten van de ingezette interventies een positief effect hebben. De opbrengsten zijn gestegen op alle niveaus. Met name leerlingen in de huidige groepen 3, 4 en 5, die 2 jaar Corona hebben meegemaakt tijdens het aanleren van de belangrijkste basisvaardigheden, hebben achterstanden opgelopen. Het bijwerken van deze hiaten vraagt echter meer tijd dan de periode van 2 jaar waarin deze middelen aangeboden zijn. Bij een hoog ziekteverzuim als gevolg van Corona en een gebrek aan personeel dat beschikbaar is voor vervanging, is ervoor gekozen als er geen andere vervanging mogelijk was, om de prioriteit te leggen bij het continueren van het onderwijs in de groep door het inzetten van de onderwijsondersteuners voor vervanging, waarmee de extra ondersteuning aan kleine groepjes leerlingen niet altijd geboden kon worden.

Daarentegen is merkbaar dat deze keuze heeft geleid tot betere kwaliteit en continuïteit van onderwijs voor alle kinderen, wat de ontwikkeling van alle kinderen ten goede is gekomen, in tegenstelling tot een klein deel. Met trots kunnen we stellen dat ook in 2023 opnieuw, evenals in 2021 en 2022, mede dankzij de inzet van het team, er geen enkele groep naar huis gestuurd is omdat er altijd vervanging geregeld kon worden.

Helaas zijn de middelen echter vanaf medio 2023 niet meer beschikbaar gesteld. Ook is er vooralsnog geen alternatieve bekostiging voor in de plaats gekomen. Dat betekent dat er gewerkt wordt vanuit een lagere basisbekostiging voor 2021, toen er nog middelen voor werkdruk en voor de prestatiebox gegeven werden. Desondanks zal de DSV ook in de toekomst bewuste keuzes maken bij het inzet van ter beschikking gestelde middelen vanuit de basisbekostiging, de gelden vanuit het samenwerkingsverband, aangevuld met ouderdonaties, ten behoeve van het bieden van kwalitatief goed onderwijs in basisvaardigheden binnen een stevig pedagogisch klimaat.

Onderwijsachterstandenmiddelen

Over dit thema, aangewezen door de Minister van OCW, moeten schoolbesturen zich op grond van de [Regeling jaarverslag artikel 4 lid 6](#) nader verantwoorden.

Bij de DSV is geen sprake van specifieke toegekende onderwijsachterstandsmiddelen. Voor de extra bekostiging in het kader van NPO, is verantwoording afgelegd en zijn alle middelen ingezet. Ook vanuit de lumpsum en de gelden van het samenwerkingsverband zijn gelden ingezet om leerlingen met onderwijsachterstanden te begeleiden. Dit staat apart vermeld per onderdeel in dit jaarverslag.

Intern risicobeheersingssysteem

Algemene informatie en aanpak risicobeheer

De DSV kent als éénpitter een eenvoudig risicobeheersysteem. Binnen het managementstatuut zijn afspraken gemaakt over de bevoegdheden van het uitvoerend bestuur, het toezichthoudend deel van het bestuur, het bestuur als geheel en de directie. Het bestuur ziet daarop toe en dient goedkeuring te geven voor zaken die het mandaat van de uitvoerend bestuurder overstijgen. In lijn met de statuten wordt de vereniging vertegenwoordigd door het bestuur of door ten minste 1 lid van het uitvoerend bestuur. Indien er maar één lid is dat het uitvoerend deel van het bestuur vormt dan is dit lid alleen bevoegd (art. 8).

De administratie wordt gevoerd door een gecertificeerde externe partij, Groenendijk Onderwijsadministratie, welke op de hoogte is van het mandaat van de directie en jaarlijks een TPM-verklaring ontvangt van Van Ree Accountants. De samenwerking met Groenendijk vindt plaats op basis van een Service Level Agreement. Het jaarverslag wordt gecontroleerd door Moore DRV-accountants.

Het toezichthoudende bestuur houdt toezicht op het uitvoerend bestuur. Er vinden maandelijkse bestuursvergaderingen plaats waarbij de financiële situatie en risico's worden besproken aan de hand van de kwartaalrapportages (MARAP en koersverantwoording) en één keer per jaar de onderwijsopbrengsten specifiek, aan de hand van het katern resultaten.

In 2023 is de risicoanalyse door het bestuur geactualiseerd en een actieplan opgesteld voor een gestructureerde inventarisatie en vastlegging van de risico's en beheersmaatregelen. Dit houdt ook een evaluatie van de huidige maatregelen in die tot een actieplan voor de komende jaren zal leiden. Risicomanagement is een doorlopend proces waarbij het bestuur elk jaar stappen zet op weg naar betere inventarisatie, beheersing en een breder draagvlak. De DSV oriënteert zich aan de aanpak van risicomanagement van de PO Raad.

Risico's kunnen leiden tot materiële of immateriële schade voor de DSV. Bij de inventarisatie onderscheiden we 3 risicocategorieën:

- Vermijdbare risico's: Interne risico's die te beheersen zijn en die in principe vermijdbaar of te voorkomen zijn. Voorbeelden zijn onjuist en/of onethisch handelen van medewerkers of risico's in routinematige operationele processen. Deze risico's worden proactief gemanaged door (het regelmatig) checken van processen en regels rondom gedrag en besluitvorming.
- Strategische risico's: Deze risico's ontstaan door een door de organisatie gekozen strategie en zijn daarmee vrijwillig aangegane risico's. Risico's en de vermoedelijke opbrengsten van de gekozen strategie worden hierbij afgewogen. Bij deze risico's verkleint het bestuur de kans van optreden en/of de mogelijke impact door een continue dialoog met alle belanghebbenden en het toetsen van de doelstellingen.

- Externe risico's: Dit zijn niet beïnvloedbare, van buiten de organisatie komende risico's, zoals macro-economische, politieke, demografische omstandigheden. Deze risico's dienen geïnventariseerd, bewaakt en hun eventuele impact door passende maatregelen verkleind te worden.

De risico's spelen zich op verschillende niveaus binnen en buiten de organisatie af. Risicomanagement beperkt zich niet tot het inventariseren van risico's maar betekent vooral dat wij als bestuur aan de slag gaan met het verkleinen van risico's en passende beheersingsmaatregelen. Bij de DSV wordt risicobeheersing niet alleen gezien als het aanscherpen van procedures en protocollen, maar als organisatie breed besef dat risicobeheersing staat of valt met gedrag en houding. Het in kaart brengen en beheersen van risico's is een belangrijke voorwaarde voor het realiseren van goed onderwijs.

Bij de beheersing van risico's combineert de DSV hard en soft controls. Hard controls zijn expliciet vastgestelde en vastgelegde maatregelen en uitvoeringsvoorschriften, bijvoorbeeld in de vorm van procedures, protocollen of autorisatieschema's. Soft controls zijn informele beheersingsmaatregelen, vooral gericht op het beïnvloeden van gedrag en houding met het doel bij alle medewerkers een toereikend risicobewustzijn te creëren.

Het bestuur van de DSV bepaalt het tijdsplan waarop voor iedere risicocategorie duidelijke stappen worden gezet. Het voltooiën van deze cyclus kost tijd. Gedurende dat proces legt het bestuur hierover verantwoording af. De volgende activiteiten voor het in kaart brengen en beheersen van risico's moeten worden doorlopen:

1. Inventarisatie van risico's
2. Prioritering van risico's
3. Mogelijke beheersingsbijdragen: soft controls en hard controls
4. Indicatoren die iets vertellen over optreden risico's en/of het succes van beheersingsmaatregelen
5. Evaluaties en objectiveringen van inventarisatie, prioritering en beheersing

In 2023 en 2024 is het bestuur voornamelijk bezig met de eerste 3 activiteiten om bestaande risico's en maatregelen in kaart te brengen. De hierbij vastgestelde zwaktes worden in een actieplan voor de volgende jaren aangepakt en door indicatoren en evaluaties geborgen.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De risico's kunnen qua impact financieel of operationeel zijn, waarbij voornamelijk het laatste direct de kwaliteit en de uitvoering van het onderwijs raakt en het eerste indirect door de gevolgen.

Uit de inventarisatie en prioritering bleken volgens het bestuur de volgende belangrijkste risico's en onzekerheden:

- Relatief sterke afhankelijkheid van (hoge) ouderdonaties met als onderliggende factoren die kunnen leiden tot teruglopen ervan:
 - Ontevredenheid en onrust onder ouders,
 - Daling van het aantal leerlingen,
 - Teruglopende betalingsmoraal onder ouders en/of

- Wettelijke beperkingen op de hoogte van de ouderdonaties als gevolg van een breed maatschappelijk debat.
- Ontwikkeling van de arbeidsmarkt (zowel kwalitatief als kwantitatief):
 - Algemeen lerarentekort,
 - Uitdagingen rondom ziektevervanging als dit middels interne vervanging of uitzendkrachten niet mogelijk is.
 - Verloop van leerkrachten en schaarste van excellent onderwijspersoneel.
- Overheidsbeleid:
 - Ontwikkeling van de rijksbijdragen en de manier waarop deze moeten worden aangevraagd en verantwoord (bijv. onderdekking van CAO verhogingen),
 - Toenemende eisen van de overheid aan besturen die voor een eenpitter als de DSV bijzonder zwaar na te leven zijn,
 - Veranderende wetgeving ten aanzien van WW en WIA met hoge kosten.
- Monumentaal pand:
 - Hoge lasten bij stijgende energieprijzen,
 - Onderhoud,
 - Duurzaamheidseisen.
- Cybersecurity risico's door toenemend gebruik van ICT middelen;
- Afnemende bereidheid van ouders om zicht in te zetten als vrijwilliger;
- Afhankelijkheid van de directeur-bestuurder (sleutelfiguur)
- De prioriteiten en kansen zijn door het bestuur in kaart gebracht:

!

PRIORITERING

Impact / Kans	Onwaarschijnlijk	Reëel	waarschijnlijk
Weinig			
Flink		<ul style="list-style-type: none"> • Druk vanuit de maatschappij alles in curriculum • Arbeidsconflicten • Cybersecurity • Afnemende ouderbetrokkenheid 	<ul style="list-style-type: none"> • Onrealistische verwachtingen ouders • Monumentaal pand: onderhoud en energie
Ernstig	<ul style="list-style-type: none"> • Onderwijsmethoden ontoereikend voor schoolpopulatie • Onvoldoende beoordeling inspectie • Reputatieschade • Leerlingentekort 	<ul style="list-style-type: none"> • Afschaffen ouderbijdrage 	<ul style="list-style-type: none"> • Minder flexibiliteit als 1-pitter • Sleutelfiguur bestuurder • Lerarentekort • Verzuim en wetgeving • Grillige politiek: geen extra bekostiging

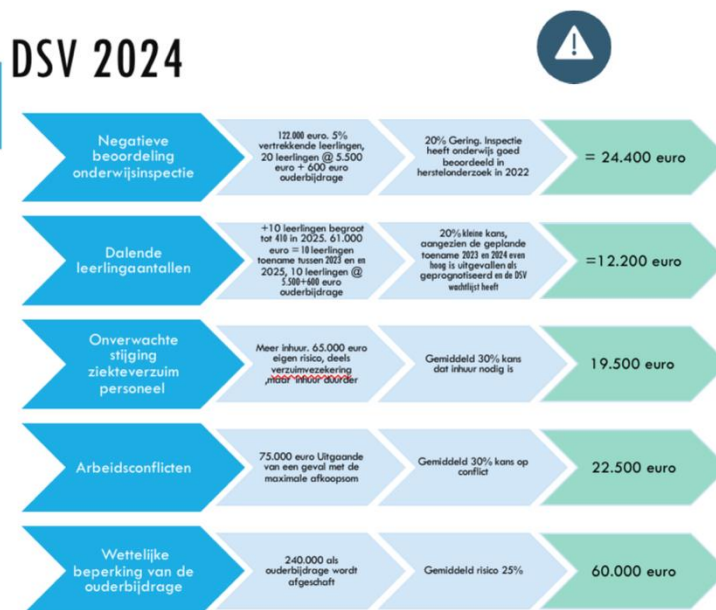
Kijkend naar de kans en de impact van deze risico's verwacht de DSV deze risico's binnen de reguliere exploitatie op te vangen. Hiertoe is een uitgebreide risicoanalyse opgesteld door het gehele bestuur. Financieel is het eigen vermogen en de liquiditeitsreserve toereikend om deze op korte termijn (minimaal 1 jaar) op te vangen. Door maatregelen kunnen de financiële risico's verder beperkt worden. Graag lichten we deze inschatting zoals volgt toe:

De DSV geniet een uitstekende reputatie en de instroom in groep 1 is ruim voldoende om alle 50 tot 54 plekken te bezetten. Het vertrek van leerlingen uit hogere klassen vanwege verhuizingen van gezinnen naar een ander deel van het land of naar het buitenland kan een negatief effect hebben op de leerlingaantallen. Het streven is om het leerlingaantal te doen groeien naar boven de 400 leerlingen door middel van zij-instroom met in achtname van het schoolondersteuningsprofiel van de DSV. Deze staat op de website onder school-> protocollen en beleid. Per teldatum 1.2.2023 stonden er 396 leerlingen ingeschreven. Er is een wachtlijst voor groep 1.

De bereidheid om de ouderdonatie te voldoen is over het algemeen zeer goed.

Het lerarentekort in relatie tot hoger verzuim en een tekort op de arbeidsmarkt, is een risico waarmee ook de DSV te maken heeft. Echter, door als werkgever goed beleid te voeren voor bestaande medewerkers en aantrekkelijk te zijn voor nieuwe werknemers, heeft het bestuur wederom de continuïteit van kwalitatief goed onderwijs kunnen waarborgen in 2023 en is er, ook tijdens ziekte, of bij vertrek van medewerkers, steeds vervanging georganiseerd.

- Bij het opstellen van de meerjarenbegroting zijn de risico's vertaald naar financiële ruimte om tegenvallers op te kunnen vangen. De reserves van de DSV zijn van voldoende omvang en beschikbaar om tijdelijke tegenvallers, en daarmee de niet te matigen risico's, op te vangen. De DSV is eigen risicodragers (ERD) en heeft zich verzekerd bij het Risicofonds tegen ziektevervanging via een stop loss verzekering. Ook maakt de DSV gebruik van WW+ van de PO-raad bij onverwacht ontslag.
- Een indicatie van mogelijke onverwachte risico's die financiële impact zouden kunnen hebben op de financiën zijn door het bestuur in kaart gebracht:



Door enerzijds preventief te handelen en de kwaliteit op de verschillende gebieden te borgen en anderzijds strategisch te handelen en de mogelijke gevolgen van maatschappelijke veranderingen te voorzien en te vertalen naar doelgerichte actie, kunnen de risico's verkleind, dan wel op tijd gesignaleerd worden.

Interne beheersmaatregelen voorkomen dat de DSV een financieel risico loopt. Zo wordt gestreefd naar optimale onderwijskwaliteit binnen het toezichtskader van de inspectie met een goed kwaliteitssystem en een kwaliteitscultuur gericht op continu ontwikkelen en verbeteren. Zie hiervoor ook het hoofdstuk resultaten, kwaliteitszorg en strategisch personeelsbeleid. Het voeren van goed strategisch personeelsbeleid, gericht op kwaliteit en continuïteit van de organisatie, voorkomt ziekteverzuim of hoge kosten bij beëindiging van een arbeidsovereenkomst. Daarnaast wordt er gewerkt met de RI&E ten behoeve van werkdrukpreventie en andere maatregelen ten behoeve van de veiligheid van medewerkers. De hoge leerling-, ouder- en personeelstevredenheid is van belang in het kader van goede PR en kan een mogelijke leerlingdaling voorkomen of beperken. Ten aanzien van de ouderdonaties wordt gezocht naar mogelijkheden binnen de wet- en regelgeving ter behoud van baten.

Continuïteitsparagraaf

Verantwoording van de financiën

In dit hoofdstuk verantwoordt het bestuur de financiële staat van de vereniging. De eerste paragraaf gaat in op ontwikkelingen in meerjarig perspectief, de tweede paragraaf geeft een analyse van de staat van baten en lasten en de balans, en in de laatste paragraaf komt de financiële positie van het bestuur aan bod.

Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingen

	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Aantal leerlingen	392	396	405	407	410
Peildatum	01-10-2021	01-02-2022	01-02-2023	01-02-2024	01-02-2025

Voor 2023 was een lichte stijging van het aantal leerlingen verwacht gebaseerd op het toenemend aantal aanmeldingen en de uitstroomcijfers. Tevens hebben we gezien dat er de afgelopen jaren meer fluctuaties te zien waren in de verhuizingen en in de aanmeldingen voor met name de zijinstroom. We streven naar een aantal leerlingen van 25 per groep, met een maximum van 27 leerlingen. Hierin is ons ondersteuningsprofiel en het aannamebeleid leidend, waardoor mogelijk in sommige groepen net iets minder leerlingen zitten dan 25 leerlingen. Voor de komende jaren verwachten wij dat de leerlingaantallen, na een daling, de komende jaren weer met een lichte groei stabiliseren naar ongeveer 410 leerlingen per 1 februari 2026.

Met de verplaatsing van de teldatum naar 1 februari 2023 in plaats van 1 oktober 2022, verwachtte de DSV per 1 februari 2023 gemiddeld 400 leerlingen ingeschreven te hebben staan, passend bij de capaciteit van ons gebouw. Dit bleken er 396 te zijn. In 2024 was er wel een stijging naar 405 leerlingen. Ook de komende jaren verwacht de DSV een lichte stijging. De instroom vanuit groep 1 is groot, maar de uitstroom in groep 8 ook. Daarentegen zijn met name de middenbouwgroepen kleiner. In de risicoanalyse wordt wel rekening gehouden met een mogelijke terugloop, zodat hierop geanticipeerd is en dit financieel opgevangen kan worden.

FTE

Aantal FTE	Vorig jaar (T-1)	Verslagjaar (T)	T+1	T+2	T+3
Peildatum	01-10-2021	01-02-2022	01-02-2023	01-02-2024	01-02-2025
Bestuur/management	2	1,92	1,85	1,85	1,85
Personeel primair proces/docerend personeel	21,73	22,44	21	21	21
Ondersteunend personeel/overige medewerkers	5,05	6,02	5	5	5
Kinderopvang	11,21	12,02	11	11	11
Totaal	39,99	42,40	38,85	38,85	38,85

Er is een lichte stijging zichtbaar in de formatie, maar vanuit de NPO-bekostiging is een groot gedeelte ingezet voor formatie en dat is tijdelijke bekostiging, die per augustus 2023 is stopgezet. Bij het opstellen van de begroting, was nog onzeker of de NPO-gelden of een alternatieve vorm van bekostiging zou worden voortgezet. Dit bleek echter niet het geval. De subsidie basisvaardigheden bleek niet bestemd te zijn voor de DSV. Er is voor gekozen om een gedeelte van de bekostiging in te zetten voor externe inhuur op ZZP-basis. De DSV heeft in 2022-2023 vanuit het ministerie OCW in het kader van de NPO-gelden incidentele baten ontvangen. Deze baten heeft de vereniging in 2022-2023 geheel ingezet. Een bedrag ad € 19.097 NPO gelden uit de reserve van 2021, is ingezet in 2023 ter compensatie van het wegvallen van de NPO-gelden vanaf augustus 2023.

Er is vanwege de gespannen arbeidsmarkt een tekort aan kwalitatief goed personeel. Het blijft ook de komende jaren een uitdaging om kwalitatief goed personeel te kunnen werven gezien de spanningen op de arbeidsmarkt. Het aanhoudend lerarentekort zorgt ervoor dat de school aanvullend beleid met bijbehorende faciliteiten zal formuleren op aantrekkelijk werkgeverschap, voor zowel het personeel dat al aan onze organisatie is verbonden, als voor potentieel nieuwe werknemers. Ook wordt gezocht naar uitbreiding van stagemogelijkheden, om goed personeel op te kunnen leiden en aan ons te binden. Om als éénpitter enigszins flexibel te zijn bij fluctuerende leerlingaantallen, kan het wenselijk zijn om met name bij tijdelijke bekostiging zoals de NPO-gelden, gedeeltelijk te kiezen voor inhuur van personeel zonder verplichtingen. Bij terugloop in bekostiging, is het een uitdaging om goed extern ingehuurd personeel te behouden, aangezien er verplichtingen zijn aan het personeel met een vaste benoeming. Hiertoe is het bestuursformatieplan opgesteld, met de speerpunten in de formatie en de bijbehorende begroting. Het zou wenselijk zijn om de bekostiging structureel uit te breiden om vast personeel te kunnen werven voor langere termijn en te kunnen blijven werken aan basisvaardigheden.

Geconsolideerde staat van baten en lasten en geconsolideerde balans

In de tabel hieronder is de realisatie over 2023 afgezet tegen de realisatie over 2022 en ten opzichte van de begroting over 2023 weergegeven.

De hierboven gepresenteerde cijfers over 2022 bevatten enkel de cijfers van de Delftsche Schoolvereniging. Vanaf 1 januari 2023 vindt consolidatie met Stichting Het Uilenest plaats. Om die reden laten bovenstaande cijfers een stijging zien op (nagenoeg) alle regels.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023 GECONSOLIDEERD

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten				
(Rijks)bijdragen	8	2.866.212	2.825.283	2.752.668
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9	39.910	39.797	49.869
Overige baten	10	1.289.287	1.168.626	370.717
		<u>4.195.409</u>	<u>4.033.706</u>	<u>3.173.255</u>
Lasten				
Personele lasten	11	3.555.027	3.243.299	2.482.759
Afschrijvingen	12	124.061	124.718	119.623
Huisvestingslasten	13	193.126	324.757	290.707
Overige instellingslasten	14	375.490	378.719	331.297
		<u>4.247.704</u>	<u>4.071.493</u>	<u>3.224.386</u>
Saldo baten en lasten		<u>-52.295</u>	<u>-37.787</u>	<u>-51.131</u>
Financiële baten en lasten				
Financiële baten	15	5.648	30	30
Financiële lasten	16	2.567	2.830	3.543
Financiële baten en lasten		<u>3.081</u>	<u>-2.800</u>	<u>-3.514</u>
Resultaat		<u>-49.214</u>	<u>-40.587</u>	<u>-54.645</u>

De hierboven gepresenteerde cijfers over 2022 bevatten enkel de cijfers van de Delftsche Schoolvereniging. Vanaf 1 januari 2023 vindt consolidatie met Stichting Het Uilenest plaats. Om die reden laten bovenstaande cijfers een stijging zien op (nagenoeg) alle regels.

Het geconsolideerde resultaat over 2023 is negatief met een bedrag van -€ 49.214. In de begroting is zichtbaar dat het streven was om in 2023 uit te komen op een negatief resultaat van -€ 40.587.

De volgende zaken zijn van invloed geweest op het resultaat en wijken af van de begroting:

Baten

In totaal voor de DSV en SHU liggen de baten in 2023 €162.000 hoger dan begroot. De rijksbijdrage voor de bekostiging van personeel zijn weliswaar €40.000 hoger dan begroot, met een positief verschil van ruim € 124.000 op de reguliere bekostiging, maar met het wegvallen van de NPO-gelden vanaf augustus 2023, is hierop een tekort van ongeveer €120.000. Dit wordt

gedeeltelijk gecompenseerd door de extra betalingen vanuit het samenwerkingsverband met een positief resultaat van zo'n €30.000 en de extra inkomsten bij de kinderopvang met een bedrag van €€36.000. De ouderdonaties zijn in 2023 €73.000 hoger dan begroot, maar dit komt voornamelijk door de mogelijkheid om de ouderdonatie van 2023-2024 in een keer te voldoen in november/december 2023.

Personele lasten

De lasten voor personeel lagen in 2023 € 311.000 hoger dan begroot. Met name de lonen en salarissen zijn in 2023 ten opzichte van 2022 nog verder gestegen, met een tweede loonsverhoging in 2 jaar, evenals de pensioenlasten en sociale lasten. Er is zichtbaar een stijging van de lasten voor onderwijzend personeel evenals voor de pedagogisch medewerkers. Daarentegen is er in 2023 veel minder uitgekeerd vanuit het vervangingsfonds of het UWV. De kosten voor nascholing liggen lager dan begroot, maar dit werd mede veroorzaakt doordat een deel van de scholing is geboekt onder personele kosten via derden. De kosten voor personeel dat is ingezet vanuit de NPO-gelden ligt hoger dan begroot. Hiervoor is geen andere bekostiging gekomen, waarmee de personele inzet het tweede deel van 2023 hoger lag dan het beschikbare budget. Voor 2024 is ingezet op bezuinigingen op formatie, waarbij gestreefd wordt naar de structurele formatie. Ten aanzien van 1 langdurig ziek personeelslid is in 2023 een voorziening voor loonkosten opgenomen ad € 86.367.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten liggen ongeveer op het niveau zoals begroot. Er is een verlaging van de afschrijvingen op OLP en apparatuur ten opzichte van de begroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een boekverlies van de activa op de balans als gevolg van een opschoonactie in de administratie. Er is echter niet veel meer geïnvesteerd in OLP, vanwege de digitalisering. Veel methoden worden als jaarlijkse licentie aangeboden en niet meer aangeschaft voor 9 jaar. Voor meubilair lagen de afschrijvingen hoger dan begroot, als gevolg van de investeringen in nieuwe meubels voor zowel de school als voor de kinderopvang van de afgelopen jaren.

Huisvestingslasten, leermiddelen en overige lasten

Voor huisvesting lagen de lasten in 2023 lager dan begroot. Ten aanzien van de voorziening onderhoud is een bedrag ad € 129.600 vrijgevallen. De schoonmaakkosten waren in 2023 €15.000 hoger dan begroot en de kosten voor preventief onderhoud van het gebouw is gestegen naar € 45.000 in plaats van de begrote € 26.000.

De kosten voor administratieve ondersteuning, de accountant en de administratieve programma's hebben € 48.000 meer gekost. Er is extra controle geweest voor SHU vanwege de consolidatie en het vorige jaarverslag en er is juridisch advies ingeroepen vanwege een aantal WIA-trajecten bij SHU. Ook de kosten voor de administratieve programma's die gehanteerd worden, liggen in totaal hoger dan begroot.

De kosten voor OLP liggen lager dan begroot. Zoals eerder genoemd, zijn er de afgelopen paar jaar minder methodes in de vorm van leerboeken aangeschaft, maar wordt er steeds meer met methodes gewerkt waarvoor jaarlijks de verbruikskosten gemaakt worden, zoals voor licenties en

werkboeken. Voor de kinderopvang is er minder geld dan begroot uitgegeven aan activiteiten en uitstapjes. Voor 2024 zal dit bedrag naar verwachting hoger liggen, nu hiervoor vanuit thematisch werken meer is geïnvesteerd wordt.

Een verschil op de overige posten komt daarmee in totaal op € 58.000 lager dan begroot. Voor leermiddelen, licenties in het onderwijs en kopieerkosten is er conform begroting uitgegeven aan deze posten.

In totaal lagen de lasten in 2023 ruim € 171.000 hoger dan begroot. Met een verhoging van de baten van € 162.000 is er dus een verschil van zo'n € 9.000 negatief ten opzichte van het resultaat dat was begroot. Het negatieve resultaat komt zoals begroot, ten laste van de reserve van de school, de kinderopvang en vereniging.

Resultaatrekening in meerjarig perspectief

De geprognostiseerde resultaatrekening voor de komende jaren luidt:

Geprognosticeerde geconsolideerde resultatenrekening 2024-2028

	2023 (gerealiseerd)	prognose 2024	prognose 2025	prognose 2026	prognose 2027	prognose 2028
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen	2.866.212	2.818.844	2.822.938	2.824.513	2.824.513	2.824.513
Overige overheidsbijdragen	39.910	39.797	39.410	39.410	25.393	25.393
Overige baten	1.289.288	1.437.678	1.437.678	1.437.678	1.437.678	1.437.678
	4.195.410	4.296.319	4.300.026	4.301.601	4.287.584	4.287.584
Lasten						
Personele lasten	3.555.028	3.458.945	3.454.024	3.423.508	3.395.777	3.431.505
Afschrijvingen	124.061	130.872	130.266	110.048	87.559	75.618
Huisvestingslasten	193.126	373.407	373.407	421.407	421.407	421.407
Overige instellingslasten	375.490	379.032	379.033	379.033	379.033	379.033
	4.247.705	4.342.256	4.336.730	4.333.996	4.283.776	4.307.563
Saldo baten en lasten	-52.295	-45.937	-36.704	-32.395	3.808	-19.979
Saldo financiële baten en lasten	3.081	-2.830	-2.830	-2.830	-2.830	-2.830
Resultaat	-49.214	-48.767	-39.534	-35.225	978	-22.809

De prognoses over 2024 t/m 2028 zijn gebaseerd op de goedgekeurde meerjarenbegroting 2024-2028 van DSV en jaarbegroting 2024 van Stichting het Uilenest.

Voor de komende jaren is een negatief resultaat begroot. Het negatieve resultaat komt ten laste van de algemene reserve, waarmee het eigen vermogen daalt. Dit is aanvaardbaar, gezien de reserves die opgebouwd zijn vanuit het verleden. Door de hogere loonkosten, in relatie tot de relatief lagere stijging in de baten vanuit de rijksbijdragen en bijdragen vanuit het samenwerkingsverband, worden er vanuit het bestuursformatieplan keuzes gemaakt voor de inzet van de structurele formatie voor de komende jaren.

Het streven voor de komende jaren is om met een licht verlies de kwaliteit en continuïteit van het onderwijs te behouden.

De belangrijkste mutaties in de balansposten t.o.v. het voorgaande jaar

Hieronder staat de geconsolideerde balans van het afgelopen jaar (2023)

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
ACTIVA		
Materiële vaste activa	905.016	856.934
Vlottende activa		
Vorderingen	162.059	166.818
Liquide middelen	756.306	1.085.668
	<u>1.823.381</u>	<u>2.109.420</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	639.019	692.281
Bestemmingsreserves publiek	-	19.097
Bestemmingsreserves privaat	372.895	349.750
	<u>1.011.914</u>	<u>1.061.128</u>
Voorzieningen	369.220	614.682
Langlopende schulden	1.323	1.710
Kortlopende schulden	440.924	431.900
	<u>1.823.381</u>	<u>2.109.420</u>

De materiële vaste activa zijn met ongeveer € 48.000 gestegen vanwege onder andere investeringen in de inrichting van de speelruimten bij het Uilenest. Er is daarnaast ook geïnvesteerd in het onderwijsleerpakket en apparatuur. De vorderingen zijn ten opzichte van 2022 vrijwel gelijk gebleven. Vanwege grote verbouwingen ten laste van de voorziening onderhoud en de inzet van meer personeel in combinatie met een loonsverhoging en eenmalige extra uitbetaling aan het onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel, zijn de liquide middelen met € 329.000 afgenomen. Dit is tevens zichtbaar aan de passiva kant: de voorziening onderhoud is - € 324.000 gedaald deels door onttrekkingen ten behoeve van groot onderhoud en deels vanwege een vrijval van de voorziening voor verbouwingkosten. De algemene reserve en de bestemmingsreserve publiek zijn samen € 49.000 lager vanwege het negatieve resultaat. Er is € 53.262 onttrokken aan de algemene reserve.

De banktegoeden bestaan uit de betaalrekening en spaarrekening, evenals een aparte betaalrekening. Hierop werden in het verleden de inschrijfgelden geïnd. Bij het aanpassen van de aanmeldprocedure naar wet- en regelgeving, is het innen van inschrijfgelden stopgezet. In mei 2023 is aan alle leden die vanaf 2018 inschrijfgeld betaald hebben, een bedrag van € 50 teruggestort. Het bedrag dat is terugbetaald was in totaal €9378. Het tegoed op deze rekening is hierna nihil, waarmee de betaalrekening in de toekomst gebruikt zal worden voor het innen van de ouderdonatie.

De passiva op de balans bestaan uit het eigen vermogen, dat wordt opgebouwd uit de algemene reserve, een bestemmingsreserve publiek (restant NPO-gelden uit 2021, bestemd voor personele inzet in 2023) en de private reserves van de vereniging, de voorzieningen voor jubilea en onderhoud en de kortlopende schulden bestaande uit reserveringen vakantiegeld en eindejaarsuitkeringen, belastingen en premies, pensioenlasten en overige schulden. Het negatieve resultaat over 2023 is in mindering gebracht op de algemene reserve (realisatie school) en de in 2023 betaalde ouderdonatie van ouders die in 1 keer voor het hele schooljaar betaald hebben, is toegevoegd aan de private bestemmingsreserve (realisatie vereniging). Het bedrag van de publieke bestemmingsreserve voor NPO gelden personeel is in 2023 aangewend voor de inzet van personeel binnen het NPO-plan (€ 19.097). Dit bedrag is in 2023 ingezet ten behoeve van inhuur van personeel voor de ondersteuning. Daarmee is deze bestemmingsreserve in 2024 niet meer aanwezig.

Onder de personeelsvoorzieningen is in 2023 een voorziening voor langdurige zieken gevormd ad € 86.367. De loonkosten zullen in 2024 en deel 2025 ten laste van de in 2023 gevormde voorziening worden gebracht.

In 2023 is meer geld onttrokken aan de overige voorzieningen betreffende groot onderhoud. Hiervoor werd in 2021 een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) opgesteld en in 2022 en 2023 aangepast. Om op termijn aan de hogere kosten voor groot onderhoud te kunnen voldoen, is de dotatie onderhoud vanaf 2023 verhoogd naar € 100.000. Dit was gebaseerd op de berekening voor de geplande kosten van onderhoud van de komende jaren. In 2024 wordt het MJOP opnieuw geactualiseerd volgens de componentenmethode en vertaald naar de meerjarenbegroting vanaf 2024. De komende jaren zullen er meer kosten betaald worden uit de voorziening die daardoor afneemt. De post voorzieningen zal hierdoor dalen. Voor de komende jaren zal de DSV gaan werken met een dotatie die aansluit bij de componenten die uitgevoerd gaan worden. Naar verwachting zal de dotatie daarvoor stijgen om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. In 2024 zullen er wederom investeringen vanuit de voorziening onderhoud bij de DSV gedaan worden voor de inrichting van de binnen- en buitenruimten. In 2023 is er een vrijval in het resultaat van de voorziening onderhoud van SHU die in het verleden was opgebouwd. Het restant van de voorziening onderhoud is bestemd voor de aanpassingen aan het schoolplein.

Door de begrote investeringen in onderwijsmaterialen, speelgoed, meubilair en inventaris nemen de materiële vaste activa toe. Hiermee wordt gestreefd naar kwaliteit en tevens het behoud van een buffer om tegenvallers op te kunnen vangen en de continuïteit te waarborgen.

De belangrijkste (toekomstige) ontwikkelingen op de geconsolideerde meerjarenbalans

Op basis van de realisatie over 2023 luidt de geprognosticeerde meerjarenbalans over 2024 t/m 2028 als volgt:

	gerealiseerd 31-12-2023	prognose 31-12-2024	prognose 31-12-2025	prognose 31-12-2026	prognose 31-12-2027	prognose 31-12-2028
	€	€	€	€	€	€
ACTIVA						
Vaste activa						
Materiële vaste activa	905.016	821.866	791.349	761.050	733.240	717.371
Vlottende activa						
Vorderingen	162.058	162.000	162.000	162.000	162.000	162.000
Liquide middelen						
liquide middelen	756.306	844.939	773.398	706.472	793.458	768.013
	<u>1.823.380</u>	<u>1.828.805</u>	<u>1.726.747</u>	<u>1.629.522</u>	<u>1.688.698</u>	<u>1.647.384</u>
PASSIVA						
Eigen vermogen						
Algemene Reserve	639.018	588.934	548.083	511.541	511.202	487.076
Bestemmingsreserve privaat	<u>372.895</u>	<u>374.212</u>	<u>375.529</u>	<u>376.846</u>	<u>378.163</u>	<u>379.480</u>
	1.011.913	963.146	923.612	888.387	889.365	866.556
Voorzieningen						
Voorzieningen	369.220	440.334	389.810	339.810	410.008	403.503
Schulden						
Langlopende schulden	1.323	936	549	162	-	-
Kortlopende schulden	<u>440.924</u>	<u>424.389</u>	<u>412.776</u>	<u>401.163</u>	<u>389.325</u>	<u>377.325</u>
	<u>1.823.380</u>	<u>1.828.805</u>	<u>1.726.747</u>	<u>1.629.522</u>	<u>1.688.698</u>	<u>1.647.384</u>

De prognoses over 2024 t/m 2028 zijn gebaseerd op de meerjarenbegroting 2024 t/m 2028 van DSV en de eindbalans 2023 van SHU.

In de meerjarenbalans is zichtbaar dat er ook de komende jaren nog wat geld onttrokken wordt aan de reserves. Zowel aan de algemene reserves ten behoeve van investeringen in onderwijs, kinderopvang en de gezamenlijke ruimten, als de reserve van de vereniging waaruit investeringen in het vernieuwen of aanvullen van ICT-middelen voor de kinderen, het moderniseren en onderhouden van het gebouw waarvan de vereniging eigenaar is en de voorziening onderhoud, waaruit de kosten voor groot onderhoud worden bekostigd. Hiertoe is op de dotatie grootonderhoud jaarlijks een bedrag opgenomen. Vanuit de componentenmethode zal de komende jaren gedoteerd worden dat noodzakelijk is om de verschillende componenten te kunnen financieren. Hierbij wordt enerzijds gewerkt vanuit de gewenste, benodigde en geplande onderhoudswerkzaamheden en anderzijds de haalbaarheid van het dotatiebedrag in relatie tot de begroting.

Per saldo stijgt het eigen vermogen niet, het laat zelfs een dalende trend zien de komende jaren. Het saldo liquide middelen neemt af door de begrote investeringen in groot onderhoud. Alleen in 2024 is een stijging te zien als gevolg van een aangevraagde en toegekende subsidie voor het buitenschilderwerk van het monumentale pand. De kosten hiervoor liggen echter aanmerkelijk hoger, waarmee de liquide middelen naar verwachting in 2025 en 2026 weer dalen.

Financiële positie

Kengetallen

	gerealiseerd 2023	prognose 2024	prognose 2025	prognose 2026	prognose 2027	prognose 2028
Liquideitsratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	2,08	2,37	2,27	2,16	2,45	2,46
Solvabiliteit 1 (EV excl. voorz / tot.vermogen * 100%)	55,50%	52,67%	53,49%	54,52%	52,67%	52,60%
Solvabiliteit 2 (EV incl. voorz / tot.vermogen * 100%)	75,75%	76,74%	76,06%	75,37%	76,95%	77,10%
Rentabiliteit Resultaat / totale baten * 100%)	0,00%	-1,14%	-0,92%	-0,82%	0,02%	-0,53%
Weerstandverm.+MVA (EV / totale baten * 100%)	24,12%	22,42%	21,48%	20,65%	20,74%	20,21%
Weerstandverm.-MVA (EV - MVA / totale baten * 100%)	2,55%	3,29%	3,08%	2,96%	3,64%	3,48%

Toelichting op de financiële positie

Liquideiteit (vlottende activa/ kortlopende schulden):

Dit kengetal geeft aan in hoeverre een schoolbestuur in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te kunnen voldoen (betaling van alle kortlopende schulden). De verwachting is dat de liquideitsratio in de eerstkomende jaren ruimschoots aan de norm van de inspectie van het onderwijs (minimaal 1,5) zal voldoen.

Vanuit de inspectie van het onderwijs wordt ook een norm van minimaal €100.000 aangehouden voor de omvang van de liquide middelen. Hieraan voldoen de DSV en SHU eveneens met een bedrag van € 756.306.

Rentabiliteit: Resultaat totale baten (inclusief financiële baten)

Dit kengetal geeft aan wat het resultaat is in vergelijking met de totale baten (incl. financiële baten). Als het nodig is om de financiële positie te versterken (bijvoorbeeld bij een te lage solvabiliteit en/of liquideiteit), dan is een rentabiliteit van > 0% wenselijk. Als alle reserves in balans zijn in relatie tot de toekomstige investeringen en de risico's, dan is een rentabiliteit rond 0% wenselijk. Bij grote reserves is het wenselijk om te streven naar een negatieve rentabiliteit, om te voorkomen dat er een bovenmatig eigen vermogen ontstaat. Het doel is om de bekostiging zoveel mogelijk in te zetten voor het geven van onderwijs. Daarentegen zijn wij een éénpitter en is het van belang om in het kader van de risicoanalyse een reserve te hebben om tegenvallende resultaten of onvoorspelbare ontwikkelingen te kunnen opvangen en de continuïteit van de organisatie te kunnen waarborgen.

Bij de DSV is de rentabiliteit in 2023 weliswaar 0%; de prognose voor de jaren hierop volgend is wederom een licht negatieve rentabiliteit van ongeveer -1%, vanwege het investeren in groot onderhoud en begroten met een beoogd licht negatief resultaat, om zodoende gelden te onttrekken aan de reserves en planmatig en doelmatig in te zetten ter verbetering van de kwaliteit van onderwijs en het ontwikkelen van multifunctionele en veilige onderwijsruimten met uitdagend materiaal. Hiervoor wordt verwezen naar de meerjarenbegroting van 2024-2028.

Solvabiliteit 2: (Eigen vermogen + voorzieningen)/ totaal vermogen:

Deze kengetallen geven de verhouding aan tussen eigen (inclusief en/of exclusief voorzieningen) en vreemd vermogen en verschaft daarmee inzicht in:

- De mate waarin de bezittingen (op de activazijde van de balans) zijn gefinancierd met eigen vermogen (incl. voorzieningen);
- De mate waarin een schoolbestuur in staat is om op langere termijn aan haar financiële verplichtingen te kunnen voldoen.

De DSV had in 2023 een Solvabiliteit 2 van 75,75%. De norm is meer dan 30%. De DSV ligt hier ruim boven en kan dus op langere termijn aan verplichtingen voldoen en de bezittingen zijn gefinancierd met eigen vermogen en niet met vreemd vermogen.

Weerstandsvermogen (Eigen vermogen - materiële vaste activa: Rijksbijdragen OCW)

Dit geeft een beeld hoe solide de financiële positie van de vereniging is. Het geeft inzicht om niet voorziene financiële tegenvallers in het begrotingsjaar op te kunnen vangen.

Voor de DSV is dit 2,55%. Hiervoor zijn nog geen normen voor het PO beschikbaar.

Signaleringswaarde bovenmatig publiek eigen vermogen

Prognose normatief eigen vermogen 2024 - 2028

	€	factor	31-12-2023 €	31-12-2024 €	31-12-2025 €	31-12-2026 €	31-12-2027 €	31-12-2028 €
Aanschafwaarde gebouwen (50%)	<u>117.620</u>	1,27	149.377	149.377	149.377	149.377	149.377	149.377
Boekwaarde overige mva			849.581	769.902	742.856	716.028	691.689	679.291
Vaste risicobuffer			294.104	294.104	294.104	294.104	294.104	294.104
Normatief (publiek) eigen vermogen			<u>1.293.062</u>	<u>1.213.383</u>	<u>1.186.337</u>	<u>1.159.509</u>	<u>1.135.170</u>	<u>1.122.772</u>
Werkelijk publiek eigen vermogen			<u>639.018</u>	<u>588.934</u>	<u>548.083</u>	<u>511.541</u>	<u>511.202</u>	<u>487.076</u>
Ratio eigen vermogen:			<u>0,49</u>	<u>0,49</u>	<u>0,46</u>	<u>0,44</u>	<u>0,45</u>	<u>0,43</u>
Boekwaarde materiële vaste activa			905.016	821.866	791.349	761.050	733.240	717.371
Boekwaarde gebouwen			<u>55.435</u>	<u>51.964</u>	<u>48.493</u>	<u>45.022</u>	<u>41.551</u>	<u>38.080</u>
			<u>849.581</u>	<u>769.902</u>	<u>742.856</u>	<u>716.028</u>	<u>691.689</u>	<u>679.291</u>

Deze signaleringswaarde geldt alleen voor het onderwijs en niet voor de kinderopvang. De vereniging voldoet aan alle kengetallen waaronder ook aan de opgestelde signaleringswaarde voor bovenmatig eigen vermogen. De insteek van het ministerie is dat besturen niet onnodig geld oppotten, maar het vermogen aanwenden ten behoeve van het onderwijs. Vanzelfsprekend is het wel van belang te beschikken over een verantwoorde financiële buffer. De minister heeft aangegeven dat schoolbesturen zich over 2023 dienen te verantwoorden voor te hoge signaleringswaarden. De formule luidt: $(0,5 \times \text{aanschafwaarde gebouwen} \times 1,27) + \text{boekwaarde resterende materiële vaste activa} + (\text{omvangafhankelijke rekenfactor} \times \% \times \text{totale baten})$.

De signaleringswaarde berekent het normatieve publieke vermogen van een bestuur. Als het publieke eigen vermogen hoger is dan de signaleringsgrens, is dit een signaal dat er mogelijk sprake is van bovenmatig eigen vermogen. De signaleringswaarde voor het bovenmatig publiek vermogen bedraagt op basis van de formule op 0,49 en valt daarmee binnen de norm van 0 tot 1. De verwachting is dat deze ratio verder zal dalen de komende jaren als gevolg van het onttrekken aan het publiek eigen vermogen, ten behoeve van de geplande investeringen. Hiermee is er een financiële solide basis om de ambities van de komende jaren vorm te geven en eventuele risico's op te vangen.

Het streven van het bestuur van de DSV is en blijft om verantwoord kwaliteitsbeleid te voeren en vanuit de nieuwe strategie van 2023-2027 doelen te realiseren vanuit de beschikbare financiële middelen met een extra kwaliteitsimpuls vanuit de reserves, om zodoende onze missie te blijven nastreven en kwalitatief optimaal onderwijs aan onze leerlingen nu en in de toekomst te kunnen bieden.

Daphne Sprenkeling, uitvoerend bestuurder
Delft, 25 juni 2024

Verlag toezichhoudend deel bestuur

Structuur bestuur en bemensing

Het bestuur opereert binnen de kaders die zijn vastgesteld in het managementstatuut, de statuten van de vereniging, de Code Goed Bestuur voor de onderwijssector en de overige wet-regelgeving.

Het bestuur is gesplitst in een uitvoerend deel, belast met de executie van het beleid, en een toezichhoudend deel. De uitvoerend bestuurder is de directeur-bestuurder van de DSV. De toezichhoudende bestuurders zijn ouders die een kind op de DSV hebben, derhalve lid zijn van de vereniging en die hun functie onbezoldigd uitoefenen.

Het toezichhoudend deel van het bestuur wordt gevormd door:

Naam (portefeuillehouder)	Nevenfuncties
Annemiek Bleumink (voorzitter)	Zakelijke directeur/Architect bij Paul de Ruiter Architects
Lara Brugmans (onderwijs)	Head of Willemsparkschool at HSV International Primary School
Shahin Sibons (huisvesting)	Adviseur bedrijfsvoering bij de Rijksoverheid
Adeline Barunović (penningmeester)	Manager Group Reporting bij Lely Services BV
Ewout Jansen (secretaris)	Notaris bij Notariskantoor E.J.H. Jansen

Het bestuur heeft in het managementstatuut een kader (rollen, taken en verantwoordelijkheden) geschept voor het uitvoerend deel en het toezichhoudend deel van het bestuur. Het toezichhoudend deel van het bestuur toetst periodiek het handelen van het uitvoerend deel van het bestuur.

Het bestuur doet verslag van haar activiteiten aan de leden in het jaarverslag en legt tweemaal per jaar verantwoording af in een Algemene Ledenvergadering (ALV).

Het bestuur is o.a. verantwoordelijk voor de keuze van de accountant en is opdrachtgever voor de accountantscontrole.

Acties

Het toezichhoudende deel van het bestuur:

- a. houdt met behulp van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) goed zicht op de investeringen in het pand, en daarbij aspecten zoals veiligheid, kwaliteit, gezondheid en duurzaamheid;
- b. houdt met behulp van de meerjarenbegroting zicht op de besteding van de middelen;
- c. heeft het afgelopen jaar vergaderd zonder het uitvoerend deel van het bestuur;

- d. heeft zicht op de sociale veiligheid en het schoolklimaat door inzage in de uitkomsten van het eind 2022 door de directie gestuurde tevredenheidspeiling onder ouders, leerlingen en medewerkers;
- e. te weten een afvaardiging hiervan, heeft het afgelopen jaar tweemaal (mee)vergaderd met de MR.
- f. vergadert maandelijks met het uitvoerende deel waarbij de financiële situatie en risico's worden besproken aan de hand van de kwartaalrapportages (MARAP) en één keer per jaar waarbij de onderwijsopbrengsten specifiek, aan de hand van het katern resultaten worden besproken;
- g. heeft navraag gedaan of het inderdaad correct is dat er in 2023 geen schriftelijke klachten zijn ontvangen.

In 2023 heeft de uitvoerend bestuurder een 360graden feedback uitgezet en geanalyseerd. In een ontwikkelgesprek met het toezichthoudend deel van het bestuur zijn de gerealiseerde organisatiedoelstellingen en de persoonlijke competenties en ontwikkeling besproken.

De DSV streeft naar een hoge kwaliteit en continuïteit. Deze hoge ambities en doelen zijn in 2023 beschreven in een nieuw strategisch beleidsplan en vertaald naar het schoolplan voor de periode van 2023-2027. In het strategisch beleidsplan en het schoolplan is de koppeling gemaakt tussen de kwaliteitsdoelen van de organisatie met wat onze doelgroep is, waar onze kwaliteiten liggen en welke ambities passend zijn. In 2023 is de risicoanalyse (SWOT) door het bestuur geactualiseerd en een actieplan opgesteld voor een gestructureerde inventarisatie en vastlegging van de risico's en beheersmaatregelen. Dit houdt ook een evaluatie van de huidige maatregelen in die tot een actieplan voor de komende jaren zal leiden. Risicomanagement is een doorlopend proces waarbij het bestuur elk jaar stappen zet op weg naar betere inventarisatie, beheersing en een breder draagvlak. De DSV oriënteert zich aan de aanpak van risicomanagement van de PO Raad.

Financieel Toezicht

De ruggengraat van het financieel toezicht is de controlecyclus bestaande uit begroting, tussentijdse rapportages en het jaarverslag. De begroting voor het financiële jaar 2023 is goedgekeurd op de ALV op 25 Januari 2023. Tijdens de bestuursvergaderingen zijn de financiën besproken en heeft het toezichthoudend bestuur adviezen gegeven. De grondslag van het financiële toezicht gedurende het jaar zijn de kwartaalrapportages van het administratiekantoor Groenendijk. Tevens legt de uitvoerend bestuurder verantwoording af middels een driemaandelijks koersverantwoording. Hierin komen tevens financiële KPI's aan bod, zoals leerlingaantal, kwartaalcijfers en ouderdonaties.

Zoals uit de risicoanalyse blijkt is ziekteverzuim en verloop van leerkrachten een permanente uitdaging, in combinatie met teruglopende middelen om een flexibele schil voor te houden. De directeur-bestuurder bespreekt de ontwikkelingen in de formatie in elke bestuursvergadering. Als toezichthoudend bestuur stellen we vast dat dit punt heel effectief gemanaged wordt. Er zijn in 2023 geen klassen naar huis gestuurd en het onderwijs vindt in de gewenste kwaliteit plaats. Ook is het toezichthoudende bestuur vroegtijdig betrokken bij de plannen voor het komende schooljaar, waarbij formatie, rijksbekostiging en begroting op elkaar afgestemd worden.

Het toezichthoudende bestuur is betrokken bij uiteenlopende beslissingen en hun uitvoering. Zoals in het beleid vastgesteld, zijn alle uit bovengenoemde en andere bestedingen waarvan het factuurbedrag het limiet van het managementstatuut overschreed, automatisch ter goedkeuring voorgelegd aan de penningmeester. Dit wordt door het door de externe accountant Groenendijk ingezette factuurverwerkingssysteem "Spendcloud" gewaarborgd.

In 2023 is door de uitvoerend bestuurder ook het advies opgevolgd om het innen van de ouderdonaties verder te automatiseren. In plaats van facturen wordt nu vanuit het leerlingen-administratiesysteem een betaallink gestuurd. Dit zorgt voor een goede borging van de veiligheid van persoonsgegevens.

Het resultaat is in overeenstemming met de begroting negatief uitgevallen. Wij achten dit verlies noodzakelijk om publieke reserves stapsgewijs af te bouwen. Niettemin voldoen alle financiële kengetallen ruim aan de norm van het Ministerie van OCW.

De reserves van de DSV worden in overeenstemming met het treasury statuut op een spaarrekening gedeponneerd. Vanwege de ondanks de recente investeringen nog steeds relatief hoge reserves moedigen wij de directie aan in het doorzetten met ontwikkelen van investeringsplannen in overeenstemming met het strategische beleid en het meerjarige onderhoudsplan.

Het toezichthoudend bestuur heeft Moore DRV-accountants aangesteld om de jaarrekening te controleren.

Wij als toezichthoudend deel van het bestuur zijn zeer tevreden met de planning en control en de aansturing van de dagelijkse gang van zaken. Hierbij verlenen wij goedkeuring aan het jaarverslag 2023.

Delft, 25 juni 2024

Voorzitter
A. Bleumink

Penningmeester
A. Barunović

KENGETALLEN

	2023	2022
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	2,08	2,90
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	55,50	50,30
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	75,75	79,44
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-1,17	-1,72

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

B JAARREKENING GECONSOLIDEERD

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

De activiteiten van de Delftsche Schoolvereniging bestaan uit het geven van primair onderwijs. De activiteiten van Stichting het Uilenest bestaan uit de exploitatie van een kinderdagopvang. De Delftsche Schoolvereniging en Stichting Het Uilenest zijn gevestigd te Delft en zijn beide ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Den Haag, onder nummer 40397536 respectievelijk 41146036.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd.

De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

De jaarrekening van de Delftsche Schoolvereniging wordt vanaf 1 januari 2023 geconsolideerd gepresenteerd inclusief de jaarcijfers van Stichting Het Uilenest. Om die reden zijn de vergelijkende cijfers over 2022 exclusief de jaarcijfers over dat jaar van Stichting Het Uilenest opgenomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 450 aangehouden.

Het economisch eigendom van de schoolgebouwen berust bij de Gemeente. Indien een gebouw door een school blijvend wordt verlaten, wordt het gebouw "om niet" aan de Gemeente overgedragen. In 2002 en 2011 zijn er verbouwingen uitgevoerd voor rekening van de Vereniging. Deze verbouwingen zijn opgenomen in de materiële vaste activa en worden in 30 jaar afgeschreven. Voor kosten van groot onderhoud is een voorziening gevormd.

De activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald:

Verbouwingen: 30 jaar.

Terreinen: geen afschrijving.

Technische zaken: diverse afschrijvingstermijnen op basis van geschatte levensduur.

Meubilair: algemeen 20 jaar, inrichting speellokaal 30 jaar, rolgordijnen 10 jaar (project) inrichting Uilenest 5 en 10 jaar.

ICT: computers, servers en printers 5 jaar; netwerkbekabeling 20 jaar; digitale schoolborden 7 jaar.

Onderwijsleerpakket/inventaris: methoden, apparatuur 9 jaar, bakfietsen en overge inventaris 5 jaar.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen.

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-) overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten en bestemmingsreserves. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen. Voor het saldo van de ontvangen NPO bekostiging verminderd met de NPO kosten in het verslagjaar wordt een bestemmingsreserve gevormd.

De private bestemmingsreserve "Fonds vereniging" is met eigen middelen, d.w.z. zonder subsidie van de overheid opgebouwd. Het voor- of nadelig saldo van de exploitatie wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve c.q. het fonds.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. De voorzieningen worden opgenomen voor de nominale waarde, met uitzondering van de voorziening jubilea. Deze wordt opgenomen voor de contante waarde.

De voorzieningen zijn verdeeld naar langlopend en kortlopend. Kortlopend heeft betrekking op het deel van de voorziening met een looptijd van maximaal één jaar. Het langlopend deel op het deel met een looptijd langer dan één jaar.

Voorziening langdurig zieken:

De instelling is gedeeltelijk eigen risicodragend voor het ziekteverzuim van de medewerkers gedurende de eerste 2 jaar. Voor medewerkers die per balansdatum langdurig ziek zijn (en dit naar verwachting blijven) wordt een voorziening gevormd voor de loonkosten van de nog resterende maanden van deze periode. Dit vanuit de veronderstelling dat deze medewerkers tijdens hun ziekte geen prestaties voor de instelling leveren. De voorziening wordt opgenomen voor de nominale waarde. De dotatie wordt ten laste van de personeelskosten gebracht. De werkelijke loonkosten

voor deze medewerkers worden onttrokken aan de voorziening.

Voorziening jubilea:

Op grond van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving is een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen gevormd. Voor de berekening is uitgegaan van de datum van indiensttreding van de medewerker in het onderwijs. Vanaf deze datum bouwt de medewerker aanspraken op voor een te ontvangen jubileum-gratificatie bij 25-jarig en 40-jarig dienstverband. Er is rekening gehouden met een variabele blijfkans en een rekenrente van 2,5%.

Voorziening groot onderhoud:

De voorziening voor de gelijkmatige verdeling van onderhoudslasten wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten voor cyclisch groot onderhoud op basis van het meerjarenonderhoudsplan 2024-2043, dat periodiek wordt geactualiseerd. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van de voorziening gebracht. Voor de voorziening groot onderhoud wordt gebruikt gemaakt van de overgangsregeling zoals verwoord in de RJO artikel 4 lid 1 c.

Stichting Het Uilenest heeft een overeenkomst afgesloten, waarin de stichting de verplichting is aangegaan voor het uitvoeren van groot onderhoud aan het gehuurde pand Koningsplein 83 te Delft. Het uit hoofde van deze overeenkomst betaalde onderhoud wordt rechtstreeks in mindering gebracht op de voorziening.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

De tot op heden vooruitontvangen (investerings)subsidies, die dienen ter dekking van afschrijvingslasten van materiële vaste activa in de volgende jaren en/of besteds worden t.l.v. de exploitatie zijn ook opgenomen onder de langlopende schulden.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen verantwoord. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar een derden geleverde diensten en goederen na aftrek van kortingen.

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de cao uitbetaald. De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door het bevoegd gezag.

Pensioenen

De instelling heeft een toegezegd pensioenregeling bij Stichting Bedrijfspensioenfonds ABP. Op deze pensioenregeling zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte en contractuele basis premies betaald door de instelling. ABP hanteert het middelloon als pensioengevende salarisgrondslag. ABP probeert ieder jaar de pensioenen te verhogen met de gemiddelde stijging van de lonen in de sectoren overheid en onderwijs. Wanneer de dekkingsgraad lager is dan 105% vindt er geen indexatie plaats. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

De dekkingsgraad van het ABP ultimo 2023 is 110,5%. ultimo 2022 was deze 110,9%. De dekkingsgraad van PFZW ultimo 2023 is 106,3%. Ultimo 2022 was deze 108,8%.

Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop

ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil.

De instelling loopt geen prijsrisico's.

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

BALANS PER 31 december 2023 geconsolideerd
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		55.435		58.906	
Technische zaken		63.585		72.655	
Meubilair		469.894		431.532	
ICT		157.476		184.811	
OLP en apparatuur		<u>158.626</u>		<u>109.030</u>	
			905.016		856.933
Vlottende activa					
Vorderingen	2				
Debiteuren		74.377		56.379	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>87.681</u>		<u>110.439</u>	
			162.059		166.818
Liquide middelen	3		<u>756.306</u>		<u>1.085.668</u>
				<u>1.823.380</u>	<u>2.109.420</u>

BALANS PER 31 december 2023 geconsolideerd
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	4				
Algemene reserve		639.018		692.281	
Bestemmingsreserves (publiek)		0		19.097	
Bestemmingsfondsen (privaat)		<u>372.895</u>		<u>349.750</u>	
			1.011.913		1.061.127
Voorzieningen	5				
Personeelsvoorzieningen		110.026		31.637	
Overige voorzieningen		<u>259.194</u>		<u>583.046</u>	
			369.220		614.683
Langlopende schulden	6				
(Investerings)subsidies		<u>1.323</u>		<u>1.710</u>	
			1.323		1.710
Kortlopende schulden	7				
Crediteuren		51.482		85.808	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		151.696		126.481	
Schulden terzake van pensioenen		45.153		36.520	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>192.592</u>		<u>183.091</u>	
			<u>440.924</u>		<u>431.900</u>
			<u>1.823.380</u>		<u>2.109.420</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023 GECONSOLIDEERD

		Realisatie 2023	Begroting 2023
		€	€
Baten			
(Rijks)bijdragen	8	2.866.212	2.825.283
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9	39.910	39.797
Overige baten	10	<u>1.289.287</u>	<u>1.168.626</u>
		4.195.409	4.033.706
Lasten			
Personele lasten	11	3.555.027	3.243.299
Afschrijvingen	12	124.061	124.718
Huisvestingslasten	13	193.126	324.757
Overige instellingslasten	14	<u>375.490</u>	<u>378.719</u>
		4.247.704	4.071.493
Saldo baten en lasten		<u>-52.295</u>	<u>-37.787</u>
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	15	5.648	30
Financiële lasten	16	<u>2.567</u>	<u>2.830</u>
Financiële baten en lasten		3.081	-2.800
Resultaat		<u>-49.214</u>	<u>-40.587</u>

Kasstroomoverzicht

	2023		2022	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-52.295		-51.131
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	124.061		119.623	
- Mutaties voorzieningen	<u>-245.463</u>		<u>-17.962</u>	
		-121.402		111.381
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	4.760		-17.562	
- Kortlopende schulden	<u>9.024</u>		<u>218.077</u>	
		13.784		200.515
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
		-159.913		240.315
- Ontvangen interest	5.648		30	
- Betaalde interest	<u>-2.567</u>		<u>-3.543</u>	
		3.081		-3.514
Kasstroom uit operationele activiteiten				
		-156.832		235.162
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-93.821</u>		<u>-201.675</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
		-93.821		-201.675
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	<u>-387</u>		<u>-387</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
		-387		-387
Mutatie liquide middelen				
		<u>-329.362</u>		<u>33.100</u>
Beginstand liquide middelen				
	1.085.668		1.052.568	
Mutatie liquide middelen	<u>-329.362</u>		<u>33.100</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>756.306</u>		<u>1.085.668</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS GECONSOLIDEERD
(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	55.435	58.906
Technische zaken	63.585	72.655
Meubilair	469.894	431.532
ICT	157.476	184.811
OLP en apparatuur	158.626	109.030
	<u>905.016</u>	<u>856.933</u>

	Gebouwen en terreinen	Technische zaken	Meubilair	ICT	OLP/ apparatuur	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31 december 2022						
Aanschaffingswaarde	117.620	224.177	561.965	345.911	251.692	1.501.365
Cumulatieve afschrijvingen	-58.714	-151.522	-126.689	-161.100	-146.406	-644.431
Boekwaarde 31 december 2022	58.906	72.655	435.276	184.811	105.286	856.934
Mutaties						
Investerings		-	66.036	26.306	79.799	172.141
Desinvesterings		-2.950	-	-	-839	-3.789
Afschrijvingen	-3.471	-9.070	-31.418	-53.641	-26.460	-124.060
Cumulatieve afschrijvingen desinvesterings		2.950	-	-	839	3.789
Mutaties boekwaarde	-3.471	-9.070	34.618	-27.335	53.339	48.081
Boekwaarde 31 december 2023						
Aanschaffingswaarde	117.620	221.227	628.001	372.217	330.652	1.669.717
Cumulatieve afschrijvingen	-62.185	-157.642	-158.107	-214.741	-172.026	-764.701
Boekwaarde 31 december 2023	55.435	63.585	469.894	157.476	158.626	905.016

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	3,33 %	5,00 %
Technische zaken	2,50 %	20,00 %
Meubilair	3,33 %	10,00 %
ICT	5,00 %	25,00 %
OLP en apparatuur	11,11 %	20,00 %

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Debiteuren	74.377	56.379
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>87.681</u>	<u>110.439</u>
	<u><u>162.059</u></u>	<u><u>166.818</u></u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente inzake schade / ozb	14.410	0
Gemeente huisvesting	6.098	0
R/c Stichting Uilenest	1	0
Overige vorderingen	28.810	48.125
Vooruitbetaalde kosten	<u>38.362</u>	<u>62.315</u>
	<u><u>87.681</u></u>	<u><u>110.439</u></u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
Banktegoeden	756.306	1.084.533
Overige	<u>0</u>	<u>1.135</u>
	<u><u>756.306</u></u>	<u><u>1.085.668</u></u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	265.780	359.230
Betaalrekening ledenbijdragen	454	9.378
Spaarrekening	<u>490.073</u>	<u>715.925</u>
	<u><u>756.306</u></u>	<u><u>1.084.533</u></u>
Overige		
Kruisposten	<u>0</u>	<u>1.135</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.135</u></u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2023	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2023
Algemene reserve	692.281	-53.263	0	639.018
Bestemmingreserves publiek (A)				
Reserve NPO gelden 2021/2022	19.097	-19.097	0	0
	19.097	-19.097	0	0
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve fonds vereniging	349.750	23.146	0	372.895
	349.750	23.146	0	372.895
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	368.847	4.049	0	372.895
Eigen vermogen	<u>1.061.127</u>	<u>-49.215</u>	<u>1</u>	<u>1.011.913</u>

Voorstel verwerking resultaat 2023:

	<u>2023</u> €
Resultaat algemene reserve	-53.263
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	4.049
Resultaat Eigen vermogen	<u>-49.215</u>

	Saldo 1-1-2023	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2023
5 Voorzieningen					
Personeel:					
Langdurig zieken	0	86.367	0	0	86.367
Jubilea	31.637	0	-7.978	0	23.659
	31.637	86.367	-7.978	0	110.026
Overig:					
Onderhoud	583.046	100.000	-294.252	-129.600	259.194
	583.046	100.000	-294.252	-129.600	259.194
Voorzieningen	<u>614.683</u>	<u>186.367</u>	<u>-302.230</u>	<u>-129.600</u>	<u>369.220</u>

Overzicht looptijd voorzieningen

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>> 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
Langdurig zieken	56.876	29.491		86.367
Jubilea	<u>2.776</u>	<u>7.308</u>	<u>13.575</u>	<u>23.659</u>
	59.652	36.799	13.575	110.026
Onderhoud	159.028		100.166	259.194
	<u>218.680</u>	<u>36.799</u>	<u>113.741</u>	<u>369.220</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
6 Langlopende schulden		
(Investerings)subsidies	1.323	1.710
	<u>1.323</u>	<u>1.710</u>

	Boek- waarde 01-01- 23	Mutatie 2023	Boek- waarde 31-12- 23	Looptijd > 1 jaar	Looptijd >5 jaar
	€	€	€	€	€
(Investerings)subsidies	1.710	-387	1.323	0	1.323
	<u>1.710</u>	<u>-387</u>	<u>1.323</u>	<u>0</u>	<u>1.323</u>
			31-12-2023		31-12-2022
			€		€

7 Kortlopende schulden		
Crediteuren	51.482	85.808
Belastingen en premies sociale verzekeringen	151.696	126.481
Schulden terzake van pensioenen	45.153	36.520
Overige schulden en overlopende passiva	<u>192.592</u>	<u>183.091</u>
	<u>440.924</u>	<u>431.900</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	146.439	124.761
Premies sociale verzekeringen	1.517	1.517
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	<u>3.741</u>	<u>204</u>
	<u>151.696</u>	<u>126.481</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie OCW	7.435	0
Vakantiegeld	109.375	91.735
Bindingstoelage	5.979	5.932
Vooruitontvangen investeringssubsidie gemeente	387	387
Inschrijfgelden	0	9.378
Overige kortlopende schulden	<u>69.415</u>	<u>75.658</u>
	<u>192.592</u>	<u>183.091</u>

Model Gverantwoording subsidies									
G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt									
Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond						
	Kenmerk	datum	Onderhanden/Ja/Nee						
Lerarenbeurs	13499582-1	22-08-2023	onderhanden						
G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar									
G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar									
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangsten t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
			€	€	€	€	€	€	
		totaal	€	€	€	€	€	€	
G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.									
Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
	Kenmerk	datum							
			€	€	€	€	€	€	€
		totaal	€	€	€	€	€	€	€

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN GECONSOLIDEERD

Baten

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €
8 (Rijks)bijdragen		
Reguliere bekostiging	2.598.762	2.474.511
Bijzondere- en aanvullende bekostiging NPO	114.333	234.791
Professionalisering begeleiding starters en schoolleiders	41.312	39.358
Overige subsidies Ministerie van OCW	5.311	0
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	106.493	76.623
	<u>2.866.212</u>	<u>2.825.283</u>
9 Overige overheidsbijdragen en subsidies		
Gemeente: loonkostensubsidie	24.887	25.309
Gemeente: vergoeding gymzaal	14.636	7.643
Gemeente: vergoeding bewegingsonderwijs	0	6.457
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	387	387
	<u>39.910</u>	<u>39.797</u>
10 Overige baten		
Ouderbijdragen kinderopvang	946.189	910.000
Ouderbijdragen DSV	313.176	240.000
Baten schoolfonds	10.545	9.928
Overige baten personeel	0	4.018
Overige baten	19.378	4.680
	<u>1.289.287</u>	<u>1.168.626</u>

Lasten

11 Personele lasten		
Lonen en salarissen	2.497.202	2.831.092
Sociale lasten	388.262	82.000
Pensioenlasten	332.573	41.000
Participatiefonds	43.265	0
Overige personele lasten	391.516	400.500
Uitkeringen (-/-)	-97.790	-111.293
	<u>3.555.027</u>	<u>3.243.299</u>
Lonen en salarissen		
Salariskosten directie	273.346	284.810
Salariskosten OP	1.947.424	1.578.326
Salariskosten NPO OP	79.121	208.034
Salariskosten OOP	318.745	240.571
Salariskosten NPO OOP	35.463	60.389
Salariskosten kinderopvang	596.628	576.100
Salariskosten ouderschapsverlof	1.818	0
Salariskosten seniorenregeling	4.853	4.824
Werkkosten via salaris	3.905	1.038
Correctie sociale lasten	-388.262	-82.000
Correctie pensioenen	-332.573	-41.000
Correctie Participatiefonds	-43.265	0
	<u>2.497.202</u>	<u>2.831.092</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €
Sociale lasten		
Sociale lasten	388.262	82.000
	<u>388.262</u>	<u>82.000</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	332.573	41.000
	<u>332.573</u>	<u>41.000</u>
Participatiefonds		
Premies Participatiefonds	43.265	0
	<u>43.265</u>	<u>0</u>
Overige personele lasten		
Personele kosten via derden NPO	135.226	160.000
Nascholing	53.907	55.000
Verzuimverzekering	12.793	14.000
Kosten schoolbegeleiding	12.333	0
Kosten Arbo	37.511	45.000
Dotatie voorziening jubilea	0	5.000
Vrijval voorziening jubilea	-3.746	0
Dotatie voorziening langdurig zieken	86.367	0
Personele kosten via derden	21.373	48.000
Werkkosten	24.160	26.000
Overige personeelskosten	11.593	47.500
	<u>391.516</u>	<u>400.500</u>
Uitkeringen (-/-)		
Achmea (RF) en UWV	-97.790	-111.293
	<u>-97.790</u>	<u>-111.293</u>

Personeelsbezetting

	<u>2023</u>
	Aantal FTE's
DIR	1,92
OP	22,44
OOP	6,02
Kinderopvang	<u>12,02</u>
	<u>42,40</u>

WNT-verantwoording 2023 DSV

De WNT is van toepassing op DSV. Het voor DV toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 132.000. Totaal baten (jaar 2021): 2 complexiteitspunten.

Aantal leerlingen (jaar 2021) 1 complexiteitspunt.

Het aantal gewogen onderwijssoorten (2021) is 1 complexiteitspunt.

Dit totaal van complexiteitspunten correspondeert met WNT Klasse A.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	D.N. Spreukeling
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	102.378
Beloningen betaalbaar op termijn	19.093
<i>Subtotaal</i>	<i>121.471</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	132.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t
Bezoldiging	121.471
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t
Gegevens 2022	
bedragen x € 1	D.N. Spreukeling
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	J
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.077
Beloningen betaalbaar op termijn	16.165
<i>Subtotaal</i>	<i>117.242</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	128.000
Bezoldiging	117.242

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

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2023	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
mr. E.J.H. Jansen	Voorzitter/secretaris
mw. A. Barunovic	Penningmeester
mw. L. Brugman- Rikers	Onderwijs
S. Sibons	Huisvesting
mw. A. Bleumink	Toeziend bestuurer (m.i.v. 01-03)
G.A.G. Ansellmann	Penningmeester (01-01 tot 11-07)
mw. Drs. C.A. de Walle-Zegwaard	Uitvoerend bestuur (01-01 tot 11-07)

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

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

	Realisatie 2023	Begroting 2023
	€	€
12 Afschrijvingen		
Gebouwen en terreinen	3.471	3.341
Technische zaken	9.070	9.070
Meubilair	31.418	31.038
ICT	53.641	55.856
OLP en apparatuur	26.460	25.414
	<u>124.061</u>	<u>124.718</u>
13 Huisvestingslasten		
Huur huisvesting/terrein	24.863	28.000
Dotatie onderhoudsvoorziening	-29.600	90.000
Onderhoud gebouw/installaties	45.213	26.000
Energie en water	29.836	76.800
Schoonmaakkosten	100.537	85.000
Heffingen	3.517	2.918
Bewaking en beveiliging	2.574	2.500
Onderhoudsbeheer	3.220	4.000
Overige huisvestingslasten	12.965	9.539
	<u>193.126</u>	<u>324.757</u>
14 Overige instellingslasten		
<i>Administratie- en beheerslasten</i>		
Administratie en beheer	57.769	47.265
Accountantskosten	24.568	8.500
Advieskosten	20.315	0
Telefoonkosten	2.085	950
Overige administratie- en beheer	701	500
	<u>105.438</u>	<u>57.215</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>		
Onderhoud vervanging meubilair	956	2.043
	<u>956</u>	<u>2.043</u>
<i>Overige</i>		
Contributies	7.833	5.942
Excursies / schoolreis / sport	24.042	24.000
Ouderraad/(G)MR	6.536	15.100
Verzekeringen	6.434	2.332
Portiekosten / drukwerk	58	0
PR	257	12.000
Culturele vorming	2.467	9.000
Schooltest / onderzoek / begeleiding	2.498	558
Schoolkamp/werkweek	8.267	20.000
Afscheid en jubilea	367	33
Vergaderingen en bijeenkomsten	235	0
Overige uitgaven	4.319	4.308
Voeding	16.051	20.000
Speelgoed	9.955	15.000
Activiteiten	10.776	30.000
	<u>100.095</u>	<u>158.273</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €
<i>Leermiddelen (PO)</i>		
Onderwijsleerpakket	99.581	99.188
Informatietechnologie	46.030	40.000
Kopieerkosten	23.390	22.000
	<u>169.001</u>	<u>161.188</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u><u>375.490</u></u>	<u><u>378.719</u></u>
Financiële baten en lasten		
15 Financiële baten		
Rentebaten	5.648	30
	<u>5.648</u>	<u>30</u>
16 Financiële lasten		
Rentelasten	1.420	1.200
Overige financiële lasten	1.147	1.630
	<u>2.567</u>	<u>2.830</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>3.081</u></u>	<u><u>-2.800</u></u>
	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €
Specificatie honorarium		
Onderzoek jaarrekening 2023	19.680	8.500
Onderzoek jaarrekening 2022	4.888	-
Onderzoek jaarrekening 2021	-	-
	<u>24.568</u>	<u>8.500</u>

Model E

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische Vorm 2023	Stat. zetel	Code activi- teiten	Eigen Vermogen 31-dec-23 EUR	Resultaat jaar 2023 EUR	Art.2: 403 BW Ja/Nee	Deel- name %	Conso- lidatie Ja/Nee
Passend Primair Onderwijs Delft, Den Hoorn, Landsingerland, Pijnacker-Nootdorp en Schipluiden	Stichting	Delft	4	NB	NB	nee		nee
St. het Uilenest	Stichting	Delft	4	15276	-54960	nee		Ja

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

Art. 2:403 BW: Nee invullen, tenzij SWV als rechtspersoon behoort tot een groep.

B7 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomst kopieerapparatuur

De vereniging heeft in 2019 een huurovereenkomst afgesloten met Sharp voor kopieerapparatuur. De looptijd van deze overeenkomst is 72 maanden. De huurkosten voor 2024-2025 bedragen naar schatting jaarlijks ongeveer € 33.900 (inc btw).

B JAARREKENING ENKELVOUDIG

GROENENDIJK
onderwijsadministratie

Bezoekadres Trapezium 210, Sliedrecht
Postadres Postbus 80, 3360 AB Sliedrecht

T (0184) 41 25 07
<http://www.groenendijk.nl/>

B8 BALANS PER 31 december 2023
(na verwerking resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		55.435		58.906	
Technische zaken		63.585		72.655	
Meubilair		383.705		399.149	
ICT		157.476		184.811	
OLP en apparatuur		<u>96.339</u>		<u>96.339</u>	
			756.539		811.860
Vlottende activa					
Vorderingen	2				
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>435.439</u>		<u>156.686</u>	
			435.439		156.686
Liquide middelen	3		<u>407.425</u>		<u>750.719</u>
				<u>1.599.404</u>	<u>1.719.264</u>

B9 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten				
(Rijks)bijdragen	8	2.866.212	2.825.283	2.752.668
Overige overheidsbijdragen en subsidies	9	39.910	39.797	49.869
Overige baten	10	685.025	345.626	370.717
		<u>3.591.147</u>	<u>3.210.706</u>	<u>3.173.255</u>
Lasten				
Personele lasten	11	2.897.058	2.585.499	2.482.759
Afschrijvingen	12	111.397	115.118	119.623
Huisvestingslasten	13	290.593	291.157	290.707
Overige instellingslasten	14	287.527	271.919	331.297
		<u>3.586.575</u>	<u>3.263.693</u>	<u>3.224.386</u>
Saldo baten en lasten		<u>4.572</u>	<u>-52.987</u>	<u>-51.131</u>
Financiële baten en lasten				
Financiële baten	15	2.633	30	30
Financiële lasten	16	1.460	1.330	3.543
Financiële baten en lasten		<u>1.173</u>	<u>-1.300</u>	<u>-3.514</u>
Resultaat		<u>5.745</u>	<u>-54.287</u>	<u>-54.645</u>

B10 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS
(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	55.435	58.906
Technische zaken	63.585	72.655
Meubilair	383.705	399.149
ICT	157.476	184.811
OLP en apparatuur	96.339	96.339
	<u>756.539</u>	<u>811.860</u>

	Gebouwen en terreinen	Technische zaken	Meubilair	ICT	OLP	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde 31 december 2022						
Aanschaffingswaarde	116.447	224.177	508.768	345.911	192.757	1.388.060
Cumulatieve afschrijvingen	-57.541	-151.522	-109.619	-161.100	-96.418	-576.200
Boekwaarde 31 december 2022	<u>58.906</u>	<u>72.655</u>	<u>399.149</u>	<u>184.811</u>	<u>96.339</u>	<u>811.860</u>
Mutaties						
Investerings	-	-	10.040	26.307	19.730	56.077
Desinvesterings	-	-2.950	-	-	-839	-3.789
Afschrijvingen	-3.471	-9.070	-25.484	-53.641	-19.730	-111.396
Cum. afschrijvingen desinvesterings	-	2.950	-	-	839	3.789
Mutaties boekwaarde	<u>-3.471</u>	<u>-9.070</u>	<u>-15.444</u>	<u>-27.334</u>	<u>-</u>	<u>-55.319</u>
Boekwaarde 31 december 2023						
Aanschaffingswaarde	116.447	221.227	518.808	372.217	211.648	1.440.347
Cumulatieve afschrijvingen	-61.012	-157.642	-135.104	-214.741	-115.309	-683.808
Boekwaarde 31 december 2023	<u>55.435</u>	<u>63.585</u>	<u>383.704</u>	<u>157.476</u>	<u>96.339</u>	<u>756.539</u>

Afschrijvingspercentages

	Vanaf	t/m
Gebouwen en terreinen	3,33 %	5,00 %
Technische zaken	2,50 %	20,00 %
Meubilair	3,33 %	10,00 %
ICT	5,00 %	25,00 %
OLP en apparatuur	11,11 %	20,00 %

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>435.439</u>	<u>156.686</u>
	<u>435.439</u>	<u>156.686</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Gemeente inzake schade / ozb	14.410	0
Gemeente huisvesting	6.098	0
R/c Stichting het Uilenest	354.242	81.887
Overige vorderingen	27.311	33.777
Vooruitbetaalde kosten	<u>33.378</u>	<u>41.022</u>
	<u>435.439</u>	<u>156.686</u>

R/c stichting Het Uilenest

De vordering op Stichting het Uilenest is gebaseerd op doorbelaste kosten volgens de onderlinge samenwerkingsovereenkomst. De doorbelaste kosten werden in 2023 deels achteraf gefactureerd. Het bedrag van de vordering zal in maandelijkse termijnen gedurende 2024 worden afgelost.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
Banktegoeden	<u>407.425</u>	<u>750.719</u>
	<u>407.425</u>	<u>750.719</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	126.412	233.414
Betaalrekening ledenbijdragen	454	9.378
Spaarrekening	<u>280.559</u>	<u>507.927</u>
	<u>407.425</u>	<u>750.719</u>

PASSIVA

4 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-2023	Resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2023
Algemene reserve	622.045	1.696	0	623.741
Bestemmingreserves publiek (A)				
Reserve NPO gelden 2021/2022	19.097	-19.097	0	0
	19.097	-19.097	0	0
Bestemmingsreserves privaat (B)				
Reserve fonds vereniging	349.749	23.146	0	372.894
	349.749	23.146	0	372.894
Totaal bestemmingsreserves (A + B)	368.846	4.049	0	372.894
Eigen vermogen	<u>990.890</u>	<u>5.745</u>	<u>0</u>	<u>996.635</u>

Voorstel verwerking resultaat 2023:

	<u>2023</u> €
Resultaat algemene reserve	1.696
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)	4.049
Resultaat Eigen vermogen	<u>5.745</u>

	Saldo 1-1-2023	Dotaties	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31-12-2023
5 Voorzieningen					
Personeel:					
Langdurig zieken	0	86.367	0	0	86.367
Jubilea	31.637	0	-7.978	0	23.659
	31.637	86.367	-7.978	0	110.026
Overig:					
Onderhoud	331.487	100.000	-285.516	0	145.972
	331.487	100.000	-285.516	0	145.972
Voorzieningen	<u>363.124</u>	<u>186.367</u>	<u>-293.494</u>	<u>0</u>	<u>255.998</u>

Overzicht looptijd voorzieningen

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>	<u>> 5 jaar</u>	<u>Totaal</u>
Langdurig zieken	56.876	29.491		86.367
Jubilea	<u>2.776</u>	<u>7.308</u>	<u>13.575</u>	<u>23.659</u>
	59.652	36.799	13.575	110.026
Onderhoud	145.972	-	-	145.972
	<u>205.624</u>	<u>36.799</u>	<u>13.575</u>	<u>255.998</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
6 Langlopende schulden		
(Investerings)subsidies	<u>1.323</u>	<u>1.710</u>
	<u>1.323</u>	<u>1.710</u>

	Boek- waarde 01-01- 23 €	Mutatie 2023 €	Boek- waarde 31-12- 23 €	Looptijd > 1 jaar €	Looptijd >5 jaar €
(Investerings)subsidies	<u>1.710</u>	<u>-387</u>	<u>1.323</u>	<u>1.162</u>	<u>161</u>
	<u>1.710</u>	<u>-387</u>	<u>1.323</u>	<u>1.162</u>	<u>161</u>
			<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>	
			€	€	

7 Kortlopende schulden

Crediteuren	34.719	68.157
Belastingen en premies sociale verzekeringen	137.550	111.448
Schulden terzake van pensioenen	34.442	30.216
Overige schulden en overlopende passiva	<u>138.737</u>	<u>153.718</u>
	<u>345.448</u>	<u>363.540</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen	133.810	111.245
Loonheffing en premies sociale verzekeringen	3.741	204
Premie vervangingsfonds / participatiefonds	<u>137.550</u>	<u>111.448</u>

Overige schulden en overlopende passiva		
Werk door derden	7.435	0
Vakantiegeld	85.955	71.794
Bindingstoelage	5.979	5.932
Vooruitontvangen investeringssubsidie gemeente	387	387
Inschrijfgelden	0	9.378
Overige kortlopende schulden	<u>38.980</u>	<u>66.227</u>
	<u>138.737</u>	<u>153.718</u>

B11 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten enkelvoudig

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

Baten

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
8 (Rijks)bijdragen			
Reguliere bekostiging	2.598.762	2.474.511	0
Bijzondere- en aanvullende bekostiging NPO	114.333	234.791	248.134
Professionalisering begeleiding starters en schoolleiders	41.312	39.358	39.344
Personele bekostiging regulier	0	0	1.618.220
Personeel- en arbeidsmarktbeleid	0	0	450.348
Materiële instandhouding	0	0	294.764
Overige subsidies Ministerie van OCW	5.311	0	0
Ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV	106.493	76.623	101.858
	<u>2.866.212</u>	<u>2.825.283</u>	<u>2.752.668</u>
9 Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: loonkostensubsidie	24.887	25.309	25.309
Gemeente: vergoeding gymzaal	14.636	7.643	13.103
Gemeente: vergoeding bewegingsonderwijs	0	6.457	11.070
Gemeente: vrijval investeringssubsidies	387	387	387
	<u>39.910</u>	<u>39.797</u>	<u>49.869</u>
10 Overige baten			
Ouderbijdragen	313.176	240.000	269.177
Verhuur onroerende zaken	101.940	42.000	39.618
Baten schoolfonds	10.545	9.928	16.629
Baten personeel SHU	243.615	45.000	39.000
Overige baten personeel	0	4.018	4.018
Overige baten	15.750	4.680	2.276
	<u>685.025</u>	<u>345.626</u>	<u>370.717</u>
Lasten			
11 Personele lasten			
Lonen en salarissen	1.992.907	2.319.792	1.727.932
Sociale lasten	303.460	0	261.495
Pensioenlasten	296.562	0	250.634
Vervangingsfonds	0	0	726
Participatiefonds	43.265	0	22.240
Overige personele lasten	316.550	277.000	229.374
Uitkeringen (-/-)	-55.687	-11.293	-9.641
	<u>2.897.058</u>	<u>2.585.499</u>	<u>2.482.759</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
Lonen en salarissen			
Salariskosten directie	245.999	226.610	229.096
Salariskosten OP	1.947.424	1.578.326	1.618.272
Salariskosten NPO OP	79.121	208.034	177.757
Salariskosten OOP	318.745	240.571	168.655
Salariskosten werkdrukvermindering OOP	0	0	39.938
Salariskosten NPO OOP	35.463	60.389	15.055
Salariskosten ouderschapsverlof	1.124	0	0
Salariskosten gemeente	0	0	5.323
Salariskosten seniorenregeling	4.853	4.824	4.766
Werkkosten via salaris	3.467	1.038	4.166
Correctie sociale lasten	-303.460	0	-261.495
Correctie pensioenen	-296.562	0	-250.634
Correctie Vervangingsfonds	0	0	-726
Correctie Participatiefonds	-43.265	0	-22.240
	<u>1.992.907</u>	<u>2.319.792</u>	<u>1.727.932</u>
Sociale lasten			
Sociale lasten	<u>303.460</u>	<u>0</u>	<u>261.495</u>
	<u>303.460</u>	<u>0</u>	<u>261.495</u>
Pensioenlasten			
Pensioenlasten	<u>296.562</u>	<u>0</u>	<u>250.634</u>
	<u>296.562</u>	<u>0</u>	<u>250.634</u>
Vervangingsfonds			
Premies Vervangingsfonds	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>726</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>726</u>
Participatiefonds			
Premies Participatiefonds	<u>43.265</u>	<u>0</u>	<u>22.240</u>
	<u>43.265</u>	<u>0</u>	<u>22.240</u>
Overige personele lasten			
Personele kosten via derden NPO	135.226	160.000	160.144
Nascholing	49.559	40.000	19.908
Kosten schoolbegeleiding	12.333	0	1.947
Kosten Arbo	8.664	10.000	5.724
Dotatie voorziening langdurig zieken	86.367	0	0
Dotatie voorziening jubilea	0	5.000	6.080
Vrijval voorziening jubilea	-3.746	0	0
Werkkosten	17.740	15.000	15.439
Overige personeelskosten	10.408	47.000	20.131
	<u>316.550</u>	<u>277.000</u>	<u>229.374</u>
Uitkeringen (-/-)			
Achmea (RF) en UWV	<u>-55.687</u>	<u>-11.293</u>	<u>-9.641</u>
	<u>-55.687</u>	<u>-11.293</u>	<u>-9.641</u>

Personeelsbezetting

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	Aantal FTE's	Aantal FTE's
DIR	1,92	2,00
OP	22,44	21,73
OOP	<u>6,02</u>	<u>5,05</u>
	<u>30,38</u>	<u>28,78</u>

	Realisatie 2023 €	Begroting 2023 €	Realisatie 2022 €
12 Afschrijvingen			
Gebouwen en terreinen	3.471	3.341	3.471
Technische zaken	9.070	9.070	9.580
Meubilair	25.484	23.138	21.236
ICT	53.641	55.856	53.150
OLP en apparatuur	19.730	23.714	21.744
Boekverlies activa (niet meer aanwezig)	0	0	10.442
	<u>111.397</u>	<u>115.118</u>	<u>119.623</u>
13 Huisvestingslasten			
Dotatie onderhoudsvoorziening	100.000	90.000	90.000
Onderhoud gebouw/installaties	45.213	25.500	45.904
Energie en water	26.778	75.000	37.354
Schoonmaakkosten	100.537	85.000	102.110
Heffingen	1.294	618	9.972
Bewaking en beveiliging	2.574	2.500	2.389
Onderhoudsbeheer	3.220	4.000	522
Overige huisvestingslasten	10.976	8.539	2.457
	<u>290.593</u>	<u>291.157</u>	<u>290.707</u>
14 Overige instellingslasten			
<i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	42.446	30.265	34.438
Juridische advieskosten	20.315	0	0
Accountantskosten	14.568	8.500	9.654
Telefoonkosten	1.276	0	0
Overige administratie- en beheer	404	150	202
	<u>79.008</u>	<u>38.915</u>	<u>44.294</u>
<i>Inventaris en apparatuur</i>			
Onderhoud vervanging meubilair	956	543	543
	<u>956</u>	<u>543</u>	<u>543</u>
<i>Overige</i>			
Contributies	6.414	4.642	5.002
Excursies / schoolreis / sport	24.042	24.000	28.251
Ouderraad/(G)MR	6.536	15.100	6.278
Verzekeringen	3.073	2.132	3.452
Portiekosten / drukwerk	0	0	210
PR	257	12.000	1.759
Culturele vorming	2.467	9.000	9.685
Schooltest / onderzoek / begeleiding	2.498	558	558
Schoolkamp/werkweek	8.267	20.000	20.823
Afscheid en jubilea	367	33	17.691
Vergaderingen en bijeenkomsten	235	0	0
Overige uitgaven	3.747	3.808	11.545
	<u>57.904</u>	<u>91.273</u>	<u>105.254</u>
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Onderwijsleerpakket	99.581	99.188	135.113
Informatietechnologie	26.688	20.000	19.646
Kopieerkosten	23.390	22.000	26.448
	<u>149.659</u>	<u>141.188</u>	<u>181.206</u>
Totaal Overige instellingslasten	<u>287.527</u>	<u>271.919</u>	<u>331.297</u>

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
15 Financiële baten			
Rentebaten	2.633	30	30
	<u>2.633</u>	<u>30</u>	<u>30</u>
16 Financiële lasten			
Rentelasten	313	0	0
Overige financiële lasten	1.147	1.330	3.543
	<u>1.460</u>	<u>1.330</u>	<u>3.543</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>1.173</u>	<u>-1.300</u>	<u>-3.514</u>

B12 Gesegmenteerde informatie

Gesegmenteerde balans naar sectoren

Balans na resultaatbestemming	Totaal	Primair onderwijs	Overige activiteiten
	31-12-2023	31-12-2023	31-12-2023
	€	€	€
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	905.015	756.539	148.476
Vlottende activa			
Vorderingen*	516.300	435.439	80.861
Liquide middelen	756.306	407.425	348.881
	2.177.621	1.599.403	578.218
PASSIVA			
Groepsvermogen			
Eigen vermogen	1.011.911	996.635	15.276
Voorzieningen	369.220	255.998	113.222
Langlopende schulden	1.323	1.323	-
Kortlopende schulden*	795.167	345.447	449.720
	2.177.621	1.599.403	578.218

Gesegmenteerde staat van baten en lasten naar sectoren

	Totaal	Primair onderwijs	Overige activiteiten
	€	€	€
Rijksbijdragen	2.866.212	2.866.212	-
Overige overheidsbijdragen en subsidies	39.910	39.910	-
Overige baten [^]	1.634.842	685.025	949.817
Totaal van baten	4.540.964	3.591.147	949.817
Personeelslasten [^]	3.798.642	2.897.058	901.584
Afschrijvingen op materiële vaste activa	124.061	111.397	12.664
Huisvestingslasten [^]	295.066	290.593	4.473
Overige lasten	375.489	287.526	87.963
Totaal van lasten	4.593.258	3.586.574	1.006.684
Totaal saldo baten en lasten			
Financiële baten	5.648	2.633	3.015
Financiële lasten	2.567	1.460	1.107
Totaal van resultaat voor belastingen	-49.213	5.746	-54.959
Belastingen			
Totaal van resultaat na belastingen	-49.213	5.746	-54.959
Aandeel derden			
Nettoresultaat na belastingen tbv rechtsper	-49.213	5.746	-54.959

*, tussen de vorderingen en kortlopende schulden is sprake van een onderlinge positie tussen PO en KO ad € 354.241 welke in de geconsolideerde jaarrekening is geëlimineerd.

[^], tussen de overige baten van PO ad € 345.554 en personeelslasten KO ad € 243.614 en huisvestingslasten KO ad € 101.940 is sprake van een onderlinge transactie welke in de geconsolideerde jaarrekening is geëlimineerd.

Ondertekening Jaarverslag

Opgesteld door het bestuur te Delft op 25 juni 2024,

mw. D.N. Sprenkeling, Msc
uitvoerend bestuur

.....

mw. A. Bleumink
toezichthoudend bestuur
(voorzitter)

.....

mr. E.J.H. Jansen
toezichthoudend bestuur
(secretaris)

.....

mw. A. Barunovic
toezichthoudend bestuur
(financiën)

.....

S. Sibons
toezichthoudend bestuur
(onderwijs)

.....

mw. L. Brugmans-Rikers
toezichthoudend bestuur
(huisvesting)

.....

..

Vastgesteld op 25 juni 2024 tijdens de algemene ledenvergadering.

.....

Statutaire verdeling resultaat

De vereniging beoogt niet het maken van winst. De vereniging heeft derhalve in de statuten geen bepaling omtrent de verdeling van de winst opgenomen, er is daarom ook geen statutaire winstbepaling.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2