



PRO DE BAANDER
SCHOOL VOOR PRAKTIJKONDERWIJS

Bestuursverslag 2021

Naam : Henk Koelewijn
Functie : Directeur- bestuurder
Datum : mei 2022

Inhoud

Inleiding	3
1 Beschrijving van de organisatie	4
1.1 Algemene doelstelling van de stichting	4
1.2 Missie en visie	4
1.3 Opbouw en organisatie van het onderwijs	5
1.4 Leerlingaantallen	5
1.5 Huisvesting	5
1.6 Allocatie van middelen.....	5
1.7 Convenantsgelden.....	5
2 Toezicht en verantwoording	6
2.2 Leden van de Raad van toezicht:	6
2.3 Inrichting horizontale verantwoording.....	6
3 Organogram Pro De Baander.....	7
3.1 Personeel.....	7
3.2 Overzicht WTF gebruik.....	7
3.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	8
4 Strategische doelstellingen / tactische doelstellingen 2020-2021 en evaluatie op hoofdlijnen.....	9
5 Onderwijsresultaten.....	11
5.1 Uitslag IVIO examens 2020-2021.....	11
5.2 Branchegerichte cursussen 2020-2021.....	12
5.3 Uitstroomresultaten 2020-2021	13
6 Verantwoording Passend Onderwijsmiddelen Samenwerkingsverband Eemland	15
7 Wet- en regelgeving	16
7.1 Klachtenprocedure	16
8 Verslag toezichthoudend orgaan.....	17
9 Financieel beleid.....	18

Inleiding

Dit bestuursverslag geeft een overzicht van het gevoerde beleid op het gebied van de doelgroep, personele bezetting en het toezicht. Tevens wordt inzicht gegeven in de financiële resultaten ten opzichte van het vorig verslagjaar, begroting en een weergave van de onderwijsresultaten met betrekking tot theorievakken cursussen en de uitstroomgegevens.

Ook 2021 stond in het teken van een wereldwijde pandemie rondom covid-19. Dit heeft consequenties gehad voor ons onderwijs. We hebben periodes met halve klassen gewerkt en op sommige dagen konden niet alle lessen plaatsvinden. Het was een uitdagende tijd die vroeg om creatieve oplossingen. Dit heeft tot gevolg dat onze onderwijskundige agenda enig oponthoud opgelopen heeft. Het schoolplan 2018-2022 wordt na overleg met de inspectie afgesloten in het jaar 2022/2023.

Pro De Baander ontvangt Rijksbijdragen op basis van leerlingaantallen, deze bijdragen worden vooral ingezet om goed onderwijs te organiseren voor leerlingen met een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) voor het praktijkonderwijs. Vanaf augustus 2020 zijn de scholen die vallen onder het samenwerkingsverband Eemland (SWV) zelf verantwoordelijk voor het beoordelen van de dossiers van nieuwe leerlingen. Op basis van deze beoordeling geeft het SWV een TLV af. Daarnaast ontvangen wij gelden van het SWV om ons zorgaanbod te verbreden. Zo zijn er diverse trajecten met zorgaanbieders die samen met de docenten en het zorgteam de verbinding maken tussen onderwijs en zorg. Het doel hiervan is leerlingen binnen het praktijkonderwijs op te kunnen blijven leiden.

Meerjarig houdt De Baander rekening met een leerlingenaantal tussen de 235-245 leerlingen. In 2020 hadden we echter minder schoolverlaters dan gebruikelijk, waardoor ons leerlingenaantal licht gestegen is. Dit is wellicht veroorzaakt door de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt naar aanleiding van de pandemie. Los van de aanpassingen die we in ons onderwijs hebben gedaan, het dit ook effect gehad op de stages, een belangrijk onderdeel van het praktijkonderwijs.

In het verslagjaar 2021 heeft er een belangrijke wijziging in het bestuur plaatsgevonden. Per 21 juni 2021 is een nieuwe directeur-bestuurder (Henk Koelewijn) door de raad van toezicht benoemd.

We kijken terug op een goed maar zeer intensief jaar. Een tweede jaar waarin een fors beroep is gedaan op de flexibiliteit en inzet van collega's.

Henk Koelewijn

Directeur-bestuurder

1 Beschrijving van de organisatie

De Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort en omstreken heeft, ingevolge artikel 10f van de Wet op het voortgezet onderwijs, tot doel het bevorderen van het praktijkonderwijs in de gemeente Amersfoort en omstreken. De Baander heeft een regionale functie.

De stichting beoogt onderwijs te geven op Katholieke grondslag op de school voor praktijkonderwijs De Baander aan de Zangvogelweg in Amersfoort.

1.1 Algemene doelstelling van de stichting

De school geeft onderwijs aan leerlingen voor wie een toelaatbaarheidsverklaring voor praktijkonderwijs is afgegeven.

Criteria voor de TLV:

IQ tussen 55-80 en/ of leerachterstanden van minimaal 50% op 2 van de volgende 4 gebieden:

- Technisch lezen
- Begrijpend lezen
- Spelling (combinatie technisch lezen en spelling geldt niet, is dyslexie gerelateerd).
- Inzichtelijk Rekenen

Indien er maar aan één criterium voldaan wordt, kan er toch een TLV afgegeven worden op basis van tegenstrijdige criteria. Dit dient dan goed beargumenteerd/onderbouwd te worden.

Er zijn ook leerlingen die niet binnen bovenstaande criteria vallen, maar voor wie toch praktijkonderwijs het best passend is. Er kan bv sprake zijn van complexe sociaal-emotionele of psychiatrische problematiek. Dan wordt zorgvuldig bekeken met ouders en school van herkomst (door middel van gesprekken, observaties, meedraaien) of het in het belang van de leerling is om naar het praktijkonderwijs te gaan en of het praktijkonderwijs kan voldoen aan de ondersteuningsbehoeften van de leerling. Mocht blijken dat PRO de best passende plek is, dan kan er gebruik worden gemaakt van de bijzondere regeling. Er kan dan alsnog een TLV afgegeven worden. Het afgeven van deze verklaringen is niet schoolgebonden.

De leerlingen dienen te worden voorbereid op een zo zelfstandig mogelijke deelname aan de maatschappij. Om deze doelstelling te realiseren wordt aandacht besteed aan zowel theoretische als praktische vorming. Belangrijke middelen die worden ingezet zijn de stages waardoor leerlingen zich kunnen oriënteren op een werkplek in de maatschappij. Binnen de praktijk- en loopbaanoriëntatie doorlopen de leerlingen de volgende onderdelen: werkveldoriëntatie, intern begeleide stage, extern begeleide stage en tot slot de oriënterende- en plaatsingsstages.

1.2 Missie en visie

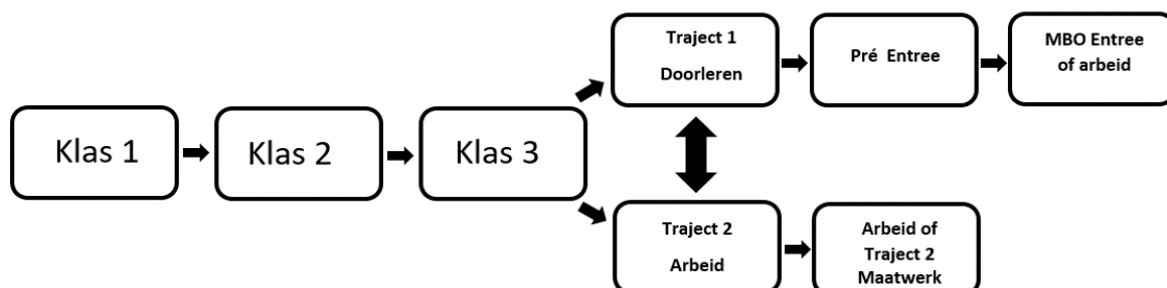
Wij leiden leerlingen op om als zelfstandig burger deel te kunnen nemen aan de maatschappij.

Onze missie en visie zijn niet alleen een uitgangspunt voor onze strategische doelen en plannen. Ze vormen ook de basis voor onze houding en het gedrag naar onze leerlingen, ouders en elkaar. Ze geven richting aan de manier waarop we ons onderwijs inrichten en de keuzes die we maken.

De kernwaarden die daaruit voortkomt luidt:

- Samen: respectvol, eerlijk, in vertrouwen, betrokken en gedeeld leiderschap
- Ondernemend: nieuwsgierig, kansen zien, lef en durf, ambitie, vernieuwend
- Plezier: positief, humor, relativeren, veiligheid ervaren en leren om gelukkig te zijn
- Op maat: onderwijs, instructie en aanbod op niveau en tempo van de leerling.

1.3 Opbouw en organisatie van het onderwijs



1.4 Leerlingaantallen

Hieronder zijn de leerlingaantallen schematisch weergegeven. De verwachting is dat in schooljaar 2022-2023 wederom gestart wordt met drie 1e klassen. Binnen het bestuurlijke overleg zijn er afspraken gemaakt over het maximale leerlingenaantal per school.

1-10-2021	242
1-10-2020	242
1-10-2019	224
1-10-2018	212
1-10-2017	237

1.5 Huisvesting

De stichting heeft één locatie, te weten Pro De Baander aan de Zangvogelweg 152 te Amersfoort. Het is een schoolgebouw dat in verschillende fases is uitgebreid. Door de doordecentralisatie van de huisvesting maakt De Baander deel uit van de coöperatie Samenfoort. De directeur-bestuurder maakt deel uit van het bestuur van deze coöperatie en de medewerker financiën is lid van de ALV. In de individuele businesscase van De Baander staat er in 2031 4.8 miljoen gereserveerd om het schoolgebouw aan te passen/te vervangen. Door de verschillende bouwlagen van het gebouw is dit een gecompliceerd vraagstuk. De doelstelling is een mooi eigentijds schoolgebouw dat volledig energieneutraal zal functioneren. In het kader van het meerjarig onderhoud is er in 2021 o.a. schilderwerk uitgevoerd en is de kleine keuken volledig vernieuwd.

1.6 Allocatie van middelen

Het bestuur is het bevoegd gezag van één school en maakt daardoor geen gebruik van een apart allocatiemodel. De middelen worden daar ingezet waar zij op dat moment, gezien het beleid, nodig zijn. De intentie van het bestuur is om vanuit de overheid verstrekte middelen aan te wenden voor het doel, waartoe ze verstrekt worden.

1.7 Convenantsgelden

In 2019 zijn de convenantsgelden (€ 32.852) ontvangen, die in 2020-2021 en 2021-2022 ingezet moesten worden. Vanwege de bijzondere situatie rondom de pandemie zijn deze middelen nog niet besteed. De besteding van deze middelen staat gepland in het jaar 2022 betreffende digitale ondersteuning voor personeelsleden in de vorm van een werkaptop.

2 Toezicht en verantwoording

De Stichting Katholiek Praktijkonderwijs Amersfoort e.o. is in overeenstemming met “de Code Goed Bestuur”. De organisatiestructuur van de stichting wordt als volgt omschreven: De Raad van Toezicht (RvT) heeft 5 leden. De leden van de RvT houden toezicht op afstand. Bezoldiging vindt plaats op basis van een vrijwilligersvergoeding.

2.2 Leden van de Raad van toezicht:

Naam lid RvT	Rol	Benoeming RvT	Herbenoembaar	Datum van herbenoeming	Einde termijn
A.D. Bisschop	voorzitter	08-06-2017	nee	08-06-2021	08-06-2025
B. Ent	vicevoorzitter	25-11-2015	nee	25-11-2019	25-11-2023
J.A.W. Apeldoorn	lid RvT	06-04-2017	nee	06-04-2021	06-04-2025
R.P. Toes	lid RvT	01-07-2019	ja	01-07-2023	
W.Z.F. van Vliet-Eefting	lid RvT	01-07-2019	ja	01-07-2023	

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en uitvoering van het beleid. In de RvT vergadering wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats. Er is een dashboard waarin de resultaten zichtbaar worden gemaakt.

Binnen het bestuursreglement van de stichting is de directeur-bestuurder bevoegd om een managementstatuut op- en vast te stellen. De vaststelling en wijziging van het managementstatuut valt onder het adviesrecht van de MR en de RvT.

2.3 Inrichting horizontale verantwoording

De opbrengsten van de leerlingresultaten en schoolontwikkeling worden systematisch geanalyseerd en besproken. Deze dialogen vinden plaats om de koers en het proces van continu verbeteren binnen de organisatie te versterken.

Stakeholders van De Baander zijn:



Een aantal van deze stakeholders wordt bevraagd naar hun ervaringen met De Baander. De data die we hiermee generen wordt gebruikt om ons onderwijs te blijven verbeteren, de strategie aan te scherpen en de schoolorganisatie efficiënter te maken. De opbrengsten worden opgenomen in de jaarlijkse evaluaties en gepubliceerd op Scholen op de kaart.

Eigen ambities:

Op bestuurlijk niveau ligt er een opdracht om de blik meer naar buiten te richten. Met de volgende ontwikkelvragen:

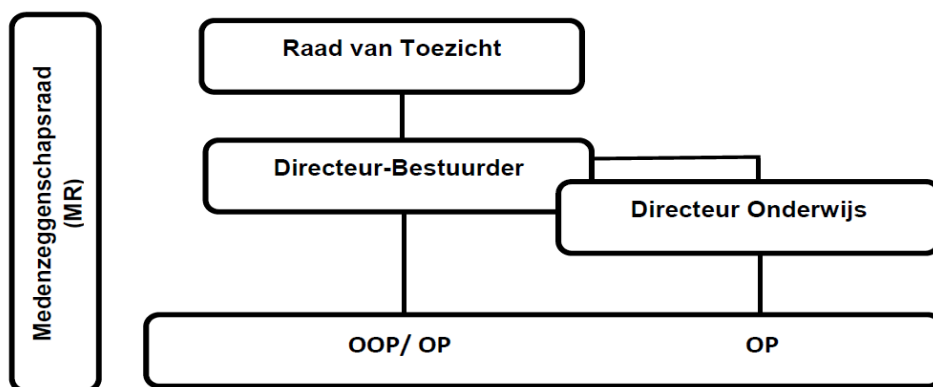
- Formuleren strategische doelstelling voor de stichting.
- Bekendheid praktijkonderwijs landelijk en in de regio.
- Oriënteren op bestuurlijke samenwerking met onderwijs, zorg en gemeenten.

Binnen het systeem van kwaliteitszorg op schoolniveau komt nu de fase van bestendiging.

De aanbevelingen zijn:

- Tijd maken voor reflectie en dialoog.
- In de PDCA-cyclus is De Baander toe aan de fase check en act.

3 Organogram Pro De Baander



3.1 Personeel

Het team van de De Baander bestaat uit onderwijzend personeel, dit zijn de theorie- en praktijkdocenten en onderwijs ondersteund personeel, hier valt de administratie, conciërge, orthopedagoog/psycholoog, zorgcoördinator en roostermaker onder.

3.2 Overzicht WTF gebruik

Functie	WTF 2021
Directeur-bestuurder	0.53 fte*
Directeur onderwijs	0.96 fte*
Docenten	24.88 fte
Onderwijs Ondersteunend Personeel	5.74 fte

De directeur-bestuurder is aangesteld met ingang van 21-06-2021 tot aan die tijd heeft de directeur onderwijs waargenomen.

Een Integraal personeelsbeleidsplan (IPB) is in ontwikkeling waarbij onderstaande en toegelichte begeleiding van personeelsleden en de gesprekkencyclus wordt vernieuwd en aangepast. De planning is dat gestart gaat worden met het nieuwe IPB in 2023.

Er vinden ontwikkelgesprekken plaats waarbij de teamleden zelf doelen opstellen die gerelateerd zijn aan de strategische doelen. Er worden afspraken gemaakt over de realisatie hiervan en hoe het merkbaar wordt binnen de school.

3.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

De afgelopen twee jaar werden sterk gedomineerd door de Coronacrisis. In verband met de toekenning van de middelen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs zijn achterstanden in kaart gebracht.

De volgende interventies zijn gekozen:

Uitbreiding onderwijstijd, waaronder extra sportlessen.

Didactische interventies, waaronder invoeren niet-methode gebonden AMN toets, meer uren voor individuele ondersteuning van leerlingen.

Fysieke en sociaal-/emotionele ontwikkeling, waaronder danslessen, theaterlessen en inzetten schoolcoach.

Executieve functies, waaronder extra activiteiten binnen en buiten de school organiseren en inzet leerkracht Anders Leren.

Inzet (extra) personeel, waaronder benoeming extra personeel, inhuur jobcoach en uitbreiding uren zorgteam.

Faciliteren en randvoorwaarden, waaronder doorontwikkeling Compasser met betrekking tot de toetsresultaten, aanschaf methode en devices digitaal onderwijs.

4. Strategische doelstellingen / tactische doelstellingen 2020-2021 en evaluatie op hoofdlijnen

Er wordt gewerkt vanuit de gedachte dat eigenaarschap in de organisatie zoveel mogelijk gedeeld dient te worden. De directie stuurt leerkrachten en het OOP aan, maar zoveel als mogelijk wordt de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van gezamenlijk vastgesteld beleid door het gehele team gedragen. In januari 2021 is gestart met de scholing van de PLG voorzitters en directeur onderwijs. Deze scholing wordt in 2022 gecontinueerd. Het professionaliseringstraject van de voorzitters met betrekking tot het begeleiden van professionele leergemeenschappen is gericht op het continueren van de PLG als motor onder de schoolontwikkeling en een ontwikkelroute uit te stippelen die hen begeleidt bij verdere rolname -en ontwikkeling richting het onderzoeksmatig werken. De deelname van het directielid aan deze scholing is gericht op het aansturen van de voorzitters en de samenwerking tussen de PLG's.

Tijdens de coronacrisis heeft de focus gelegen op het continueren van het onderwijs en het extra begeleiden van leerlingen die dat nodig hadden. In overleg met de voorzitters van de PLG's is er besloten om de realisatie van de onderwijskundige doelstellingen meer tijd te geven.

Strategisch doel 1, aanbod:

De Baander biedt een optimaal passend aanbod vanuit de 4 domeinen in een doorgaande lijn en deelt eigenaarschap hierin met de leerlingen.

Er is een doorgaande lijn op het gebied van ICT. Het team is bekend met de zienswijze en de aanpak: Dit doel is voor grotendeels bereikt.

De praktische thema's van rekenen (geld, meten/wegen, tijd) worden in samenwerking met de praktijkcollega's projectmatig aangeboden. Zo werken leerlingen niet alleen tijdens de avo lessen, maar ook tijdens de praktijk aan hetzelfde thema.

Het team heeft verdiepende kennis van verschillende leerstijlen. Onder leiding van een externe specialist op het gebied van de diverse leerstijlen, is er een start gemaakt. Het team doet kennis op zodat instructies aangepast aan de leerstijl van de leerling kan worden aangeboden.

Er is gestart met een pilot met betrekking tot het afnemen van niet-methode gebonden toetsen. Gekozen is voor de AMN-toetsen in verband met de doorgaande lijn richting (pré)-entree opleiding.

Een aantal jaar geleden is vanuit de PLG avo de klassenmap ingevoerd. Deze wordt jaarlijks geëvalueerd. Wordt de map daadwerkelijk gebruikt en hoe wordt de map gebruikt?

Met betrekking tot de sociale veiligheid is in een eerder stadium gekozen voor de methode BAAZ. Deze is inmiddels in de klassen 1 t/m 3 volledig uitgerold. Door de PLG sociale veiligheid vindt monitoring plaats.

Strategisch doel 2, teamontwikkeling en professionele cultuur:

De Baander handelt vanuit een professionele cultuur en de teamleden dragen gezamenlijk de zorg voor de kwaliteit.

Om als team inzicht te krijgen in de lerende cultuur binnen De Baander, zal de PLG teamontwikkeling komend jaar onderzoek doen naar de lerende cultuur binnen De Baander. Dit is een nieuw vastgesteld doel.

Vanwege Covid-19 is het doel dat het team getraind is in het geven en ontvangen van feedback niet behaald. Er zijn in de organisatie prioriteiten gesteld die het primaire proces ondersteund hebben. Er is bewust gekozen om dit doel mee te nemen naar 2022 waarbij een tweedaagse wordt georganiseerd in februari 2022.

Er zijn gedragsverwachtingen beschreven bij de reeds vastgestelde leidende gedragsprincipes. Het team kent de leidende gedragsprincipes en weet welk gedrag hierbij hoort. Deze worden in 2022 zichtbaar gemaakt in de school en zijn terug te zien in het handelen van een ieder binnen de organisatie.

De tweedaagse die gepland stond met als thema 'verbinding' heeft vanwege Covid-19 geen doorgang kunnen vinden in 2021. Hiervoor in de plaats is een online studiedag met het thema 'sleutel tot verbinding' gerealiseerd. De kernwaarden van De Baander en thema's van de vier PLG's zijn hierbij als uitgangspunt genomen.

Strategisch doel 3, maatschappij in verbinding met de school:

Binnen De Baander verbinden we ons handelen optimaal aan datgene wat de maatschappij van de leerlingen vraagt. Dit geven we vorm onder andere door middel van Leren In de echte Wereld (LIW).

Leren In de echte Wereld (LIW) elke leerkracht heeft minimaal 2 activiteiten georganiseerd gedurende het schooljaar. Vanwege Covid-19 heeft dit geen doorgang kunnen vinden. Bedrijf bezoeken waren niet mogelijk. Voor komend schooljaar willen we dit doel laten staan.

Elk teamlid heeft kennis genomen van- en geëxperimenteerd met de LOB-vragen in een coachingsgesprek. Er is een oefensituatie georganiseerd met medewerking van leerlingen. We willen gaan werken volgens een passend LOB-model om meer cyclisch en systematisch te gaan werken. We zijn in de onderzoekende fase op weg naar een passend. LOB-model. Aan het eind van schooljaar 2022-2023 is dit gerealiseerd..

De Baander kent al jaren een avondschool voor oud-leerlingen. Hier kunnen oud-leerlingen naar toe om elkaar te ontmoeten, huiswerk begeleiding te krijgen bij hun opleiding en begeleiding met betrekking tot nazorg, wonen, werken en vrije tijd.

Door de situatie rondom de pandemie is de avondschool een groot deel van het jaar komen te vervallen. Dit maakt dat het onderzoek naar het aanbod en de begeleiding opgeschoven is in tijd.

5 Onderwijsresultaten

Voor de leerresultaten van leerlingen uit het praktijkonderwijs zijn streefdoelen vastgesteld. Het curriculum praktijkonderwijs is opgebouwd rond de domeinen: wonen, werken, vrije tijd en burgerschap. De leerresultaten worden daarom getoetst aan de doelen of normen die de school zelf stelt in samenspraak met ouders en leerlingen.

De streefdoelen en het OntwikkelingsPerspectief (OPP) van de leerling zijn hierbij de leidraad en worden vastgesteld in het Individueel Ontwikkel Plan (IOP). Het doel hiervan is de leerling eigenaar te maken van zijn/haar leerproces. Het IOP omvat het OPP en is een dynamisch document.

5.1 Uitslag IVIO examens 2020-2021

Elk jaar hebben de leerlingen uit de bovenbouw de mogelijkheid om deel te nemen aan de IVIO examens. Ze kunnen op hun eigen niveau deelnemen aan de landelijke examens. De mentoren schalen de leerlingen in op basis van eerder gerealiseerde leerresultaten. De IVIO examens werken voor veel leerlingen motiverend en dagen hen uit het beste uit zichzelf te halen.

Hieronder staat per vak aangegeven hoeveel leerlingen deelgenomen hebben en wat de uitslagen zijn.

2021

Nederlands

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd 2021	% geslaagd 2020
KSE1	34 ↑	32	95%	79%
KSE2	30 ↓	26	87%	92%
KSE3	21 ↑	19	90%	61%
KSE4	4 ↓	4	100%	83%

Engels

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd 2021	% geslaagd 2020
KSE1	28 ↓	22	79%	86%
KSE2	24 ↑	15	63%	75%
KSE3	6 ↓	5	83%	56%
KSE4	1 =	0	0%	100%

Rekenen en Wiskunde

Niveau	Deelnemers	Geslaagd	% geslaagd 2021	% geslaagd 2020
KSE1	37 ↑	27	73%	88%
KSE2	14 ↓	9	64%	38%
KSE3	4 ↑	2	50%	0%

Hierboven een overzicht van de IVIO examens.

In dit overzicht zijn het aantal deelnemers per niveau opgenomen, het aantal geslaagden en het percentage geslaagden. De pijltjes in dit overzicht geven de vergelijking met vorig jaar aan.

5.2 Branchegerichte cursussen 2020-2021

Branchegerichte cursussen zijn belangrijk voor leerlingen die uitstromen naar werk. Deze cursussen hebben veelal landelijke erkenning en worden afgesloten met een proeve van bekwaamheid of examen. Dit schooljaar zijn er 15 cursussen gerealiseerd.

Nieuw is de cursus 'Trekker Rijbewijs'. Hierbij kan het officiële rijbewijs voor de trekker behaald worden.

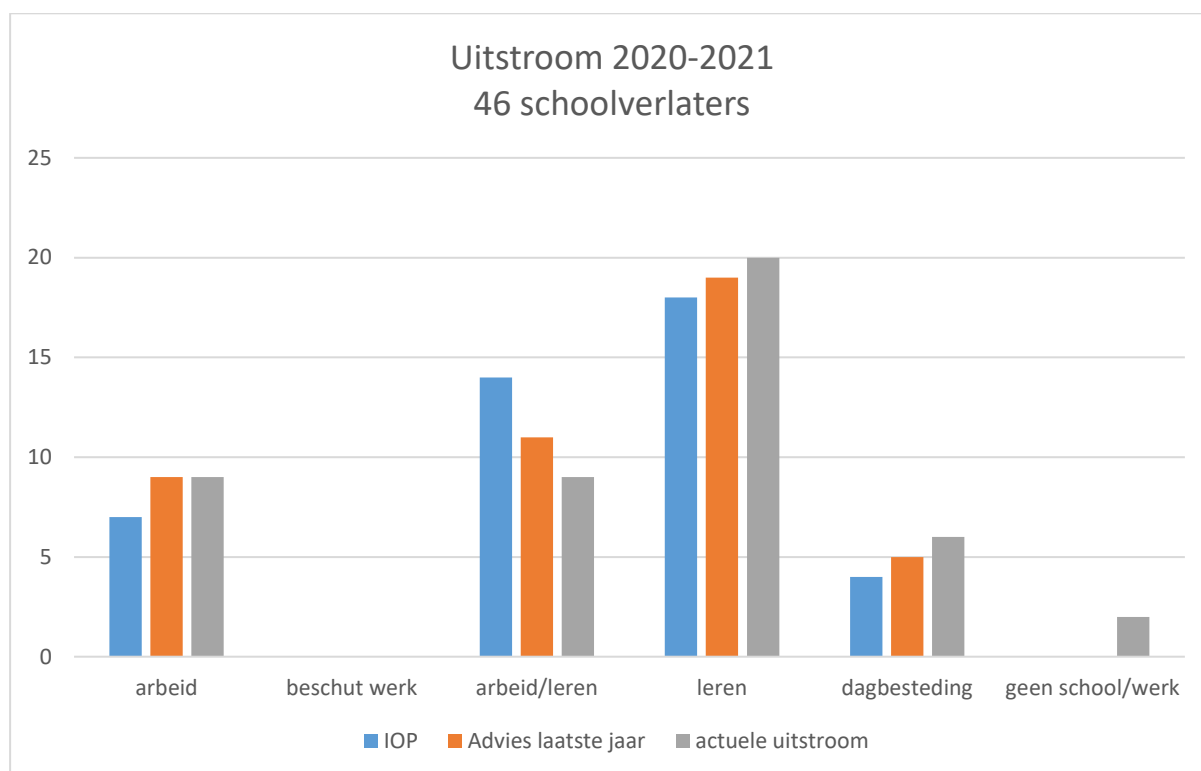
Cursusaanbod	Aantal deelnemers	Aantal Examen-kandidaten	Geslaagd	Percentage
Autotechniek	8	7	7	100%
Assistent Hovenier	7	6	6	100%
Bedieningsassistent (BAS)	3	3	3	100%
Brood & Banket	15	7	7	100%
Detailhandel	9	7	7	100%
EHBO Jeugd Eerste Hulp	31	24	18	75%
Heftruckbestuurder	15	15	11	73%
Keukenassistent (KAS)	7	7	7	100%
Lassen MIG/MAG	8	5	5	100%
Machinaal Houtbewerken	5	3	3	100%
Schoonmaken in de Groothuishouding	7	5	5	100%
Trekker Rijbewijs	4	4	4	100%
VCA basisveiligheid	23	23	22	96%
Werken met dieren SVA 1	6	6	6	100%
Werken met dieren SVA 2	2	2	2	100%

5.3 Uitstroomresultaten 2020-2021

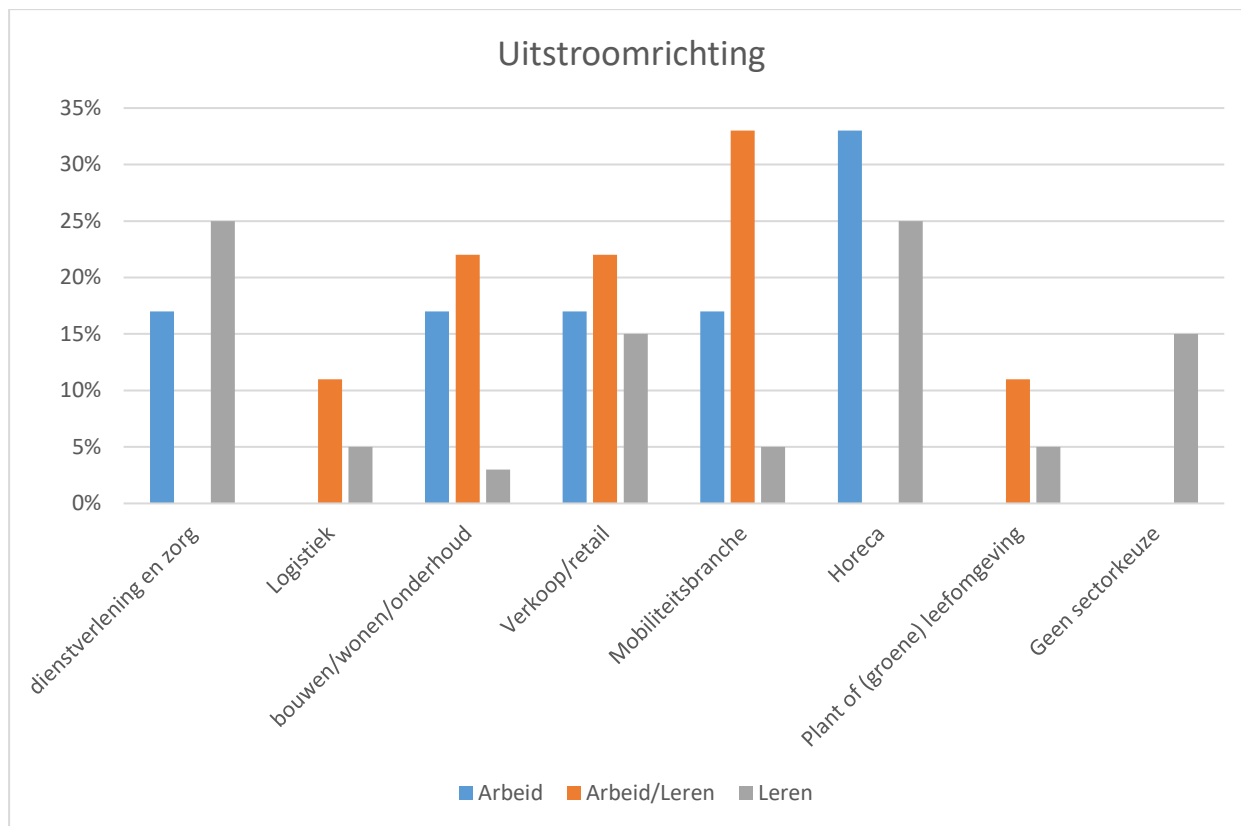
Onderstaande algemene (arbeids-)competenties vormen een rode draad door de schoolloopbaan van de leerlingen. Deze competenties zijn afgeleid van de entree opleiding:

- Samenwerken en overleggen
- Instructies en procedures volgen
- Plannen en organiseren
- Kwaliteit leveren (vakdeskundigheid toepassen)
- Omgaan met verandering en aanpassen
- Met druk en tegenslag omgaan
- Aandacht en begrip tonen
- Omgaan met klanten

Jaarlijks wordt de uitstroombestemming met ouders en leerling vastgelegd tijdens het IOP-gesprek. In het laatste schooljaar wordt er een uitstroombadvies gegeven.



We zien een uitstroom van ongeveer 50% naar leren en 50% naar werk. Wat opvalt is de daling tussen het IOP en de actuele uitstroom bij arbeid/leren. Dit is te verklaren doordat de uitstroom naar werken en leren uitdagender is voor leerlingen, de coronaperiode speelt mee en leerlingen kunnen door de jaren heen van ambitie wijzigen.



Bij de uitstroom wordt de behoefte van de leerling gevolgd en is het onderwijs- en stage-aanbod in de laatste jaren aangepast.

Leerlingen worden twee jaar lang gevolgd nadat ze De Baander hebben verlaten. In september van ieder jaar worden leerlingen gebeld. Daarnaast kunnen de oud-leerlingen via de avondschool nog langer gevolgd worden. Ook is er intensief contact met het MBO met betrekking tot oud-leerlingen.

6 Verantwoording Passend Onderwijsmiddelen Samenwerkingsverband Eemland

De Stichting is lid van het Samenwerkingsverband Eemland (SWV). De directeur-bestuurder is bestuurslid van dit samenwerkingsverband. Het directielid is participierend in het directieoverleg. Het budget voor de bekostiging is gesplitst in een norm- en ondersteuningsbudget. Het ondersteuningsbudget daalt indien landelijk het aantal leerlingen voor praktijkonderwijs stijgt. De Baander heeft een SOP (SchoolOndersteuningsPlan). Hierin staat beschreven welke basisondersteuning De Baander biedt en welke extra's worden aangeboden.

Het SWV Eemland heeft beleidsmatig structureel een bedrag opgenomen in de begroting om de scholen te voorzien van middelen Passend Onderwijs. De voormalige Leerling Gebonden Financieringsgelden (LGF) en Impulsmiddelen Passend Onderwijs zijn samengevoegd. Deze worden jaarlijks vertaald in een bedrag per school. De begroting en realisatie van het SWV Eemland bepalen de ruimte voor de middelen die naar de VO-scholen kunnen. Die middelen moeten bijdragen aan het realiseren van Passend Onderwijs:

- Uitvoeren van de zorgplicht bij aangemelde en zittende leerlingen.
- Realiseren van extra ondersteuning voor toegelaten leerlingen tot aan het diploma.

De Baander heeft in 2021 € 114.309,- Passend Onderwijsmiddelen ontvangen van het Samenwerkingsverband. De middelen zijn als volgt besteed:

Op De Baander werkt een orthopedagoog en een zorgcoördinator. Elke dag is er orthopedagogische kennis aanwezig op de school. Zij leiden leerlingbesprekingen, doen onderzoek en screening, begeleiden leerlingen en/of ouders en geven pedagogische adviezen door onder andere gesprekken en klassenbezoeken. Dit resulteert in een bredere kennis onder docenten en mentoren. Daarnaast kan de bevoegd orthopedagoog worden ingezet voor bijvoorbeeld EMDR, Cogmed training en Cognitieve gedragstherapie. Dit jaar is het zorgteam met 0.1 fte uitgebreid in verband met het hoge leerlingenaantal.

Onderwijs en zorg

In het programma van De Baander zijn lessen opgenomen om de zelfredzaamheid van kwetsbare leerlingen te vergroten. Medewerkers zijn opgeleid tot Rots en Watertrainers. Alle leerlingen in het tweede leerjaar volgen deze lessen. Daarnaast zijn er mogelijkheden voor individuele begeleiding op het gebied van mindfulness, remedial teaching, visuele- en motorische training en een gezonde leefstijl.

Maatwerktrajecten / extra ondersteuning

Incidenteel zoekt De Baander samenwerking met externe partners onder andere ter voorkoming van verwijzing richting het VSO en/of voortijdig schooluitval. Zie hiervoor het SOP.

In het kader van Passend Onderwijs is de diversiteit van maatwerktrajecten toegenomen. Dit vraagt meer specialistische hulp vanuit het zorgteam voor zowel de leerlingen als de docenten.

Tevens draagt het zorgteam vanuit hun expertise bij aan de professionalisering van het team.

7 Wet- en regelgeving

7.1 Klachtenprocedure

Jaarlijks wordt een gedragscode voor medewerkers en leerlingen van De Baander verspreid. De klachtenregeling is op verzoek bij de school verkrijgbaar. De stichting is aangesloten bij de klachtencommissie voor het Katholiek onderwijs. De klachtencommissie voor het katholiek onderwijs heeft geen aanvraag gekregen. De vertrouwenscommissie heeft in 2021 geen zaken behandeld. Ook is er geen beroep gedaan op de vertrouwenspersoon integriteitszaken.

De vertrouwenscommissie van De Baander bestaat uit de volgende personen:
Mevr. C. Steenis en Dhr. J. van Seventer. De externe klachtenregeling is uitbesteed aan Vertrouwenspersoon integriteitszaken (klokkenluidersregeling): Verus (vereniging voor christelijk en katholiek onderwijs)

Beleid inzake beheersing uitkeringen na ontslag:

Het beleid van de stichting is erop gericht dat voorkomen wordt dat personeelsleden worden ontslagen. Door de onzekerheid over de ontwikkelingen van leerlingaantallen in de toekomst, vinden we het nodig om bij personeelsuitbreiding voorzichtig te zijn met verplichtingen (vaste benoemingen) aan te gaan. Indien er sprake is van ontslag, zal het bestuur het betreffende personeelslid op een adequate en financieel verantwoorde manier ondersteunen in het vinden van een ander dienstverband. Hierbij kan worden gedacht aan het aanbieden van een loopbaanbegeleidingstraject, waarbij een nieuwe werkkring binnen of buiten het onderwijs wordt gevonden.

8 Verslag toezichthoudend orgaan

Het team van De Baander heeft ook in het afgelopen jaar veerkracht getoond door de diverse omstandigheden waarmee De Baander is geconfronteerd. Ook in het afgelopen jaar is het team erin geslaagd om binnen de opgelegde maatregelen op een creatieve manier onderwijs, zorg en invulling van stages succesvol doorgang te laten vinden, ook tijdens de periode van lockdown. Leerlingen hebben zich zo goed als mogelijk aangepast aan de (tijdelijke) nieuwe werkelijkheid, daarbij gesteund en gecoacht door het team.

Ook het proces dat heeft geleid tot het vinden van een nieuwe directeur-bestuurder, die in juni 2021 is gestart in zijn rol, heeft impact gehad op alle betrokken belanghebbenden binnen De Baander. Om dit proces te evalueren, zijn we een evaluatie gestart in de vorm van een dialoog tussen team, directie en raad. Deze dialoog is nog volop gaande. Daarbij vormen de waarden van De Baander en de taken en verantwoordelijkheden die team, directie, mr en raad hebben een belangrijk onderwerp van gesprek. Doordat de maatregelen als gevolg van Covid-19 maximale aandacht vroegen van directie en team van De Baander heeft dat, net als in de voorliggende schooljaren ook zijn weerslag gehad op de geplande sociale- en schoolactiviteiten van de schooljaren '20-'21 en de eerste helft van het schooljaar '21-'22.

De raad heeft door de corona beperkende maatregelen ook in het afgelopen jaar minder aan directe reguliere informatievergaring kunnen doen dan wenselijk is. Dit heeft gezorgd voor een grotere afhankelijkheid van de directeur-bestuurder in de informatievoorziening aan de raad. De raad constateert dat dit weliswaar haar directe functioneren als toezichthouder niet in de weg heeft gestaan, maar dat het in lastige tijden de dialoog binnen De Baander niet altijd ten goede is gekomen. De raad stelt vast dat De Baander er financieel gezond voor staat. De vermogenspositie bevat voldoende reserves om voorziene risico's het hoofd te bieden. Het verslagjaar 2021 is zoals begroot afgesloten met een negatief exploitatieresultaat. Dit is onderdeel van het meerjarenplan om ten laste van de reserves de kwaliteit van het onderwijsproces jaar op jaar te verbeteren. De Raad van Toezicht van De Baander is trots op de betrokkenheid en het elan dat het team toont in zorg en onderwijs voor de leerlingen en heeft er alle vertrouwen in dat we met de ingeslagen weg kunnen blijven bouwen aan de sterke, kwalitatief goede school die De Baander al is.

Amersfoort, juni 2022

9 Financieel beleid

Financiële positie op balansdatum

De financiële positie van de stichting is in 2021, ondanks het negatieve resultaat, nog steeds goed. Het resultaat over 2021 is € 79.000,- negatief in plaats van € 118.000,- een positief verschil van € 39.000,-.

De baten zijn hoger dan begroot. Voor een deel leiden de extra baten ook tot extra lasten. Belangrijke afwijkingen zijn de extra middelen in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), de verhoging van de vergoedingsbedragen en de verhoging van de salarissen in verband met de nieuwe cao. De lonen zijn in december met 1.5% verhoogd vanaf 1 oktober 2021, is er een eenmalige uitkering van € 800,- per FTE betaald en is de eindejaarsuitkering verhoogd met 0.33% van 8.0% naar 8.33%.

Kengetallen

De financiële positie van stichting is nog steeds goed, ondanks het negatieve resultaat over 2021. De kengetallen liquiditeit, solvabiliteit, weerstandsvermogen, kapitalisatiefactor en ratio eigen vermogen zijn gedaald. De rentabiliteit is gelijk gebleven. De financiële positie van de stichting is ook op langere termijn goed.

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Signaleringswaarde Inspectie
Liquiditeit	4,76	4,39	4,37	4,79	4,93	4,73	< 1.00
Solvabiliteit (incl. voorzieningen)	0,87	0,85	0,86	0,86	0,86	0,86	
Solvabiliteit (excl. voorzieningen)	0,82	0,76	0,81	0,79	0,78	0,77	< 0,30
Rentabiliteit	-0,02	-0,02	-0,03	0,02	-0,01	-0,03	
Weerstandsvermogen (incl. mva)	0,55	0,46	0,48	0,47	0,49	0,47	
Weerstandsvermogen (excl. mva)	0,30	0,25	0,25	0,27	0,28	0,28	
Kapitalisatiefactor	0,49	0,45	0,44	0,46	0,49	0,47	
Huisvestingratio	0,07	0,08	0,07	0,08	0,07	0,07	
Ratio Eigen Vermogen	1,54	1,44	1,37	1,47	1,47	1,42	> 1.00

Daarnaast zijn ook de volgende kengetallen opgenomen.

De baten en de lasten in percentage van de totale opbrengsten:

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
in % totale baten						
Rijksbijdragen	98	99	99	98	98	99
Overige overheidsbijdragen	0	0	0	0	0	0
Overige baten	2	1	1	2	2	1
	100	100	100	100	100	100
Personele lasten	80	80	81	75	78	79
Afschrijvingen	3	2	2	2	3	3
Huisvestingslasten	6	7	6	7	6	7
Overige materiële lasten	13	12	14	14	14	14
	102	101	103	98	101	103
Resultaat	-2	-1	-3	2	-1	-3

De stichting is voor 98% van de inkomsten afhankelijk van het rijk. Dit loopt op naar 99%, omdat o.a. de overige baten afnemen, waaronder de subsidie Europees Platform. De personele lasten bedragen 80% van de baten. In 2022 daalt deze naar 75% en loopt daarna op naar 79%. Bij het opstellen van het formatieplan zal bekeken worden of de formatie (op termijn) verder bijgesteld moet worden. De huisvestingslasten zijn een aantal jaren extra hoog in verband met het wegwerken van achterstallig onderhoud en een kwaliteitsverbetering van het gebouw.

BALANS

Hierna treft u de balans aan per 31 december 2021. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Hieronder vindt u een overzicht van de financiële situatie op 31 december 2021 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2021	31-12-2020	Passiva	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa	819.401	850.888	Eigen vermogen	1.788.755	1.867.345
Vorderingen	3.106	12.585	Voorzieningen	212.422	116.173
Liquide middelen	1.527.256	1.420.993	Kortlopende schulden	348.586	300.949
Totaal activa	2.349.763	2.284.466	Totaal passiva	2.349.763	2.284.467

Toelichting op de balans:

Activa:

Materiële vaste activa

In 2021 is voor € 48.000 (2020: € 63.000) geïnvesteerd in materiële vaste activa. De investeringen hebben voornamelijk plaatsgevonden in meubilair, installaties en ICT. De afschrijvingslasten bedragen € 79.000 (2020: € 88.000). Aangezien de investeringen lager zijn dan de afschrijvingslasten, is de omvang van de materiële vaste activa gedaald met € 21.000 (2020: € 25.000). De boekwaarde is 45% (2020: 48%) van de aanschafwaarde.

Vorderingen

De omvang van de vorderingen is met € 9.000 afgenomen (2020: € 3.000 toegenomen). De vooruitbetaalde kosten bedragen € 3.000 (2020: € 12.000). Aan de vorderingen zijn geen risico's verbonden. Daarom is er geen voorziening voor oninbaarheid opgenomen.

Liquide middelen

De omvang van de liquide middelen is met € 106.000 toegenomen (2020: € 53.000 afgenomen). Dit komt o.a. door de toename van de voorzieningen en kortlopende schulden en de lagere investeringen dan afschrijvingen. Deze zijn hoger dan het negatieve resultaat. Een nadere toelichting op de mutatie van de liquide middelen wordt gegeven in het kasstroomoverzicht.

Passiva:

Eigen vermogen.

Het negatieve exploitatieresultaat van € 79.000 (2020: € 72.000) is ten laste van het eigen vermogen gebracht. Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2021 € 1.788.000 (2020 € 1.867.000). Het eigen vermogen is onderverdeeld in een algemene reserve en bestemmingsreserves.

Algemene reserve

Van het resultaat is € 279.000 (2020: € 72.000) ten laste van de algemene reserve gebracht. Deze bedraagt per 31 december 2021 € 1.588.000 (2020: € 1.867.000).

Naast de algemene reserve zijn er een drietal bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserve nulmeting

De reserve nulmeting is ontstaan bij de invoering van de lumpsumbekostiging. De op dat moment aanwezige vaste activa is tegen boekwaarde opgenomen in de financiële administratie. Hier is de reserve nulmeting tegenover gezet. De reserve is bedoeld ter dekking van de afschrijvingslasten van de betreffende materiële vaste activa en heeft daarmee een eindig karakter. In 2021 en 2020 is vrijwel niets aan de reserve onttrokken. Deze bedraagt per 31 december 2021 € 400 (2020: € 500).

Bestemmingsreserve nieuwbouw

In 2021 is een bestemmingsreserve nieuwbouw gevormd. Naar verwachting wordt in 2031 nieuwbouw gepleegd. In verband met het leveren van een eigen bijdrage voor duurzaamheid (ENG bouwen in plaats van BENG) en het realiseren van de eigen onderwijsvisie in het gebouw, wordt jaarlijks € 100.000 via de resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve nieuwbouw.

Daarom is van het resultaat € 100.000 toegevoegd aan de reserve en bedraagt per 31 december 2021 € 100.000.

Bestemmingsreserve NPO

In 2021 is een bestemmingsreserve NPO gevormd. Voor het schooljaar 2021-2022 is een bedrag van € 173.000 voor NPO ontvangen. De verwachting is dat ongeveer 60% van de in een jaar ontvangen NPO-gelden pas in het volgende jaar besteed wordt. Daarom is van het resultaat € 100.000 toegevoegd aan de reserve en bedraagt per 31 december 2021 € 100.000.

Voorzieningen

De stichting beschikt over een jubileumvoorziening, een voorziening werkloosheidsuitkeringen en een onderhoudsvoorziening.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening is bedoeld ter dekking van de gratificaties bij een 25- of 40-jarig ambtsjubileum. Aan de voorziening is € 3.000 (2020: € 3.000) gedoteerd, € 0 vrijgevallen (2020: € 6.000) en € 1.000 (2020: € 6.000) onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december 2021 € 27.000 (2020: € 25.000).

Voorziening werkloosheidsuitkeringen

In verband met een reorganisatie in 2013 en 2014 is een voorziening gevormd voor de werkloosheidsuitkeringen die voor 25% verhaald worden. De overige 75% wordt over de gehele VO-sector omgeslagen. In 2020 is € 0 (2020: € 0) aan de voorziening gedoteerd en is € 18.000 (2020: € 18.000) aan de voorziening onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december 2020 € 79.000 (2020: € 61.000).

Voorziening Levensfasebewust Personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is bedoeld ter dekking van gespaarde uren die later opgenomen worden. In 2021 is daarvoor een voorziening gevormd. In 2021 is € 98.000 aan de voorziening gedoteerd en is € 0 aan de voorziening onttrokken. De voorziening bedraagt per 31 december 2021 € 98.000.

Onderhoudsvoorziening

De voorziening groot onderhoud is bedoeld ter egalisatie van de kosten van het groot onderhoud. In 2021 is een nieuw meerjaren onderhoudsplan gemaakt. Op basis daarvan zijn de dotaties voor 2021 en verhoogd met € 30.000 van € 50.000 naar € 80.000. De dotatie bedraagt € 80.000 (2020: € 50.000) en de onttrekking € 66.000 (2020: € 39.000). De stand van de voorziening bedraagt per 31 december 2021 € 26.000 (2020: € 12.000).

Kortlopende schulden

De omvang van de kortlopende schulden is met € 47.000 (2020: € 14.000) toegenomen. De belangrijkste schulden zijn de salarisgebonden schulden, zoals de af te dragen loonheffing, pensioen- en sociale premies en de nog te betalen vakantiegelden en bindingstoelage. Deze schulden worden in januari, mei en augustus betaald. De salarisgebonden schulden bedragen per 31 december 2021 € 301.000 (2020: € 266.000). De crediteuren, nog te besteden subsidies en overige schulden bedragen € 47.000 (2020: € 35.000).

Analyse resultaat

De begroting van 2021 liet een negatief resultaat zien van € 118.000. Uiteindelijk resulteert een negatief resultaat boekjaar 2021 van € 79.000, een voordelig verschil van € 39.000 met de begroting. Het negatief resultaat over het boekjaar 2020 bedroeg € 72.000. In de navolgende paragraaf treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie huidig jaar versus realisatie voorgaand jaar en realisatie huidig jaar versus begroting

Onderstaand een vergelijking van de staat van baten en lasten op basis van de gerealiseerde en begrote baten en lasten voor het kalenderjaar 2021 en de gerealiseerde baten en lasten voor het kalenderjaar 2020:

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020	Vershil 2020
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	3.857.343	3.588.097	269.246	3.345.788	511.555
Overige overheidsbijdragen	3.934	8.000	-4.066	0	3.934
Overige baten	57.450	23.000	34.450	66.856	-9.406
Totaal baten	3.918.727	3.619.097	299.630	3.412.644	506.083
Lasten					
Personele lasten	3.151.408	2.935.294	216.114	2.726.495	424.913
Afschrijvingen	79.960	85.104	-5.144	87.707	-7.747
Huisvestingslasten	283.963	220.800	63.163	211.248	72.715
Overige instellingslasten	480.464	496.200	-15.736	459.229	21.235
Totaal lasten	3.995.795	3.737.398	258.397	3.484.679	511.116
Saldo baten en lasten	-77.067	-118.301	41.233	-72.035	-5.033
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	25	0	25	415	-390
Financiële lasten	1.548	0	1.548	0	1.548
Totaal financiële baten en lasten	-1.523	0	-1.523	415	-1.938
Nettoresultaat	-78.590	-118.301	39.710	-71.620	-6.971

Toelichting op de resultatenrekening

Rijksbijdrage OC&W

De Rijksbijdragen zijn € 269.000 hoger dan begroot. Voor 242 leerlingen (2020: 224) werd vergoeding ontvangen en de vergoedingsbedragen zijn aangepast. De prestatiebox is afgeschaft. Daarvoor in de plaats is een vergoeding gekomen voor strategisch personeelsbeleid, begeleiding en verzuim. Dit bedrag is lager, maar de lumpsumvergoeding is verhoogd. In 2021 zijn gelden ontvangen voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO).

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020	Vershil 2020
Personele vergoeding	2.972.000	2.934.000	38.000	2.632.000	340.000
Funciemix Randstadregio's	79.000	70.000	9.000	71.000	8.000
Prestatiebox	0	0	0	76.000	-76.000
Strategisch Personeelsbeleid	28.000	42.000	-14.000	0	28.000
NPO	170.000	0	170.000	0	170.000
Aanpak jeugdwerkloosheid	3.000	0	3.000	0	3.000
Materiële instandhouding	401.000	356.000	45.000	366.000	35.000
Lesmateriaal	79.000	70.000	9.000	72.000	7.000
Samenwerkingsverband	125.000	116.000	9.000	129.000	-4.000
	3.857.000	3.588.000	269.000	3.346.000	511.000

Overige overheidsbijdragen

In 2021 is een subsidie voor vroegtijdig schoolverlaten ontvangen. In de begroting was de vergoeding voor de gymzaal hier begroot, maar dient bij de overige baten verantwoord te worden.

Overige baten

De overige baten zijn € 34.000 hoger dan begroot. De overige personele baten betreffen o.a. een vergoeding PRO-VSO voor taakgroep leden. De overige materialen lasten betreffen o.a. vergoedingen voor verkoop dieren en vergoedingen van de rijksdienst voor ondernemingen voor de zonnepanelen.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2020
Vroegtijdig schoolverlaten	22.000	0	22.000	5.000	17.000
ESF subsidie	0	0	0	41.000	-41.000
Overige personele opbrengsten	2.000	8.000	-6.000	0	2.000
Ouderbijdragen	15.000	10.000	5.000	10.000	5.000
Huur en medegebruik	7.000	0	7.000	4.000	3.000
Overige materiële opbrengsten	11.000	5.000	6.000	7.000	4.000
	57.000	23.000	34.000	67.000	-10.000

Personele lasten

De personele lasten zijn € 216.000 hoger dan begroot. De lonen en salarissen zijn € 164.000 hoger dan begroot. De lonen zijn in december met 1.5% verhoogd vanaf 1 oktober 2021, is er een eenmalige uitkering van € 800 per fte betaald en is de eindejaarsuitkering verhoogd met 0.33% van 8.0% naar 8.33%. De formatie is 0.44 fte hoger dan begroot. De uitbesteding derden is hoger, o.a. doordat extra personeel is ingehuurd in het kader van nieuwe opleidingen en NPO. De dotatie aan de voorzieningen is inclusief de dotatie aan de voorziening levensfasebewust personeelsbeleid (€ 97.000) en de vrijval (€ 18.000) van de voorziening wachtgelduitkeringen. Aan nascholing is minder besteed door de coronacrisis. Bij de overige personele lasten was een stelpost opgenomen voor nieuwe zaken. Een deel daarvan is gerealiseerd en de kosten zijn o.a. bij uitbesteding derden verantwoord.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2020
Lonen en salarissen	2.836.000	2.672.000	164.000	2.602.000	234.000
Uitbesteding	203.000	100.000	103.000	89.000	114.000
Dotatie voorzieningen	82.000	-15.000	97.000	-15.000	97.000
Nascholing	23.000	70.000	-47.000	45.000	-22.000
Overige personele lasten	7.000	108.000	-101.000	5.000	2.000
	3.151.000	2.935.000	216.000	2.726.000	425.000

Afschrijvingen

De afschrijvingsbedragen zijn € 5.000 lager dan begroot. Er is minder geïnvesteerd dan begroot.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Verschil 2021	Realisatie 2020	Verschil 2020
Gebouwen en terreinen	42.000	42.000	0	42.000	0
ICT	7.000	7.000	0	16.000	-9.000
Apparatuur	5.000	10.000	-5.000	4.000	1.000
Leermiddelen e.d.	2.000	2.000	0	2.000	0
Meubilair	16.000	16.000	0	15.000	1.000
Vervoermiddelen e.d.	8.000	8.000	0	9.000	-1.000
	80.000	85.000	-5.000	88.000	-8.000

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn € 63.000 hoger dan begroot. De dotatie aan de onderhoudsvoorziening is verhoogd in verband met het nieuwe meerjaren onderhoudsplan. In verband met de gestegen energieprijzen zijn de energielasten gestegen. Aan huur en medegebruik is meer uitgegeven voornamelijk aan Her-opleidingen.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020	Vershil 2020
Dotatie onderhoudsvoorziening	80.000	50.000	30.000	50.000	30.000
Onderhoud	28.000	30.000	-2.000	28.000	0
Schoonmaak	74.000	75.000	-1.000	71.000	3.000
Energie	61.000	47.000	14.000	44.000	17.000
Huur en medegebruik	19.000	3.000	16.000	3.000	16.000
Heffingen	18.000	14.000	4.000	13.000	5.000
Overige huisvestingslasten	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	284.000	221.000	63.000	211.000	73.000

Overige instellingslasten

De overige instellingslasten zijn € 17.000 lager dan begroot. De uitgaven voor administratie en beheerslasten zijn hoger, voornamelijk voor bestuurs- en managementondersteuning in verband met de selectie van een nieuwe directeur en het maken van een promotiefilmpje. De uitgaven voor inventaris en apparatuur zijn hoger, voornamelijk door de aanschaf van kleine inventaris. De uitgaven voor leermiddelen zijn lager, zowel voor verbruiksmateriaal als ICT door de gedeeltelijke sluiting van de school in verband met corona. De leermiddelen waren in 2020 hoger, met name voor de inhuur van een ICT'er. De overige lasten zijn iets lager dan begroot.

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Vershil 2021	Realisatie 2020	Vershil 2020
Administratie en beheerslasten	117.000	100.000	17.000	96.000	21.000
Inventaris en apparatuur	11.000	9.000	2.000	9.000	2.000
Leermiddelen	235.000	270.000	-35.000	258.000	-23.000
Overige lasten	116.000	117.000	-1.000	96.000	20.000
	479.000	496.000	-17.000	459.000	20.000

Financiële baten en lasten

De financiële baten zijn vrijwel nihil. De financiële lasten betreffen de negatieve rente die tegenwoordig betaalt moet worden over de saldi boven een bepaald bedrag.

Investerings en financieringsbeleid

Het beleid van de stichting is gericht op het zoveel mogelijk met eigen middelen financieren van die investeringen waarvoor geen subsidie van derden wordt ontvangen. De liquide positie van de stichting is gezien de liquiditeitsratio van 4.4 (2020: 4.8) goed te noemen. Er is derhalve geen aanleiding voor het aantrekken van vreemd kapitaal ten behoeve van de investeringen. De investeringen van 2021 zijn dan ook met de eigen middelen gefinancierd. Jaarlijks wordt het meerjareninvesteringsplan bijgesteld.

Treasuryverslag

In maart 2017 is het treasurystatuut aangepast aan de nieuwe Regeling beleggen en belenen zoals die per 1 juli 2016 van toepassing is. De Stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De tijdelijk overtollige middelen zijn risicomijdend weggezet op spaarrekeningen bij de ING en de ABN-AMRO. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Toekomstparagraaf

In de volgende paragrafen wordt ingegaan op de toekomstige ontwikkelingen voor de stichting. Hiermee willen we een beeld geven over de continuïteit van de stichting.

Er is geen sprake van majeure investeringen of van doorcentralisatie van de huisvesting.

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Leerlingen per 1 oktober	242	242	235	241	238	238
Personele bezetting in fte						
Directie	1,94	1,49	1,90	1,90	1,90	1,90
OP	23,56	24,88	24,44	24,33	24,02	23,86
OOP	5,53	5,75	5,34	5,95	5,57	5,57
Totaal personele bezetting	31,04	32,11	31,68	32,18	31,49	31,33
Aantal leerlingen / Totaal personeel	7,80	7,54	7,42	7,49	7,56	7,60
Aantal leerlingen / Onderwijzend personeel	10,27	9,73	9,62	9,91	9,91	9,97

Toelichting op de kengetallen

Het leerlingenaantal is op 1 oktober 2021 gelijk gebleven. Voor de komende jaren wordt voorzichtigheidshalve uitgegaan van een iets lager aantal leerlingen.

Bij de formatie is rekening gehouden met natuurlijk verloop o.a. door pensionering.

Balans	Realisatie 31-12- 2020	Realisatie 31-12- 2021	Begroot 31-12- 2021	Begroot 31-12- 2022	Begroot 31-12- 2023	Begroot 31-12- 2024
Activa						
Gebouwen	608.037	582.175	565.788	546.250	510.457	478.397
Inventaris	242.852	237.226	288.997	269.621	254.192	230.978
Totaal vaste activa	850.888	819.401	854.785	815.871	764.649	709.375
Vorderingen	12.585	3.106	3.106	3.000	3.000	3.000
Liquide middelen	1.420.993	1.527.256	1.308.155	1.574.184	1.597.488	1.531.766
Totaal vlottende activa	1.433.578	1.530.362	1.311.261	1.577.184	1.600.488	1.534.766
Totaal activa	2.284.466	2.349.763	2.166.046	2.393.055	2.365.137	2.244.141
Passiva						
Algemene reserve	1.866.817	1.588.359	1.748.648	1.564.316	1.542.530	1.339.667
Bestemmingsreserves	529	200.397	397	320.265	300.133	400.000
Eigen vermogen	1.867.345	1.788.755	1.749.045	1.884.581	1.842.663	1.739.667
Voorzieningen	116.173	212.422	117.001	183.474	197.474	179.474
Kortlopende schulden	300.949	348.586	300.000	325.000	325.000	325.000
Totaal passiva	2.284.467	2.349.763	2.166.046	2.393.055	2.365.137	2.244.141

Toelichting op de balans

Voor de komende 3 jaar worden investeringen verwacht van € 190.000 en bedragen de afschrijvingslasten € 300.000. Daardoor neemt de waarde van de vaste activa af. De vorderingen zijn op een iets lager niveau dan eind 2021 gehouden. De liquide middelen, die als sluitpost zijn berekend, nemen in 2022 nog iets toe, onder andere door het verwachte positieve exploitatieresultaat. In 2024 nemen ze af o.a. door het verwachte negatieve exploitatieresultaat. Maar omdat de investeringen lager zijn dan de afschrijvingen is de afname minder groot.

Door de begrote negatieve exploitatieresultaten vanaf 2023 neemt het eigen vermogen af. De voorzieningen nemen af. De dotaties bedragen de komende 3 jaar € 219.000 en de onttrekkingen € 252.000. De kortlopende schulden betreffen met name de verschuldigde loonbelasting en pensioenpremie over de maand december en de opgebouwde vakantie-uitkering en bindingstoelage. Door dit alles neemt het balanstotaal eerst toe en in 2024 af.

Staat van baten en lasten (meerjarenbegroting)

	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Rijksbijdragen	3.345.788	3.857.343	3.588.097	3.948.344	3.718.634	3.696.971
Overige overheidsbijdragen	0	3.934	8.000	1.900	1.900	1.900
Overige baten	66.856	57.450	23.000	62.000	66.000	35.000
Totaal baten	3.412.644	3.918.727	3.619.097	4.012.244	3.786.534	3.733.871
Personele lasten	2.726.495	3.151.408	2.935.294	2.998.989	2.953.030	2.954.142
Afschrijvingen	87.707	79.960	85.104	93.530	101.222	105.274
Huisvestingslasten	211.248	283.963	220.800	278.200	243.200	246.450
Overige materiële lasten	459.229	480.464	496.200	545.700	531.000	531.000
Totaal lasten	3.484.679	3.995.795	3.737.398	3.916.419	3.828.452	3.836.866
Saldo baten en lasten	-72.035	-77.067	-118.301	95.825	-41.918	-102.996
Financiële baten	415	25	0	0	0	0
Financiële lasten	0	1.548	0	0	0	0
Saldo	415	-1.523	0	0	0	0
Totaal	-71.620	-78.590	-118.301	95.825	-41.918	-102.996

Toelichting op de staat van baten en lasten

De begrote rijksvergoedingen zijn gebaseerd op de leerlingenaantallen en de bekende vergoedingsbedragen en een vergoeding van het Samenwerkingsverband. In 2022 zijn deze hoger door de NPO-gelden. De overige overheidsbijdragen betreffen de vergoeding van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RON) voor de zonnepanelen. De overige baten betreffen o.a. de ouderbijdragen, huur en medegebruik gymzaal, vergoedingen voor leerlingen die na de teldatum van een school binnen het samenwerkingsverband op De Baander komen. In 2022 en 2023 is daarnaast in beide jaren rekening gehouden met € 25.000 ESF-subsidies en € 6.000 voor de regionale aanpak lerarentekort.

De personele lasten nemen na 2022 af, voornamelijk door een lagere formatieve inzet en minder inhuur derden. In 2022 zijn deze hoger in verband met de inzet van NPO-gelden. De afschrijvingslasten nemen toe omdat er geïnvesteerd wordt. De huisvestingslasten zijn in 2022 hoger begroot, o.a. door de hogere dotatie aan de onderhoudsvoorziening. De overige materiële lasten zijn op basis van de ervaringscijfers en de ontwikkelingen verhoogd, met name voor leer- en hulpmiddelen. Daarnaast is in 2022 rekening gehouden met extra kosten voor NPO.

Er zijn geen financiële baten en lasten begroot. Er wordt gebruik gemaakt van schatkistbankieren.

Overige rapportages

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het interne risicobeheersing- en controlesysteem bestaat voor het financiële deel uit de plannings- en control instrumenten. De belangrijkste instrumenten zijn de meerjarenbegroting en het bestuursformatieplan voor wat betreft de planning en de rapportages van het administratiekantoor voor wat betreft de control. Maandelijks wordt de realisatie ten opzichte van de begroting gemonitord. Enkele keren per jaar vindt een uitgebreidere managementrapportage plaats. Daarnaast is er sprake van regelmatige evaluatie van de beleidsplannen en de realisatie daarvan. De bezoeken van de onderwijsinspectie spelen hierbij ook een rol.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Risicoanalyse

In deze risicoanalyse wordt gewerkt met de risicoaanduidingen Hoog, Gemiddeld, Laag. Als belangrijkste risico's worden gezien:

Risico 1: Huisvesting (onderhoudsvoorziening)

Om dit risico in te schatten is er in november 2021 een nieuw meerjaren onderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Afgelopen jaren heeft er een grote inhaalslag plaatsgevonden vanwege achterstallig onderhoud en is een uitbreiding van 600 m² schoolgebouw gerealiseerd. Op basis van het nieuwe MJOP zullen er nog diverse onderhoudswerkzaamheden plaats moeten vinden. Voor 2021 en 2022 is daarom de dotatie aan de onderhoudsvoorziening verhoogd. Er is in den lande discussie over hoe de onderhoudsvoorziening opgebouwd dient te worden. Naar verwachting komt daar in 2022 duidelijkheid over. Indien de componentenmethode toegepast moet worden, dan moet voor elk onderdeel apart gedoteerd worden en leidt dit tot een hogere dotatie en stand van de onderhoudsvoorziening. Risico is gemiddeld.

Risico 2: Huisvesting (nieuwbouw)

Naar verwachting wordt in 2031 nieuwbouw gepleegd. De vergoeding daarvoor is gebaseerd op BENG (Bijna Energie Neutraal Gebouw). In het kader van de duurzaamheid is het streven ENG (Energie Neutraal Gebouw) te bouwen. Deze kosten komen voor rekening van de Stichting. Op basis van de nog op te stellen onderwijsvisie voor het nieuwe gebouw zal ook een extra bedrag beschikbaar gesteld moeten worden. In verband met deze twee zaken wordt jaarlijks vanaf 2021 via de resultaatbestemming daarvoor een bedrag van € 100.000 gereserveerd en in een bestemmingsreserve gestopt. Een deel van de investering wordt terugverdiend in verband met investeringen in duurzaamheid. Daarom is de kans op 75% gezet. Risico is hoog.

Risico 3: Fluctuerende leerlingaantallen

Gezien de goede naam van De Baander en de enorme aanmelding in 2021 waardoor loting noodzakelijk bleek verwachten we voldoende aanmeldingen. Vanwege de loting houden we rekening met een licht negatief effect op het aantal aanmeldingen. Dit effect zal niet leiden tot een onderaanmelding m.b.t. het aantal beschikbare plaatsen in de eerste klassen. In de regio is er sprake van dalende leerlingaantallen. Dit geldt in mindere mate of niet voor het praktijkonderwijs. Risico is laag.

Risico 4: Personele bezetting

Gezien de krapte op de arbeidsmarkt wordt het risico steeds groter dat we onvoldoende personeel kunnen aantrekken. In 2022 nemen we afscheid van twee collega's. We voorzien kosten die gemoeid gaan om een intensievere wervingscampagne op te zetten zodat het risico van onder bemensing kan worden tegengegaan.

Door de coronapandemie is er een aanzienlijk risico dat bemensing niet volledig op orde zal zijn vanwege overbelasting van collega's die andere collega's opvangen. In de MJB is voorzien om extra personeel aan te trekken t.b.v. dit risico.

Risico is gemiddeld.

Risico 5: Ziekteverzuim

De Baander is eigen risicodragers bij ziekte. Dit betekent dat bij een hoog ziekteverzuim de vervangingskosten voor eigen rekening zijn.

Risico is gemiddeld.

Risico 6: Zwangerschaps- en ouderschapsverlof

De uitkering van het UWV is niet dekkend voor het zwangerschaps-/bevallingsverlof. Het ouderschapsverlof is voor rekening van de stichting.

Risico is gemiddeld.

Risico 7: Arbeidsconflict

Bij een arbeidsconflict wordt er een zorgvuldig traject gelopen. Een outplacementtraject behoort tot de mogelijkheden. Er wordt uitgegaan van een financieel traject van 2 jaar als het gaat om loonbetaling.

Risico is laag.

Risico 8: Werkloosheidsuitkering

Momenteel is de arbeidsmarkt erg goed voor docenten, er is namelijk krapte. De kans dat een docent geen andere baan vindt, is klein.

Risico is laag.

Risico 9: WGA-uitkering

Wanneer een personeelslid naar twee jaar ziekte uit dienst gaat, is de stichting maximaal 10 jaar verantwoordelijk voor de WGA-uitkeringen (Wet Gedeeltelijk Arbeidsgeschikt).

Risico is laag.

Risico 10: onderwijskwaliteit

De inspectie heeft de onderwijskwaliteit als voldoende beoordeeld. In april zal er een regulier voortgangsgesprek zijn met de inspecteur. Dit jaar zal er ook een nieuw schoolplan 2023-2027 worden opgesteld. Hiertoe wordt een gedegen evaluatie uitgevoerd. Het proces wordt begeleid door externe professionals. In de begroting is hierin voorzien. De onderwijskwaliteit wordt doorlopend gemonitord via het dashboard in overleg met MR en RvT.

Risico is laag.

Risico 11: Leervertraging bij leerlingen

Door inzet van NPO-gelden met een gedegen analyse en het opstellen van concrete doelen wordt leervertraging vanwege de coronapandemie tegengegaan. Leerlingen doen andere leerervaringen op dan voor de pandemie waardoor er ook van leerwinst gesproken kan worden. Om de doelen die gesteld werden voor de pandemie en die blijvend te realiseren wordt voorzien in extra onderwijsactiviteiten.

Hierna is in tabelvorm een voorlopige inschatting gemaakt van de bedragen die gemoeid zijn bij de financiële risico's en de kans dat dit zich voor gaat doen. Bij de belangrijkste financiële risico's is hiervoor al aangegeven hoe een en ander gemonitord wordt. Bij de jaarlijkse actualisatie van de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met de dan bekende gegevens en prognoses, zoals de leerlingenaantallen, de actuele vergoedingsbedragen, de formatieve verplichtingen e.d. Daarmee wordt een deel van de risico's in de reguliere meerjarenbegroting opgenomen.

	Afgedekt in MJB €	Bedrag €	Kans	Risico €
1. Huisvesting				
Hogere dotatie onderhoudsvoorziening		200.000	50%	100.000
2. Nieuwbouw				
Eigen bijdrage duurzaamheid en onderwijsvisie		1.000.000	75%	750.000
3. Fluctuaties leerlingenaantallen				
10 leerlingen		150.000	25%	37.500
4. Personele bezetting				
Extra aantrekken leerkrachten	70.000			

5. Ziekteverzuim

Vervangingskosten voor eigen rekening	80.000	50%	40.000
---------------------------------------	--------	-----	--------

6. Zwangerschaps- en ouderschapsverlof

Uitkering UWV te laag en ouderschapsverlof is voor rekening van de stichting	80.000	50%	40.000
--	--------	-----	--------

7. Arbeidsconflict

Outplacement/loonbetaling	150.000	20%	30.000
---------------------------	---------	-----	--------

8. Werkloosheidsuitkering

Uitkeringskosten	300.000	10%	30.000
------------------	---------	-----	--------

9. WGA uitkering

Uitkeringskosten gedurende maximaal 10 jaar	600.000	25%	150.000
---	---------	-----	---------

10. Onderwijskwaliteit

Bij onvoldoende kwaliteit daling leerlingaantal en extra kosten voor begeleiding	60.000	10%	6.000
--	--------	-----	-------

11. Leervertraging bij leerlingen

NPO gelden worden hiervoor ingezet	PM		
------------------------------------	----	--	--

Totaal	70.000	2.620.000	1.183.500
---------------	---------------	------------------	------------------

De kans dat alle risico's zich tegelijkertijd voordoen, is gering. Gelet op de financiële positie van de stichting, ook op termijn, zijn er voldoende financiële reserves om tegenvallers op te vangen zonder dat de continuïteit in gevaar komt. Maar mocht het risico van € 1.184.000 zich daadwerkelijk voordoen in de periode tot eind 2025, dan nog is het weerstandsvermogen 0.15 per 31 december 2024. Binnen de stichting wordt geen onderscheid gemaakt tussen private en publieke reserves.

Signaleringswaarde normatief eigen vermogen

Op basis van de rekentool is het normatief eigen vermogen volgens de Onderwijsinspectie € 1.245.000. Het werkelijk eigen vermogen is € 1.789.000, zodat een mogelijk bovenmatig eigen vermogen € 544.000 bedraagt. De risicoanalyse komt uit op € 1.184.000 aan risico's (incl. € 750.000 voor nieuwbouw), terwijl de rekentool uitgaat van € 372.000. Daardoor is € 812.000 meer vermogen nodig, waardoor er geen bovenmatig vermogen is. In de meerjarenbegrotingen vanaf 2018 is er vrijwel elk jaar een negatief resultaat begroot en de afgelopen jaren ook behaald. Volgens een goed onderbouwd plan worden de reserves afgebouwd, wat leidt tot verbeteren van de onderwijskwaliteit, investeren in pedagogisch- en didactisch handelen van de docent, een mooier en duurzamer schoolgebouw en een stevige positie in het Praktijkonderwijs in de regio.

Ondertekening namens het bestuur

Datum:

Plaats:

Naam:

Functie:

Ondertekening: