

## Bestuursverslag bij de jaarrekening over 2015

### Algemene gegevens:

<b>Bestuur</b>			
Naam bestuur:	Vereniging Interconfessioneel RK/PC Basisonderwijs		
Bestuursnummer:	40804		
Inschrijvingsnummer KvK:	40104912		
Bestuurssamenstelling			
Voorzitter:	De heer G.H. Keppels		
Secretaris:	Mevrouw M. Wester-Karssing		
Penningmeester:	Mevrouw A. Wolbrink		
Overige leden:			
Mevrouw H. van Basten Batenburg-Groenen			
Mevrouw S. Jolink			
Mevrouw A. van Mierlo			
<b>Algemene schoolgegevens</b>			
Naam school:	De Garve		
Directeur:	Mevrouw F.A. Meints		
Brinnummer:	04WS		
<b>Huisvesting</b>			
Hoofdgebouw			
Adres:	Dorpsstraat 19		
Postcode/plaats:	7234 SM Wichmond		
Aantal lokalen:	4		
<b>Variabele factoren</b>			
	1-10-2015	1-10- 2014	1-10-2013
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	51	56	50
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	50	49	54
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	101	105	104
Genormeerd aantal groepen	5	5	5
Genormeerd aantal m <sup>2</sup>	785	785	785

## **Inhoudsopgave van het jaarverslag over 2015.**

### **H.1 Algemeen**

- A. Juridische structuur
- B. Organisatiestructuur
- C. Doelstelling van de organisatie (missie en visie)
- D. Huisvesting
- E. Personele bezetting
- F. Samenwerkingsverbanden
- G. Invulling horizontale verantwoording
- H. Klachten
- I. Intern risicobeheersingssysteem.

### **H. 2 Gevoerd beleid (beleidsterreinen van het afgelopen jaar 2014 )**

- A. Werken aan kwaliteitszorg
- B. Aanbieden van passende arrangementen
- C. Personeelsbeleid
- D. Relaties met de omgeving
- E. Onderwijskundig beleid

### **H. 3 Opbrengsten onderwijs**

### **H. 4. Financiën en treasury**

### **H. 5. Continuïteitsparagraaf**

### **H. 6. Europese- en nationale aanbestedingswetgeving**

## **Inleiding:**

Het bestuur beheert de Interconfessionele basisschool de Garve. Het bestuur en de school is een samenvoeging van het RK bestuur en het PC bestuur en hun basisscholen. Het bestuur is als zelfstandige school een zogenaamde éénpitter.

## **H.1 Algemeen**

### **A. Juridische structuur**

De rechtspersoon is de 'Vereniging voor interconfessioneel (RK/PC) basisonderwijs te Wichmond/Vierakker'. Leden van de vereniging zijn ouders of verzorgers van kinderen op school. De leden kiezen onafhankelijke leden (niet zijnde leden van de vereniging) voor het toezichthoudend orgaan, de Raad van Toezicht. De leden van het bestuur worden door de Raad van Toezicht benoemd en kunnen alleen bestaan uit leden van de vereniging.

Bestuursleden hebben vier jaar zitting in het bestuur en kunnen worden herbenoemd voor een nieuwe periode. Als men geen kinderen meer op de school heeft, kan men geen zitting hebben in het bestuur.

Ieder jaar treedt een deel van de leden af volgens rooster.

De bestuursleden staan vermeld in het financieel verslag/jaarrekening 2015.

### **B. Organisatiestructuur**

De vergaderingen van het schoolbestuur vinden 1 x per 6 weken plaats.

Aan de school is verder een medezeggenschapsraad verbonden. Bestuur en MR onderhouden contact met elkaar omtrent allerlei zaken die met de school te maken hebben. De directeur woont als adviseur de bestuursvergaderingen bij en desgevraagd de MR-vergaderingen.

Het bestuur heeft in het kader van de wet "scheiding van bestuur en toezicht" gekozen voor een model waarbij het huidige bestuur in tact blijft en een Raad van Toezicht is geïnstalleerd door de leden van de vereniging. De statutenwijziging heeft in 2013 plaatsgevonden en in de algemene ledenvergadering van juli 2013 is de raad geïnstalleerd. Het bestuur hanteert de Code voor Goed Bestuur in het Primair onderwijs. (PO-raad). Een aantal bestuurlijke zaken is gemandateerd aan de directie. Deze afspraken zijn vastgelegd in het huidige managementstatuut.

De directeur legt 8 x per jaar verantwoording af aan het bestuur inzake het gevoerde beleid en de behaalde resultaten incl. de onderwijsresultaten (als uitvloeisel van het managementstatuut).

### **C. Doelstelling van de organisatie (missie en visie)**

'Met plezier elke dag wijzer worden' is het missiestatement van basisschool De Garve.

Basisschool De Garve is van mening dat kinderen sneller leren in een prettige omgeving, een plek waar ze het echt naar hun zin hebben en zich veilig voelen.

De school speelt in op drie basisbehoeften van het kind:

- Door waardering te tonen, dat verhoogt het gevoel van veiligheid.
- Door vertrouwen te geven, zodat een kind weet dat het ook zonder hulp iets kan en mag ondernemen.

- Door het al jong zelfstandig te laten werken, want dat vergroot het plezier en het geloof in het eigen kunnen.

Om deze missie te verwezenlijken streeft de school naar een veilig en uitdagend klimaat.

Dit klimaat wordt mede bepaald door het interconfessionele karakter van de school. Hieruit vloeien belangrijke doelstellingen voort als “ontwikkeling van het religieus besef” en “besef van normen en waarden”.

#### **D. Huisvesting**

Een grondige renovatie (grotendeels nieuwbouw) is uitgevoerd in 2012 (met uitloop in 2013). De school is opgeleverd als z.g. “frisse school”. Ook het grote plein heeft een opknapbeurt gehad. Het kleuterplein is in 2015 afgerond. Er wordt nog kritisch gekeken naar de spel-en beweegmogelijkheden. Deze zijn nog niet ten volle benut.

De beschikbare ruimte in het gebouw wordt zeer intensief gebruikt. Hoewel gezien het aantal kinderen een indeling voor vijf groepen ook passend zou zijn, zijn er vier klaslokalen beschikbaar. Het voormalig vijfde lokaal is nu ingezet voor de buitenschoolse opvang. Gezien de verwachte ontwikkeling in het licht van krimp van het aantal kinderen in de Achterhoek, is naar verwachting de beschikbare ruimten in het gebouw passend voor de langere termijn.

#### **E. Personele bezetting**

Het team van de Garve bestond het afgelopen jaar uit de directeur voor 0,5 en 7 teamleden voor een formatie van 4,6.

I.v.m. de krimp en de Wet Werk en Zekerheid is het bestuur het bestuur terughoudend bij het aangaan van verplichtingen.

#### **F. Samenwerkingsverbanden**

De directie onderhoudt contacten met de directies van andere “éénpitters” via het PON (Personeelscluster Oost Nederland).

Dit samenwerkingsverband versterkt de positie van bestuur en personeel.

Samenwerking in PON-verband biedt de schaalvoordelen van een grote werkgever, tegelijkertijd behoudt het bestuur een hoge mate van autonomie.

Het bestuur blijft alert op ontwikkelingen inzake de voordelen van schaalvergroting.

Het samenwerkingsverband bestaat uit ongeveer 120 scholen, waaronder ongeveer 18 éénpitters. Dit aantal éénpitters neemt heel langzaam af.

Er zijn gesprekken gaande om als éénpitterscholen in coöperatief verband risico's die voortvloeien uit onderwerpen als huisvesting, personeel, ICT en financiën gezamenlijk op te pakken. Dit samenwerkingsverband laat de scholen zelfstandig, maar pakt daar waar mogelijk onderwerpen gezamenlijk op.

Tezamen met andere scholen in de regio maakt de school deel uit van het WSNS-samenwerkingsverband “IJssel-Berkel”.

## **G. Invulling horizontale verantwoording**

Het jaarverslag (bestuursverslag) dient als middel voor het schoolbestuur om naar buiten te treden. Dit wettelijk verplichte document vergezelt het financiële deel van het jaarverslag sinds 2008.

## **H. Klachten.**

In 2015 is 1 klacht ontvangen door de vertrouwenspersoon. In het kader van privacy kan niet nader ingegaan worden op de aard van de klacht. De klacht is door de vertrouwenspersoon behandeld en opgelost.

De school heeft per 1 september Beleid Goed gedrag geformuleerd. Hier is ook het pestprotocol in opgenomen.

## **I Intern risicobeheersingssysteem.**

De risicobeheersing bij De Garve is geïntegreerd met de besturingscyclus. In hoofdlijnen is risicobeheersing gebaseerd op het vierjaren-schoolplan tezamen met een stringente monitoring van de financiële resultaten.

In het verslagjaar legt de directeur verantwoording af over de ontwikkeling van het schoolplan door het jaarverslag en het jaarplan.

De administratie wordt gevoerd door een extern administratiekantoor. De procuratiebevoegdheid is belegd bij de penningmeester, die op haar beurt niet zelfstandig betalingen kan verrichten.

Het bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht met betrekking tot de financiële resultaten en met betrekking tot de overige beleidsonderwerpen volgens het schoolplan.

## **H. 2 Gevoerd beleid (belangrijke beleidsterreinen in 2015)**

### **A. Werken aan kwaliteitszorg**

### **B. Aanbieden van passende arrangementen**

### **C. Personeelsbeleid**

### **D. Relaties met de omgeving**

### **E. Onderwijskundig beleid**

## **H. 3 Opbrengsten onderwijs**

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2015: 534.9 punten ( 0,1 onder de landelijke norm)

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2014: 532.4 punten ( 4,8 onder de landelijke norm)

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2013: 535.2 punten

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2012: 536.2 punten (ongecorrigeerd wegens leerlingenaantal)

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2011: 536.1 punten

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2010: 534.5 punten.

Schoolscore eind-cito groep 8 in 2009: 531.2 punten.

De opbrengsten van alle groepen worden gevolgd m.b.v. het cito-leerlingvolgsysteem.

Naar aanleiding van de score in 2014 (onder de landelijke norm) heeft De Garve een attendering gekregen van de onderwijsinspectie en heeft de inspecteur voor het onderwijs in 2015 een gesprek gehad met bestuur en directie. In dit gesprek zijn de resultaten besproken en is een toelichting gegeven op het plan van aanpak voor verbetering van de

onderwijsopbrengsten en de hiervoor beschreven veranderingen in het onderwijs. De ingezette lijn was voor de inspecteur aanleiding om niet over te gaan tot een nader onderzoek en eerst de resultaten af te wachten.

#### H. 4 Financiën

Het positieve resultaat over 2015 is € 53.140. Begroot was een resultaat van € 94.300. Het behaalde resultaat is relatief hoog doordat de bekostiging gezien het aantal leerlingen is gebaseerd op een personele bezetting van vijf groepen, terwijl in 2015 daadwerkelijk vier groepen zijn ingezet. De financiële ruimte die hierdoor ontstaat wordt ingevuld door extra inzet op individuele begeleiding en op ICT.

Het verschil tussen het werkelijk behaalde resultaat ad € 53.140 en het begrote resultaat van € 94.300 is voornamelijk het effect van enerzijds hogere opbrengsten en anderzijds hogere personeelskosten. Overige verschillen zijn niet omvangrijk.

De opbrengsten waren hoger door de uitwerking van de kwaliteitsimpuls die de overheid beoogt voor personeel. Tevens is extra budget verkregen voor groot onderhoud.

De hogere personeelskosten zijn met name toe te schrijven aan kosten die verband houden met afvloeiing en extra begeleiding van personeel. De structurele formatie van de school kent lagere personeelskosten vanwege de organisatie van het onderwijs in vier groepen.

#### Treasury

In 2012 is een treasurystatuut is opgesteld.

#### Vooruitblik

In het jaar 2016 begroten we een resultaat van € 44.100. Dit is verder toegelicht in hoofdstuk 5, de continuïteitsparagraaf.

#### H. 5. Continuïteitsparagraaf

In deze continuïteitsparagraaf wordt kort besproken de ontwikkeling in de personele bezetting in relatie tot het aantal leerlingen, de ontwikkeling van de exploitatie en de balansverhoudingen.

<b>Personele bezetting in FTE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Management/directie	0,23	0,54	0,60	0,60
Onderwijzend personeel	5,02	5,79	5,95	5,21
Wetenschappelijk personeel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige medewerkers	0,14	0,50	0,50	0,50
<b>Totaal (FTE)</b>	<b>5,39</b>	<b>6,83</b>	<b>7,05</b>	<b>6,31</b>
	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018
Leerlingen/studenten/deelnemersaantallen	<b>101</b>	<b>104</b>	<b>98</b>	<b>95</b>

#### Toelichting personele bezetting

De verwachte leerlingenkrimp in de Achterhoek is intussen bewaarheid, maar vooralsnog blijft het leerlingenaantal op De Garve stabiel. In de loop der jaren (vanaf 2015) houden we wel rekening met terugloop.

De omvang van de inzet van onderwijzen personeel houdt gelijke tred met de verwachting van het aantal leerlingen en met de mogelijkheden tot en behoefte aan individuele begeleiding van leerlingen.

De inzet van management en directie is in 2015 voor een deel nog op interimbasis en niet uit de vaste formatie. Voor de komende jaren wordt ingezet op een omvang van 0,6 FTE voor directievoering. Om te voorkomen dat een te groot deel van de parttime inzet van de directeur niet besteed kan worden aan onderwijskundige zaken, is ook ingezet op 0,5 fte voor ondersteunende werkzaamheden voor de dagelijkse gang van zaken op school.

<b>Balans</b>	2015	2016	2017	2018
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Immateriële vaste activa				
Materiële vaste activa	173.502	191.802	183.902	169.902
Financiële vaste activa				
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>173.502</b>	<b>191.802</b>	<b>183.902</b>	<b>169.902</b>
<b>Vlottende activa</b>				
Voorraden				
Vorderingen	43.147	43.147	43.147	43.147
Liquide middelen	206.894	234.694	276.094	337.794
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>250.041</b>	<b>277.841</b>	<b>319.241</b>	<b>380.941</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>423.543</b>	<b>469.643</b>	<b>503.143</b>	<b>550.843</b>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene Reserve	216.345	253.445	284.945	323.645
Bestemmingsreserve publiek	65.355	72.355	79.355	86.355
Bestemmingsreserve privaat	72.711	72.711	72.711	72.711
Bestemmingsfonds publiek				
Bestemmingsfonds privaat				
<b>Voorzieningen</b>	<b>19.599</b>	<b>21.599</b>	<b>16.599</b>	<b>18.599</b>
<b>Langlopende schulden</b>				
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>49.533</b>	<b>49.533</b>	<b>49.533</b>	<b>49.533</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>423.543</b>	<b>469.643</b>	<b>503.143</b>	<b>550.843</b>

### Toelichting op de balans

Ten aanzien van de komende jaren is naar verwachting sprake van een stabiel beeld in de balansverhoudingen. Het schoolgebouw is redelijk recent ingrijpend vernieuwd. Gebaseerd op een meerjaren onderhoudsplan wordt een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Met de vernieuwde huisvesting is ook een investering in het buitenterrein vorm gegeven, wèl wordt momenteel bekeken in hoeverre investeringen benodigd zijn nu ook voor buitenschoolse opvang gebruik gemaakt wordt van het buitenterrein. Vooralsnog is niet de verwachting dat dit leidt tot omvangrijke investeringen.

De school heeft geen externe financiering aangetrokken ter bekostiging van grote investeringen. Beleid is dat investeringen uit eigen middelen gefinancierd moeten worden. Grotere investeringen in de eerste jaren zullen zijn op het vlak van benodigde leermiddelen en ICT.

De publieke bestemmingsreserve heeft met name betrekking op afzonderlijk benoemd Eigen vermogen en representeert de toe te rekenen financiering die is benodigd voor BAPO-Openbaar Jaarverslag 2015 Vereniging voor Interconfessioneel Basisonderwijs Vierakker Wichmond

verplichtingen ten aanzien van de vaste formatie. De bestemmingsreserve brengt tot uitdrukking wat de latente verplichtingen zijn uit hoofde van BAPO, rekening houdend met een opbouw vanaf het 25<sup>e</sup> levensjaar.

Het private deel van het Eigen vermogen heeft betrekking op nog te besteden ouderbijdragen en met name op vermogen van de gelieerde steunstichting.

De voorziening betreft met name groot onderhoud.

Voor de eerstkomende jaren zijn de belangrijkste risico's de volgende:

- Risico's rondom personeel;
- Daling aantal leerlingen in latere jaren;
- Terugtrekkende overheid;
- Huisvesting;
- Continuïteit bestuur en management;
- Onderwijsinhoudelijke ontwikkeling;
- ICT en nieuwe media;
- Samenwerking met partners.

Het bestuur is van mening dat voor de eerstkomende jaren een financieel gezonde basis aanwezig is om de financiële impact van genoemde risico's op te kunnen vangen en desgewenst voldoende ruimte te hebben om strategische besluiten rondom de toekomst van de school te kunnen nemen. In het schooljaar 2015 / 2016 is een traject gestart voor een samenwerkingsverband van éénpitters in de vorm van een coöperatie om de aanpak genoemde risico's gezamenlijk, en met behoud van eigen zelfstandigheid, vorm te geven. Voor de exacte uitwerking is een kwartiermaker door alle deelnemende scholen ingezet.

<b>Staat/Raming baten en lasten</b>	2015	2016	2017	2018
<b>BATEN</b>				
Rijksbijdrage	589.397	586.600	583.000	583.800
Overige overheidsbijdragen en subsidies	8.250	8.400	8.400	8.400
College-, cursus- en examengelden				
Baten werk in opdracht van derden				
Overige baten	9.139	4.000	4.000	4.000
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>606.786</b>	<b>599.000</b>	<b>595.400</b>	<b>596.200</b>
<b>LASTEN</b>				
Personeelslasten	421.358	446.100	444.800	439.200
Afschrijvingen	17.653	18.700	21.900	21.000
Huisvestingslasten	55.109	43.900	43.900	43.900
Overige lasten	48.431	47.200	47.300	47.400
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>542.551</b>	<b>555.900</b>	<b>557.900</b>	<b>551.500</b>
Saldo Baten en Lasten gewone bedrijfsvoering	64.235	43.100	37.500	44.700
Saldo financiële bedrijfsvoering	871	1.000	1.000	1.000
Saldo buitengewone baten en lasten				
<b>TOTAAL RESULTAAT</b>	<b>65.106</b>	<b>44.100</b>	<b>38.500</b>	<b>45.700</b>
Incidentele baten en lasten				

### **Toelichting baten en lasten**

Het beeld volgens de meerjarenbegroting voor de eerstkomende jaren laat een in de ogen van het bestuur gezond resultaat zien. Ten opzichte van de meerjarenbegroting die in het



vorige jaarverslag is gepresenteerd zijn de resultaten wel lager, doordat investeringen in veranderingen en in onderwijskwaliteit in de begroting zijn opgenomen.

Het resultaat kan relatief hoog zijn, doordat de financiering is gebaseerd op een inrichting van de school met vijf groepen. In werkelijkheid worden vier groepen ingezet. De formatieve ruimte wordt ingezet met extra individuele begeleiding en extra inzet op de ontwikkeling van ICT voor het onderwijs. Tevens wordt in de komende jaren extra ingezet op scholing en opleiding van het personeel.

Beleidsmatig is de conclusie op grond van de begrotingsresultaten voor de komende jaren dat niet acuut sprake is van continuïteitsproblemen en er voldoende ruimte is voor investeren in een grondige herziening van de onderwijsorganisatie. Hierbij valt te denken aan aanschaffen van leermiddelen, benodigde ICT-middelen en investeren in opleiding van personeel.

Definitieve uitwerking van plannen hiervoor is in gang gezet en zal worden gezien in het licht van in het meest pessimistische scenario van een substantiële daling van het aantal leerlingen.

Gezien de vernieuwbouw die recent is opgeleverd met de daarbij gepaard gaande herinrichting van het buitenterrein is in de komende jaren niet een omvangrijk investeringsprogramma gepland.

#### **Governance:**

De gehanteerde code van goed bestuur is de code van de PO-Raad.

#### **H. 6. Europese- en nationale aanbestedingswetgeving**

Het bevoegd gezag is op de hoogte van de regelgeving inzake aanbesteding en handelt daar ook naar indien nodig.