



Jaarverslag 2022

1. VOORWOORD

In het jaarverslag legt het bestuur van de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout aan de interne en externe belanghebbenden de inhoudelijke verantwoording af over het gevoerde beleid in het afgelopen kalenderjaar. Verder wordt toegelicht hoe de structuur is van de organisatie en geeft het bestuur de belangrijkste activiteiten aan, alsmede de financiële stand van zaken op de balansdatum.

Om u een oordeel te laten vormen over de financiële positie zijn verschillende kengetallen als liquiditeit en solvabiliteit van belang. Voorts bevat het jaarverslag een analyse op hoofdlijnen van de verschillen tussen de cijfers van het verslagjaar, de begrotingscijfers en de cijfers over het voorgaande jaar.

U krijgt inzicht over het investeringsbeleid, de financieringsstructuur en hoe de verschillende onderdelen van onze organisatie hebben bijgedragen aan het bestuursresultaat.

Verder beschrijven wij het huisvestingsbeleid, de belangrijkste personele ontwikkelingen en de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Die laatste zijn uiteraard de reden van het bestaan van de school.

De stichting levert voor 1 juli deze jaarverslaggeving aan bij de DUO, de Dienst Uitvoering Onderwijs van het Ministerie van OCW, met een goedkeurende verklaring van de accountant.

Als bestuurder bied ik u met tevredenheid de jaarrekening en het bestuursverslag aan.
Wij danken al het personeel en vrijwilligers die dit resultaat ook dit jaar weer hebben neergezet.

Met vriendelijke groet,
Namens de Raad van Toezicht,

Caspar Jacobs
Directeur-bestuurder
Antoniuschool

1 Inhoud

1.	VOORWOORD.....	1
2.	Jaarverslaggeving onderwijs.....	4
2.1.	Verantwoordingsdocument.....	4
2.2.	Beheers- en beleidsdocument.....	4
2.3.	Informatiedocument	4
2.4.	Vergelijkingsdocument	4
2.5.	Code Goed Bestuur.....	4
2.6.	Inrichting toezichhoudende rol	5
2.7.	Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	7
2.8.	Verslag medezeggenschapsraad.....	7
2.9.	Leerlingenraad.....	8
3.	Bestuursverslag.....	9
3.1.	Algemene bestuursgegevens.....	9
3.2.	kernactiviteiten en organisatiedoelen	10
3.3.	Inspectie van het onderwijs.....	10
3.3.1.	Inspectiebezoek 2022	10
3.3.2.	Resultaten en schoolweging	11
3.4.	Schoolplan	13
3.5.	Internationalisering en toekomstige ontwikkelingen	13
4.	Toelatingsbeleid, leerlingenaantallen en prognoses	14
4.1.	Groepsplaatsing.....	14
4.2.	Zij-instromers	14
4.3.	Leerlingprognose 2023-2029.....	14
5.	Personeelsbeleid	15
5.1.	Strategisch HRM	15
5.2.	Kengetallen verzuim	16
5.3.	Schoolbeleid extra middelen	17
5.4.	Ontslagbeleid.....	17
6.	Huisvesting	19
6.1.	ICT en digitalisering	19
6.2.	Maatschappelijke aspecten van ondernemen	20
6.3.	Duurzaamheid en toekomstige ontwikkelingen	20
7.	Onderwijskundig beleid.....	20
7.1.	Waar staan we voor?.....	20
7.2.	Passend Onderwijs	21
7.3.	Kwaliteitskaarten.....	22
7.4.	Kwaliteitsbeleid en resultaten	22

7.5.	NPO gelden.....	22
7.6.	Onderwijsachterstanden	23
7.7.	Sociale veiligheid	23
7.8.	Aanvullende subsidies	23
8.	Communicatie	24
8.1.	Klachtenprocedure	24
9.	Financiële positie op balansdatum	24
9.1.	Verkorte balans	24
9.2.	Bovenmatig eigen vermogen	26
9.3.	Verkorte resultatenrekening	27
9.4.	Kengetallen.....	29
9.5.	Investerings en financieringsbeleid.....	30
9.6.	Verwachte en toekomstige investeringen	30
9.7.	Toekomstgerichte paragraaf	30
10.	Interne controle en beheersing van risico's	33
10.1.	Geïdentificeerde risico's (BKA1)	34
10.2.	Overzicht van verbonden partijen en leveranciers	37
10.3.	Informatie over langlopende contracten en financiering	37
10.4.	Gebeurtenissen na balansdatum	37
10.5.	Planning en controlecyclus	37
10.6.	Interne beheersing en controle (B1).....	38
10.7.	Intern toezicht en besteding van middelen	38
10.8.	Belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)	38
10.9.	Rapportage toezichthoudend orgaan (B3).....	38
	FIGUUR 1, ORGANOGRAM STICHTING R.K. ONDERWIJS AERDENHOUT	10
	FIGUUR 2, REFERENTIENIVEAU, KENGETALLEN (3-JR GEMIDDELDEN VOOR REKENEN EN TAAL)	11
	FIGUUR 3, PERCENTAGE REFERENTIENIVEAUS EN SCHOOLWEGING	12
	FIGUUR 4, SCHOOLADVIEZEN PER JAAR	12
	FIGUUR 5, LEERLINGPROGNOSE 2016-2032 SCHOOL EN GEMEENTE	15
	FIGUUR 6, GRAFISCHE WEERGAVE KENGETALLEN PERSONEELSBELEID (2020 - 2023)	16
	FIGUUR 7, TABEL PERCENTAGE NULVERZUIM (2019-2022)	17
	FIGUUR 8, BEGROTING NPO-GELDEN 2021-2023	23
11.	Jaarrekening	39

2. Jaarverslaggeving onderwijs

De jaarverslaggeving op papier (en digitaal t.b.v. de DUO) bestaat uit de jaarrekening, het bestuursverslag en de overige gegevens. In het bestuursverslag wordt door het bestuur verslag gedaan over de resultaten van haar beleidsvoornemens die financieel vertaald zijn in de begroting. Hiermee legt het bestuur tevens verantwoording af over de jaarrekening.

2.1. Verantwoordingsdocument

Het financiële beleid en de jaarrekening dienen als verantwoordingsdocument door de stichting naar de DUO verzonden te worden. Deze documenten zijn tevens van belang voor ouders, personeel en andere direct betrokkenen. De jaarrekening geeft inzicht in de financiële stand van zaken aan het einde van het verslagjaar. Daarnaast bevat het jaarverslag een bestuursverslag en de verantwoording van het gevoerde (financiële) beleid.

In het kalenderjaar 2022 hebben wij als bestuur wederom ingezet op het handhaven van de goede resultaten van de school en het structureel sluitend krijgen van de begroting.

2.2. Beheers- en beleidsdocument.

Een begroting heeft de functie de exploitatie het komende jaar beheersbaar te maken en te houden. Dit jaarverslag weerspiegelt daarbij de uiteindelijke werkelijkheid met betrekking tot het verslagjaar 2022. Wanneer er relevante verschillen zijn tussen de begroting en de werkelijke cijfers, worden deze uiteraard toegelicht.

2.3. Informatiedocument

Hier wordt door het bestuur inzicht gegeven over het reilen en zeilen van de instelling. En niet alleen over de financiële positie, maar ook over het investeringsbeleid, het onderwijskundig beleid, organisatorische ontwikkelingen, de kosten van de bedrijfsvoering etc. Dat is van belang voor alle interne betrokkenen, maar uiteraard ook voor alle externe relaties. Verder wordt u geïnformeerd over de verwachte gang van zaken in 2023, waarbij aandacht wordt besteed aan de investeringen en de financiering daarvan en aan de personeelsbezetting: door de transparante verantwoording kan men zich een oordeel vormen over o.a. de vermogenspositie.

2.4. Vergelijkingsdocument

Vergelijkende cijfers vergroten de informatiewaarde van een jaarverslag ten behoeve van bijvoorbeeld de interne bedrijfsvoering.

2.5. Code Goed Bestuur

Een Code Goed Bestuur is niet alleen bedoeld voor bestuurders, maar ook voor belanghebbenden binnen en buiten de organisatie.

Het bestuur volgt de Code Goed Bestuur van de PO raad. Daarbij geldt onder meer dat het bestuur haar legitimering vindt in de instandhouding van de school om het geven van onderwijs te realiseren. Het handelen van het bestuur is transparant en 'actief openbaar'. Dat wil zeggen dat relevante inlichtingen en gegevens uit eigen beweging worden verstrekt aan belanghebbenden.

Uitgangspunten bestuur:

- De bestuurders handelen zo dat er geen vermenging is tussen school bestuurlijke belangen en eigen zakelijke en/of persoonlijke belangen en dat iedere schijn daarvan wordt vermeden.
- Het handelen van het bestuur wordt gekenmerkt door betrouwbaarheid zodat kan worden gerekend op gedane toezeggingen en gewekte verwachtingen.
- Het bestuur en individuele bestuurders handelen zo dat alle belanghebbenden met respect worden bejegend en hun belangen correct worden afgewogen.

- Het bestuur draagt zorg voor een deugdelijke bedrijfsvoering. Met deugdelijke bedrijfsvoering wordt ook bedoeld dat deze bedrijfsvoering is gericht op het realiseren van de door het bestuur vooraf geformuleerde doelen.

2.6. Inrichting toezichthoudende rol

Het bestuur bestaat uit vijf leden waaronder een voorzitter, een secretaris en een penningmeester. De leden vervullen één rol, die van Uitvoerend Bestuurder van de Stichting of van Intern toezichthouder. Het bestuur wordt -cfm statutaire verplichting- gevormd door ouders van leerlingen van de Antoniuschool. De bestuursleden krijgen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.

De organisatie hanteert het besturingsmodel 'met mandaat'. Bij mandatering machtigt het bestuur met betrekking tot de gemandateerde bevoegdheden is de directeur aangemerkt als bevoegd gezag in materiële zin, waarbij de directeur handelingen verricht in naam en onder verantwoordelijkheid van het toezichthoudend bestuur.

De directeur is niet alleen eindverantwoordelijk voor de leiding van de school, maar ook belast met bestuurlijke taken en bevoegdheden die zijn vastgelegd in het management statuut. Het kenmerk van mandaat is dat het bestuur besluiten van de directeur kan schorsen en/of vernietigen en het verleende mandaat kan intrekken, en dat het bestuur zijn bestuurlijke bevoegdheden behoudt. Dat impliceert dat het bestuur zich niet bezighoudt met beleidsvorming en beleidsvaststelling, hoewel het bestuur formeel (bestuurlijk) verantwoordelijk blijft. Het bevoegd gezag berust in materiële zin bij de directeur van de school.

Het bestuur bepaalt zelf - onder behoud van die verantwoordelijkheid - welke taken en bevoegdheden het in zijn naam wil laten uitvoeren door de directeur. Dat mandaat wordt in beeld gebracht in een duidelijk overzicht/matrix taken en bevoegdheden bij het managementstatuut.

Het bedoelde toezicht beschreven in het management statuut omvat in elk geval:

- a. het goedkeuren van de begroting en het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan van de stichting en de school of scholen;
- b. het toezien op de naleving door de directeur van wettelijke verplichtingen, de code voor goed bestuur, bedoeld in artikel 171, eerste lid, onderdeel a, van de Wet op het primair onderwijs en de afwijkingen van die code;
- c. het toezien op de rechtmatige verwerving en de doelmatige en rechtmatige bestemming en aanwending van de middelen van de school of scholen verkregen op grond van de Wet op het primair onderwijs. Verder uitgewerkt in H10 van dit verslag;
- d. het aanwijzen van een accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek die verslag uitbrengt aan het bestuur, en
- e. het jaarlijks afleggen van verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden, bedoeld onder a tot en met d, in het jaarverslag;
- f. het toezien op de verwerkelijking en naleving van de identiteit van de stichting en de school of scholen.

De samenwerking tussen het bestuur en de directie van de Antoniuschool is in 2020 geïntensiveerd. Dat is in 2021 voortgezet. Dit had twee hoofdredenen:

- 1) de Coronapandemie en de gevolgen hiervan voor het basisonderwijs
- 2) De nieuw aangestelde van de directeur en de voorzitter van het bestuur, zijn beiden per 1 augustus 2020 gestart.

Het bestuur van de Stichting is in 2022 acht keer bij elkaar gekomen.

Een belangrijk onderwerp op de agenda van 2022 was governance. Om dit onderwerp verder te onderzoeken heeft het bestuur de Werkgroep Governance in het leven geroepen waarin zowel leden van de MR als het Bestuur plaatsnamen. Doel was de governance ter herzien. Na consultatie van deskundigen en advies van de werkgroep is besloten het huidige besturingsmodel begin 2023 te wijzigen in een raad van toezicht model.

De Code Goed Bestuur is in 2022 leidend geweest bij de werkzaamheden van het bestuur. Geen van de bestuursleden had in 2022 neven werkzaamheden die een eventuele tegenstrijdigheid van belangen konden opleveren.

De school is aangesloten bij twee brancheorganisaties: Verus en de PO-raad. Namens het bestuur onderhoudt de secretaris contact met beide organisaties. Beide organisaties worden waar het bestuur dat nodig (WBTR 2021, Code Goed Bestuur 2020) of wenselijk (second opinion) vindt ingeschakeld voor (juridisch) advies. De samenwerking met de huidige accountant is goed en wordt voortgezet.

Veerle Struben
Voorzitter

2.7. Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De Antoniuschool voldoet aan de AVG. Persoonsgegevens worden alleen verwerkt worden als dat noodzakelijk is om een bepaald doel te bereiken. Daarbij moet er ook altijd een grondslag zijn om persoons gegevens te mogen verwerken, zoals een wettelijke verplichting.

De Antoniuschool heeft de invoering van AVG doorgevoerd volgens de geldende regels. De school gaat adequaat om met de persoonsgegevens van alle betrokkenen in de school. Saskia Dalhuizen is als externe Functionaris Gegevensbescherming (FG) benoemd.

In 2020 is het Informatiebeveiliging en Privacy-beleidsplan bijgesteld en opnieuw vastgesteld. Er is in 2022 geen datalek of incident gemeld bij de AP.

Persoonsgegevens zijn afgelopen jaren effectief beschermd door het blijvend actualiseren van de autorisatiematrix van de verschillende softwarepakketten (Parnassys, basisOnline, Youforce, Basispoort) daardoor zijn gegevens alleen toegankelijk voor medewerkers die de gegevens nodig hebben. Daarnaast zijn alle cruciale systemen uitgerust met 2Fa.

Voor 2023 staat een actualisering van het verwerkingsregister gepland.

2.8. Verslag medezeggenschapsraad

De MR is in 2022 ongeveer iedere twee maanden bijeengekomen. De taak van voorzitter is i.v.m. een zwangerschapsverlof tijdelijk waargenomen door een ander lid van de personeelsgeleding. Voor het overige zijn er geen wijzigingen geweest in de samenstelling van de MR.

De MR heeft inspraak gehad in de reguliere stukken als begroting, schoolgids en de vaststelling van de ouderbijdrage. Afgelopen jaar is de MR meegenomen in de vaststelling van het vakantierooster. Er is daarnaast nog verder gewerkt aan de Integriteitscode en de Klokkenluidersregeling. Een punt van aandacht voor de MR is het stimuleren van de verbinding tussen school en ouders in deze bijzondere tijden.

Onderstaand een overzicht van de door de MR behandelde onderwerpen met daarbij per onderwerp de status.

Behandelde agendapunten 2022	
Afstemming bestuur en MR	Besproken
Aanstelling nieuwe medewerkers	Besproken
Vorbereiding en uitkomst inspectiebezoek	Besproken
Tevredenheidsonderzoeken	Besproken
Bestuursveslag	Besproken
Oekraïne-actie	Besproken
Jaarplanning	Besproken
Protocol cameratoezicht	Besproken
Gesprek met onderwijsinspectie	Uitgevoerd
Nieuw jaarplan	Advies gegeven
Evaluatie jaarplan	Advies gegeven
Begroting school	Advies gegeven

Kwaliteitsbeleid	Advies gegeven
Schoolondersteuningsplan	Advies gegeven
Governance-traject	Advies gegeven
Vakantierooster	Advies gegeven
Formatie	Ingestemd
Taakbeleid en werkverdelingsplan	Ingestemd
Vergaderschema MR definitief	Ingestemd
Schoolgids	Ingestemd
Hoogte ouderbijdrage	Ingestemd
Draaiboek sectorplan Covid	Ingestemd

2.9. Leerlingenraad

De Antoniuschool kent een lange traditie van leerlingparticipatie. In het najaar van 2022 zijn er verkiezingen gehouden en is de nieuwe leerlingenraad geïnstalleerd. Leerlingen vanaf groep 5 krijgen in een projectvorm onderwijs over het democratisch rechtsbeginsel. Binnen dit project wordt samen opgetrokken met raadsleden van de Gemeente Bloemendaal.

De leerlingenraad vergadert ongeveer iedere zes weken met de directeur van de school en bespreekt in dit overleg onderwerpen die voor leerlingen belangrijk zijn. Doel van de leerlingenraad is een open communicatie met leerlingen, actief burgerschap en het voelen en dragen van verantwoordelijkheid voor de school bij leerlingen.

3. Bestuursverslag.

3.1. Algemene bestuursgegevens.

Juridische structuur en de organisatie.

Het schoolbestuur bestuurt de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

De stichting is opgericht op 27-12-1962, statutair gevestigd te Aerdenhout (gemeente Bloemendaal)

en is ingeschreven bij de Kamer van koophandel voor Haarlem, onder nr. 41223193

Administratienummer DUO: 15DA.

Het correspondentieadres voor het bestuur is:

Teding van Berkhoutlaan 20, 2111 ZC Aerdenhout.

Tel: 023-524 0508

e-mail: directie@antoniusschool.com

internet: www.antoniusschool.com

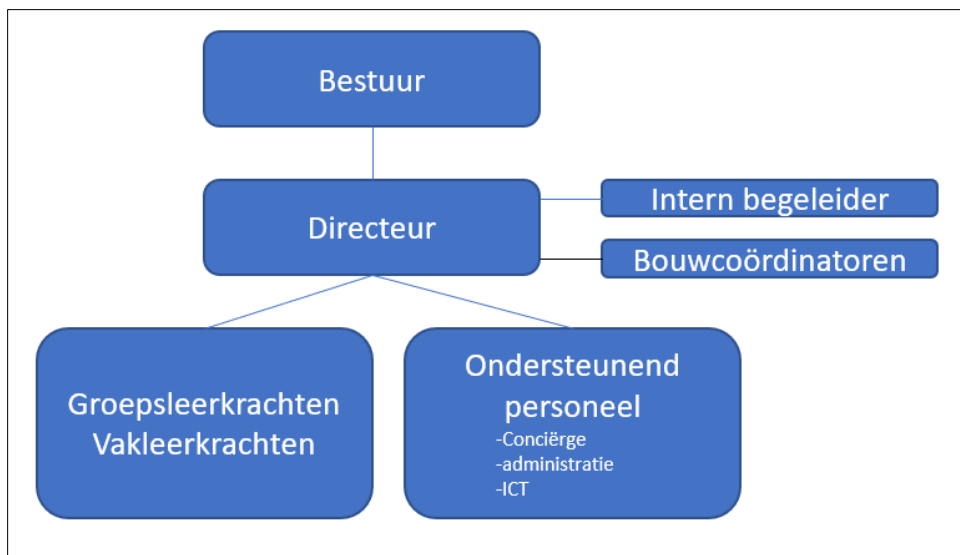
Op 31 december van het verslagjaar 2022 waren de volgende bestuursleden in functie:

Naam	Rol	Nevenfuncties
Mw. dr. V.M.D. Struben	Voorzitter	Kaiko, innovation lead
Dhr Mr. A. den Hollander	Secretaris	Rechter in opleiding
Mw. drs. M. Krudde- van der Horst	Penningmeester	Eurofiber, finance director
Dhr. W. van Soest	Algemeen lid (portefeuille onderwijskwaliteit)	KLM, Verkeersvlieger en Chief pilot 777/787 FO
Mw. M. Mascini	Algemeen lid (portefeuille HR)	St. Meander, HR functionaris

Dhr. drs. C. Jacobs aangesteld als directeur van de Antoniuschool. Nevenfuncties:

- 1) Raad van Toezicht, Stichting Wij Heemstede.
- 2) Bestuurslid Vereniging verstandelijk beperkten

Om belangrijke (en tijdrovende) zaken die op school spelen te kunnen voorbereiden zijn er verschillende commissies actief van betrokken ouders. De ouderparticipatie is dan ook goed te noemen, waardoor een aantal taken uit handen van de directeur en het bestuur wordt genomen. Uiteraard blijft de beslissingsbevoegdheid en verantwoordelijkheid bij de directeur en het bestuur. Het bestuur heeft één school onder haar bestuur: de Antoniuschool. Daarmee is het schoolbestuur een zogenaamde éénpitter.



Figuur 1, Organogram Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

3.2. kernactiviteiten en organisatiedoelen

Missie

De Antoniuschool geeft kinderen vanuit haar katholieke identiteit normen en waarden mee en leert hen functioneren als verantwoordelijke, maatschappelijk betrokken en zelfstandige personen. Op onze school dragen directie, leerkrachten en ouders gezamenlijk de verantwoordelijkheid voor een optimale ontwikkeling van ieder kind, zowel op cognitief als op sociaal en emotioneel gebied.

Visie

Een school die uit elk kind het beste wil halen. Een inspirerende school waar je graag op zit.

Om een optimale ontplooiing te bereiken, is het noodzakelijk dat er een goed klimaat op school heerst. Onze school streeft een open en veilige sfeer na waarin we kinderen de ruimte geven te groeien en zich te ontwikkelen. Wij stellen het kind centraal en hebben vertrouwen in de mogelijkheden van ieder kind.

De Antoniuschool wil een inspirerende school zijn die vanuit normen en waarden vorm geeft aan het onderwijs. Wij hechten veel waarde aan oprechte belangstelling en interesse voor elkaar. Ten aanzien van het onderwijs leggen wij de lat hoog. Het onderwijs deskundig met passie en inspiratie uitdragen is het uitgangspunt. Ons beleid is gericht op het omgaan met verschillen en onze handelswijze op effectiviteit.

Kernwaarden

Leidend voor ons denken en handelen zijn de volgende kernwaarden: veiligheid, betrokkenheid en effectiviteit.

3.3. Inspectie van het onderwijs

De school en het bestuur zou voor 1 augustus 2020 in aanmerking komen voor een regulier vierjaarlijks onderzoek. Op basis van een prestatieanalyse is door de Inspecteur van het Onderwijs, Jolanda Pauw, besloten tot een compacte variant. In april 2022 is de onderwijsinspectie voor een regulier bestuursonderzoek langsgeslagen.

3.3.1. Inspectiebezoek 2022

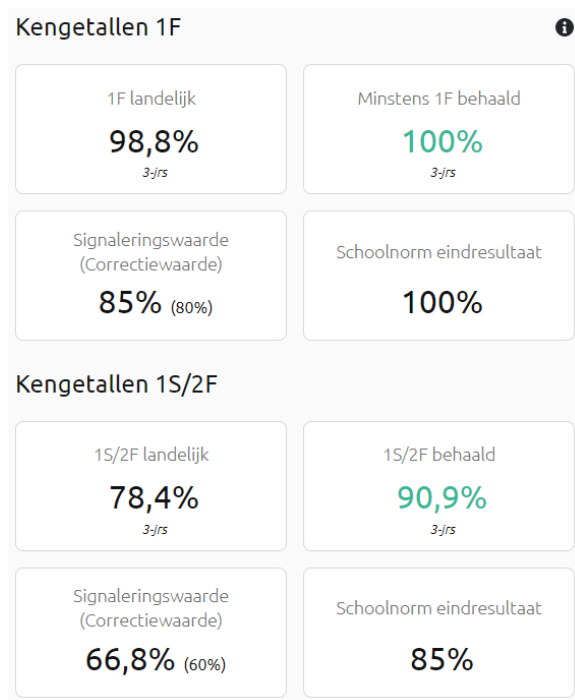
Het rijkstoezicht op de gang van zaken op onze school is opgedragen aan de inspecteur van het basisonderwijs. Zijn taak is controlerend en adviserend. Het bezoek van de inspecteur wordt afgelegd

vanwege de verplichting dit tenminste eenmaal per vier jaar te doen. Bij het laatste bezoek van de inspectie (schooljaar 2021 – 2022) was de conclusie dat de kwaliteit van het onderwijs op de Antoniuschool op de onderzochte onderdelen op orde is. Op bestuursniveau is geconcludeerd dat de governancestructuur van de stichting niet in lijn is met BKA1. Op het vlak van *Visie en Ambitie* verwacht de inspectie meer van onze organisatie en heeft een herstelopdracht gegeven.

In de tweede helft van 2022 is in samenwerking door bestuur, directie en MR gewerkt aan een nieuwe governancestructuur. In Januari 2023 is de stichting overgegaan tot een two-tiermodel waarbij de zittende directeur is aangesteld als eenhoofdig uitvoerend bestuurder en de voormalige bestuursleden als Raad van Toezicht het intern toezicht uitoefenen.

3.3.2. Resultaten en schoolweging

De school kent een lage schoolweging (20,07) en in het onderzoekskader zijn verschillende prestatie-indicatoren vastgelegd. Er is onder andere gekeken naar behaalde referentieniveaus op gebied van rekenen en taal. De Antoniuschool realiseert ieder jaar een resultaat dat boven de signaleringswaarde van onze schoolweging uitgaat.



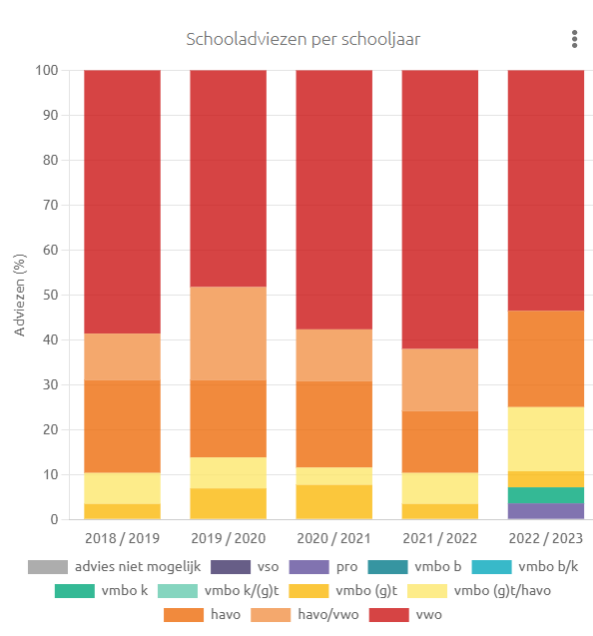
Figuur 2, Referentieniveau, kengetallen (3-jr gemiddelden voor rekenen en taal)

In Figuur 3 is te zien dat we niet alleen ruim boven de signaleringswaarde 2F/1S scoren, maar dat we tevens hogers scoren dan scholen met een hogere of vergelijkbare schoolweging.



Figuur 3, Percentage referentieniveaus en schoolweging

Op het vlak van de schooladviezen in groep 8, laat de school een stabiel meerjaarsgemiddelde zien. Uit Figuur 4 blijkt een kleine afname van de havo/vwo-adviezen. Dit wordt veroorzaakt door regionale afspraken. Tot 2016 werd expliciet om een enkelvoudig advies gevraagd voor het VO in de regio. Vanaf 2016 is dit losgelaten en dat wordt de laatste jaren steeds zichtbaarder.



Figuur 4, Schooladviezen per jaar

Uit de terugkoppeling door DUO over de plaatsing van oudleerlingen in het derde leerjaar VO, blijkt dat de school goed adviseert. Bij een deel van de gemengde adviezen, valt de determinatie door de VO-scholen vervolgens hoger uit in het derde leerjaar. Maar dat is juist in lijn met een twijfel/kans-advies. Hoewel er natuurlijk ook een enkele leerling is afgestroomd, is aanpassing van onze procedure niet nodig.

Aanvullende informatie vindt u op [Scholen op de kaart](#).

3.4. Schoolplan

De Antoniusschool werkt langs de lijnen van het vigerend schoolplan. Daarin zijn de pijlers brede school en kwaliteit van het individuele onderwijs, de actuele focuspunten.

De verbetering van de kwaliteit van het individuele onderwijs blijft een actueel thema voor het werken op school. Dit is inmiddels een standaard onderwerp bij de reguliere communicatie momenten (naast 10-minuten gesprekken en informatie avond (groep 1), wordt het jaar geopend met een start gesprek, waarbij vanaf groep 2, naast ouders en leerkracht, ook de leerling aanwezig is).

De brede school wordt steeds belangrijker. De prognose van de gemeenten Heemstede en Bloemendaal ten aanzien van de demografische ontwikkeling in de regio geeft aan dat het aantal leerlingen de komende jaren gaat dalen. Om continuïteit van de school te waarborgen, proberen we het aantal kinderen op peil te houden. We denken dat te kunnen bereiken door zo aantrekkelijk mogelijk te zijn voor ouders en kinderen. Het belangrijkste is dan natuurlijk om uitstekend onderwijs te bieden conform onze missie, maar ook door op locatie van de school peuterspeelzaal faciliteiten en goede buitenschoolse opvang te kunnen bieden. Op Stoom verzorgt de peuterspeelzaal en de voor-, tussen- en naschoolse opvang en biedt daarnaast naschoolse activiteiten aan.

Day a week school (DWS)

Al jaren nemen wij als school deel aan *Day a Week School* (DWS). Dit project bestaat uit een samenwerking van het ABC in Amsterdam en het Samenwerkingsverband Zuid-Kennemerland en biedt een deeltijd onderwijsaanbod voor cognitief talentvolle en creatief denkende kinderen. Een DWS groep bestaat uit leerlingen van verschillende leeftijden. Zij komen van verschillende scholen en werken een hele dag per week samen op een aparte locatie. Zij worden daarin begeleid door een gespecialiseerde leerkracht. Een van de doelstellingen is dat de kinderen leren leren. Daarnaast proberen wij hun leerplezier te verhogen en demotivatie te voorkomen. Er wordt aandacht besteed aan o.a. zelfsturend leren, samenwerken en doorzetten. De lesactiviteiten bestaan bijv. uit filosofie, wiskunde, teamuitdagingen, eigen projecttijd en denkpuzzels.

3.5. Internationalisering en toekomstige ontwikkelingen

De school heeft geen expliciet beleid op vlak van internationalisering en heeft ook geen voornemens dit beleid te ontwikkelen. Natuurlijk kijken we binnen ons onderwijskundig beleid naar ontwikkelingen in het buitenland. In een tijd van digitalisering, is het ook eenvoudiger gebleken om aan te sluiten bij internationale onderwijsconferenties.

Daarnaast zijn we wel alert op taalontwikkeling van kinderen en de leerlijn Engels staat stevig voor alle leerlingen. Van groep 1 t/m 8 wordt Engels gegeven. Onder de leerlingpopulatie bevindt zich een aanzienlijke groep teruggekeerde expatkinderen. Deze kinderen hebben vaak lang op een internationale school gezeten. Voor deze leerlingen hebben we de mogelijkheid Spaans te volgen. En ter voorbereiding op het middelbaar onderwijs, bieden we een blok van 12 weken Frans aan in groep 8.

4. Toelatingsbeleid, leerlingenaantallen en prognoses

De school heet iedereen welkom die de visie van de school onderschrijft. De ervaring leert dat veel ouders kiezen voor de Antoniuschool, waardoor het gebruik van wachtlijsten voor vrijwel alle groepen nodig is.

De Antoniuschool streeft naar een maximale groepsgrootte van dertig kinderen bij aanmelding. Het versnellen of vertragen van een leerling kan een afwijkende groepsgrootte tot gevolg hebben.

Nieuwe ouders geven we graag uitgebreid informatie over de school. Elk jaar worden de eerste 30 kinderen/ouders op de vooraanmeldlijst rond hun 3e verjaardag uitgenodigd voor een persoonlijk gesprek. In het kennismakingsgesprek krijgen de ouders een rondleiding door de school en wordt meer over school verteld. De belangstelling voor onze school is zo groot, dat wij na 30 geplaatste kinderen een wachtlijst moeten hanteren.

4.1. Groepsplaatsing

De plaatsing van kinderen die instromen in de groep 1/2 wordt bepaald door de directeur, intern begeleider en de betrokken groepsleerkracht(en). Bij deze plaatsing wordt rekening gehouden met de verhouding jongens/meisjes in de groepen, de groepsgrootte, broertjes of zusjes en specifieke kenmerken van de leerlingen.

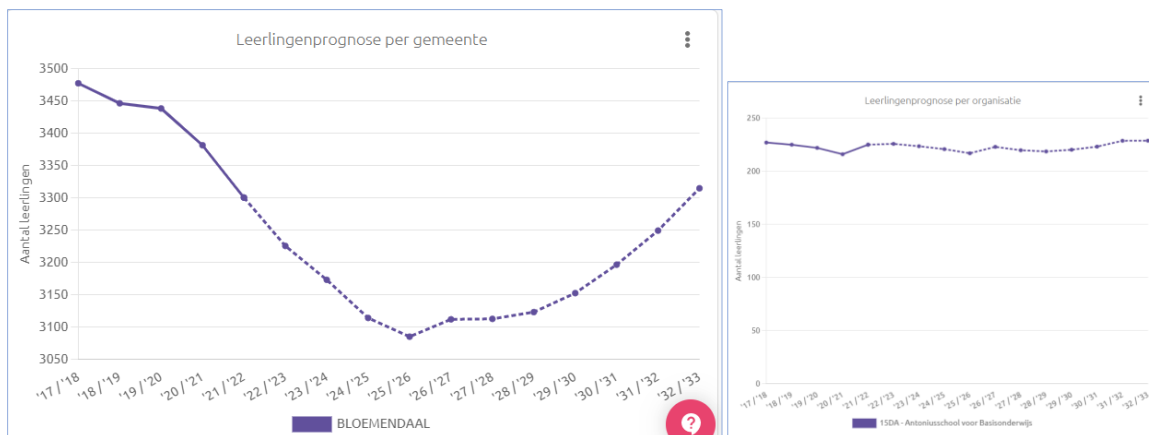
4.2. Zij-instromers

Kinderen die van een andere basisschool komen, kunnen worden geplaatst mits de groepsgrootte, de onderwijsbehoefte van de groep en de onderwijsbehoefte van de nieuwe leerling, dit toelaat. In alle gevallen wordt contact opgenomen met de intern begeleider van de andere school, waar het betreffende kind vandaan komt. Waar nodig worden extra toetsen afgenomen om tot een wel afgewogen oordeel van wel of geen plaatsing te komen. De toets resultaten en informatie van de school van herkomst worden besproken met de directie, de intern begeleider en de leerkracht van de groep waar het kind in wordt geplaatst. De leerlingenaantallen zijn de laatste jaren tussen de 220-230 leerlingen gebleven.

4.3. Leerlingprognose 2023-2029

In de leerlingprognose laat de school een tegengesteld beeld zien aan de regionale demografische gegevens. Uit onderstaande grafieken blijkt dat de gemeente rekening houdt met een totale krimp van 12% tussen 2017 en 2033, en de komende vijf jaar van 10% (2023-2028). De tweede grafiek geeft de voorspelling door DUO aan voor onze school op basis van dezelfde gegevens. Door de aanhoudende populariteit van de school, geven onze wachtlijsten voor de komende jaren niet aan dat deze krimp ons bestuur zal treffen.

Dat heeft deels te maken met de marktpositie van de school en deels met de bevolkingspopulatie. Veel van onze ouders komen rond de geboorte van hun eerste kind naar dit gebied. Vaak vanuit Amsterdam of Haarlem. Hierdoor is de toenemende vergrijzing van regio, nauwelijks van invloed op onze instroom. In de komende schooljaren verwachten wij nagenoeg geen verandering van onze populatie en daarmee de is het risico in de continuïteit nihil.



Figuur 5, Leerlingprognose 2016-2032 School en gemeente

5. Personeelsbeleid

Voor de school is een Integraal Personeelsbeleid vastgesteld. Jaarlijks worden met alle personeelsleden functioneringsgesprekken gehouden, op alle niveaus (teamleden en directeur). Aan de binnen de wet BIO (Beroepen In het Onderwijs) gestelde eisen wordt gehoor gegeven.

Het bestuur heeft er voor gekozen om te werken met een eenhoofdige directie. De directeur werkt verder nauw samen met de twee bouwcoördinatoren en de IB medewerker.

Er is een goede leeftijdsopbouw. Er is een mix tussen ervaren en minder ervaren leerkrachten. Door krapte op de arbeidsmarkt loopt de school risico om voldoende geschikte, gekwalificeerde, leerkrachten aan te trekken. Tot dusver zijn we daar steeds in geslaagd.

Naast een evenwichtige leeftijdsopbouw, streven we ook naar een evenwichtige man-vrouwverdeling. Momenteel bestaat het team uit 23 medewerkers, waaronder 6 mannen (6 FTE van 13 FTE totaal). Daarmee heeft de school een bovengemiddeld aantal mannen in dienst.

Het blijft daarmee belangrijk dat er goede leiding gegeven wordt aan het veranderende team om de typische Antoniusseer te kunnen behouden. Het houden van functioneringsgesprekken, feedback geven op professioneel gedrag van leerkrachten door de directeur en leerkrachten onderling, zijn belangrijke onderdelen van het creëren van een goed en professioneel werkklimaat.

5.1. Strategisch HRM

In de loop van 2021 heeft een verschuiving plaatsgevonden door de pensionering van drie medewerkers. Door in de werving blijvend in te zetten op ervaren medewerkers, proberen we de leeftijdsopbouw enigszins te waarborgen. In een klein team, als het team van de Antoniussschool, is het van belang om mensen te binden en te boeien. De school kan gezien worden als een lerende organisatie. We nemen elkaar mee in beleidsvoorbereiding en beleidsvorming. We scholen medewerkers in het geven van feedback en feedforward. We creëren momenten waarop de professionele dialoog de ruimte krijgt. Door deze vormen van professionele vrijheid en -verantwoordelijkheid, ervaren medewerkers voldoende autonomie binnen hun werk. Overigens is manier waarop we verantwoording afleggen over de kwaliteit van het werk structureel in jaaragenda en HGW-agenda verwerkt en de vormgeving is vastgelegd. We hebben afspraken over rendementen, tevredenheid en sociaal functioneren van een groep.

Het binden vindt plaats door met elkaar te investeren in het team en de samenhang van het team. Ook wordt er ruimte gegeven aan individuele teamleden om opleidingen en cursussen te volgen. Bij grotere bedragen leggen we dat vast in studieovereenkomsten.

Binnen ons personeelsbeleid wordt nagenoeg geen gebruik gemaakt van een bewust gecreëerde flexibele schil. Door de continuïteit van de school is daar geen aanleiding toe. Andere HR-instrumenten als generatiepact e.d. wordt ook niet ingezet.

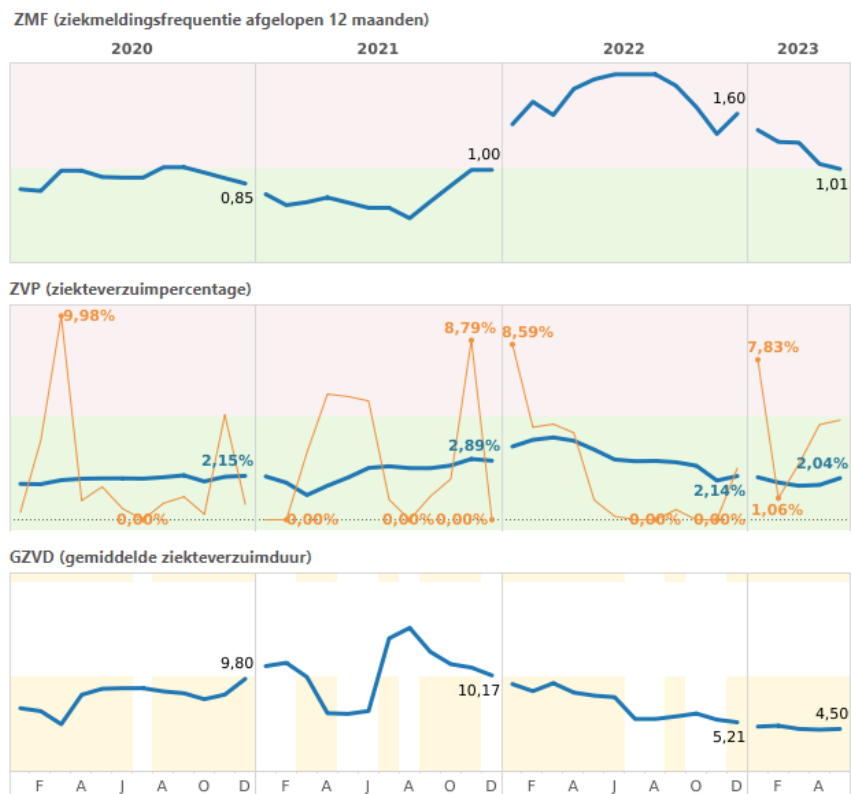
5.2. Kengetallen verzuim

Het verzuimpercentage (ZVP) is een stijging te zien in vergelijking tot het jaar 2021. Toch is het onder het landelijk gemiddelde. Landelijk is het cijfer al enige jaren rond 6%, bij ons op school is het 2,14%. De meldingsfrequentie (ZMF) geeft weer hoe vaak medewerkers zich ziekmelden. Er is een significante verandering waar te nemen ten opzichte van afgelopen boekjaar, er is geen duidelijke verklaring voor. Hetzelfde beeld bestaat bij het nulverzuim. Ruim 26% van de medewerkers heeft zich in 2022 niet ziekgemeld. Dat is niet goed, voor de eerste helft van 2023 heeft het beeld zich weer hersteld.

Ook de gemiddelde verzuimduur is gedaald, maar dat komt waarschijnlijk door verplichte quarantaines in 2021.

De conclusie mag worden getrokken dat er relatief veel mensen zijn ziekgemeld, maar dat zij in de meeste gevallen weer snel aan het werk waren. Op het primair proces heeft het weinig invloed gehad. Er zijn slechts op twee momenten klassen naar huis gestuurd.

Verzuim overzicht bestuur



Figuur 6, grafische weergave kengetallen personeelsbeleid (2020 - 2023)

	2019	2020	2021	2022	Afg. 12 mnd
#Medewerkers	22	21	28	23	22
medewerkers met verzuim	7	8	9	17	10
medewerkers zonder verzuim	15	13	19	6	12
Percentage Nulverzuim (PNV)	68%	62%	68%	26%	55%
GZVD	7,86	9,80	10,17	5,21	4,50

Figuur 7, tabel Percentage Nulverzuim (2019-2022)

5.3. Schoolbeleid extra middelen

Op school zijn de beschikbare budgetten uit hoofde van de Werkdrukmiddelen en de Prestatiebox aangewend voor met name personele als ook materiële inzet. De werkdrukverlaging door extra personele inzet is terug te vinden in de verantwoording van de formatie. Er zijn een aantal kleinere projecten geweest in het kader van cultuureducatie en professionalisering.

Naast de projecten is het meeste geld ingezet voor interne uren, zoals voor ondersteuning voor leerlingen en leerkrachten zowel in als buiten de groep.

In overleg met de MR is besloten de werkdruggelden met name te gebruiken voor personele inzet, zodat er meer ruimte ontstaat voor de begeleiding van kleine groepen. Ook worden de klassen met enige regelmaat opgesplitst. Daarnaast is gekozen om het budget voor scholing te verruimen om KiVa beter vorm te geven. Deze afspraken staan beschreven in het werkverdelingsplan en is door de MR geaccordeerd.

bestedingscategorie	Besteed bedrag
Personeel	43.000
Materieel	
Professionalisering	11.000
Overig	

- In het kader van cultuureducatie zijn veel projecten eindelijk weer doorgegaan; musea, theatervoorstellingen waren door Covid-19 moeilijk te organiseren. Er zijn wel workshops door derden aan alle groepen gegeven. Denk hierbij aan de cultuurlessen van H'art: musicalles, drumles, ritme en beweging en het componeren van muziek.
- Het budget voor professionalisering is besteed aan de ontwikkeling en begeleiding van leerkrachten. Voorbeelden van projecten waar aan verder gewerkt is; Parnassysleerlijnen voor groep 1 en 2, de implementatie van nieuwe methodes (Engels vanaf groep 1 tot en met 8), coaching leerkrachten en kinderen, lesgeven op basis van effectieve instructie, een goede start/de gouden eerste schoolweken, startgesprekken en hoogbegaafdheid. Ook is voor alle medewerkers een E-Wise-account aangeschaft.
- Er zijn geen uitkeringen na ontslag (wachtgelden) geweest.

5.4. Ontslagbeleid

Op grond van de CAO Primair Onderwijs moet iedere school kiezen welke afvloeiingsregeling wordt toegepast in het geval er onverhoopt sprake zou zijn van gedwongen ontslagen. De CAO kent twee mogelijkheden: de regeling ontslagbeleid ofwel de regeling werkgelegenheidsbeleid. De Antoniuschool hanteert de regeling ontslagbeleid. Het belangrijkste kenmerk van de regeling is dat de werkgever per categorie personeel (directie, onderwijzend en onderwijsondersteunend personeel) een integrale afvloeiingslijst op bestuursniveau hanteert voor plaatsing in het

risicodragend deel van de formatie (RDDF) voor één jaar en daarna ontslag om formatieve redenen. Uitgangspunt voor de afvloeiingslijst in het aantal dienstjaren bij de school.

Om te komen tot juiste keuzes ten aanzien van de toekomstige noodzakelijke in- en uitstroom van personeel wordt aandacht besteed aan de leeftijdsverdeling van het personeel, het verwachte verloop als gevolg van FPU en het BAPO gebruik.

6. Huisvesting

De school is gehuisvest in een monumentaal pand dat voldoet aan de eisen die aan een schoolgebouw gesteld worden. Voor de komende jaren is een meerjarenplanning opgesteld m.b.t. het aanpassen, herstellen en opknappen van het gebouw om ook aan de eisen te blijven voldoen. De stichting heeft enkele jaren geleden een externe gebouwbeheerder (firma Goudkuil) aangesteld die verantwoordelijk is voor de uitvoering van het MJOP en de school adviseert bij het beoordelen van offertes.

In 2022 is een deel van het platte dak van het oude gebouw vervangen, naast binnenschilderwerk zijn er geen grootschalige ingrepen geweest.

Voor 2023 is gepland de ventilatie aan te passen aan huidige normen, en een verdere verduurzaming door plaatsing van zonnepanelen.



6.1. ICT en digitalisering

Hoewel de Antoniusschool al een gezonde kijk op ICT en digitalisering had, hebben we sinds een paar jaar een medewerker aangetrokken, specifiek voor ICT/digitalisering. Er is gekozen om in te zetten bij leerlingen op een leerlijn digitale geletterdheid, bij leerkrachten op de ondersteuning van digitale didactische vaardigheden en tot slot het stroomlijnen van de digitale infrastructuur. Momenteel is zowel op het vlak van infrastructuur, als de vaardigheden bij medewerkers, de Antoniusschool op vlak van ICT op niveau te noemen.

Leerkrachten hebben allemaal een laptop ten behoeve van hun werk. Deze laptops worden natuurlijk gebruikt bij het voorbereiden van lessen, maar afgelopen jaar zijn ze met name ingezet voor alle vormen van digitale gesprekken (met ouders, werkgroepen, het team etc). En ook voor digitale lessen. Tot slot is een vervangingsplan opgesteld voor alle devices. Zowel voor de monitoren, desktops als de laptops is in kaart gebracht wanneer de vervanging urgent wordt. Hetzelfde geldt voor de touchscreens in de lokalen en alle netwerkapparaten (switches, access-point en dergelijke). De afhankelijkheid van digitale middelen is dusdanig toegenomen dat de risico's voor de school aanzienlijk zijn bij haperen of niet functioneren. Systeembeheer is uitbesteed aan een externe partner (Heutink ICT).

Voor laptops is een gebruiksduur van vijf jaar gekozen en dan wordt de klassenset vervangen. Leerlingen krijgen een eigen laptop van de school, overigens alleen voor gebruik op school, die ze meenemen en gebruiken tot en met groep 8. Daarna gaan deze laptops volgens een bepaald schema naar de onderbouwgroepen.

6.2. Maatschappelijke aspecten van ondernemen

Maatschappelijk verantwoord ondernemen betekent dat wij verantwoordelijkheid (willen) dragen voor maatschappelijke problemen zoals luchtvervuiling, klimaatverandering of arbeidsomstandigheden. We streven ernaar een bijdrage te leveren aan het reduceren van deze problemen. We houden rekening met de maatschappelijke effecten van onze activiteiten. Bij investeringen kiezen we voor materialen en middelen die een minder zwaar effect hebben op onze omgeving. Zie ook het kopje *duurzaamheid*.

Daarnaast kiest de stichting al jaren voor de inzet van medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt. Deze medewerkers werken op detachingsbasis vanuit de WSW-voorziening, 'Spaarnewerkt'.

Leerlingen brengen we het bewustzijn bij om verantwoord met hun leefomgeving om te gaan. Ieder jaar organiseren we met ouders verschillende awareness-projecten.

Als laatste punt proberen we medewerkers te overtuigen vaker de auto te laten staan. Dat doen we onder andere door een goede fietsregeling en gesprekken over vitaliteit.

6.3. Duurzaamheid en toekomstige ontwikkelingen

De stichting kiest ook in de toekomst voor duurzaamheid. Er zijn afspraken gemaakt met het schoonmaakbedrijf over middelen die minder belastend zijn voor het milieu. De aanvraag van een omgevingsvergunning voor een PV-installatie is reeds ingezet en in de zomer van 2021 is de school voorzien van LED-verlichting. We hebben ook vloeren van pvc gekozen, dit hoeft niet jaarlijks in de was gezet te worden en vereisen duidelijk minder agressievere schoonmaakmiddelen. Voor de komende jaren verwachten wij het meeste van goed energiemangement, investeringen in zonnepanelen en beredeneerde keuzes in ons aankoopbeleid.

7. Onderwijskundig beleid

Uitgangspunt bij de realisatie van het onderwijskundig beleid is de missie en visie zoals die door de school zijn vastgesteld in het schoolplan en de daaruit voortvloeiende beleidsvoornemens. De beleidsvoornemens worden jaarlijks door directie en bestuur geëvalueerd en eventueel bijgesteld. Hiernaast zijn bijstellingen mogelijk als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving.

Het onderwijskundig beleid is in 2022 niet aangepast. De uitgezette lijnen worden gevolgd. Alle andere beleidsgebieden zijn erop gericht om onderwijskundige kwaliteit en voortgang te blijven realiseren. Door goede inzichtelijke communicatie over het onderwijskundig beleid wil het bestuur duidelijkheid te geven aan ouders over het onderwijsbeleid.

Het onderwijskundig beleid heeft ertoe geleid, dat de school het basisarrangement van de inspectie voor onderwijs heeft gekregen en ook behouden. De onderwijsinspecteur geeft daarmee aan dat de school de laagste controlegraad nodig heeft, oftewel er worden door de inspectie geen problemen verwacht. Op BKA1 echter, ziet de inspectie wel een herstelopdracht. Maar betreft governance op bestuursniveau en heeft geen betrekking tot de school.

7.1. Waar staan we voor?

Onze school is een samenleving op zich: een maatschappij in het klein, waarin wij kinderen waarden en normen meegeven en hen leren functioneren als verantwoordelijke, maatschappelijk betrokken

en zelfstandige personen. Op onze school dragen directie, leerkrachten en ouders gezamenlijk de verantwoordelijkheid voor een optimale ontwikkeling van ieder kind, zowel op cognitief gebied als op sociaal en emotioneel gebied. Kinderen die in een groep en binnen de school samen leven, leren ook met en van elkaar. Vanuit deze zienswijze is ons motto tot stand gekomen: Samen leven, samen leren. Dit 'samen leven, samen leren' komt ook tot uiting in onze betrokken oudergeleding: het bestuur wordt geheel gevormd door ouders. We hebben er bewust voor gekozen om niet op te gaan in een overkoepelend bestuur met meerdere scholen. Hierdoor zijn wij in staat eigen keuzes direct vorm te geven en in te spelen op maatschappelijke ontwikkelingen.

Ten aanzien van ons onderwijs leggen we de lat hoog. Dit betekent voor ons als school het volgende:

- 1. We willen uit elk kind het beste halen. Dit betekent dat het beleid duidelijk gericht moet zijn op omgaan met verschillen.*
- 2. We gaan uit van een evenwichtige ontwikkeling. Dit houdt in dat naast de verstandelijke ontwikkeling ook veel aandacht wordt besteed aan de sociale en emotionele vorming en aan de ontwikkeling van de motorische en creatieve mogelijkheden van het kind.*
- 3. Er is sprake van een doorgaande lijn.*
- 4. We leren de kinderen op een goede manier zelfstandig te werken.*
- 5. We blijven de ontwikkeling van de leerling goed volgen, zodat op het juiste moment extra hulp of een aangepaste leerweg kan worden geboden (zorg op maat).*

7.2. Passend Onderwijs

De Antoniuschool maakt met achttien andere schoolbesturen voor Primair Onderwijs sinds 1 augustus 2007 deel uit van het Samenwerkingsverband PO Zuid-Kennemerland.

Dit samenwerkingsverband (SWV) heeft als bestuursvorm de vereniging. Elke aangesloten schoolbestuur is lid van de vereniging. Het SWV stimuleert, ondersteunt, begeleidt en faciliteert de basisscholen in het proces van de verbetering van de zorg ten behoeve van leerlingen met extra ondersteuning en begeleidingsbehoeften. In het kader van de Wet Passend Onderwijs speelt SWV een steeds belangrijker rol, ook op financieel gebied.

De Antoniuschool zorgt voor passend onderwijs voor al haar leerlingen. Met behulp van het SWV is de afgelopen jaren geïnvesteerd in verschillende vormen van plus-onderwijs. Een bovengemiddeld deel van onze leerlingen maakt gebruik van extra aanbod ter verdieping en verbreding van het onderwijs. Dit wordt grotendeels betaald uit gelden van het samenwerkingsverband. Ten eerste is in iedere klas een groep leerlingen die werkt met levelwerk. Begeleiding vindt deel in de klas en deel buiten de klas plaats. We gebruiken 0,4 FTE voor de begeleiding van deze groep sterke leerlingen. Een deel van deze leerlingen maakt gebruik van een extra plus-voorziening in de vorm van een *Day-a-week*-school (DWS). Gemiddeld maakt 1 á 2 leerlingen per groep (vanaf groep 5) gebruik van deze voorziening. Dit wordt grotendeels betaald uit de gelden voor passend onderwijs en kost 1100 euro per leerling per schooljaar.

Voor de extra ondersteuning hebben we 0,6 fte aan ambulante zorg bestemd. Samen met de IB'er wordt zorggedragen voor extra ondersteuning van leerlingen die bijzondere onderwijsvraag stellen. In het geval van de Antoniuschool gaat het meestentijds om leerlingen die begeleid en ondersteund worden in een zogenaamd dyslexie-traject. Dit traject start in groep 2 met een preventieve methode (BOUW-lezen) en kent een remediërend vervolg in de vorm van Letterster. Voor leerlingen die duurzaam uit blijven vallen wordt ondersteuning geïntensiveerd.

Voor leerlingen die andersoortige ondersteuning nodig hebben, maken we individuele arrangementen die leerkrachten samen met de intern begeleider opstellen.

7.3. Kwaliteitskaarten

Onze school werkt met kwaliteitskaarten (WMK-PO). Met de digitale Quick-Scan kunnen wij de sterke en minder sterke kanten van onze school in kaart brengen. Vervolgens beschrijven en beoordelen wij de kwaliteit met behulp van 26 kwaliteitskaarten.

De school werkt op basis van een schoolplan voor een periode van vier jaar. In deze vierjarige cyclus moeten alle kwaliteitskaarten 1 keer worden beoordeeld. De kwaliteitskaart over opbrengsten moet jaarlijks worden beoordeeld.

De uitkomsten van deze beoordelingen zijn leidend voor het vaststellen van verbeterpunten.

Kwaliteit mag geen toeval zijn; zorgen voor kwaliteit gaat niet vanzelf. Op deze wijze beschikken wij over een totaalsysteem voor interne kwaliteitszorg.

7.4. Kwaliteitsbeleid en resultaten

De kwaliteitszorg staat uitgebreid beschreven in het protocol voor kwaliteitsbeleid, vernieuwd in december 2021. Regelmatig worden er analyses gedaan met leerkrachten-, ouder- en leerlingenvragenlijsten, waarmee wordt getoetst of de kwaliteit die wij verlangen ook door bijvoorbeeld leerkrachten, ouders en leerlingen wordt herkend. De goede en tijdige communicatie met ouders is steeds meer ingebed in het systeem. Door de informatie op informatie-avonden te stroomlijnen en ook de informatie tijdens 10 minutengesprekken volgens een vastgesteld stramien te laten verlopen, draagt dit bij aan de kwaliteitsbeleving bij ouders en teamleden.

7.5. NPO gelden

Vanaf schooljaar 2021-2022 heeft de school gelden ontvangen uit het Nationaal Programma Onderwijs. De stichting heeft in het voorjaar 2021 een schoolscan gemaakt. De schoolscan is gedeeld en besproken met MR (zowel ouders als team) en het toezichthoudend deel van het bestuur. Onder andere op basis van deze gesprekken is het NPO-plan van de Antoniuschool tot stand gekomen.

Een procentueel klein deel (minder dan 5%) is ingezet voor personeel niet in dienst (PNIL), met name de trainingen van OOK (sova) (€2700,-) en gespecialiseerde RT is ingekocht (€2600,-). Al het overige is uitgevoerd door te kiezen van een boventallige formatie van ongeveer 1,0 fte.

Vanzelfsprekend is er geen bovenschoolse uitgaven gedaan van NPO-middelen, de Antoniuschool is immers een eenpitter.

In overleg met team en MR is besloten tot de inzet van de NPO-gelden voor:

- a. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren.
- b. Sociaal – emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen.
- c. Ontwikkeling van de executieve functies bij leerlingen.
- d. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning
- e. Faciliteiten en randvoorwaarden.

R.T. zorgleerlingen en extra ondersteuning groep 7	€102.500
Handelings- en groepsplannen door leerkrachten	€ 24.000
SOVA training	€ 2.500
Training executieve functies	€ 3.000
Eerder starten derde kleutergroep	€ 10.000
Lopende schoolontwikkelingen	€ 24.000
Investering I.C.T.	€ 81.000
Schoolbibliotheek	€ 10.000
Nog nader in te vullen	€ 16.000
Totaal	€263.000
Geschatte baten	€263.000

Figuur 8, Begroting NPO-gelden 2021-2023

De eerste resultaten zijn duidelijk zichtbaar. Naast de individuele begeleiding, heeft het team meer tijd gekregen voor onderwijsontwikkeling en het uitwerken van individuele- en groepsplannen. De resultaten op de eindtoets waren op het niveau van pre-corona.

7.6. Onderwijsachterstanden

De school ontvangt geen andere geleden ter bestrijding van onderwijsachterstanden, dan de NPO-middelen. Daarnaast zijn achterstanden zeer beperkt.

7.7. Sociale veiligheid

Gezien de extra aandacht voor racisme en discriminatie, pesten, veiligheid van LHBTI'ers en seksueel grensoverschrijdend gedrag is sociale veiligheid een belangrijk thema voor onze school. Zowel binnen de week van de lentekriebels, onze sociaal-emotionele methode KiVa als in het inkoop beleid van onze leesboeken wordt rekening gehouden met deze thema's. Daarnaast monitoren we de de groepen en individuele leerlingen via tevredenheidsonderzoeken en de kiva-monitor. Beide systemen wordt opgevolgd als daar aanleiding toe is. De Kiva-monitor wordt teambreed besproken en de tevredenheidsonderzoeken worden ook gedeeld met de MR. De school neemt sociale veiligheid zeer serieus.

1

7.8. Aanvullende subsidies

In 2022 zijn twee subsidies aangevraagd en zijn er twee toegewezen. De eerste betreft de de gezonde school ter hoogte van 5K. De aanvraag betrof het vignet Relaties en Diversiteit. Inmiddels

hebben we een leerlijn uitgerold, is het team geschoold en is het beleidsplan Seksualiteit en diversiteit beschreven. De uitbetaling van de subsidie vindt plaats in 2023.

De tweede subsidie is de subsidie voor bewegingsonderwijs van 2,4K. De eerste tranche is uitgekeerd in december 2021. Het gehele bedrag is gebruikt voor professionalisering op het vlak van bewegend leren.

8. Communicatie

Op verschillende manieren werken bestuur en school aan de realisatie van een optimale communicatie. Enkele voorbeelden daarvan zijn:

De ouders worden regelmatig middels een het “ouderportaal” geïnformeerd. Deze app wordt zowel op groeps- als op schoolniveau ingezet voor de communicatie tussen de klassen/school en de ouders. Het jaar wordt gestart met het “startgesprek”, waarbij leerkrachten, ouders en vanaf groep 2 ook de kinderen elkaar leren kennen en de uitgangspunten en wensen formuleren voor het komende jaar. Daarnaast 2 x per jaar vinden er 10 minuten gesprekken plaats, waarin de voortgang van de kinderen met de ouders wordt besproken. De inhoud van deze gesprekken is gestandaardiseerd, waardoor alle belangrijke zaken aan de orde komen.

Verder maakt de school gebruik van haar website en basisonline als drager van informatie.

8.1. Klachtenprocedure

Onze school heeft een klachtenregeling. Deze is op verzoek voor iedereen ter inzage en geeft aan hoe de procedure bij een klacht in zijn werk gaat en wat de klachtenregeling inhoudt.

De Antoniusschool is aangesloten bij de Landelijke klachtencommissie voor het katholiek onderwijs en heeft Bernadette Hes als externe vertrouwenspersoon aangesteld. Nadere informatie over de klachtenregeling staat beschreven in de schoolgids en op de website.

In 2022 is geen gebruik gemaakt van de klachtenregeling.

9. Financiële positie op balansdatum

9.1. Verkorte balans

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2022 met de vergelijkende cijfers per 31 december 2021.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Balans	Balans
Verkorte balans (x € 1.000)	31-12-2022	31-12-2021
Activa		
Materiële vaste activa	613	602
Financiële vaste activa	0	0
Vorderingen	40	83
Liquide middelen	1.118	963
Totaal	1.771	1.648
Passiva		
Eigen vermogen	1.348	1.196
Voorzieningen	7	14
Schulden lang	276	286
Schulden kort	140	152
Totaal	1.771	1.648
Mutaties	Toename (t)	31-12-2022
	afname (a)	31-12-2021

Toelichting op de balans:

Activa

De materiële vaste activa zijn toegenomen met 11k door investeringen in meubilair . Alle lokalen in de onderbouw zijn voorzien van nieuwe tafels en stoelen. Daarnaast is een camera bewakingssysteem aangeschaft.

De vorderingen zijn afgenomen met 43K maar betreffen normaal werkkapitaal / debiteurenpositie. De liquide middelen zijn toegenomen met 155k, met name door de uitbetaling van de NPO-gelden.

Passiva

Het eigen vermogen is toegenomen met 152k door een toevoeging aan de algemene reserve. De voorzieningen zijn afgenomen met 7k. Er is in 2022 veel besteed aan groot onderhoud, in de begroting 2023 wordt de voorziening meer in balans gebracht met het lopende MJOP. De langlopende schuld van 276k betreft en de financiële regeling i.h.k.v. de investering voor de huisvesting van de kinderopvang van 360k. Deze investering wordt lineair afgelost in 40 jaarlijkse termijnen en loopt bij de gemeente Bloemendaal. Tot vorig boekjaar stond er de borg huur van "Op Stoom" voor een bedrag van 6k. In overeenstemming met de huurder, is de borg teruggestort. De kortlopende schulden zijn afgenomen met 14k en zijn regulier.

Mutaties	Toename (t) afname (a)	31-12-2022 31-12-2021
Materiële vaste activa	(t)	11
Financiële vaste activa	(t)	0
Vorderingen	(a)	-43
Liquide middelen	(t)	155
Totaal	(t)	123
Eigen vermogen	(t)	152
Voorzieningen	(a)	-7
Schulden lang	(a)	-10
Schulden kort	(a)	-12
Totaal	(t)	123

Kengetallen	2022	2021
Liquiditeitsratio	8,27	6,88
Solvabiliteitsratio (excl. voorzieningen)	76%	73%
Solvabiliteitsratio (incl. voorzieningen)	77%	73%
Huisvestingsratio	10,5%	13,4%

9.2. Bovenmatig eigen vermogen

Er is bij de stichting volgens de onderwijsinspectie eventueel sprake van bovenmatig eigen vermogen.

We zijn door veranderde wet- en regelgeving genoodzaakt over te gaan op de componentenmethode voor de berekening van de dotatie grootonderhoud. Tot slot zijn risico's door de huisvesting van de school in een gemeentelijk monument groter dan bij andere scholen. En lopen we als eenpitter op personeel vlak grotere risico's bij langdurig ziekteverzuim dan grotere stichtingen.

Daarnaast verwijs ik graag naast de geïnventariseerde risico's in H10.

Zodra meer duidelijk is over de impact van de nieuwe berekeningswijze voor de onderhoudsvoorziening en de impact van de modernisering van het Participatiefonds, zal de school de vermogenspositie opnieuw zal evalueren en eventueel beleid zal vormen om de vermogenspositie indien nodig af te bouwen.

Signaleringswaarde Eigen Vermogen	
Totaal eigen vermogen	1.348.256
Privaat eigen vermogen	92.509
Feitelijk eigen vermogen	1.255.747
Normatief eigen vermogen	772.118
Mogelijk bovenmatig eigen vermogen	483.629
Ratio eigen vermogen	1,63

9.3. Verkorte resultatenrekening

De Stichting heeft over 2022 een positief resultaat gehaald van 153K. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

- Het totaal van de baten is gestegen met 120K ten opzichte van de baten van 2021.
- Er is een stijging van de reguliere rijksbijdrage zowel op personeel (groeiregeling en personeels en arbeidsmarktbeleid) ten opzichte van 2021.
- Er zijn NPO-middelen ontvangen en twee overheidssubsidies.
- De inkomsten vanuit ouderbijdragen zijn licht gestegen ten opzichte van 2021.
- Personeelslasten zijn toegenomen door aanpassing van de salarissen in de CAO-po.
- Er is meer passend onderwijsgeld ontvangen en meer gemeentesubsidie.
- Huisvestingslasten zijn 15K boven begroting door investeringen in het gebouw die ten laste zijn gevallen van het meerjarenonderhoud. Onder andere schilderwerk, vervanging van een dak en aanpassing van goten en zinkwerk.

Het resultaat wijkt uiteindelijk 63K af ten opzichte van de begroting. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een toename in de baten door incidentele gelden en de toename in de personele bekostiging. De verwachting is dat we op dit vlak komend jaar meer in de pas zullen lopen.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Begroot	Realisatie
Verkorte resultatenrekening (x € 1.000)	2022	2022	2021
Ministerie OCW	1.615	1.451	1.453
Overige overheidsbijdragen	28	16	29
Overige baten	94	59	82
Totaal baten	1.737	1.526	1.564
Personele lasten	1.176	1.047	1.119
Afschrijvingen	70	76	68
Huisvestingslasten	151	138	189
Overige instellingslasten	175	161	143
Totaal lasten	1.572	1.422	1.519
Saldo baten en lasten	165	104	45
Financiële baten	-12	-14	-11
Exploitatieresultaat	153	90	34

Kengetallen (baten en lasten)	Realisatie	Begroot	Realisatie
	2022	2022	2021
Personele lasten in % van totale lasten	74,8%	73,6%	73,7%
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	93,0%	95,1%	92,9%
Resultaat in % van totale baten	8,8%	5,9%	2,2%

Mutaties	Expl 2022	In % van	Expl 2022	In % van
Baten en lasten 2021	Bgr 2022	bgr 2022	Expl 2021	expl 2021
Ministerie OCW	164 (v)	11%	162 (v)	11%
Overige overheidsbijdragen	12 (v)	75%	-1 (n)	-3%
Overige baten	35 (v)	59%	12 (v)	15%
Totaal baten	211 (v)	14%	173 (v)	11%
Personele lasten	129 (n)	12%	57 (n)	5%
Afschrijvingen	-6 (v)	-8%	2 (n)	3%
Huisvestingslasten	13 (n)	9%	-38 (v)	-20%
Overige instellingslasten	14 (n)	9%	32 (n)	22%
Totaal lasten	150 (n)	11%	53 (n)	3%
Financiële baten	2 (v)	2%	-1 (n)	-2%
Exploitatieresultaat	63 (v)		119 (v)	

9.4. Kengetallen

Aan de balans en rekening van baten en lasten kunnen de onderstaande kengetallen worden ontleend. Zij kunnen verder inzicht geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt. Voor een uitgebreid overzicht van relevante kengetallen verwijzen wij u naar de betreffende pagina in de jaarrekening.

Kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

Kengetallen	2022	2021	Streefwaarde
Liquiditeit (<i>Viottende activa / kortlopende schulden</i>)	8,26	6,82	> 1
De liquiditeit geeft aan in hoeverre de organisatie op korte termijn aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.			
Solvabiliteit (<i>Eigen vermogen -excl. voorzieningen- / totale passiva</i>)	0,76	0,73	> 0,3
De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is aan al haar financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteit geeft de verhouding tussen eigen vermogen en			
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen -incl. voorzieningen- / totale passiva</i>)	0,76	0,73	> 0,4
Rentabiliteit (<i>Resultaat / totale baten</i>)	8,80%	2,15%	0%
De rentabiliteit geeft de winstgevendheid van de organisatie aan uitgedrukt in een percentage van de totale			
Weerstandsvermogen (<i>totale reserves +/- MVA / totale baten * 100%</i>)	42,35%	37,99%	>5%
Het weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om financiële tegenvallers met eigen middelen op te vangen.			
Huisvestingsratio (<i>huisvestingslasten + afschr. Gebouwen / totale lasten</i>)			
De huisvestingsratio geeft het aandeel huisvestingslasten aan in de totale lasten.			
Personele lasten / totale lasten * 100%	74,80%	73,64%	85%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de personele lasten ten opzichte van de totale lasten.			
Materiële lasten / totale lasten * 100%	25,20%	26,36%	15%
Dit kengetal geeft het percentage weer van de materiële lasten ten opzichte van de totale lasten.			

9.5. Investerings en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden investeringen uit eigen middelen voldaan. Voor het gedeelte van de nieuwbouw t.b.v. de kinderopvang is er een financiële regeling met de gemeente Bloemendaal.

In het treasury statuut van de Stichting is een prudent financieel beleid vastgesteld zodat er zorgvuldig wordt omgegaan met beheer en inzet van de beschikbare financiële middelen. De school heeft één lening bij de gemeente Bloemendaal (zie paragraaf 10.3) en alle overtollige liquiditeiten van de school zijn opgenomen op spaarrekeningen. De Antonius school maakt geen gebruik van derivaten en afgeleide financiële instrumenten en bezit geen beleggingen.

9.6. Verwachte en toekomstige investeringen

In de begroting is een meerjaren-investeringsagenda opgenomen.

Onderwijsleerpakket	
Jaarlijks ter vervanging bestaande lesmethode	€10.000,- p.j.
Aanvulling en vervanging van bestaande bibliotheek	€900,- p.j.
ICT	
Bestaande leerlinglaptops staan in een vervangingscyclus van drie klassensets per twee jaar	€18.000,- p.j.
Andere devices staan in een gefaseerde vervangingscyclus van vijf jaar	€1.500,- p.j.
Aanpassing ICT infrastructuur	€5.000,-
Meubilair	
Bureaustoelen medewerkers (2021)	€7.000,-
Vervanging meubilair gr 3, 4, 5 en 6	€40.000,-
Gebouw Beschreven in het lopend MJOP (firma Goudkuil)	
Uitbreiding camerasysteem	€10.000,-
Zonnepanelen (2022, wordt 2023)	€30.000,-
Aanpassing teamkamer (2023)	€30.000,-
Aanpassing ventilatie	€150.000,-

9.7. Toekomstgerichte paragraaf

De vooruitzichten van de Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout zijn ronduit goed te noemen, zelfs in weerwil van de demografische ontwikkelingen in de regio Bloemendaal.

Hieronder wordt een doorkijk gegeven naar de komende 3 jaar vanuit verschillende perspectieven

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Trend 2021-2027
Ontwikkelingen leerlingenaantal	225	225	227	228	226	221	222	
Leerlingen per teldatum 1 oktober	225	225	227	228	226	221	222	

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

Het leerlingenaantal zal op basis van demografische gegevens naar verwachting langzaam teruglopen. Op dit moment is er nog sprake van een wachtlijst. Gezien de goede naam van de school is het risico op krimp op middellange termijn nihil.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Trend
Ontwikkelingen personele bezetting in fte per 31 d	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021-2027
Directie en management	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
Onderwijzend personeel	10,8	10,3	10,6	10,2	10,2	10,2	10,2	
Onderwijsondersteunend personeel	1,5	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	
Totaal personele bezetting	13,2	12,6	12,9	12,5	12,5	12,5	12,5	

De maatregelen van de afgelopen jaren hebben geleid tot een stabiel leraren- en directiekorps. Door een enkele pensionering zal de komende jaren het lerarenkorps naar verwachting blijvend verjongen. De afname in bovenstaande tabel heeft ook te maken met het wegvallen van bapo-regelingen voor oudere werknemers. Momenteel is er slechts één medewerker met een dergelijke regeling.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Trend
Resultatenrekening (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021-2027
Baten								
Ministerie OCW	1.453	1.615	1.600	1.548	1.554	1.541	1.510	
Overige overheidsbijdragen	30	28	15	15	15	15	15	
Overige baten	82	94	64	64	65	66	66	
	1.564	1.736	1.679	1.627	1.634	1.622	1.591	
Lasten								
Personele lasten	1.119	1.176	1.227	1.225	1.247	1.263	1.278	
Afschrijvingen	68	71	68	72	68	68	73	
Huisvestingslasten	189	151	168	167	165	164	148	
Overige instellingslasten	143	174	164	152	154	153	153	
	1.519	1.572	1.627	1.616	1.634	1.648	1.652	
Saldo baten en lasten	45	165	52	11	0	-26	-61	
Financiële baten en lasten	-11	-12	-2	-2	-2	-2	-2	
Exploitatieresultaat	34	153	50	9	-2	-28	-63	
Resultaatbestemming								
Algemene reserve	34	157	50	9	-2	-28	-63	
Bestemmingsreserves publiek	0	0	0	0	0	0	0	
Bestemmingsreserves privaat	0	-4	0	0	0	0	0	
	34	153	50	9	-2	-28	-63	

De komende jaren verwachten we een behoorlijk stabiele situatie door lichte verjonging van het personeel door pensionering en door een gekozen lichte terugloop van de leerlingenaantallen.

Bij gelijkblijvend beleid en geen verdere investeringen zal het eigen vermogen toenemen door het begrote exploitatieresultaat dat sterk positief beïnvloed werd door de NPO-gelden. De financiële gezondheid en kracht van de stichting zal de komende jaren nagenoeg op peil blijven. Overigens is de verwachting van het bestuur dat er nog wel investeringen in het gebouw van de school gedaan zullen moeten worden waardoor dit beeld zou kunnen veranderen (ventilatie).

	Realisatie	Realisatie	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Begroot	Trend
Kengetallen (baten en lasten)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2021-2027
Personele lasten in % van totale lasten	73,6%	74,8%	75,4%	75,8%	76,3%	76,6%	77,4%	
Verhouding rijksbijdrage / totale baten	92,9%	93,0%	95,3%	95,1%	95,1%	95,0%	94,9%	
Resultaat in % van totale baten (rentabiliteit)	2,2%	8,8%	3,0%	0,6%	-0,1%	-1,7%	-4,0%	

Ook voor bovenstaande kengetallen geldt dat deze de komende jaren op peil zullen blijven of licht zullen verbeteren (met inachtneming van de opmerking bovenstaand inzake de mogelijke beperkte investeringen).

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans	Balans	Trend
Verkorte balans (x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	30-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	2021-2027
Activa								
Materiële vaste activa	601	613	723	723	691	658	605	
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	
Vorderingen	83	40	30	30	30	30	30	
Liquide middelen	963	1.118	1.061	1.061	1.082	1.078	1.059	
	1.647	1.771	1.813	1.813	1.802	1.765	1.693	
Passiva								
Algemene reserve	1.097	1.256	1.306	1.315	1.313	1.285	1.222	
Bestemmingsreserves publiek	0	0	0	0	0	0	0	
Bestemmingsreserves privaat	98	93	93	93	93	93	93	
Voorzieningen	13	7	7	7	7	7	7	
Schulden lang	285	276	267	258	249	240	231	
Schulden kort	153	139	140	140	140	140	140	
	1.646	1.771	1.813	1.813	1.802	1.765	1.693	

Uit de verkorte balans blijkt een toename van de algemene reserve door een hogere bekostiging in de vorm van de NPO-gelden. Logischerwijs nemen de liquide middelen ook toe. De langlopende schulden nemen meer af dan in deze prognose is meegenomen. Jaarlijks wordt er 10K afgelost op de lening bij de Gemeente Bloemendaal. De financiële gezondheid en kracht van de stichting zal de komende jaren op peil blijven. Overigens is de verwachting van het bestuur dat er nog wel (beperkte) investeringen in het gebouw van de school gedaan zullen moeten worden waardoor dit beeld zou kunnen veranderen

10. Interne controle en beheersing van risico's

Het bestuur en de directie van de stichting hechten belang aan een goede werking van de interne controle en beheersing van risico's. Hiertoe zijn tussen bestuur en directie afspraken gemaakt. In de planning- en controlecyclus van het bestuur speelt ook het administratiekantoor een rol.

De jaarlijks op te stellen begroting vormt de basis voor het beheer van de middelen van de stichting. De begroting is gebaseerd op de aanwezige plannen, gegevens omtrent formatie, materiële kosten en investeringen. Via het managementinformatiesysteem kunnen de exploitatie en de personele ontwikkelingen gedurende het boekjaar worden gevolgd. De benodigde gegevens zijn, afhankelijk van de informatiebehoefte, zowel op dagelijkse als op maandelijkse basis beschikbaar. Afwijkingen worden gesignaleerd en besproken. Indien nodig vindt bijsturing plaats. De directeur rapporteert hierover periodiek (per kwartaal) aan het uitvoerend bestuur en de interne toezichthouder. In de jaarrekening en het jaarverslag leggen bestuur en directie verantwoording af over het gevoerde beleid in het betreffende boekjaar. Vanzelfsprekend worden in- en externe belanghebbenden op de juiste wijze betrokken bij, en geïnformeerd over, deze processen.

De kaders van de (financiële) beslissingsbevoegdheid binnen de organisatie zijn verder onderbouwd in de procuratieregeling *Procuratieregeling Stichting RK Onderwijs Aerdenhout – juni 2020*. Daarin is ook geregeld dat betalingen altijd gaan langs een vier-ogen-principe van directeur en penningmeester.

10.1. Geïdentificeerde risico's (BKA1)

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout kent beperkte risico's (in aantal, kans en mogelijke impact). Deze laten zich als volgt samenvatten:

risico	Kans	Financiële consequentie	beheersingsmaatregelen
Concurrentiepositie - krimp van het aantal leerlingen	Laag risico	nihil	<ul style="list-style-type: none"> • Goede contacten met zittende ouders en directe omgeving. Warme afspraken met kinderopvangorganisatie, m.n. Op Stoom. • Zolang er geen sprake is van centrale aanmelding, hanteren we een wachtlijst voor steeds de komende drie jaar.
ICT - cybercriminaliteit	Hoog risico	Onduidelijk op voorhand.	<ul style="list-style-type: none"> • Gevolgen van cybercriminaliteit kunnen erg groot zijn en ontwrichtend voor de organisatie. Kosten en risico's zijn echter wel afgedekt binnen bestaande overeenkomsten met dienstverleners. • Daarnaast is er in de organisatie aandacht voor beveiligingsmaatregelen (2Fa, wachtwoordbeleid, autorisatiematrix). • Backup-systemen via externe partner
ICT - apparatuur	Laag	10k – 30k	<ul style="list-style-type: none"> • Apparaten gaan soms stuk voor einde levensverwachting. Bij iedere set laptops zorgen we voor enkele reserve apparaten (goedkoper dan verzekeren). • Leerlingen en ouders tekenen bruikleenovereenkomsten bij gebruik van laptops buiten de school. • Laptopkasten gaan op slot in afgesloten ruimtes

			<ul style="list-style-type: none"> • Digiborden en vaste PC's staan in een onderhoudscyclus en vervroegde afschrijving kunnen we vroegtijdig aan zien komen.
Personeel - verloop	Hoog risico	Aanzienlijk, max 60K.	<ul style="list-style-type: none"> • De arbeidsmarkt zit dusdanig op slot dat de situatie reëel is geworden dat we los van reguliere arbeidsovereenkomsten ook aangewezen zijn op ZZP'ers. • Contacten met opleidingsinstituten • Contacten met andere scholen over vacatures • Deelname in een RAP (regionale aanpak personeelstekorten), samen met stichting Spaarnesant. • Contacten met detachingsorganisaties
Personeel - ziekte/zwangerschap	MEDIUM	5K	<ul style="list-style-type: none"> • De leeftijdsopbouw kent een gezonde spreiding. In de gesprekkencyclus wordt ruimte gezocht voor levensfasebewust personeelsbeleid. • Uitval door ziekte is door het vervangingsfonds financieel afgedekt, behalve wanneer kortdurend verzuim door niet bevoegde medewerkers (studenten of vakspecialisten uit de kunst wordt gedaan.
Personeel, gevolgen veranderingen CAO	Medium	Tot 70K	<ul style="list-style-type: none"> • Bij de harmonisering van de lonen in het PO en VO heeft een stijging van de loonkosten te verwachten. Voor de eerste twee jaar is een compensatie aangekondigd. Deze compensatie is (nog) niet structureel.

Huisvesting - Materiële instandhouding gebouw	MEDIUM (onverwacht onderhoud)		<ul style="list-style-type: none"> Een ouder, monumentaal pand, kent risico's ten aanzien van onderhoud. Het MJOP wordt beheerd door een externe partij waardoor de risico's beperkt zijn
nieuwe leerlingen met verhoogd zorgniveau	MEDIUM (onbekend # en €)	Max. 6K p.j per leerling.	<ul style="list-style-type: none"> Afstroom naar SO en SBO komt nagenoeg niet voor, natuurlijk is dat niet uit te sluiten. Door degelijk IB-werk en korte lijnen binnen de school organiseren we vroegsignalering op veel vlakken.
Wet Zorg en Zekerheid	HOOG (tijdige/adequate vervanging)		<ul style="list-style-type: none"> Stichting is aangesloten bij vervangingsfonds. Maar fonds keert niet meer uit dan het binnenkrijgt. Bij meer dan één medewerker in een spoor 2- traject, kunnen de kosten behoorlijk oplopen, wanneer de vervanging niet op reguliere manier kan plaatsvinden met reguliere dienstverbanden. Vanuit dit perspectief is het verstandig een buffer aan te houden van 1 a 2 jaarsalarissen.
Stijgende energieprijzen	Hoog	Nog nihil	<ul style="list-style-type: none"> Contracten met vaste prijzen lopen tot mei 2023
Hoge inflatie, stijgende kosten	Hoog	Tot dusver beperkt	<ul style="list-style-type: none"> Lopende contracten en zullen door indexatie sneller stijgen dan in het verleden. In de begroting van 2023 wordt rekening gehouden met een indexatie van 6-8% op contractonderhoud, schoonmaak en leermiddelen. Onduidelijk is of het tevens een stijging in de loonkosten tot gevolg heeft.

10.2. Overzicht van verbonden partijen en leveranciers

Naast de verbonden partij (samenwerkingsverband) zijn de volgende partijen de belangrijkste leveranciers en/of partners van de school

1. Heutink ICT. Systeembeheer en digitale infrastructuur €12.000
2. DW Facilities, schoonmaakbedrijf en leverancier van schoonmaakproducten €40.000
3. Grimbergen Onderhoud van CV en electra. €6.000
4. Paswerk. Inhuur personeel (conciërge/administratie) €40.000
5. Onderwijskantoor Hollands Midden. €28.000
6. Van Ree Accountants. €5.000
7. Cinc Koffiemachine
8. SMC / Chubb, brand- en inbraakbeveiliging, €4000
9. Goudkuil gebouwbeheer €3.200
10. Veenman kopieermachines, €7000
11. Rentokil €1000
12. Gemeente Bloemendaal, €10.000

10.3. Informatie over langlopende contracten en financiering

In 2012 is door de stichting een lening met een hoofdsom van 360.000 euro aangegaan met de gemeente Bloemendaal met een rente van 3,5%. De lening heeft een looptijd van 40 jaar en wordt lineair afgelost. De lening is geheel gebruikt voor het realiseren van de nieuwbouw.

In 2012 is een huurovereenkomst met Op Stoom aangegaan voor de duur van 10 jaar. Inkomsten uit deze lening zijn €38.400 per jaar. De aflossing op de lening wordt gefinancierd uit de inkomsten vanuit de huur en niet uit reguliere bekostiging. In 2022 is met OpStoom de intentie uitgesproken de verbintenis wederom met tien jaar te verlengen tot 2032.

De stichting heeft geen lopende juridische geschillen of rechtszaken.

10.4. Gebeurtenissen na balansdatum

Geen hebben zich geen noemenswaardige gebeurtenissen voorgedaan na 31 december 2022 met effect op balansjaar 2023 .

10.5. Planning en controlecyclus

Om de continuïteit te kunnen borgen is continuïteit op lange termijn van belang, maar ook continuïteit op korte termijn. Op de lange termijn gaat het vooral om de stip op de horizon. Echter bij de korte termijn wordt er gestuurd via de planning- en control cyclus op het bedrijfsmatige proces. Bij de Antoniuschool bestaat de planning- en control cyclus (op hoofdlijnen) uit de volgende onderdelen (in chronologische volgorde van een kalenderjaar).

- Opstellen en vaststellen jaarverslag vorig boekjaar. Dit verslag is een verantwoordingsdocument over het gevoerde beleid (van jaardoelen naar strategisch beleid) en de cijfermatige positie van de organisatie. In de planning is opgenomen dat dit gerealiseerd wordt van februari tot en met mei van een kalenderjaar.
- Opstellen en vaststellen formatieplan volgend schooljaar. De formele vaststelling is voor 1 mei van een kalenderjaar.
- Opstellen van de kwartaalrapportages door de directeur. In deze rapportages wordt driemaandelijks een financiële rapportage opgenomen met betrekking tot de staat van baten en lasten, een aantal analyses met betrekking tot projecten en de onderhoudsvoorziening, een forecast van de staat van baten en lasten voor het betreffende kalenderjaar en het

verloop van de vermogenspositie van de organisatie. Daarnaast bestaat deze uit een inhoudelijke rapportage van de jaardoelen met betrekking tot het strategisch beleidsplan cq. schoolplan. Het schoolplan wordt vastgesteld door het bestuur.

10.6. Interne beheersing en controle (B1)

De begroting is een taakstellend budget, waarvoor de budgethouders gemandateerd zijn. Om de taken, bevoegdheden en verantwoordelijkheden bij de budgethouders neer te kunnen leggen moeten zij voldoende mogelijkheden hebben om informatie te krijgen over de realisatie van de begroting en moeten zij de lasten kunnen beheersen.

Zowel de personele mutaties als de materiele mutaties (facturen) worden digitaal doorgegeven en verwerkt in de administratie.

De realisatie is te benaderen via het online managementinformatiesysteem OHMiX. Hierin zijn de financiële gegevens te raadplegen op gebied van baten en lasten alsmede de balanspositie.

De informatie wordt dagelijks ververs. Uiterlijk de 30e van de maand is de periode tot en met de vorige maand volledig geboekt en is betrouwbare informatie beschikbaar. Via het online informatiesysteem is voor bestuur en scholen ook personele informatie beschikbaar in zowel omvang (fte's) als in geld (loonkosten). Ook is zicht op verzuimcijfers en andere relevante informatie omtrent personeel.

10.7. Intern toezicht en besteding van middelen

Gelet op de informatieverstrekking zoals hiervoor omschreven en gelet op de afwezigheid van andersluidende indicatie acht, gelet op de verantwoording en toelichting gegeven door de directeur, het bestuur de besteding en aanwending van de middelen doelmatig en rechtmatig.

10.8. Belangrijkste risico's en onzekerheden (B2)

Een beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden voor stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout vindt u in hoofdstuk 10 Interne controle en beheersing van risico's, van dit verslag.

10.9. Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)

De rapportage van het toezichthoudend orgaan van stichting R.K. onderwijs Aerdenhout vindt u in §2.6 van dit verslag.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout

Jaarrekening 2022

Telefoon: 023-5240508
Website: www.antoniuschool.com
E-mail: directie@antoniuschool.com

Jaarrekening

Inhoudsopgave

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022	41
Staat van baten en lasten 2022	43
Kasstroomoverzicht 2022	44
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	45
Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2022	52
Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	56
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	57
Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	58
(Voorstel) bestemming van het resultaat	62
Gebeurtenissen na balansdatum	63
Overzicht verbonden partijen	64
WNT-verantwoording 2022	65

Overige gegevens

Gegevens over de rechtspersoon	67
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	68
Ondertekening van de jaarrekening	72

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022

1	Activa	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
		€	€
1.1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	385.562	399.921
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	187.808	168.274
1.1.2.4	Overige materiële vaste activa	<u>39.478</u>	<u>33.143</u>
		612.848	601.338
1.2.2	<u>Vorderingen</u>		
1.2.2.2	Ministerie van OCW	0	60.602
1.2.2.10	Overige vorderingen	2.532	601
1.2.2.15	Overlopende activa	<u>37.832</u>	<u>22.292</u>
		40.364	83.495
1.2.4	<u>Liquide middelen</u>		
1.2.4.1	Kassen	133	84
1.2.4.2	Banken	<u>1.118.219</u>	<u>962.853</u>
		1.118.352	962.937
	Totaal Activa	<u><u>1.771.564</u></u>	<u><u>1.647.770</u></u>

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2022

2	Passiva	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
		€	€
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1.1	Algemene reserve	1.255.747	1.097.751
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	0	0
2.1.1.3	Bestemmingsreserve (privaat)	<u>92.509</u>	<u>97.754</u>
		1.348.256	1.195.505
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	5.884	5.884
2.2.3	Voorziening groot onderhoud	<u>1.092</u>	<u>7.960</u>
		6.976	13.844
2.3	<u>Langlopende schulden</u>		
2.3.5.0	Leningen o/g	6.000	6.000
2.3.5.1	Overige langlopende schulden	<u>270.000</u>	<u>279.000</u>
		276.000	285.000
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.8	Crediteuren	11.022	31.400
2.4.9.1	Loonheffing en premies	42.492	45.000
2.4.10	Pensioenpremies	13.925	13.487
2.4.12	Overige kortlopende schulden	3.679	3.554
2.4.19	Overlopende passiva	<u>69.214</u>	<u>59.980</u>
		140.332	153.421
	Totaal Passiva	<u><u>1.771.564</u></u>	<u><u>1.647.770</u></u>

Staat van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022 In €	Begroting 2022 In €	Realisatie 2021 In €	
3	<u>Baten</u>			
3.1	Rijksbijdragen OCW	1.614.960	1.450.933	1.452.770
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	27.902	16.000	29.493
3.5	Overige baten	93.546	58.750	81.726
	Totaal Baten	1.736.408	1.525.683	1.563.989
4	<u>Lasten</u>			
4.1	Personele lasten	1.175.726	1.047.440	1.118.591
4.2	Afschrijvingen	70.483	76.361	67.843
4.3	Huisvestingslasten	151.448	137.900	189.286
4.4	Overige instellingslasten	174.253	161.400	143.331
	Totaal Lasten	1.571.910	1.423.101	1.519.051
	Saldo baten en lasten	164.498	102.582	44.938
5	<u>Financiële baten en lasten</u>			
6.1	Financiële baten	-1.667	-4.000	-860
6.2	Financiële lasten	-10.080	-10.100	-10.395
	Saldo financiële baten en lasten	-11.747	-14.100	-11.255
	<u>Exploitatieresultaat</u>	<u>152.751</u>	<u>88.482</u>	<u>33.683</u>

Kasstroomoverzicht 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	164.498	44.938
Afschrijvingen	70.483	67.843
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	43.131	1.491
- Kortlopende schulden	-13.089	42.241
Mutaties voorzieningen	<u>-6.868</u>	<u>-30.311</u>
	258.155	126.202
Ontvangen interest	-1.667	-860
Betaalde interest	<u>-10.080</u>	<u>-10.395</u>
	-11.747	-11.255
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	<u>-81.993</u>	<u>-41.946</u>
	-81.993	-41.946
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie overige langlopende schulden	<u>-9.000</u>	<u>-9.000</u>
	-9.000	-9.000
Mutatie liquide middelen	155.415	64.001
Beginstand liquide middelen	962.937	898.936
Mutatie liquide middelen	<u>155.415</u>	<u>64.001</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>1.118.352</u></u>	<u><u>962.937</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activiteiten

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout te Aerdenhout verzorgt onderwijs aan de bij de Antoniuschool ingeschreven leerlingen.

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de verkrijgingsprijs.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten 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. De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn in hele euro's.

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Tevens worden rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen aangemerkt als verbonden partij. Hetzelfde geldt voor statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, 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 verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Er wordt een activeringsgrens gehanteerd van € 500, investeringen onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Schoolgebouwen

Het economisch eigendom van de gebouwen is in handen van de gemeente en het juridisch eigendom berust bij het bevoegd gezag. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Inventaris en duurzame leer- en hulpmiddelen

Als ondergrens voor het activeren van duurzame middelen wordt een bedrag van € 500 aangehouden. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende afschrijvingspercentages zijn:

Gebouwen en verbouwingen	2,50%	3,33%	
Meubilair	5,00%	6,67%	10,00%
Inventaris en apparatuur	5,00%	12,50%	
ICT	16,67%	25,00%	
Leermiddelen		12,50%	
Investeringsubsidies		10,00%	

De afschrijving kan nooit over een langere periode plaatsvinden dan de technische levensduur.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten

op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

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

Afgeleide financiële instrumenten

De Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling belenen van 6 juni 2016 met kenmerk WJZ/800938 en de aanvulling daarop zoals opgenomen in de regeling van 19 december 2018 met kenmerk FEZ/1402273.

Vlottende activa

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.

Bestemmingsreserve privaat

Deze private reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten uit eigen middelen van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar. Deze reserve muteert na resultaatbestemming. Aan deze reserve ligt een private herkomst ten grondslag, namelijk de ouderbijdragen

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. In beginsel dienen de voorzieningen met ingang van boekjaar 2020 gewaardeerd te worden tegen contante waarde. Aan hand van de looptijd en de disconteringsvoet is bepaald dat het effect van de tijdswaarde niet materieel is, waardoor de voorzieningen conform RJ 252 alsnog gewaardeerd zijn tegen nominale waarde

Onderhoudsvoorziening

De onderhoudsvoorziening is gevormd ter egalisatie van de kosten die verbonden zijn aan het meerjarig planmatig onderhoud en de exploitatievoorzieningen van de gebouwen van het bevoegd gezag. De dotatie aan de voorziening is gebaseerd op de verwachte kosten en de periodiciteit waarmee onderhoudswerken naar verwachting worden uitgevoerd op basis van een opgesteld onderhoudsplan dat door het bevoegd gezag is goedgekeurd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De grondslag voor de bepaling van de dotatie aan de voorziening onderhoud is ongewijzigd. Het bevoegd gezag maakt voor de bepaling van de dotatie aan de voorziening onderhoud gebruik van de tijdelijke regeling 2018 en 2019 zoals vastgelegd in de regeling van 21 maart 2019 met nr. FEZ (EDOC-1440924). De overgangsregeling is verlengd tot en met 2023.

Pensioenvoorziening

Het bevoegd gezag heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt - conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2023 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 110,2%. Naar de stand van 31 december 2022 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 107,9% (bron: website www.abp.nl).

De Stichting R.K. Aerdenhout heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Stichting R.K. Aerdenhout heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Personeelsvoorzieningen

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, leeftijd van betrokkene(n), blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40 jarig jubileum.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gevormd door verplichtingen met looptijd langer dan één jaar.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Investeringssubsidies

Subsidies in verband met de aanschaf van (materiële) vaste activa worden gepassiveerd onder de overlopende passiva. Deze subsidies worden tijdsevenredig over de geschatte economische levensduur van deze activa ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Rijksbijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de personele en materiele exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangen (normatieve) rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Niet geormerkte OCW-subsidies (subsidies die volledig vrij besteedbaar zijn) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft volledig als baten verwerkt in de staat van baten en lasten.

Geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (G1-doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten verwerkt in de staat van baten en lasten. De subsidies waarvoor nog niet (alle) activiteiten (prestaties) zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen.

Geormerkte OCW-subsidies met verrekeningsclausule (G2-doelsubsidies waarbij het overschot wordt terugbetaald) worden naar rato van de voortgang van de subsidiabele lasten verwerkt in de staat van baten en lasten. De nog niet bestede subsidies per balansdatum worden verantwoord onder de vooruitontvangen subsidies OCW (overlopende passiva) zolang de bestedingstermijn (subsidietijdvak) nog niet is verlopen. Zodra de bestedingstermijn (subsidietijdvak) is verlopen, wordt het restant gepresenteerd als kortlopende verplichting.

Overige overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

Overige baten

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

Lasten

Personeelslasten

Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van Vervangingsfonds en uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer opgenomen de overige personele lasten.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen

Resultaat

Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

Bepaling reële waarde

Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.

De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven materiële activa en financiële activa is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2022

1 Activa

Vaste activa

	Materiele vaste activa	Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Investe-	Desinveste	Afschrij-	Boek
		prijs t/m	t/m	waarde	ringen	ringen	vingen	waarde
		2021	2021	31-dec-21	2022	2022	2022	31-dec-22
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	520.778	-120.857	399.921	0	0	-14.359	385.562
1.1.2.3.0	Meubilair	238.502	-138.112	100.390	26.839	0	-18.675	108.554
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	18.443	-8.248	10.195	9.178	0	-1.998	17.375
1.1.2.3.2	ICT	187.903	-130.214	57.689	31.921	0	-27.731	61.879
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	118.120	-75.393	42.727	14.054	0	-10.219	46.562
1.1.2.4.2	Investeringsubsidies	-25.000	15.416	-9.584	0	0	2.500	-7.084
		<u>1.058.746</u>	<u>-457.408</u>	<u>601.338</u>	<u>81.992</u>	<u>0</u>	<u>-70.482</u>	<u>612.848</u>

	Samenvatting materiele vaste activa en afschrijvingspercentages	Verkrijgings	Cum.afschr.	Boek	Afschrijvingspercentages	
		prijs t/m	t/m	waarde	%	%
		2022	2022	31-dec-22		
1.1.2.1	Gebouwen en verbouwingen	520.778	-135.216	385.562	2,50%	3,33%
1.1.2.3.0	Meubilair	265.341	-156.787	108.554	5,00%	10,00%
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	27.621	-10.246	17.375	5,00%	12,50%
1.1.2.3.2	ICT	219.824	-157.945	61.879	25,00%	
1.1.2.4.0	Duurzame leermiddelen	132.174	-85.612	46.562	12,50%	
1.1.2.4.2	Investeringsubsidies	-25.000	17.916	-7.084	10,00%	
		<u>1.140.738</u>	<u>-527.890</u>	<u>612.848</u>		

		31-dec-22	31-dec-21
1.2.2 Vorderingen		in €	in €
1.2.2.2	Ministerie van OCW 1)	0	60.602
1.2.2.10	Overige vorderingen	2.532	601
1.2.2.15	Overlopende activa	37.832	22.292
		<u>40.364</u>	<u>83.495</u>

- 1) Per 1 januari 2023 wordt de bekostiging van het primair onderwijs vereenvoudigd en omgezet van schooljaarbekostiging naar kalenderjaarbekostiging. Hierdoor is de vordering die in de periode augustus-december als gevolg van het betaalritme werd opgebouwd komen te vervallen.

		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
1.2.2.10	Overige vorderingen (specificatie)		
1.2.2.6	Vorderingen op personeel	966	0
1.2.2.10.1	Vervangingsfonds	1.566	601
		<u>2.532</u>	<u>601</u>
		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
1.2.2.15	Overlopende activa (specificatie)		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde en/of vooruitgefactureerde posten	25.932	11.482
1.2.2.15	Overige overlopende activa	11.900	10.810
		<u>37.832</u>	<u>22.292</u>
		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
1.2.4	Liquide middelen		
1.2.4.1	Kassen	133	84
1.2.4.2	Banken	546.896	541.549
1.2.4.2.1	Spaarrekeningen	571.323	421.304
		<u>1.118.352</u>	<u>962.937</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van het bestuur.

2 **Passiva**

	31-dec-22	31-dec-21
	in €	in €
2.1 Eigen vermogen		
2.1.1.1 Algemene reserve	1.255.747	1.097.751
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	0	0
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	92.509	97.754
	<u>1.348.256</u>	<u>1.195.505</u>

	Saldo	Bestemming	Overige	Saldo
	31-dec-21	resultaat	mutaties	31-dec-22
2.1 Eigen vermogen (specificatie en resultaatverwerking)				
2.1.1.1 Algemene reserve				
2.1.1.1.2 Algemene reserve	1.097.751	157.996	0	1.255.747
2.1.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.1.2.11 Reserve NPO	0	0	0	0
2.1.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)				
2.1.1.3.1 Overige algemene reserve private middelen	97.754	-5.245	0	92.509
	<u>1.195.505</u>	<u>152.751</u>	<u>0</u>	<u>1.348.256</u>

	31-dec-22	31-dec-21
	in €	in €
2.2 Voorzieningen		
2.2.1 Personeelsvoorzieningen	5.884	5.884
2.2.3 Voorziening groot onderhoud	1.092	7.960
	<u>6.976</u>	<u>13.844</u>

Specificatie voorzieningen	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Rente	Saldo
dotaties / onttrekkingen	31-dec-21	2022	2022	2022	Mutatie*	31-dec-22
2.2.1.4 Voorziening jubilea personeel	5.884	0	0	0		5.884
2.2.3.0 Voorziening onderhoud gebouwen	7.960	40.000	-46.868	0		1.092
	<u>13.844</u>	<u>40.000</u>	<u>-46.868</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.976</u>

* bij netto contante waarde

Specificatie naar looptijd	Kortlopend	Kortlopend	Langlopend	Saldo
voorzieningen	deel < 1 jr	deel 1-5 jr	deel > 5 jr	31-dec-22
2.2.1.4 Voorziening jubilea personeel	0	1.363	4.521	5.884
2.2.3.0 Voorziening onderhoud gebouwen	0	0	1.092	1.092
	<u>0</u>	<u>1.363</u>	<u>5.613</u>	<u>6.976</u>

		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
2.3	Langlopende schulden		
2.3.7.0	Borg huur	6.000	6.000
2.3.7.1	Overige langlopende schulden	270.000	279.000
		<u>276.000</u>	<u>285.000</u>

	Specificatie langlopende schulden	Saldo	Leningen	Aflossingen	Saldo	Looptijd	Looptijd	Rentevoet
		31-dec-21	2022	2022	31-dec-22	> 1-<5 jaar	> 5 jaar	
2.3.7.0	Borg huur	6.000	0	0	6.000	0	6.000	
2.3.7.1	Overige langlopende schulden	279.000	0	-9.000	270.000	36.000	234.000	3,5%
		<u>285.000</u>	<u>0</u>	<u>-9.000</u>	<u>276.000</u>	<u>36.000</u>	<u>240.000</u>	

De lening is aangegaan om de financiering te regelen van de investering in de nieuwbouw waarvan de stichting het economisch en juridisch eigendom heeft. De overeenkomst is getekend op 26 juli 2012. In geval van overdracht naar de gemeente zal de gemeente alle resterende termijnen van rente en aflossing kwijtschelden.

		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.8	Crediteuren	11.022	31.400
2.4.9.1	Loonheffing en premies	42.492	45.000
2.4.10	Pensioenpremies	13.925	13.487
2.4.12	Overige kortlopende schulden	3.679	3.554
2.4.19	Overlopende passiva	69.214	59.980
		<u>140.332</u>	<u>153.421</u>

		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
2.4.12	Overige kortlopende schulden (specificatie)		
2.4.12.1	Schulden aan personeel	0	129
2.4.12.2	Diverse te betalen premies	3.679	3.425
2.4.19.2	Rekening courant verhouding met	0	0
2.4.19.3	Rekening courant verhouding met	0	0
		<u>3.679</u>	<u>3.554</u>

		31-dec-22	31-dec-21
		in €	in €
2.4.19	Overlopende passiva (specificatie)		
2.4.14	Ministerie van OCW (vooruitontvangen subsidie)	0	0
2.4.16.0	Vooruitontvangen en/of vooruitgefactureerde posten	15.590	7.778
2.4.17	Rechten vakantiegeld en bindingstoelage	36.028	30.339
2.4.19.0	Overige overlopende passiva	17.596	21.863
		<u>69.214</u>	<u>59.980</u>

Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW

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.

De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond

Omschrijving	Toewijzing		J/N
	Kenmerk	Datum	
Impuls en innovatie bewegingsonderwijs	IIB210072	13-11-2021	J

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2-A Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van	Ontvangen t/m	Totale subsidiabele	Saldo per 1 jan	Ontvangen in	Subsidiabele	Te verrekenen per
	Kenmerk	Datum	de toewijzing	vorig verslagjaar	kst t/m vorig verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	kosten in verslagjaar	31 dec verslagjaar
			€	€		€	€	€	€
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

G2-B Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van	Ontvangen t/m	Totale subsidiabele	Saldo per 1 jan	Ontvangen in	Totaal kosten	Saldo nog te
	Kenmerk	Datum	de toewijzing	vorig verslagjaar	kst t/m vorig verslagjaar	verslagjaar	verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 dec verslagjaar
			€	€		€	€	€	€
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichting

Huurverplichtingen

Bij Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout lopen de volgende huurverplichtingen.

Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout is met ingang van 24-07-2014 een huurovereenkomst aangegaan met Bloemendaal Op Stoom. De aangegane huurovereenkomst loopt nu stilzwijgend door. Voor 2023 loopt de huurovereenkomst door voor 3.200 per maand. Vanaf 2024 zal geïndexeerd worden.

De gemeente staat garant voor deze huurinkomsten, waar tegenover een lening staat.

Langlopende contracten

Bij Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout lopen de volgende meerjarige contracten:

Partner	Onderwerp	Looptijd	Omvang
			per jaar
			incl. BTW Bijzonderheden
			in €
Engie	Energie	3 jaar	20.000

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022 In €	Begroting 2022 In €	Realisatie 2021 In €	
Baten				
Rijksbijdragen OCW				
3.1.1.1.0	OCW lumpsum	932.976	801.664	857.331
3.1.1.1.0.1	OCW Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	135.221	135.432	63.104
3.1.1.1.3	OCW personeels en arbeidsmarktbeleid	257.070	223.282	208.422
3.1.1.1.5	OCW prestatiebox	0	0	28.716
3.1.1.1.5.1	OCW Professionalisering personeel en begeleiding	21.579	20.742	8.478
3.1.1.1.7	OCW materiële instandhouding	186.956	187.248	171.435
3.1.1.1.19	OCW overige subsidies	1.313	0	32.232
3.1.3.1	OCW bijdragen via samenwerkingsverbanden	79.845	82.565	83.052
		1.614.960	1.450.933	1.452.770
Overige overheidsbijdragen en subsidies				
3.2.2.2.0	Gemeente bijdragen onderwijsbeleid	8.935	5.000	10.530
3.2.2.2.1	Gemeente bijdragen huisvesting en materieel	17.200	11.000	18.332
3.2.2.2.2	Gemeente overige bijdragen	1.767	0	631
		27.902	16.000	29.493
Overige baten				
3.5.5	Ouderbijdragen	26.080	20.000	26.193
3.5.1	Verhuur	39.100	38.400	39.100
3.5.10	Baten van derden	15.837	0	5.552
3.5.10.1	Vervangingsfonds bijdragen en subsidies	11.900	0	10.881
3.5.10.2	Overige baten	629	350	0
		93.546	58.750	81.726
Totaal baten		1.736.408	1.525.683	1.563.989

	Realisatie 2022 In €	Begroting 2022 In €	Realisatie 2021 In €	
Lasten				
<i>Loonkosten personeel</i>				
4.1.1.1	Loonkosten bestuur, directie en toezicht	135.867	118.430	117.660
4.1.1.2	Loonkosten onderwijzend personeel	842.686	793.445	809.189
4.1.1.3	Loonkosten onderwijsondersteunend personeel	60.007	49.065	64.562
4.1.1.4	Loonkosten vervangingen	20.695	1.000	39.429
4.1.1.5	Loonkosten overig	0	0	16
	1.059.255	961.940	1.030.856	
<i>Overige personele kosten</i>				
4.1.2.2.0	Inhuur personeel niet in loondienst	64.485	45.500	70.086
4.1.2.3.0	Scholing en opleiding personeel	41.839	21.000	16.027
4.1.2.3.1	Personeelsbijeenkomsten, overleg, beleid en zorg	3.734	3.000	3.121
4.1.2.3.2	Werving en selectie	545	1.000	1.287
4.1.2.3.3	Representatie, bijeenkomsten en consumpties	2.175	2.000	3.583
4.1.2.3.4	Kosten kwaliteit en projecten	880	0	37
4.1.2.3.9	Overige personele kosten	21.017	13.000	16.620
4.1.2.1.11	Dotaties personele voorzieningen	0	0	228
4.1.2.1.12	Onttrekking/vrijval personele voorzieningen	0	0	-1.587
	134.675	85.500	109.402	
<i>Uitkeringen personeel en vervangers</i>				
4.1.3.2	Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds	-3.168	0	-5.089
4.1.3.3	Uitkeringen (-/-)	-15.036	0	-16.578
	-18.204	0	-21.667	
Personele lasten				
	1.175.726	1.047.440	1.118.591	
<i>Specificatie personele lasten naar samenstelling</i>				
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	784.168	684.940	740.122
4.1.1.2	Sociale lasten	105.128	105.000	107.218
4.1.1.3	Premies Vf/Pf en Risicofonds	52.581	52.000	62.205
4.1.1.5	Pensioenlasten	117.378	120.000	121.311
	Totaal lonen en salarissen	1.059.255	961.940	1.030.856

In de pensioenlasten 2022 en 2021 zijn uitsluitend de werkgeverslasten opgenomen.

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 12,60 FTE's werkzaam (2021: 13,21 FTE's)

Onderverdeeld naar:	2022	2021
Directie	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	10,30	10,75
Onderwijs ondersteunend personeel	1,30	1,46
	12,60	13,21

	Realisatie 2022 In €	Begroting 2022 In €	Realisatie 2021 In €
Investerings			
4.2.0.1	0	75.000	0
4.2.0.3	26.839	62.000	7.291
4.2.0.4	14.054	25.900	10.132
4.2.0.5	9.178	0	3.083
4.2.0.6	31.921	16.000	21.440
4.2.0.10	-81.991	-178.900	-41.946
	1	0	0
Afschrijvingen			
4.2.2.0	14.359	18.192	14.359
4.2.2.1	18.675	20.144	17.423
4.2.2.2	1.998	1.140	1.432
4.2.2.3	27.731	27.174	27.192
4.2.2.4	10.219	12.211	9.937
4.2.2.6	-2.500	-2.500	-2.500
	70.482	76.361	67.843
Huisvestingslasten			
4.3.3.0	28.881	20.700	20.994
4.3.4.0	29.080	20.900	20.774
4.3.5.0	47.480	51.000	52.449
4.3.6.0	6.006	5.300	5.068
4.3.7.0	46.869	0	118.954
4.3.7.1	-46.868	0	-118.953
4.3.7.2	40.000	40.000	90.000
	151.448	137.900	189.286
Administratie, beheer en bestuur			
4.4.1.0	30.745	27.000	30.474
4.4.1.1	10.998	4.000	5.688
4.4.1.2	4.958	5.000	4.148
4.4.1.3	892	600	489
4.4.1.4	0	500	0
4.4.1.5	2.241	3.400	2.579
4.4.1.6	1.760	2.550	2.725
4.4.1.8	2.079	5.000	2.799
4.4.1.9	7.557	2.050	3.279
	61.230	50.100	52.181
Uitsplitsing accountantskosten			
4.4.1.1	10.998	4.000	5.688
4.4.1.2	0	0	0
4.4.1.3	0	0	0
4.4.1.4	0	0	0
	10.998	4.000	5.688

	Realisatie 2022 In €	Begroting 2022 In €	Realisatie 2021 In €	
<i>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</i>				
4.4.3.0	Onderwijsleerpakket incl. ondw licenties	47.197	50.000	49.703
4.4.3.1	Reproductiekosten	7.695	7.500	6.716
4.4.2.0	Kosten en onderhoud meubilair en inventaris	3.527	500	1.702
4.4.2.1	Beheer en kosten ICT incl. adm. licenties	11.055	11.500	9.550
		69.474	69.500	67.671
<i>Overige lasten</i>				
4.4.5.4	Activiteiten, werkweken en excursies	41.791	35.800	21.711
4.4.5.1	Overige schoolkosten	1.758	6.000	1.768
		43.549	41.800	23.479
4.4	Overige instellingslasten	174.253	161.400	143.331
	Totaal lasten	1.571.910	1.423.101	1.519.051
Financiële baten en lasten				
Financiële baten				
6.1.1	Rentebaten en dividenden	-1.667	-4.000	-860
Financiële lasten				
6.2.1.1	Rente leningen o/g	-10.080	-10.100	-10.395
		-11.747	-14.100	-11.255
	Resultaat	152.751	88.482	33.683

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over het jaar 2022 bedraagt € 152.751 positief.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat te bestemmen aan de onderstaande reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	Stand 31-dec-21	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-dec-22
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.097.751	157.996	0	1.255.747
Bestemmingsreserves publiek	0	0	0	0
Bestemmingsreserves privaat	97.754	-5.245	0	92.509
	<u>1.195.505</u>	<u>152.751</u>	<u>0</u>	<u>1.348.256</u>

De reserves zijn in detail als volgt gemuteerd:

	Stand 31-dec-21	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-dec-22
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.097.751	157.996	0	1.255.747
Reserve NPO	0	0	0	0
Overige algemene reserve private middelen	97.754	-5.245	0	92.509
	<u>1.195.505</u>	<u>152.751</u>	<u>0</u>	<u>1.348.256</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de beoordeling van de positie van de instelling.

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2022 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	code activiteiten
Vereniging Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Zuid Kennemerland	Vereniging	4

WNT-verantwoording 2022

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen ingegaan. Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie.

Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout van toepassing zijnde regelgeving het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2022 is € 128.000 Aantal punten 4

Het intern toezichthoudend orgaan heeft in haar vergadering van 8 april 2021 ingestemd met deze WNT norm.

Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	2
Gemiddeld aantal leerlingen	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	<u>4</u>

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Voor elke hieronder vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post overige vorderingen.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022		
Bedragen x € 1	Dhr. C. Jacobs	
Functiegegevens	Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-jan-22	31-dec-22
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.876	
Beloning betaalbaar op termijn	15.767	
Subtotaal	119.643	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	128.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	
Bezoldiging	119.643	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		
Gegevens 2021		
Functiegegevens	Directeur	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-jan-21	31-dec-21
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	83.586	
Beloning betaalbaar op termijn	15.083	
Totaal bezoldiging 2021	98.669	
Individueel WNT-maximum	124.000	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Niet van toepassing

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Gegevens 2022	
Naam topfunctionaris	Functie
Mw. Dr. V.M.D. Struben	Voorzitter
Mw. Drs. M. Krudde van der Horst	Penningmeester
Dhr. Mr. A. den Hollander	Secretaris
Dhr. W. van Soest	Brede school, kwaliteit
Mw. M. Mascini	Alg. lid, portefeuille HR

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800

Niet van toepassing

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.800 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.800 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Niet van toepassing

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	72242
Naam instelling	Stichting R.K. Onderwijs Aerdenhout
KvK-nummer	41223193
Adres	Teding van Berkhoutlaan 20, 2111 ZC AERDENHOUT
Telefoon	023-5240508
E-mailadres	directie@antoniusschool.com
Website	www.antoniusschool.com

Contactpersoon

Naam	Dhr. N. Groeneveld
Adres	Maassluisstraat 2, 1062 GD Amsterdam
Telefoon	071-5166600
E-mailadres	info @oogohm.nl

BRIN-nummers

15DA Antoniusschool

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

blz 1 acc verkl

blz 2 acc verkl

blz 3 acc verkl

blz 4 acc verkl

Ondertekening van de jaarrekening

Hierbij stellen wij de jaarrekening 2022 sluitend met een resultaat van € 152.751 vast.

Aerdenhout, juni 2023



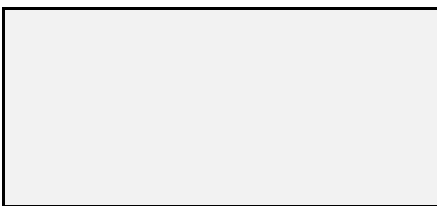
Mw dr. V.M.D. Struben
Voorzitter College van Bestuur



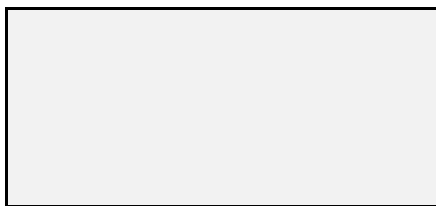
Mw. Drs. M. Krudde van der Horst
Penningmeester



Dhr. Mr. A. den Hollander
Secretaris



Dhr. W. van Soest
Brede school, kwaliteit



Mw. M. Mascini
Personeelsbeleid

