

Bestuursverslag 2019



Naam	JenaplanSchool de Pandelaar
Werkgeversnummer	75688
Bezoekadres	Sint Michaëlstraat 30
Postcode	5421 NK
Woonplaats	Gemert

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1 Voorwoord	5
2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving	6
2.1 Treasurybeleid	6
2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft	6
2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk.....	6
2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten	6
2.2 Sectorspecifiek	7
2.2.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo	7
2.2.2 Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO	7
2.2.3 Verantwoording middelen Prestatiebox.....	7
3 Visie en besturing	8
3.1 Visie	8
3.1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)	8
3.1.2 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten	8
3.2 Besturing	9
3.2.1 Juridische structuur	9
3.2.2 Interne organisatiestructuur.....	9
3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid	9
3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact.....	10
3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'	10
3.2.6 Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen.....	11
3.2.7 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden	11
3.2.8 Namen van bestuurders, directieleden en toezichhouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies	11
3.3 Naleving branchecode	12
3.3.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance	12

3.3.2 Vermelding code goed bestuur die gehanteerd wordt.....	12
3.3.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting	12
3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld	13
3.4 Verslag toezichthoudend orgaan.....	13
3.5 Omgeving	13
3.5.1 Afhandeling van klachten.....	13
3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering.....	14
3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering	14
4 Risicomanagement.....	15
4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden.....	15
4.2 Risicoprofiel.....	15
5 Bedrijfsvoering.....	16
5.1 Bedrijfsvoering.....	16
5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis	16
5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar	17
5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag	17
5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar.....	18
5.1.5 Financiële positie op balansdatum incl. een goede toelichting daarop.....	18
5.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)..	19
5.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen.....	19
5.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar	20
5.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen.....	21
5.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering.....	21
5.1.11 Informatie over financiële instrumenten.....	21
5.1.12 In control statement.....	21
5.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar.....	22
5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken	22
5.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar.....	22

5.2.2	Onderwijsprestaties	22
5.2.3	Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken	23
5.2.4	Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid	23
5.2.5	Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling.....	23
5.3	Duurzaamheid	23
5.3.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar.....	23
6	Toekomstige ontwikkelingen	24
6.1	Ontwikkelingen per beleidsterrein.....	24
6.1.1	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs.....	24
6.1.2	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek.....	24
6.1.3	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg.....	24
6.1.4	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel.....	24
6.1.5	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting	25
6.1.6	Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen.....	25
6.1.7	Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid	25
6.2	Continuïteitsparagraaf.....	25
6.2.1	A.1 Kengetallen t, t+1, t+2 en t+3	25
6.2.2	A.2 Meerjarenbegroting t, t+1, t+2 en t+3	27

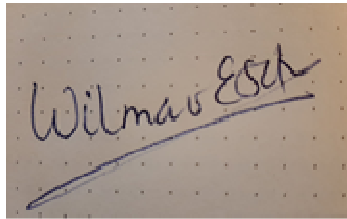
1 Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het jaarverslag van de Vereniging voor Bijzonder Onderwijs op Algemene Grondslag voor het jaar 2018. In dit jaarverslag legt de Vereniging verantwoording af over het gevoerde beleid in en de resultaten over 2019.

NB In maart 2020 is Nederland getroffen door een uitbraak van het Corona-virus. Voor de Vereniging voor Bijzonder Onderwijs op Algemene Grondslag betekent dit dat onze school gesloten is. Het onderwijs wordt 'op afstand' gegeven. Dit heeft impact op het proces van onderwijsgeven, alhoewel het onderwijs wel door kan gaan. Op dit moment wordt verwacht dat de financiële impact op het vermogen en het jaarresultaat 2020 beperkt zal zijn, omdat de baten (bekostiging door OCW) gecontinueerd worden en ook het personeel gewoon wordt doorbetaald.

Aldus vastgesteld te Gemert, d.d. 28 april 2020

A photograph of a handwritten signature in blue ink on a piece of light-colored paper with a grid pattern. The signature reads "Wilma van Esch" and is underlined with a single blue stroke.

W.A.M. van Esch
Directeur bestuurder

2 Verplichte thema's vanuit wet- en regelgeving

2.1 Treasurybeleid

De Pandelaar beschikt over een treasurystatuut. Treasury is het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. In dit treasurystatuut wordt het treasurybeleid uiteengezet en wordt een beschrijving gegeven van de bevoegdheden en verantwoordelijkheden in het kader van de treasuryfunctie. Het treasurystatuut heeft tot doel sturing te geven aan de treasuryfunctie en risico's te beperken. Het uitgangspunt van de vereniging is dat zij een zodanig financieel beleid en beheer voert, dat haar voortbestaan in financieel opzicht is gewaarborgd.

2.1.1 Beschrijving van het beleid m.b.t. beleggingen en leningen voor zover dit publieke middelen betreft

Het treasurybeleid van De Pandelaar vindt plaats binnen de kaders van de "Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek" van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. Bij het aantrekken respectievelijk uitzetten van alle benodigde respectievelijk overtollige middelen wordt gehandeld overeenkomstig de in deze regeling gestelde verplichtingen. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed. De rekening-courant rekening is ondergebracht bij de Rabobank. Het beleid van het bestuur is erop gericht om deze tegoeden direct opeisbaar te hebben.

2.1.2 Uitvoering van het beleid in de praktijk

In navolging op hetgeen vermeld is in de vorige paragraaf, hebben in 2019, conform het daarop gerichte bestuursbesluit geen beleggingen plaats gevonden. De opbrengsten / baten zijn verantwoord in de financiële exploitatie.

2.1.3 Informatie over uitstaande beleggingen, leningen, aangetrokken leningen en afgesloten derivatenovereenkomsten

Deze paragraaf is niet van toepassing, geen van bovenstaande zaken hebben plaatsgevonden.

2.2 Sectorspecifiek

2.2.1 Verantwoording aanvullende bekostiging technisch vmbo

Niet van toepassing

2.2.2 Verantwoording besteding extra middelen werkdrukverlaging PO

In 2018 heeft de MR in samenspraak met het team besloten om de werkdrukmiddelen in te zetten voor een 'groot organisatietalent'. Eind 2018 is hiervoor een nieuwe collega aangenomen, die gedurende heel 2019 voor 0,6 FTE is ingezet.

Tevens is er in teamvergaderingen en op de studiedag van 18 mei 2019 stilgestaan bij het verlagen van de werkdruk en de effectiviteit van de gekozen maatregelen. Een collega die voor 0,2 FTE ingezet zou worden om in de klassen te vervangen zodat collega's werkzaamheden onder schooltijd zouden kunnen verrichten (verwerken toetsgegevens, analyses en handelingsplannen uitwerken), is helaas ingezet ter vervanging van een zieke collega. Eind 2019 is ook deze maatregel effectief ingezet

Bestedingscategorie	Besteed bedrag (kalenderjaar)	Toelichting (eventueel: hier kunt u uw keuze motiveren en/of de belangrijkste bestedingsdoelen nader uitleggen)
Personeel	€ 42.000	Event-coördinator
Materieel	€ 5.000	Extra werkplekken / tablets
Professionalisering		
Overig		

2.2.3 Verantwoording middelen Prestatiebox

De gelden van de prestatiebox worden gebruikt om de formatie voor een gedeelte uit te breiden waardoor de werkdruk in verband met het aantal kinderen per groep te verminderen. Tevens om scholing en vervanging hiervoor te kunnen realiseren.

3 Visie en besturing

3.1 Visie

3.1.1 Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

Vanaf de start van Jenaplanschool de Pandelaar in 1979 heeft men gewerkt volgens het model van Peter Petersen: Het Jenaplanconcept.

Op grond daarvan staan we voor:

- Realisatie van de doelen van het basisonderwijs;
- Welbevinden, zelfstandigheid, vrijheid en verantwoordelijkheid voor kinderen en personeel

Deze missie is de leidraad voor ons handelen. Dit houdt in dat we het als een missie zien om kwalitatief hoogwaardig basisonderwijs te verzorgen, gegeven vanuit de ideeën van Peter Petersen en gestoeld op eigentijdse onderwijskundige uitgangspunten. De Pandelaar streeft ernaar om op dynamische wijze, vol vertrouwen en vooral in gezamenlijkheid te bouwen aan de toekomst van allen die bij De Pandelaar betrokken zijn.

Hierbij is het van belang dat er respect wordt opgebracht voor elkaars inspiratiebronnen, dat solidariteit met de kansarmen als een gezamenlijke verantwoordelijkheid wordt beschouwd en dat er aandacht is voor verschillen tussen mensen in het algemeen en kinderen in het bijzonder. Vanuit die optiek werkt De Pandelaar aan de leefbaarheid van de maatschappij van morgen.

Dit betekent dat De Pandelaar oog wil hebben voor maatschappelijke ontwikkelingen, hier als organisatie innovatief mee om wil gaan en toonaangevend wil zijn als het gaat om het inslaan van nieuwe wegen. De Pandelaar staat voor het welbevinden van allen die binnen de organisatie onderwijs volgen, onderwijs geven of er anderszins bij betrokken zijn. Dit welbevinden van kinderen, ouders en personeelsleden is de voorwaarde om te komen tot optimale persoonlijke en professionele ontwikkeling.

De Pandelaar heeft oog voor maatschappelijke ontwikkelingen en in het kader daarvan is duurzaamheid een belangrijk speerpunt. De gemeente is eigenaar van het schoolpand, dus dat beperkt de mogelijkheden om te investeren in duurzame energie (zonnepanelen). Maar op de kleine zaken wordt duurzaamheid nagestreeft, bijvoorbeeld bij de inkoop van koffie of het gebruik van papier.

3.1.2 Aanduiding van het beleid en de kernactiviteiten met de belangrijkste producten/diensten

In onze driejarige stamgroepen werken we aan onderwijs en opvoeding van 4 tot 13 jarigen. Vier basisactiviteiten staan dagelijks centraal: Samen in gesprek, Samen

werken, Samen spelen en Samen vieren. De Pandelaar kenmerkt zich door een intensieve samenwerking met ouders.

3.2 Besturing

3.2.1 Juridische structuur

De rechtspersoon is een vereniging met de naam De vereniging voor bijzonder onderwijs op algemene grondslag. De vereniging is opgericht in 1979 en is gevestigd te Gemert. De school heeft bestuursnummer 75688 en is ingeschreven onder BRIN-nummer 06XW. De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40235117.

Aan de vereniging zijn geen nadere partijen verbonden.

3.2.2 Interne organisatiestructuur

Het bestuur van de vereniging heeft vijf bestuursleden, waarvan drie leden (functies voorzitter, secretaris, penningmeester) het dagelijks bestuur vormen.

Bestuursleden dragen verantwoordelijkheid voor kerntaken zoals daar zijn: identiteit, personeel, onderhoud gebouw, financiën, public relations, gemeente-overleg, mr-zaken, ouderaangelegenheden.

Het bestuur stelt voor de kerntaken het beleid vast.

De schooldirectie is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken op school en de uitvoering van het beleid.

In de bestuursvergaderingen wordt de voortgang van uitvoeringsbesluiten gerapporteerd en vindt toetsing plaats of een en ander verloopt binnen de beleidskaders.

De directie doet verslag van belanghebbende zaken op de school.

3.2.3 Belangrijke elementen van het gevoerde beleid

De volgende onderwerpen hebben in 2019 op de agenda van het bestuur gestaan en daar is in de bestuursvergaderingen samen met de directie en de MR over gesproken en/of besluiten over genomen.

- Invulling van de functie directeur en toekomstbestendigheid organisatie
 - o Medio februari 2019 is Inge van Horen gestopt als directeur nadat ze had gekozen voor een andere uitdaging. Het bestuur heeft bewust gekozen voor een interim-directeur om zo de tijd te krijgen de organisatie verder toekomstbestendig te maken. Mevrouw Sjanny Kusters heeft gedurende 2019 twee tot drie dagen per week gewerkt op de Pandelaar als interim-directeur. Dit heeft impact gehad op de directie en management van de school, aangezien een

aantal taken herverdeeld moesten worden. Zo hebben bouwcoördinatoren extra managementtaken verricht, waardoor extra onderwijscapaciteit benodigd was.

- In 2019 is een adviestraject gestart met Habilis (bedrijf gespecialiseerd in onderwijskundige, bestuurlijke vraagstukken) om te komen tot een toekomstbestendige organisatie en de daarbij behorende governance die voldoet aan de code goed bestuur.
- Op basis van de nieuwe structuur is een functieprofiel opgemaakt voor de nieuwe directeur-bestuurder. Hierbij zijn ook de teamleden en de MR betrokken geweest en via een sollicitatiecommissie van bestuurs- en teamleden is de keuze gemaakt voor mevrouw Wilma van Esch. Wilma van Esch is in januari 2020 gestart op onze school.
- Groei van de school; prognoses leerlingenaantallen voor toekomstig capaciteit te bepalen
 - Gesprekken binnen het bestuur en met andere organen
 - Gesprekken gemeente over groei school
 - Gesprekken andere besturen over zij-instroom
- Bouwkundige aanpassing en ingebruikname extra locatie ('t Pandje);
 - Gesprekken met (onder)aannemers
 - Gesprekken met gemeente
 - Gesprekken met de buurt van de school
 - Gesprekken met de mede-huurder van 't Pandje (kinderdagverblijf)
- Investeringsplan ICT
- AVG
- Verkeersveiligheid en parkeerproblemen
- Vervangingen bij ziekte
- Stakingen
- Busvervoer n.a.v. bezuinigingen gemeente

3.2.4 Zaken met een politieke of maatschappelijke impact

Met de wethouder zijn diverse gesprekken gevoerd over de groei van de school en zaken die daarmee samenhangen. Hierbij zijn onder meer parkeer- en verkeersproblematiek, ruimte speelplaats en onderhoud gebouw besproken.

3.2.5 Informatie over de maatschappelijke aspecten van het 'ondernemen'

De volgende maatschappelijke aspecten zijn te benoemen in het kader van 'ondernemen':

- Bij de herstructurering van de organisatie zijn alle organen van de school meegenomen, waarbij ook inbreng is gevraagd van de personeelsleden. Ideeën die gebruikt worden ter verbetering van de bedrijfsvoering.

- De school is maatschappelijk betrokken en biedt jaarlijks plek voor stagiaires en andere leerplekken.

3.2.6 Vermelding van de samenwerkingsverbanden waarbij de rechtspersoon of de daaronder resorterende instellingen zijn aangesloten en van de verbonden partijen

De school heeft een samenwerkingsverband met SWV Helmond-Peelland inzake passend onderwijs.

Op regionaal niveau is er regelmatig overleg met jenaplandirecteuren, waar geen formele samenwerkingsvorm van toepassing is.

3.2.7 Ontwikkelingen bij of in relatie tot verbonden partijen, inclusief samenwerkingsverbanden

Er is een verkennend onderzoek gestart samen met andere PO-scholen in de regio met het Commanderij College (VO) ten behoeve van de mogelijkheden voor samenwerking tussen primair en voortgezet onderwijs in het kader van onderwijs 10 – 14 jaar.

3.2.8 Namen van bestuurders, directieleden en toezichthouders en hun betaalde en onbetaalde (neven)functies

Bestuur	Naam	(Neven)functies, betaald en onbetaald*
Voorzitter	Dhr. M. Bosma	
Secretaris	Dhr. M. Cootjans	
Penningmeester	Dhr. S. Staa degaard	
Bestuurslid	Mevr. J. Meijers (tot juni 2019)	
Bestuurslid	Dhr. E. Jansen	
Directie	Mevr. I. van Horen (tot feb 19)	
	Mevr. S. Kusters (feb-dec 19) – Ad interim	

* Aangezien de bestuursleden (ouders) onbezoldigd de bestuursfunctie uitoefenen en het functie betreft naast andere werkzaamheden in welke hoedanigheid dan ook, wordt het niet relevant geacht deze (neven)functies weer te geven. Hierbij is rekening gehouden dat er geen conflicteren belangen zijn bij bestuursleden binnen deze functies.

Binnen het bestuur is een rooster van aftreden opgesteld.

Het toezicht is geregeld via de ALV, waarvan alle ouders en/of verzorgers deel van uit maken.

De directie bestond in 2019 uit:

- Mevr. I. van Horen (januari-februari 2019)
- Mevr. S. Kusters (interim januari-december 2019)

3.3 Naleving branchecode

Aan kwalitatief goed onderwijs draagt een goed bestuur van de school zeker bij. Vandaar dat de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs is vastgesteld. Deze code moet er mede voor zorgen dat scholen in het primair onderwijs goed bestuur hebben en houden. In de Code Goed bestuur staan bepalingen over de functiescheiding tussen bestuur en intern toezicht, de zorg voor kwalitatief goed onderwijs en een optimale ontwikkeling van leerlingen en medewerkers. Ook zaken als interne verantwoording, communicatie met belanghebbenden en cultuur komen aan bod. De Pandelaar conformeert zich aan de Code van het Primair Onderwijs.

3.3.1 Ontwikkelingen op het gebied van governance

Zoals vermeld in paragraaf 3.2 is het bestuur in samenwerking met Habilis een traject gestart om te komen tot een toekomstbestendige organisatie. Hierbij zijn alle geledingen van de school betrokken (bestuur, MR, medewerkers, oudercommissie) en op basis daarvan is tijdens de ALV in juni 2019 een aanpassing in de governance voorgesteld. Deze is tweeledig, namelijk naast bestuurbaarheid van de school, ook aanpassingen aan de wetgeving.

In november zijn tijdens de ALV de leden verder geïnformeerd over dit traject en is goedkeuring gekregen van de ALV om verder te gaan met dit traject. In het kort de belangrijkste aanpassingen:

- directeur wordt een directeur-bestuurder;
- rol van diverse organen zijn aangepast;
- statuten aangepast aan de nieuwe situatie;
- governance en statuten aangepast aan het wettelijk kader.

3.3.2 Vermelding code goed bestuur die gehanteerd wordt

Aan kwalitatief goed onderwijs draagt een goed bestuur van de school zeker bij. Vandaar dat de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs is vastgesteld. Deze code moet er mede voor zorgen dat scholen in het primair onderwijs goed bestuur hebben en houden. In de Code Goed bestuur staan bepalingen over de functiescheiding tussen bestuur en intern toezicht, de zorg voor kwalitatief goed onderwijs en een optimale ontwikkeling van leerlingen en medewerkers. Ook zaken als interne verantwoording, communicatie met belanghebbenden en cultuur komen aan bod. De Pandelaar conformeert zich aan de Code van het Primair Onderwijs.

3.3.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting

Aangezien de bestuursleden (ouders) onbezoldigd de bestuursfunctie uitoefenen en het functie betreft naast andere werkzaamheden in welke hoedanigheid dan ook, wordt het niet relevant geacht deze (neven)functies weer te geven. Hierbij is rekening gehouden dat

er geen conflicteren belangen zijn bij bestuursleden binnen deze functies.

3.3.4 Wijze waarop horizontale verantwoording wordt ingevuld

Statutair is bepaald dat de Algemene Ledenvergadering van onze vereniging als intern toezichtorgaan optreedt.

Het intern toezichtorgaan houdt toezicht op het functioneren van de organisatie in het algemeen en het schoolbestuur in het bijzonder. Het intern toezichtorgaan is belast met vaststelling dan wel goedkeuring van de begroting, het jaarverslag (inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening) en het strategisch beleid. Het intern toezichtorgaan stemt in met, het door het bestuur voorgedragen accountant die belast is met de controle van, de jaarrekening. Het intern toezichtorgaan draagt zorg voor de inrichting van het bevoegd gezag, onder meer door middel van een goedkeuringsrecht ten aanzien van statutenwijziging. Het intern toezichtorgaan staat het bestuur met raad terzijde.

De Pandelaar kent een bestuur bestaande uit leden van de vereniging. Het bestuur is verantwoordelijk voor het gevoerde beleid. In het managementstatuut is beschreven wat de bevoegdheden van een ieder zijn. Het bestuur is voornamelijk toezichthoudend. In verband met de invoering van de code Goed Bestuur zijn de statuten, het huishoudelijk reglement en het managementstatuut aangepast aan de huidige wet- en regelgeving. Het bestuur blijft hoofdverantwoordelijke en heeft taken gedelegeerd aan directie.

3.4 Verslag toezichthoudend orgaan

Het verslag van het toezichthoudend orgaan is toegevoegd aan dit bestuursverslag.

3.5 Omgeving

3.5.1 Afhandeling van klachten

In de schoolgids van De Pandelaar is de volgende passage over de klachtenregeling opgenomen:

Vanaf 1 augustus 1998 moeten scholen een klachtenregeling hebben. Klachten kunnen bijvoorbeeld betrekking hebben op discriminatie, seksuele intimidatie, agressie, geweld en pesten. Ook kan dit betrekking hebben op onderwijskundige zaken. In de klachtenregeling is vastgelegd hoe scholen op klachten over dergelijke zaken moeten reageren. Iedere school kent een contactpersoon. Deze kan de klager dan verder verwijzen naar de vertrouwenspersoon. Dit is iemand die door ons bestuur is aangewezen. Hij of zij fungeert als aanspreekpunt en zal in de meeste gevallen bemiddelen.

Als de directie of de school de klacht niet op een bevredigende manier behandelt, dan kan men deze klacht voorleggen aan een onafhankelijke klachtencommissie. Mocht u interesse hebben in het model klachtenregeling van het VBS, dan kunt u die opvragen bij de directie of

terugvinden op de website www.geschillencommissiesbijzonderonderwijs.nl.

In 2019 zijn er geen formele klachten bij het bestuur binnengekomen.

Contactpersonen school:

Inge van Horen tel. 0493-844681 (tot febr. 2019)

Sjanny Kusters tel. 0492 364031 (febr. – dec. 2019)

Vertrouwenspersonen:

Interne vertrouwenspersoon:

Karen van Hooff tel. 0492-775658

Externe vertrouwenspersoon:

Irma van Hezewijk tel. 06-54647212 - irmavanhezewijk@vertrouwenswerk.nl

De externe vertrouwenspersoon functioneert als aanspreekpunt voor ouders/verzorgers en/of personeel en/of eventueel leerlingen van de school bij klachten over machtsmisbruik (seksuele, fysieke en psychische intimidatie) en bejegeningklachten.

Vertrouwenscommissie:

Deze wordt gevormd door mensen binnen het meldpunt.

Bij dit meldpunt kunt u terecht met klachtmeldingen over seksueel misbruik, seksuele intimidatie, fysiek geweld en psychisch geweld, zoals grove pesterijen.

De Inspectie heeft echter besloten een aantal aandachtgebieden toe te voegen inzake discriminatie, onverdraagzaamheid, fundamentalisme, radicalisering, extremisme e.d.

Wordt u geconfronteerd met dergelijke signalen dan kunt u contact opnemen met een van de vertrouwensinspecteurs. Het meldpunt is telefonisch te bereiken: 0900-1113111 (tijdens kantooruren en tegen lokaal tarief).

3.5.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar m.b.t. internationalisering

Dit is voor onze school niet van toepassing.

3.5.3 Verwachte toekomstige ontwikkelingen op het gebied van internationalisering

Op dit vlak worden geen ontwikkelingen verwacht.

4 Risicomanagement

4.1 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Het bestuur houdt ten aanzien van risico's en onzekerheden rekening met vijf aandachtsgebieden:

1. Strategie
2. Operationele activiteiten
3. Financiële positie
4. Financiële verslaggeving
5. Wet- en regelgeving

Afgelopen jaren is met name zorg en risico met betrekking tot operationele activiteiten een aandachtspunt geweest. Door de groei van de school en de groei van het aantal leerlingen is de organisatie afgelopen jaar aangepast in het kader van verdere toekomstbestendigheid. Hierbij is ook rekening gehouden met wet- en regelgeving.

De school heeft een stabiele, financiële positie. Op dit vlak zijn minder risico's en onzekerheden.

4.2 Risicoprofiel

Risico	Maximale impact per risico (a)	Kans dat risico zich voordoet (b)	Berekende verwachte impact (a x b)
1. Strategisch			
Negatieve beoordeling onderwijsinspectie	€ 100.000	2	€ 10.000
2. Operationele activiteiten			
Leerlingprognoses zijn niet juist	€ 4.000 per lln x 20	2	€ 8.000
Dalende leerlingaantallen	€ 4.000 per lln x 20	1	€ 0
Onverwachte stijging ziekteverzuim personeel	€ 50.000	3	€ 12.500
3. Financiële positie			
Financiële gevolgen van arbeidsconflicten	€ 25.000	2	€ 2.500
4. Financiële verslaggeving	€ 20.000	1	€ 0
5. Wet- en regelgeving	€ 10.000	1	€ 0
Beperkingen in het aannemen van tijdelijke werknemers door de invoering van de Wet werk en zekerheid	Impact niet in te schatten	2	-

5 Bedrijfsvoering

5.1 Bedrijfsvoering

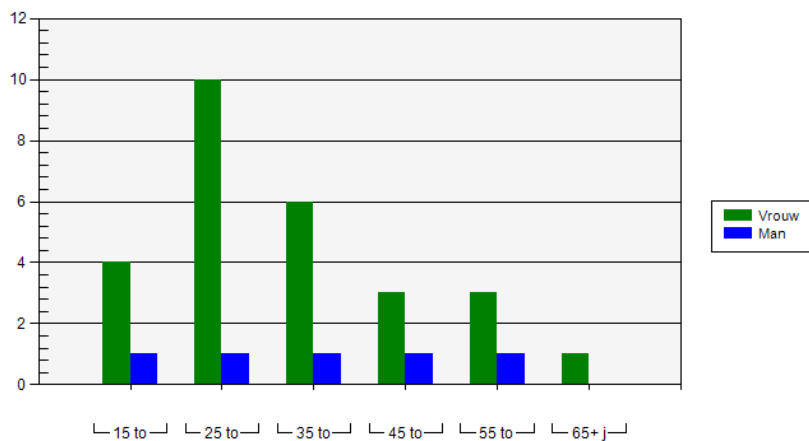
5.1.1 Zaken in het afgelopen jaar met behoorlijke personele betekenis

In dit onderdeel wordt kort ingegaan op het personeelsbeleid van onze organisatie. Tevens worden er enkele kengetallen m.b.t. het personeel weergegeven.

Scholing personeel:

- Het volledige team heeft in november 2019 een tweedaagse Jenaplanconferentie bezocht.
- Een collega uit de BB heeft een aantal jenaplanbijeenkomsten bezocht
- Een collega uit de OB is gestart met de post HBO Jonge Kind
- De MB en BB hebben een studiemiddag 'Denken in doelen' gevolgd.
- De OB volgt Jenaplanscholing via 't Kan
- In het kader van de muzieksubsidie heeft er een studiemiddag over de keuze van een geschikte muziekmethode plaatsgevonden
- De BHVers hebben herhalingscursussen bezocht

Kengetallen leeftijdsopbouw – vrouw/man (2019)



Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
15 tot 25 jaar	4	1	5
25 tot 35 jaar	10	1	11
35 tot 45 jaar	6	1	7
45 tot 55 jaar	3	1	4
55 tot 65 jaar	3	1	4
65+ jaar	1	0	1
Totaal	27	5	32

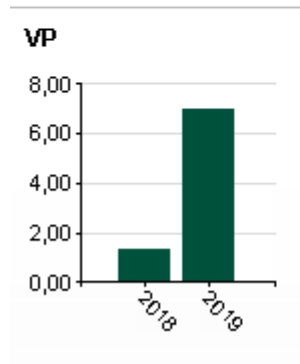
R-ON-60000-a Kengetallen ziekteverzuim per jaar

75688 - Vereniging voor Bijzonder Onderwijs op Algemene Grondslag

06XW - De Pandelaar

	WTF mw.		VP	
	2018	2019	2018	2019
Totaal	14,1557	15,3280	1,31	7,00

Kengetallengrafieken Totaal



5.1.2 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. personeel in het afgelopen jaar

In 2019 is er een ad interimdirecteur aangenomen, met een bewuste opdracht gericht op een professionele cultuur en het samen delen en dragen van verantwoordelijkheid. Tevens zijn er 2 nieuwe stamgroepleiders en een tweede intern begeleider aangenomen.

De rol en de taken van de bouwcoördinatoren (BOCO) zijn in 2019 verder uitgebreid. In het maandelijkse BOCO overleg worden onderwijskundige en organisatorische zaken besproken. Deze structuur draagt bij aan het meer gezamenlijk verantwoordelijk zijn.

De verhuizing van de bovenbouwgroepen naar 't Pandje heeft een aantal vanzelfsprekendheden doorbroken. We organiseren bewuster om de verbinding tussen de kinderen en groepsleiders op de twee locaties stevig te houden.

5.1.3 Gevoerde beleid inzake de beheersing van uitkeringen na ontslag

Onze school heeft als doel om door zorgvuldig personeelsbeleid ontslag van medewerkers zoveel mogelijk te voorkomen. Indien toch sprake is van ontslag, voeren wij een zorgvuldig beleid ter beheersing van uitkeringen welke mogelijk aan dit ontslag verbonden zijn.

5.1.4 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de huisvesting in het afgelopen jaar

Jaarlijks betaalt de Pandelaar de onderhoudsbijdrage aan de gemeente Gemert-Bakel voor de huisvesting. In 2019 was dat € 42.309. Sinds 2015 is de onderhoudsbijdrage voor zowel binnen- als buitenonderhoud. De onderhoudsbijdrage wordt in zijn geheel overgedragen aan de gemeente, daarmee is de gemeente verantwoordelijk voor het volledige onderhoud aan de school. De gemeente heeft aangegeven de kosten voor onderhoud volledig voor haar rekening te nemen.

In 2019 is De Pandelaar in verband met groei met een aantal lokalen uitgebreid, door verhuizing van drie bovenbouwgroepen en een groep passend onderwijs naar een naastgelegen kantoorpand. Voor de inrichting van de lokalen zijn extra middelen gereserveerd en ingezet.

5.1.5 Financiële positie op balansdatum incl. een goede toelichting daarop

De administratie is uitbesteed aan Groenendijk Onderwijsadministratie in Sliedrecht. De jaarrekening en de concept begroting worden door het administratiekantoor opgesteld, de definitieve versie van beide documenten wordt door het bestuur vastgesteld en goedgekeurd.

De kengetallen staan vermeld in de jaarrekening. In de jaarrekening staat omschreven wat de kengetallen inhouden en hoe deze berekend worden.

Kengetallen	2017	2018	2019	Landelijk gem. (2015)
Solvabiliteit 1	75,32	76,29	77,31	66,00
Solvabiliteit 2	76,12	77,52	78,05	78,00
Liquiditeit (current ratio)	3,60	3,66	3,29	3,28
Rentabiliteit	2,31	2,01	0,78	2,40
Weerstandvermogen excl. MVA	37,98	34,60	25,76	25,70
Weerstandvermogen incl. MVA	45,08	43,48	38,37	

Het bestuur heeft (nog) geen streefwaarden bepaald.

5.1.6 Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten (vergelijking met vorig jaar)

Balans per 31 december 2018			
1.	Activa	31-dec-19	31-dec-18
Vaste Activa			
	Immateriële vaste activa	-	-
	Materiële vaste activa	193.083	122.625
	Financiële vaste activa	-	-
	Totaal vaste activa	193.083	122.625
Vlottende activa			
	Voorraden	-	-
	Vorderingen	75.011	61.220
	Effecten	-	-
	Liquide middelen	426.526	505.684
	Totaal vlottende activa	501.537	566.904
	Totaal activa	<u>694.621</u>	<u>689.529</u>
2.	Passiva	31-dec-18	31-dec-18
	Eigen vermogen	537.001	526.070
	Voorzieningen	5.131	8.477
	Langlopende schulden	-	-
	Kortlopende schulden	152.489	154.982
	Totaal passiva	<u>694.621</u>	<u>689.529</u>

De grootste verschuiving zitten in de posten materiele vaste activa en de liquide middelen. Dit heeft uiteraard verband met elkaar en is te verklaren door de mate van investeren betreffende het Pandje dat in 2019 in gebruik genomen is.

5.1.7 Toelichting op het resultaat en wat daaraan heeft bijgedragen

Het resultaat van 2019 is €59.654,- en dit wordt grotendeels verklaard door de hogere inkomsten van het Rijk, hogere kosten betreffende personeel en deskundig advies.

5.1.8 Analyse van de uitkomsten van de exploitatie in relatie tot de begroting en realisatie vorig jaar

Staat van baten en lasten per 31 december 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Rijksbijdragen OCW	1.335.247	1.243.502	1.165.938
Overige overheidsbijdragen- en subsidies	50.910	50.306	34.164
Overige baten	13.399	9.800	9.833
Totaal baten	1.209.935	1.303.608	1.209.935
Lasten			
Personeelslasten	1.057.479	1.039.048	920.516
Afschrijvingslasten	49.582	45.127	24.280
Huisvestingslasten	84.991	88.000	86.268
Overige lasten	196.048	179.656	154.104
Totaal lasten	1.388.100	1.351.831	1.185.167
Saldo baten en lasten	11.457	-48.223	24.768
Financiële baten en lasten	-526	-500	-508
Nettoresultaat	10.931	-48.723	24.260

Analyse van de realisatie t.o.v. begroting.

Het resultaat is €59.654 positiever dan dat begroot was voor 2019.

Dit is te verklaren door een aantal posten welke hieronder worden toegelicht.

- De Rijksbijdragen OCW zijn bijna €92k hoger dan begroot. Dit is op de post vergoeding personeel duidelijk terug te zien, een stijging van €60K. Ook op de post ontvangen doorbetalingen Rijksbijdrage SWV is dit goed terug te zien, deze is met €32K hoger dan budget.
- De loonkosten zijn €20k hoger dan begroot. Dit zit verspreid over diverse posten. De begroting is opgesteld met 3 medewerkers onder de post directie. Uiteindelijk is de adjunctdirectrice eind 2018 weggegaan, de directrice per half februari 2019. Hiervoor is een interim aangenomen welke niet onder de salariskosten directie wordt verloond, maar onder de externe kosten wordt gepresenteerd. Hieronder een klein overzicht van de posten waarop de grootste verschuivingen zichtbaar zijn.

Directie	€151K lager dan gebudgetteerd.
OP	€31K hoger dan gebudgetteerd.
OOP	€36K hoger dan gebudgetteerd.
Vervanging Eigen rekening	€13K hoger dan gebudgetteerd.
Extern personeel	€90K hoger dan gebudgetteerd.

- Binnen de overige lasten valt de post deskundig advies €19k hoger uit dan gebudgetteerd. Dit betreft het begeleiden van het bestuur.

Analyse van de realisatie t.o.v. voorgaand jaar.

Het resultaat is €13.329 negatiever ten opzichte van de realisatie 2018.

Dit is te verklaren door een aantal posten welke hieronder worden toegelicht.

- De ontvangsten van het Rijk liggen €170K hoger.
- De overige overheidsbijdragen en subsidies liggen €17K hoger. Dit is de subsidie voor Vroeg- en voorschoolse educatie vanuit de gemeente.
- De personele kosten liggen €137K hoger. Er is een stijging zichtbaar in het aantal FTE 2018 14,18 FTE en in 2019 15,58 FTE wat zorgt voor een stijging binnen de loonkosten. De posten sociale- en pensioenlasten zijn samen €15K hoger dan voorgaand jaar. In 2018 is er ongeveer €30K ontvangen van het UWV, in 2019 is er niets ontvangen. Daarnaast zijn er dit jaar meer kosten gemaakt wat betreft overige personele kosten.
- De afschrijvingskosten liggen €25K hoger. Dit heeft alles te maken met de investeringen die gedaan zijn voor het Pandje.
- De overige instellingslasten liggen €42K hoger. Dit is te verklaren door onder andere dat de kosten voor deskundigadvies €20K hoger zijn dan in 2018. Daarnaast zijn de kosten voor Vroeg- en voorschoolse educatie €17K hoger ten opzichte van 2018.

De Passend Onderwijsgelden van € 80K zijn in 2019 deels ingezet in personele kosten (onderwijsassistenten) deels in onderwijsleermiddelen. De Pandelaar ontvangt geen middelen voor onderwijsachterstanden. De toegekende VVE-gelden worden volledig ingezet en verantwoord door Kinderopvang De Ontdekking.

5.1.9 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de verwachte toekomstige investeringen

De grootste investeringen hebben plaatsgevonden omtrent het inrichten van het Pandje, hier zijn 3 klaslokalen gerealiseerd. Betreffende de toekomstige investeringen: De Pandelaar zal opnieuw investeren in ICT middelen, maar ook in het inrichten en toerusten van de nieuw te betrekken klaslokalen. Tevens gaat in overleg met de gemeente Gemert Bakel verkend worden of vergroening en uitbreiding van de buitenspeelruimte aangepakt zal worden.

5.1.10 Toelichting op kasstromen en financiering

De liquide middelen zijn t.o.v. voorgaand jaar gedaald met €79K. De kasstroom uit operationele activiteiten is ten opzichte van vorige jaar gedaald met ongeveer €11K welke vooral verklaard wordt door de veranderingen in de afschrijvingen en de vorderingen. De kasstroom uit investeringsactiviteiten is gestegen ten opzicht van vorige jaar met ongeveer €67K wat ook weer blijkt uit de aangeschafte activa in 2019.

5.1.11 Informatie over financiële instrumenten

Niet van toepassing.

5.1.12 In control statement

Niet van toepassing.

5.1.13 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. de interne en externe kwaliteitszorg in het afgelopen jaar

Kwaliteitszorg is de wijze waarop de kwaliteit van het onderwijs wordt bepaald, bewaakt, geborgd, verbeterd en verantwoord. Wij evalueren het onderwijskundig jaarplan 2x per jaar (november en juni). We omschrijven welke doelen zijn behaald en waar nog verdere actie op nodig is. Zo werken we cyclisch via een PDCA cirkel.
De bouwcoördinatoren, de IBer en de directie zijn betrokken bij het opstellen van het nieuwe jaarplan.

We bespreken de LOVS Cito uitslagen 2x per jaar, in februari en in juni. Dit gebeurt zowel school- als bouwbreed. Middels dwarsdoorsneden en trendanalyses worden alle toetsuitslagen nader geanalyseerd en worden vervolgacties binnen de groepshandelingsplannen geformuleerd.

5.2 Onderwijsprestaties en onderwijskundige zaken

5.2.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen van het afgelopen jaar

De Pandelaar gebruikt de Centrale Eindtoets van Cito om het onderwijs aan de individuele leerlingen in zijn totaliteit te kunnen beoordelen. De Pandelaar streeft ernaar om het optimale uit haar kinderen te halen. De Pandelaar wil scoren op het niveau dat past bij haar populatie. Hierbij kijken we ook naar de mogelijkheden van een specifieke groep leerlingen in het betreffende jaar. Wij scoren hierbij de laatste vier jaar boven het landelijk gemiddelde, zoals ook van ons verwacht wordt. De inspectie beoordeelt deze resultaten als voldoende. De kennisgebieden die getoetst worden zijn rekenen/wiskunde, taal/lezen en studievaardigheden.

Het scoreverloop de afgelopen vier jaar:

2016 – 540
2017 – 539.8
2018 – 536.5
2019 - 536

Om op dit gemiddelde of daarboven te blijven zitten volgen wij de resultaten van de toetsen in alle leerjaren kritisch. Dit gebeurt in een driemaandelijkse evaluatie met het team en een halfjaarlijkse evaluatie met het bestuur. We maken voor deze toetsen gebruik van de toetsen van het Cito leerlingvolgsysteem.

5.2.2 Onderwijsprestaties

In de afgelopen jaren heeft de Pandelaar vanwege haar Passend Onderwijs beleid veel kinderen binnen kunnen houden, en niet doorverwezen naar het SBO. Tevens zijn door de zij-instroom een aantal kinderen binnengekomen die vaker een beroep moesten doen op passend onderwijs. In de afgelopen jaren heeft de Pandelaar ook te maken gehad met veel personeelswisselingen, wat mogelijk ook een wissel heeft getrokken op de eindscores.

5.2.3 Onderwijskundige en onderwijsprogrammatische zaken

Jenaplanschool De Pandelaar werkt vanuit de principes van Peter Petersen, waarbij spelen, werken, vieren en gesprek de kernactiviteiten zijn. We werken in driejarige stamgroepen, waarbij kinderen beurtelings jongste, middelste en oudste zijn. Binnen de stamgroep wordt gekeken naar momenten waarop de kinderen allen als groep benaderd worden. Er zijn ook momenten waarbij wij het belangrijk vinden om een aantal zaken doelmatig aan te leren, maken we instructiegroepen. Dan zitten de kinderen qua leeftijd en/of niveau bij elkaar. De stamgroep blijft als groepsproces de rode draad in onze school.

Op de Pandelaar wordt handelingsgericht gewerkt. We gaan uit van pedagogisch optimisme en we zoeken samen naar een kansrijk en passend onderwijsaanbod voor ieder kind met zijn/haar specifieke behoeften.

In het Fluisterkruid krijgen kinderen met bijzondere behoeften (uitdaging op rekengebied, ondersteuning bij dyslexie, concentratie en leerproblemen) extra begeleiding en uitdaging.

5.2.4 Informatie over de toegankelijkheid en het toelatingsbeleid

De Pandelaar is een basisschool die open staat voor alle kinderen en hun ouders/verzorgers, ongeacht ras, geslacht, sociaal milieu, beperking, levensbeschouwing, nationaliteit, et cetera. Ieder kind is uniek en ontwikkelt zich op zijn eigen manier, heeft zijn eigen talenten en zijn eigen leerstijl. Indien een kind behoefte heeft aan (extra) ondersteuning plannen we na het kennismakingsgesprek een vervolgggesprek. Voorafgaand aan het gesprek vragen we met toestemming informatie op bij de huidige peuterspeelzaal/kinderdagverblijf, dan wel basisschool (zij-instroom) van het kind. We onderzoeken met ouders de meer specifieke vragen over de ondersteuningsstructuur van De Pandelaar en welke ondersteuning onze school kan bieden. Tevens vormen wij een beeld vormen van het kind en gaan we in op zijn/haar specifieke ondersteuningsvragen. Op basis van deze informatie bepalen we samen met ouders of hetgeen wij als school kunnen bieden past bij het kind, of dat het kind gebaat is bij een andere plek.

5.2.5 Toelichting inzake de werkzaamheden op het gebied van onderzoek en ontwikkeling

In 2018 is er een oudertevredenheidspeiling uitgezet. Die nemen we 2 jaarlijks af waarna we meedenksessies plannen. In 2019 hebben we een tevredenheidspeiling onder kinderen van de groepen 5 tot en met 8 uitgezet. Doordat één stamgroep te laat was met invullen, hielden we een te kleine, niet representatieve groep over om conclusies uit te trekken.

5.3 Duurzaamheid

5.3.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen m.b.t. duurzaamheid in het afgelopen jaar

De gemeente Gemert-Bakel is eigenaar van het schoolpand en heeft in schooljaar 2019 geen investeringen gedaan qua verduurzaming en energievriendelijk maken van het pand.

6 Toekomstige ontwikkelingen

6.1 Ontwikkelingen per beleidsterrein

6.1.1 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

In Gemert-Bakel is een voorziening voor NT2 leerlingen, maar in 2019 heeft geen enkel kind van de Pandelaar hier gebruik van gemaakt. Gevoed en geïnspireerd door deelname aan het NT netwerk, geven wij zelf passend onderwijs aan kinderen die extra taalstimulatie nodig hebben.

In 2018 en 2019 heeft er een ICT injectie plaatsgevonden. Er zijn nieuwe touchscreenborden, chromebooks en Ipads aangeschaft. We werken aan een Jenaplanvisie op mediawijsheid en digitale geletterdheid om de ontwikkeling van onze kinderen ook op dit domein te verrijken.

In 2019 heeft een externe muziekdocent vanuit de muzieksubsidie muzieklessen verzorgd voor kinderen. Door deze lessen is het handelingsrepertoire en de vaardigheid van onze groepsleiders toegenomen. We zijn ons nu, samen met de expert aan het richten op de keuze voor een nieuwe muziekmethode.

Door de toename van leerlingen en de groei van het team, alsmede de komst van nieuwe collega's gaan we ons opnieuw verdiepen in het Jenaplanconcept, om het fundament van ons onderwijs te verstevigen en onze gekozen aanpak te verbeteren.

In 2019 is een start gemaakt met het verbeteren van de verslagen voor kinderen, via EasyRapport. Het doorontwikkelen van de verslaglegging haakt goed in op het verstevigen van onze Jenaplanvisie.

6.1.2 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderzoek

De onderbouw is gestart met het procesgericht volgen van kinderen in LOOQIN. In het komende jaar gaan we onderzoeken wat het werken met LOOQIN ons brengt en wat het betekent voor de overdracht naar de Middenbouw.

Tevens is de onderbouw gestart met een traject 'Vraag het de kinderen' waarbij procesmatig onderzocht wordt wat een rijke, uitdagende omgeving is die tegemoet komt aan onderwijsbehoeften en talenten van kinderen.

6.1.3 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

Op gebied van LOVS Cito verdiepen we ons in de rapporten 'Schoolweging gewogen' en zullen we op een andere wijze trendanalyses en handelingsplannen gaan maken.

Door de groei van de school is er een extra intern begeleider aangenomen, waarbij de zittende IBer MB en BB begeleid, en de nieuwe IBer OB voor haar rekening neemt.

6.1.4 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

Door zwangerschappen en personeelwisselingen is de aandacht voor ons Jenaplanconcept

een heel belangrijk speerpunt. De nieuwe collega's gaan de Jenaplanopleiding volgen. En in teamvergaderingen zullen we belangrijke besluiten verbinden aan ons concept.

De Pandelaar heeft twee onderwijsassistenten en een event-coördinator in dienst, die een belangrijke rol vervullen op gebied van passend onderwijs en werkdrukvermindering.

Het tekort aan onderwijspersoneel heeft een gevaar in zich, dat OOP ingezet gaat worden ter vervanging van zieken, waardoor passend onderwijs onder druk komt te staan. We zoeken naar goede, constructieve oplossingen, zodat we ook met personeelstekort het onderwijs kunnen blijven bieden waar we voor staan.

6.1.5 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting

Met de uitbreiding naar het Pandje is redelijk voorzien in de toekomstige groei. We onderzoeken de mogelijkheden tot inpandige verbouwing, om passend onderwijs en voldoende werkplekken een goede plek te blijven geven.

Samen met de gemeente onderzoeken we hoe dit pand uit 1939 verduurzaamd kan worden, beter geïsoleerd en energievriendelijker.

6.1.6 Toelichting op het investeringsbeleid, de investeringen in het boekjaar en de toekomstige investeringen

W.b. de komende investeringen: Naast een goede toerusting van de lokalen die gebruikt gaan worden voor de uitbreiding van de school, gaat de Pandelaar opnieuw investeren in ICT-middelen. Tevens zal in overleg met gemeente onderzoek gedaan worden naar vergroening en uitbreiding van het schoolplein wat mogelijk ook om extra investering vraagt.

6.1.7 Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid

De gemeente is, in overleg met de Pandelaar, aan het onderzoeken hoe het gebouw energieneutraler en duurzamer kan worden gemaakt. Momenteel wordt gekeken naar mogelijkheden van isolatie en dubbel glas. Maar ook gaat onderzocht worden of het plaatsen van zonnepanelen wenselijk is, op gebied van duurzaamheid.

6.2 Continuïteitsparagraaf

6.2.1 A.1 Kengetallen t, t+1, t+2 en t+3

Met ingang van het verslagjaar 2013 dient een continuïteitsparagraaf in de jaarrekening opgenomen te worden. Hierin rapporteert het schoolbestuur de te verwachten belangrijke ontwikkelingen in het verslagjaar en de eerste 5 jaar na het verslagjaar. Onderstaand zijn de kengetallen en financiële gegevens over de periode 2019 tot en met 2024 benoemd. De gegevens voor 2019 komen voort uit de jaarrekening van dit verslagjaar. Voor 2020 tot en met 2024 zijn gebaseerd op de reeds opgestelde en goedgekeurde meerjarenbegroting.

Personele bezetting en aantallen leerlingen

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personele bezetting In FTE:						
-Bestuur/Management	0,78	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
-Personeel primair proces/Docerend Personeel	11,37	14,41	12,01	13,01	14,01	14,01
-Ondersteunend personeel/ overige medewerkers	3,43	3,73	3,73	3,73	3,73	3,73
Leerlingen aantallen	238	250	261	267	283	283

Het aantal leerlingen op peildatum 01/10 van het voorafgaande jaar (T=-1)

Toelichting:

Afgelopen jaar is het leerlingaantal gestegen. De verwachting is dat deze trend zich de komende jaren al voortzetten onder andere door nieuwbouw in de omgeving. In lijn met de leerlingstijging zal ook de personele bezetting stijgen. Bovenstaande leerlingencijfers komen overeen met de meerjarenbegroting 2020-2024 evenals de personele bezettingscijfers.

6.2.2 A.2 Meerjarenbegroting t, t+1, t+2 en t+3

-Balans

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Balans						
Vaste Activa						
Materieel	201.104	184.439	135.744	85.789	35.509	-15.141
TOTAAL VASTE ACTIVA	201.104	184.439	135.744	85.789	35.509	-15.141
Vlottende Activa						
Vorderingen	75.011	65.318	65.318	65.318	65.318	65.318
Liquide Middelen	426.526	369.643	459.853	539.738	639.113	738.858
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	501.537	434.961	525.171	605.056	704.431	804.176
TOTAAL ACTIVA	702.642	619.400	660.915	690.845	739.940	789.035
Eigen Vermogen	545.022	451.847	493.362	523.292	572.387	621.482
Algemene Reserve	521.400	451.847	493.362	523.292	572.387	621.482
Bestemmingsreserves	23.622					
Vorzieningen	5.131	8.477	8.477	8.477	8.477	8.477
Kortlopende schulden	152.489	159.076	159.076	159.076	159.076	159.076
Totaal Passiva	702.642	619.400	660.915	690.845	739.940	789.035

Bovenstaande cijfers zijn voor 2019 gebaseerd op de jaarrekening 2019 en voor 2020 tot en met 2024 op de getekende meerjarenbegroting.

Toelichting op de meerjarenbalans:

- De meerjarenbalans is gebaseerd op de begroting van de staat van baten en lasten.
- De materieel vaste activa daalt in de loop van de jaren, dit omdat er in 2019 aanzienlijk geïnvesteerd is in meubilair en ICT i.v.m. het in gebruik nemen van het Pandje. In de komende 5 jaar worden geen investeringen verwacht van deze omvang.
- Vorderingen en kortlopende schulden zijn in de meerjarenbegroting opgenomen op basis van een inschatting.
- Het eigen vermogen neemt toe met het gerealiseerde resultaat. In 2019 is er een bestemmingsreserve gevormd voor de extra ontvangen gelden. Deze is eind 2020 weer van de balans af. Verder zijn er geen voornemens een andere bestemmingsreserve te creëren.
- De voorziening betreft de voorziening voor jubilea, welke voor de komende jaren naar verwachting gelijk blijft.

-Staat van baten en lasten

Staat/Raming van Baten en Lasten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BATEN						
Rijksbijdragen	1.335.247	1.325.320	1.403.210	1.463.950	1.519.840	1.568.035
Overige overheidsbijdragen en subsidies	50.910	53.500	53.500	53.500	53.500	53.500
Overige baten	13.399	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
TOTAAL BATEN	1.399.556	1.386.220	1.464.110	1.524.850	1.580.740	1.628.935
LASTEN						
Personeelslasten	1.057.479	1.103.095	1.120.250	1.191.315	1.227.715	1.272.215
Afschrijvingen	41.561	54.975	48.695	49.955	50.280	50.650
Huisvestingslasten	84.991	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
Overige lasten	196.048	171.150	171.150	171.150	171.150	171.150
TOTAAL LASTEN	1.380.079	1.411.220	1.422.095	1.494.420	1.531.145	1.576.015
Saldo baten en lasten gewone bedrijfsvoering	19.477	-25.000	42.015	30.430	49.595	52.920
Saldo financiële bedrijfsvoering (rentebaten +/- rentelasten)	-526	-500	-500	-500	-500	-500
Totaal resultaat	18.952	-25.500	41.515	29.930	49.095	52.420

Bovenstaande cijfers zijn voor 2019 gebaseerd op de jaarrekening 2019 en voor 2020 tot en met 2024 op de getekende meerjarenbegroting.

Toelichting op de meerjaren Staat van Baten en Lasten:

- De baten vanuit het Rijk zullen stijgen conform de verwachte stijging van de leerlingenaantallen.
- De overige overheidsbijdrage en subsidies en de overige baten zullen de komende jaren naar verwachting gelijk blijven.
- De personele lasten stijgen mee met de stijging van het leerlingenaantal.
- De afschrijvings-, huisvestings- en overige lasten blijven om en nabij gelijk aan voorgaande jaren.

Het Ministerie hanteert als richtlijn een Eigen Vermogen van minimaal 72% t.o.v. het totale vermogen. In onderstaande financieringsstructuur is te zien dat de Pandelaar aan deze richtlijn voldoet.

Financieringsstructuur (incl. voorzieningen):

	EV	VV
2020	73%	27%
2021	75%	25%
2022	76%	24%
2023	77%	23%
2024	79%	21%