



Jaarverslag 2023

Stichting Voila

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
1. Het schoolbestuur	4
1.1 Profiel	4
1.2 Organisatie	6
2. Verantwoording van het beleid	13
2.1 Onderwijs & kwaliteit	13
2.2 Personeel & professionalisering	19
2.3 Huisvesting & facilitaire zaken	22
2.4 Financieel beleid	23
2.5 Continuïteitsparagraaf	26
3. Verantwoording van de financiën	30
3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	30
3.2 Staat van baten en lasten en balans	30
3.3 Financiële positie	36
Verslag intern toezicht	38
Bijlagen	44

Voorwoord

Wat is ons en de wereld in 2023 toch veel overkomen. Na Oekraïne dienden nieuwe verschrikkingen zich aan in Israël en de Gazastrook. En dan de vele aardbevingen, bosbranden, overstromingen en orkanen. Volgens het Rode Kruis was 2023 een recordjaar aan rampen en conflicten.

Ook onze samenleving lijkt steeds explosiever te worden. De polarisatie wordt almaar scherper. Veel dingen worden niet meer gepikt in Nederland. Het vertrouwen in de overheid was nog nooit zo laag. Met een politieke aardverschuiving tot gevolg. Het is allemaal bijna niet meer te bevatten en geeft soms een gevoel van machteloosheid.

En toch...wij kunnen het verschil maken met elkaar. "Education is the most powerful weapon we can use to change the world." Deze grootse ware woorden van Nelson Mandela kunnen wij klein maken en binnen onze eigen invloedssfeer brengen. Wat was het bijzonder: alle kinderen op alle schoolpleinen bij elkaar aan het begin van het schooljaar. Niet voor niets hebben wij op die dag onze verbindende kleurrijke Voilavlag gehesen. Omdat we het belangrijk vinden dat kinderen zichzelf leren kennen en de ander leren begrijpen in deze steeds veranderende wereld. Belangrijk om elkaar te ontmoeten in alle verschillen en nieuwsgierig te zijn naar elkaar. Ieder doet ertoe!

Gedurende het jaar hebben we onverminderd gewerkt aan de ontwikkeling van Voila en haar scholen. Ons strategisch beleidsplan 2020-2025: *Voila! ... dit is de bedoeling* is daarbij richtinggevend. Voila vindt het belangrijk om ten alle tijden zicht te hebben op de ontwikkeling van de kinderen, alsook op de ontwikkeling van haar scholen. Er heeft een gedegen analyse plaatsgevonden van de onderwijsresultaten in 2023. We zijn tevreden hierover en het is mooi om te zien hoe alle scholen volop in ontwikkeling zijn.

Er gebeurde meer...Zo vierden we het 50-jarig bestaan van De Hobbit en het 60-jarig bestaan van De Brink. Voor Berkelwijk en Atlas stond 2023 vooral in het teken van de voorgenomen fusies van respectievelijk De Heerd en De Holm en De Brink en De Rossenberg. Ook is hard gewerkt aan een kansrijke overgang van het PO naar het VO. Zo organiseerden de bruggenbouwers een studiedag voor alle Leusdense leerkrachten van groep (7 en) 8 op het Corderius College. Zij kregen nuttige vernieuwde informatie over de doorstroomtoets en het adviestraject. Ook stond een VO-safari op het programma en gingen zij aan de slag met het onderwerp "hoge verwachtingen".

In dit bestuursverslag blikken we uitgebreid terug. Na een beschrijving van het organisatieprofiel van Voila leest u meer over ons onderwijs en de kwaliteitszorg, het strategisch personeelsbeleid, over huisvesting en facilitaire zaken. Daarna leggen wij verantwoording af over de doelmatige en rechtmatige besteding van de financiële middelen. Ook lichten wij de risico's en de continuïteit van de financiële positie van Voila nader toe. Het bestuursverslag vormt samen met de jaarrekening het jaarverslag van het schoolbestuur. Wij nodigen u van harte uit om te reageren op de inhoud van het verslag en de dialoog met ons aan te gaan.

Tot slot een woord van dank aan alle medewerkers, kinderen, ouders/verzorgers en partners voor ieders betrokkenheid en betekenisvolle inzet. We leren, met elkaar, iedere dag weer. Soms met vallen en opstaan. Samen gaan we voor een betere wereld!

Education is the most powerful we can use...

Akke Wiersma
College van Bestuur



1 Het Schoolbestuur

1. Het schoolbestuur

1.1 Profiel

Missie, visie en kernactiviteiten

Voila staat voor Verschuillend Onderwijs In Leusden Achterveld. Voila verzorgt op 10 scholen en 1 nevenvestiging¹ met ruim 200 personeelsleden voor 2.157 (teldatum 01-02-2023) kinderen onderwijs in Leusden en Achterveld.

Wat Voila uniek maakt in Nederland is dat zij vier identiteiten² verenigt in één bestuur: verschillend en toch verbonden.

Variatie en verschil kenmerken onze samenleving. Geloof, overtuiging en cultuur vertonen een grote verscheidenheid. Voila is hier een afspiegeling van en tegelijkertijd de verbindende schakel. Het is uniek en kansrijk om een verbindende schakel te zijn en kansengelijkheid te creëren voor alle kinderen in de leeftijd van 4 t/m 12 jaar in de gemeente Leusden.

Binnen de bedoeling en leidende principes van Voila geeft elke school vorm aan eigen ambities. Immers, de V van Voila staat voor verschillend. Dit betekent dat de scholen onderling verschillen en ook verschillend zullen blijven. Deze verschillen komen tot uiting in de onderwijskundige en pedagogische aanpak en in levensbeschouwelijke uitgangspunten.

Belangrijk is dat er nu en in de toekomst voor ouders en kinderen iets te kiezen valt. Deze keuze is samen te vatten als: op elke school is tenminste sprake van de basiskwaliteit (volgens de inspectienorm) die we van elke school verwachten, daarbovenop onderscheiden scholen zich met eigen ambities.

Onze bedoeling

Wat is onze bedoeling met ons onderwijs binnen Voila? Met onze bedoeling laten we zien wat we met ons onderwijs willen realiseren en waar ons hart sneller voor gaat kloppen.

“Eerst het kind, dan de leerling”

‘Ik voel me welkom’... ‘Ik hoor erbij’... ‘Ik voel me veilig’ ... ‘Ik voel me gezien’.

Dit zijn doorslaggevende momenten en ervaringen. Stuk voor stuk voorwaardelijk om elk kind tot leren te brengen.

Wij willen in ons onderwijs elk kind zien in zijn unieke potentieel. Wij geven dit unieke potentieel van elk kind ruimte in het leren. We gaan samen met kinderen op ontdekking naar wie ze zijn, waar ze van een ander verschillen en hoe ze zich tot een ander verhouden. We leren kinderen hoe ze hun eigen talenten in kunnen zetten in hun omgeving: nu en later. We zien elk kind daarbij in zijn geheel, met oog voor alle mogelijkheden die hij in zich heeft: hoofd, hart, handen. We laten kinderen ervaren dat leren belangrijk is en bestaat uit vallen en opstaan. Dit kunnen we niet alleen, we hebben ouders en onze partners nodig om samen het verschil te maken.

De kracht van Voila is dat onze scholen samenwerken, maar ook verschillen. Elk van de Voila-scholen heeft een eigen profiel (vanuit een concept, methodiek of denominatie), waardoor er voor ouders en kinderen echt iets te kiezen valt. Verschillen dus, maar geen

¹ De nevenvestiging wordt als zelfstandige school gezien binnen Voila: 't Startblok.

² Protestants-Christelijk, Katholiek, Interconfessioneel en Openbaar.

verschillen in kwaliteit. Elke Voila-school realiseert tenminste de basiskwaliteit die we van elke school verwachten en onderscheidt zich daarbovenop met eigen ambities.

Op deze manier komt elk kind binnen Voila tot ontwikkeling.

De bedoeling geeft ook richting aan de manier waarop we met elkaar werken binnen Voila. Dit betekent dat ook elke medewerker weet wie hij of zij is in uniek potentieel en hoe dit tot uiting komt in zijn of haar professionele vakmanschap.

Leidende principes

Vijf leidende principes helpen ons de 'bedoeling' waar te maken in de praktijk. Zie het als vuistregels. Ze staan niet op zichzelf, maar versterken elkaar in onderlinge zin en vormen opgeteld de geest waarin we binnen en buiten Voila willen samenwerken. Vijf leidende principes die richting geven aan ons handelen. Niet alleen voor directies, leerkrachten en leerlingen, maar ook voor staf, bestuur, Raad van Toezicht en (Gemeenschappelijke) Medezeggenschapsraad. Voor iedereen dus!

1. De bedoeling staat voorop bij keuzes die ik maak.
2. Ik maak het verschil met mijn handelen.
3. Ik ga eerlijk in gesprek met de ander, altijd respectvol.
4. Ik leer elke dag weer, over mezelf en over de ander.
5. Samen komen we tot andere en betere mogelijkheden.

Besturingsfilosofie

De besturingsfilosofie van Voila gaat uit van integraal schooldirecteuren die verantwoordelijk zijn voor de dagelijkse aansturing en ontwikkeling van hun eigen school. Zij leggen rechtstreeks verantwoording af aan het College van Bestuur. Het College van Bestuur draagt de eindverantwoordelijkheid. In deze verantwoordelijkheid fungeert in ieder geval het strategisch beleidsplan als een belangrijk kader.

De combinatie van verschillende denominaties binnen Voila brengt met zich mee dat het College van Bestuur verantwoordelijk is voor het functioneren van de statutair vastgelegde Identiteitscommissie (IDC). De IDC is erop gericht dat scholen bewust en doelgericht invulling geven aan hun taak om op levensbeschouwelijk vlak invulling te geven aan het onderwijs passend bij hun denominatie.

Naast de eigen verantwoordelijkheid is er ook een gezamenlijke verantwoordelijkheid, voor alle scholen en alle kinderen binnen Voila. Centrale afspraken worden gemaakt en gedragen vanuit transparantie en solidariteit. Samenwerken, leren van en met elkaar en eigenaarschap op alle niveaus, zijn kenmerkend voor Voila.

Strategisch beleidsplan

Ons strategisch beleidsplan (SBP) 2020-2025 *Voila! ...dit is de bedoeling* is vastgesteld op 8 juli 2020. Bij de ontwikkeling van dit plan zijn veel mensen betrokken geweest.

Leerkrachten, ouders, bestaande relaties, nieuwe relaties, Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad, Raad van Toezicht, College van bestuur, directeuren en ook kinderen hebben meegewerkt aan het bouwen van onze strategische koers. Dit plan geeft richting aan de ontwikkeling van Voila en haar scholen:

- Het vormt de basis voor de planning- en controlcyclus (PDCA) van onze stichting en scholen;
- Het dient, in aanvulling op het toetsingskader van de inspectie, als een referentiekader voor het stellen van (jaar)doelen en bij de interne en externe verantwoording over de mate waarin we doelen realiseren;
- Het vormt een leidraad bij het maken van keuzes in de dagelijkse praktijk.

Met elkaar zijn we sindsdien aan de slag gegaan. We willen in ons onderwijs het unieke van elk kind ruimte geven in het leren. Dat is onze bedoeling. We zetten in op zes strategische thema's. Deze thema's vormen de kern waar wij nu en de komende jaren aan werken. In willekeurige volgorde zijn dit:

- Het kind zien
- De leerkracht als regisseur
- Ruimte voor het vak
- Integrale leer- en ontwikkelomgeving
- Samen duurzaam ontwikkelen
- Het hele dorp

Deze thema's dragen elk op zich, maar ook in onderlinge samenhang, het sterkst bij aan het waarmaken van onze bedoeling: dat wat we werkelijk belangrijk vinden. Zie ook de [publieksversie](#) op onze website, hierin zijn de zes strategische thema's nader uitgewerkt.

Toegankelijkheid & toelating

Binnen Voila is ons uitgangspunt dat ieder kind welkom is en dat ieder kind een goede onderwijsplek heeft. We streven ernaar dat kinderen thuisnabij naar school kunnen gaan en naar de school naar keuze. Als hier grenzen aan zijn, bijvoorbeeld door meer interesse dan beschikbare plekken of door specifieke onderwijs- en zorgbehoeften van het kind, dan geeft ons [toelatingsbeleid](#) helderheid over de te lopen aanmeld- en toelatingsprocedure (het daadwerkelijk inschrijven).

1.2 Organisatie

Contactgegevens

Naam: Stichting Voila
 Bestuursnummer: 41886
 Adres: 't Erf 1
 Telefoonnummer: 033 4335010
 E-mail: info@voilaleusden.nl
 Website: www.voilaleusden.nl

Bestuur

Naam: mw. Akke Wiersma
 Functie: College van Bestuur
 Nevenfuncties: Lid Beleidsraad NEOS (onbezoldigd); lid Raad van Toezicht Stichting Floriade Expo 2022 (tot december 2023, onbezoldigd); lid verenigingscommissie Kwaliteit van de PO Raad (onbezoldigd)

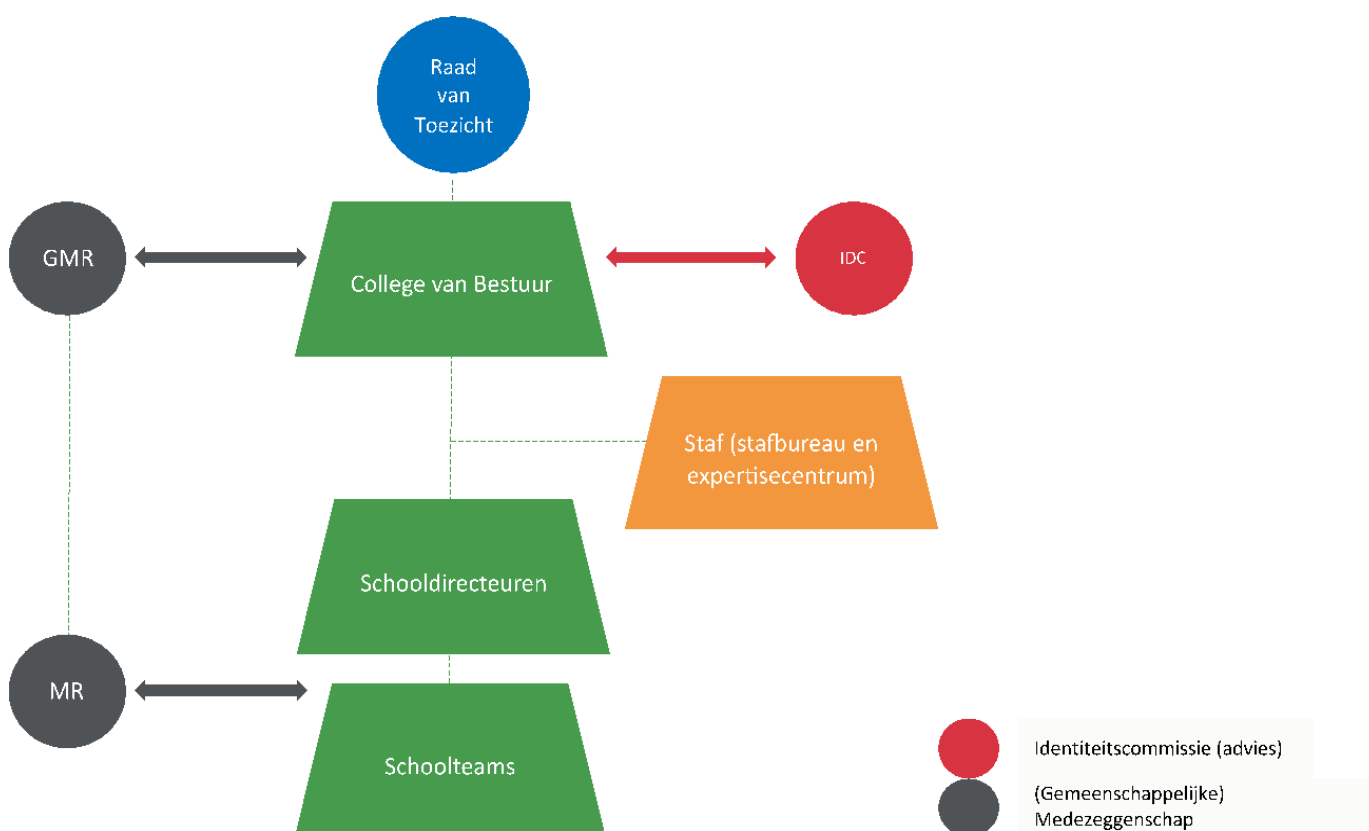
Scholen

Brin	School	Denominatie	Plaats	Website
08VY	Het Kompas	Interconfessioneel	Leusden	www.kompasleusden.nl
09UA	De Brink	Protestants-Christelijk	Leusden	www.cbsdebrink.nl
10SX	't Palet	Openbaar/Dalton	Leusden	www.paletleusden.nl
11CO	De Holm	Protestants-Christelijk	Leusden	www.deholm.nl
11HD	De Bongerd	Openbaar	Leusden	www.bongerdleusden.nl
11HD01	't Startblok	Openbaar	Achternveld	www.startblokachternveld.nl

11PE	Loysderhoek	Protestants-Christelijk	Leusden	www.loysderhoek.nl
11SX	De Hobbit	Openbaar	Leusden	www.hobbitleusden.nl
12MF	De Heerd	Openbaar	Leusden	www.heerdleusden.nl
18HI	Kla4	Interconfessioneel	Leusden	kla4.school
18JI	De Rossenberg	Katholiek	Leusden	www.rkbs-rossenberg.nl

Onder Voila valt ook het expertisecentrum taalgroepen Voila, zie onze [website](#). Hier vindt u ook al [onze scholen](#).

Organisatiestructuur



De (gemeenschappelijke) medezeggenschap

Elke school heeft een medezeggenschapsraad (MR). Via de MR hebben ouders en personeel invloed op het schoolbeleid volgens de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS). De primaire gesprekspartner van de MR is de schooldirecteur.

De gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (GMR) bestaat ook uit een geleding van personeel en een geleding van ouders. Beide geledingen zijn een goede afspiegeling van de diversiteit aan scholen, zonder daar een vertegenwoordiging van te zijn. De RvT en het CvB hechten groot belang aan medezeggenschap ten behoeve van betere besluitvorming en het creëren van draagvlak. De GMR richt zich op bovenschoolse onderwerpen en laat

schoolspecifieke zaken aan de betreffende MR. Het jaarverslag van de GMR is opgenomen als bijlage 2.

Identiteit en identiteitscommissie

Elke school van Voila laat zich tot ontmoetingsonderwijs inspireren door haar specifieke bronnen en waarden. Voor de katholieke, de protestants-christelijke en de interconfessionele scholen is dat de bijbelse bron waarin waarden die oproepen tot vreedzaam samenleven en menselijke waardigheid richting geven. In het ontmoetingsonderwijs klinken juist deze waarden door. De scholen voor openbaar onderwijs baseren hun onderwijs op de kernwaarden van openbaar onderwijs: vrijheid, gelijkwaardigheid, ontmoeting. Vanuit die waarden mag en kan iedereen anders zijn, zich op een eigen manier uiten en waarderen we die diversiteit als een voorwaarde voor leren van de leerling en voor goed samenleven. Al onze scholen gaan uit van de gelijkwaardigheid van ieder mens.

Alle professionals binnen Voila stellen zich open op, en zijn nieuwsgierig naar de ander en stimuleren van daaruit de ontmoeting tussen leerlingen, tussen leerlingen en perspectieven in de samenleving en in culturele en levensbeschouwelijke tradities. Zo dragen leerlingen en professionals bij aan een verdraagzame wereld, binnen en buiten de school. Dit perspectief is het hart van de visie op burgerschapsvorming dat (ook) voor alle Voila-scholen richtinggevend is en dat voor onze openbare en bijzondere scholen onlosmakelijk is verbonden met hun kernwaarden en inspiratiebron.

Dit maakt onze scholen tot ontmoetingsscholen waarin leerlingen en volwassenen elkaar (leren) ontmoeten in ieders eigenheid, in onze verschillen en overeenkomsten. De professionals hebben daarom kennis van diversiteit in de samenleving, kunnen vertrouwde en onbekende perspectieven vertalen naar de belevingswereld van leerlingen en dagen hen uit zich ertoe te verhouden. Zowel in de bijzondere als in de openbare scholen gebeurt dit op basis van het recht voor ieder mens dat zij/hij in vrijheid haar/zijn persoonlijke levenswijze en overtuiging mag inbrengen.

Om de identiteit van de vier denominaties binnen Voila te waarborgen, uit te drukken en te verbinden in een gezamenlijk verhaal is statutair een identiteitscommissie (IDC) ingesteld. Het voorzitterschap is in handen van Erik Renkema, adviseur identiteit van Verus. In 2023 heeft zich één nieuw lid aangemeld voor de IDC: een ouder namens de interconfessionele schoolidentiteit. Er zijn nog steeds nieuwe leden welkom. Aan het eind van 2023 waren er nog vacatures voor een PC-teamlid en voor een teamlid van de interconfessionele denominatie. We gaan hiervoor in 2024 (opnieuw) werven.

In een bijeenkomst van de IDC in februari 2023 is gereflecteerd op burgerschapsonderwijs, de wettelijke verplichting ertoe en de Voila-visie erop, gebaseerd op eerdere afspraken en het beleid. Ook is gesproken over de doorvertaling van levensbeschouwing en burgerschap naar de scholen.

Naast deze bijeenkomst zijn er, onder leiding van Erik Renkema, drie sessies voor andere vertegenwoordigers van Voila georganiseerd: hierin stond het verhaal van de eigen schoolidentiteit centraal, in relatie tot burgerschap en levensbeschouwing en de diversiteit in samenleving en schoolpopulatie. Het betrof een ouderavond op Kla4/Bongerd (februari), een ouderavond en teamsessie op Loysder Hoek (respectievelijk juni en oktober) en een bijeenkomst met de schooldirecteuren, in november.

In 2023 is, onder leiding van Erik Renkema, tevens een start gemaakt met de doordenking van het thema identiteit en levensbeschouwing in twee fusietrajecten: De Holm/De Heerd en De Brink/De Rossenberg. Doelstelling was de verwoording en (een start van) de implementatie van een verenigde en krachtige levensbeschouwelijke identiteit van beide nieuwe scholen, vanuit de kernwaarden van de oorspronkelijke scholen.

Horizontale dialoog en verbonden partijen

CvB en RvT hechten aan een open en transparante horizontale verantwoording. In de diverse overleggen en via informatievoorziening proberen we medewerkers, ouders en andere betrokkenen zo goed mogelijk mee te nemen en hen te informeren over relevante ontwikkelingen en resultaten. De GMR en MR's spelen hierbij een belangrijke rol. Met elkaar streven we naar rolzuiverheid en goede afstemming in de informatievoorziening, beleidsontwikkeling en voorbereiding van besluiten.

Medio november 2022 is de tevredenheidsenquête van Beekveld en Terpstra afgenomen onder ouders, leerlingen, medewerkers en management. Deze tweejaarlijkse enquête bestond uit twee delen: de vragen Vensters PO, verplicht vanuit de inspectie waar ook de sociale veiligheidsmonitor in zit, en een nieuw ontworpen vragenlijst gebaseerd op ons Strategisch Beleidsplan. Deze vragen vormen een zogenaamde nulmeting en een mooie basis voor een tussenevaluatie van dit beleidsplan. In januari 2023 hebben de stakeholders-gesprekken met de scholen plaatsgevonden. De kwaliteitsmedewerker van Voila was opgeleid om deze gesprekken te kunnen voeren. De stakeholders vonden het een prettige manier om de data te bespreken. De uitkomsten van deze gesprekken leverden voor de scholen actiepunten op die zij in hun jaarplannen hebben opgenomen. Overal was de tevredenheid in lijn met de landelijk gemiddelde score op deze enquête. De sociale veiligheid was bij alle scholen op orde. De algemene aandachtspunten voor Voila zijn in het DO, met de RvT en GMR besproken en opgepakt in het jaarplan van het DO en de staf. De uitkomst was vooral iets om trots op te zijn en verder te bouwen aan de doelen van het Strategisch Beleidsplan.

Organisatie of groep	(Horizontale) dialoog en/of samenwerking
Ouders	Ouders zijn vertegenwoordigd in de MR van hun school en de GMR van de stichting. Zo geven zij advies of instemming aan voorstellen van respectievelijk schooldirecteur en CvB. Directeuren en leerkrachten voerden de dialoog met ouders via bijeenkomsten en gesprekken en stuurden (nieuws)brieven, mailings en parro-berichten. Bij belangrijke schooloverstijgende ontwikkelingen vond er tevens communicatie vanuit het CvB plaats.
Leerlingen	Schooldirecteuren en leerkrachten hoorden leerlingen via gesprekken, bijeenkomsten en - op bijna alle scholen - een leerlingenraad.
Medewerkers	Medewerkers zijn vertegenwoordigd in de MR van hun school en de GMR van de stichting. Zo geven ze advies of instemming aan voorstellen van respectievelijk schooldirecteur en CvB. Directeuren voerden in 2022 de dialoog met medewerkers via teamvergaderingen en gesprekken. Bij belangrijke schooloverstijgende ontwikkelingen vond er tevens communicatie vanuit het CvB plaats.
Collega schoolbesturen	CvB participeert in het Leusdens Overleg Scholen (LOS), het bestuurdersoverleg POVO regio Amersfoort en omstreken, het Verus netwerk bestuurders regio Utrecht/Flevoland en het netwerk van de PO-Raad.
Instellingen voor kinderopvang	Peuterspeelzalen en kinderopvangorganisaties zijn belangrijke partners die een aanzienlijk deel van de basis van de kinderen leggen, waar wij vervolgens acht jaar mee verder gaan. Een goede overdracht en waar mogelijk afspraken over doorlopende leerlijnen zijn van groot belang voor de continuering van het leerproces. Ook de BSO's zijn belangrijke partners. De ontwikkeling van kinderen stopt immers niet buiten schooltijd.

Samenwerkingsverband de Eem. Daarnaast werken we samen met Auris (cluster 2) en Bartiméus (cluster 1).	Samen zorgen wij voor een dekkend netwerk van ondersteunende voorzieningen. Voila voelt zich sterk betrokken bij Samenwerkingsverband de Eem. Vanaf augustus 2019 participeert Voila in een pilot voor Leusden, waarbij gelden voor extra ondersteuning als geheel vooraf beschikbaar gesteld worden aan de besturen. Doel hiervan is om minder bureaucratisch te werken. Door de intensieve samenwerking tussen de ondersteuner vanuit het SWV en de stafmedewerker passend onderwijs van Voila kan er sneller gehandeld worden in de ondersteuning van kinderen en leerkrachten.
Scholen voor het Voortgezet Onderwijs	Scholen voor Voortgezet Onderwijs (VO), waar onze leerlingen instromen, zijn een partij waar we frequent overleg mee voeren om een soepele overgang mogelijk te maken. Hiertoe participeert Voila in het platform BAVO.
Programma Kansrijk Funderend Onderwijs in Amersfoort en regio Eemland	Voila participeert in dit samenwerkingsprogramma en CvB zit in de regiegroep. Alle PO en VO besturen, gemeente Amersfoort en enkele regiogemeenten en de Gelijke Kansen Alliantie dragen hieraan bij. De focus binnen dit programma ligt op kansengelijkheid en een soepele overgang van het PO naar het VO. Het programma heeft 3 bouwstenen: (toekomst)visie, kennis-community en lerende community.
Hogeschool Utrecht en Marnix Academie	Voila heeft een partnerschap met de Marnix academie en de Hogeschool Utrecht. Gezamenlijk worden de studenten opgeleid in de scholen. Het bestuur participeert in de Opleidingsraad en een bovenschools opleidingscoördinator neemt deel aan werkgroepen.
Gemeente Leusden	Het College van Bestuur van Voila heeft twee keer per jaar formeel overleg met de gemeente Leusden. Eén keer over de begroting en één keer over het Jaarverslag. Voila participeert daarnaast in de overleggen OOGO en LEA.
Lariks (welzijn en jeugdzorg)	In de ondersteuningsroute van de Voila Scholen is Lariks een vaste partner. In de zogenaamde sparmomenten (één keer in de zes weken) bespreekt de ib-er van de school, met de onderwijsondersteuner van het SWV en de consultant van Lariks, casuïstiek. De stafmedewerker passend onderwijs sluit hier zo veel mogelijk bij aan.
'Het hele dorp'	In het kader van de brede ontwikkeling van kinderen onderhouden wij contacten met verschillende maatschappelijke organisaties, sportverenigingen, natuur- en cultuurorganisaties, bedrijven en vrijwilligersorganisaties. Met partners in het dorp en mede dankzij sponsoring van bedrijven organiseren wij tal van activiteiten voor Leusden aan de hand van maatschappelijke thema's, zoals de dynamische schooldag, de klimaatdag, de kinderen in de bunker en de swim-experience. Voila is hierin aanjager en spin in 't web voor alle scholen in Leusden.
Arbodienst Rienks	Het is van groot belang verantwoord personeelsbeleid te voeren met het oog op het welbevinden en de gezondheid van onze werknemers. Hiertoe heeft Voila een samenwerking met de ARBO-dienst Rienks te Leusden.
Transvita	Wij werken binnen Transvita samen aan kwantitatief en kwalitatief voldoende personeel en het duurzaam binden en boeien van medewerkers voor onze sector.
Onderwijsregio midden Nederland (een van de voorlopers regio's)	Voila is aangesloten bij onderwijsregio midden Nederland. Deze onderwijsregio is in ontwikkeling. Hierin gaan PO, VO, MBO, PABO's en Transvita samen werken aan het werven, matchen, opleiden, begeleiden en professionaliseren van personeel om met elkaar beter in te spelen op de personeelstekorten.

Klachtenbehandeling

In overeenstemming met de klachtenprocedure beschikt Voila over twee externe vertrouwenspersonen die bij klachten functioneren als aanspreekpunt. De vertrouwenspersonen gaan na of door bemiddeling tot een oplossing kan worden gekomen. De vertrouwenspersonen begeleiden degene met een klacht desgewenst bij de verdere procedure en verwijzen in voorkomende gevallen naar andere instanties.

Binnen het werk van de interne vertrouwenspersonen (IVP) en de externe vertrouwenspersonen wordt een onderscheid gemaakt tussen melding, klacht en formele klacht.

Er is sprake van een **melding** wanneer er ongerustheid is over een situatie die anderen dan de melder betreft;

Er is sprake van een **klacht** wanneer er sprake is van ongenoegen dat de klager zelf betreft;

Er is sprake van een **formele klacht** wanneer een derde partij als de externe vertrouwenspersoon, het bevoegd gezag of de klachtencommissie worden ingeschakeld, omdat men er op schoolniveau niet uit komt.

Op alle Voila scholen wordt actief gewerkt aan het schoolveiligheidsbeleid, is er een aanspreekpunt aanwezig voor iedereen die zich onveilig voelt binnen de school en wordt er gewerkt aan het monitoren van het welbevinden van de leerlingen.

Het bestuur is betrokken geweest bij twee formele klachten. De ene betrof een klacht bij de onderwijsgeschillencommissie passend onderwijs. De klacht is door de commissie ongegrond verklaard. De andere betrof een bezwaarschrift van ouders aangaande de ontstane situatie rondom hun kind. Het bestuur heeft een reactie geformuleerd na hoor en wederhoor van betrokkenen.

In mei hebben negen interne vertrouwenspersonen (IVP-ers) de training 'In vertrouwde handen' gevolgd. In november zijn alle IVP-ers bij elkaar geweest voor het jaarlijkse overleg met de externe vertrouwenspersoon. Hier zijn de nieuwe wet- en regelgeving, casussen en ervaringen besproken.

Alle IVP-ers hebben voorlichting gegeven aan de kinderen en de ouders. Op bijna alle scholen wordt er ook voorlichting gegeven aan het team.

Er zijn vier meldingen van kinderen geweest. Deze meldingen gingen over pesten (naar tevredenheid opgelost) of de thuissituatie. Er was één adviesvraag.

De externe vertrouwenspersoon is in totaal tien keer (over vijf casussen) om advies gevraagd door ouders of medewerkers. Er waren geen klachten.

De volledige [klachtenregeling](#) is te vinden op de website van Voila.

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is vormgegeven in de Stichting Verschillend Onderwijs Leusden Achterveld (werknaam Voila). De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 32155751.

Governance

De governance structuur is in 2023 ongewijzigd gebleven.

Functiescheiding

Er is sprake van een two tier model. Voila heeft de functies van bestuur en intern toezicht organiek gescheiden. De stichting wordt bestuurd door het College van Bestuur (CvB) en het intern toezicht wordt uitgeoefend door de Raad van Toezicht (RvT).

Code goed bestuur

Als lid van de PO Raad handelt het bestuur conform [de Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs](#). In deze code zijn basisprincipes vastgelegd omtrent goed bestuur in het primair onderwijs en professionaliteit van bestuurders. Wij hebben in 2023 voldaan aan de bepalingen uit deze Code. Op onze website zijn alle relevante documenten te vinden zoals het [managementstatuut](#).



2 Verantwoording van het beleid



2. Verantwoording van het beleid

2.1 Onderwijs & kwaliteit

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Het bestuur definieert onderwijskwaliteit als een integrale kijk op de brede ontwikkeling van kinderen. Dit vraagt erom dat we oog hebben voor alle vaardigheden en talenten die elk kind in zich heeft. Onze ambitie ligt hoger dan de inspectienormen en is afgestemd op de fase waarin de school in zijn ontwikkeling staat. In het Strategisch Beleidsplan staan speerpunten binnen de thema's beschreven. Scholen maken zelf keuzes in hun schoolontwikkeling en vertalen dit in school- en jaarplannen. Zie bijlage 1 Strategisch Beleidsplan.

Met elkaar houden we gedurende het jaar zicht op onderwijskwaliteit op basis van bestuursbrede afspraken en verantwoordelijkheden. Zo werken we met een toetsprotocol en een analysemodel van de opbrengsten. Scholen maken mede op basis hiervan hun analyses. Twee keer per jaar voert de stafmedewerker onderwijs van Voila gesprekken over de kwaliteit van onderwijs met de scholen. Zij rapporteert in de beleidsoverleggen over de kwaliteit van onderwijs aan de bestuurder. Er is voor elke school een kwaliteitskaart waarop verschillende indicatoren zichtbaar zijn die de onderwijskwaliteit in kaart brengen. Deze kaart wordt telkens aangepast, zodat er ook een trend zichtbaar is. De bestuurder gaat mede op basis van deze kwaliteitskaart in gesprek met de directeur van de school. Daarnaast bezoekt de bestuurder met enige regelmaat de scholen. Op deze wijze houdt het bestuur zicht op de onderwijskwaliteit.

We werken cyclisch aan onderwijsontwikkeling. De stafmedewerker onderwijs bewaakt in samenspraak met de scholen de onderwijskwaliteit. De inzet van de kwaliteitsmedewerker en de ontwikkelingen worden besproken in het beleidsoverleg met de bestuurder. De stafmedewerker onderwijs wordt ook incidenteel ingezet door de bestuurder bij scholen waar de onderwijskwaliteit onder druk staat. De onderwijskwaliteit is een terugkerend onderwerp in het directieoverleg en in het gesprek tussen bestuurder en directeur.

Het bestuur verantwoordt zich jaarlijks over de onderwijskwaliteit middels drie bestuursbrede analyses: de januari toetsen; de staat van het onderwijs op basis van de Cito-eindtoetsen en de junitoetsen. Deze bestuursbrede analyses worden besproken in het DO, de GMR en de RvT. De algemene tendens bespreken we met de inspectie. Het bestuur legt op deze wijze verantwoording af over de onderwijskwaliteit.

Doelen en resultaten

Het schoolbestuur heeft als doel gesteld dat geen enkele school zwak is en dat scholen op of boven het gemiddelde van hun schoolgroep scoren bij de eindtoets. Daarnaast komen alle scholen ergens vandaan en speelt de context een belangrijke rol in het behalen van ambities. Alle scholen hebben de basiskwaliteit en daarmee heeft Voila geen zwakke scholen. Bij vijf van de elf scholen is het gelukt op, of boven het gemiddelde van de schoolgroep te scoren, als we kijken over drie schooljaren. In 2023 behaalden zes scholen de ambitie. Voila vindt het belangrijk dat de scholen het verschil voor de kinderen maken door ze uit te rusten met de vaardigheden die ze nodig hebben in de rest van hun opleiding en leven. Naast de vaardigheden die afgenomen worden bij de eindtoets vindt het bestuur dan ook dat er andere belangrijke vaardigheden zijn om kinderen mee te geven. Deze staan beschreven in het SBP, voornamelijk onder het thema het kind zien. De brede ontwikkeling van de kinderen, uitgaande van de talenten, staat daarin centraal. Wij zien een positieve ontwikkeling en deze ontwikkeling loopt nog.

Een speerpunt voor het afgelopen jaar was verdere toekomstbestendige aanpassing van de organisatie, zodat er kwalitatief beter onderwijs gegeven kan worden. Begin 2023 zijn er twee intentiebesluiten genomen voor scholenfusies op Berkelwijk (De Heerd en De

Holm) en Atlas (De Brink en De Rossenberg) met als doel de onderwijskwaliteit duurzaam te waarborgen, te versterken of zelfs een visionaire sprong voorwaarts te maken. Op beide plekken is toegewerkt naar een nieuwe school. Daartoe is een onderzoeksproces gestart waar de beide teams, ouders en kinderen bij betrokken zijn. Onderdeel daarvan was een visietraject met externe begeleiding om tot missie, visie en het ontwerp van de nieuwe school te komen. Deze onderzoeksfase wordt in januari 2024 afgerond. Daarna volgt de besluitvormingsfase. Het streven is de fusies per 1 augustus 2024 in te laten gaan.

Een ander speerpunt was de inzet van de NPO gelden om de kwaliteit van het onderwijs weer in lijn te brengen met de periode voor corona. De nasleep van corona leek aanvankelijk (in 2022) niet zozeer de opbrengsten te beïnvloeden, maar vooral het welbevinden van leerlingen en de overgangen van voorschoolse opvang naar de basisschool en van de basisschool naar het voortgezet onderwijs. Dit heeft in 2023 echter wel doorgewerkt in de opbrengsten. De leerlingen die in 2022-2023 in groep 7 zaten, lieten op de tussenopbrengsten lagere scores zien dan verwacht mocht worden. Dit vormt een risico op de Doorstroomtoets in 2024. Er is ingezet op herstelacties na de analyses van de B toetsen in groep 8 in november 2023.

Tevens zijn de voorzieningen van de overgangen van de voorschoolse opvang naar de basisschool en van de basisschool naar het voortgezet onderwijs verstevigd. Het gevolg was dat er in 2023 relatief minder kinderen van Voila naar de Kr8klas zijn gegaan en dat wij kinderen voor de Pr8klas hebben moeten afwijzen vanwege plaatsgebrek. Voor de overgang van de voorschoolse opvang naar de basisschool is een werkgroep opgericht waarbij Voila het onderwijs vertegenwoordigde. Hier zijn afspraken gemaakt over de te lopen route bij de overgang en wordt er in 2024 een bijeenkomst gehouden met medewerkers van de kinderopvang en leerkrachten uit de onderbouw om elkaar te ontmoeten en de overgang soepeler te laten verlopen. Dit gedeelte wordt bekostigd uit het Deltaplan Jeugd (NPO gelden) van de Gemeente Leusden.

Bij de overgang van de basisschool naar het voortgezet onderwijs hebben de Bruggenbouwers, waarvan Voila er één levert, een mooi voorstel gedaan om ook deze overgang beter te laten verlopen. Er zijn in 2023 proeftuinen geweest om docenten en leerkrachten elkaar te laten ontmoeten.

Het onderwijs aan meer- en hoogbegaafden is door het bestuur als speerpunt aangemerkt. Het lukt niet altijd om de cognitieve potentie van deze leerlingen te benutten in de reguliere onderwijssetting. Samen met de andere besturen in Leusden, het samenwerkingsverband en enkele VO scholen in Amersfoort zijn er voorzieningen ingericht, of uitgebreid, om een dekkend netwerk te creëren dat een vangnet vormt voor de onderwijsbehoeften van deze leerlingen. We hebben hoge verwachtingen van deze voorzieningen en zien tegelijkertijd dat de verbinding tussen deze voorzieningen en de reguliere onderwijssetting ook effect heeft op het onderwijs in de reguliere groepen.

Tot slot heeft Voila tot doel gesteld om behalve onderwijskwaliteit ook de verbindende identiteit van Voila als uitgangspunt te nemen voor goed onderwijs aan alle kinderen binnen Voila: midden in de wereld jezelf leren kennen en de ander begrijpen, met ontmoetingsleren als cement. Hier ligt de relatie met onze burgerschapsopdracht: levensbeschouwelijke burgerschapsvorming, juist als verbinding tussen de denominaties. Deze verbindende identiteit is in het directeurenoverleg, de RvT en de GMR aan de orde geweest. Zie ook de paragraaf identiteit. Scholen werken hun visie ten aanzien van burgerschap en identiteit aan de hand daarvan verder uit.

Op de eerste schooldag is in de nabijheid van alle kinderen op elk schoolplein de kleurrijke Voilavlag gehesen. Het doel was om met deze vlag een statement af te geven vanuit de burgerschapsgedachte dat ieder ertoe doet. Ook is de vlag gehesen voor het gemeentehuis. De vlag is een week blijven hangen. Alle ouders hebben via school bericht gekregen over het

doel van deze vlag. Ook op andere passende momenten in het jaar kan deze vlag op elke school/elk eiland gebruikt worden.

Overige ontwikkelingen

De krapte op de arbeidsmarkt en het hoge ziekteverzuim hebben de kwaliteit van onderwijs onder druk gezet. Afgelopen jaar is Voila getroffen door relatief veel uitval en wisselingen binnen de directies en leerkrachten van de scholen. Dit alles heeft een grote impact gehad op de continuïteit van het onderwijs binnen Voila.

De oorlog in Oekraïne bracht vanaf 2022 een grote stroom vluchtelingen teweeg. Ook de mondiale stroom kwam weer op gang. We hebben de taalgroepen verder moeten opschalen van vijf naar zes groepen. De taalgroepen zaten gedurende het hele jaar op een andere locatie, de verwachting is dat dit de komende periode zo zal blijven. Wel is de toestroom in de tweede helft van 2023 wat afgenomen. De zes groepen zitten minder vol dan aanvankelijk verwacht.

Vijf scholen binnen Voila hebben in 2022 een subsidie Impuls en Innovatie Bewegingsonderwijs aangevraagd, evenals Montessori Kindcentrum 't Ronde. In samenwerking hebben zij een procesbegeleider dynamische schooldag aangesteld. De scholen hebben de 2x per week 45 minuten bewegingsonderwijs op orde. De focus ligt vooral op de dynamische schooldag: een schooldag waarbij zittend leren en bewegen regelmatig afgewisseld wordt, zodat kinderen naast cognitieve inspanning ook voldoende beweging, ontspanning, fysieke inspanning en sociale momenten hebben. Eind 2023 is de totale subsidie van € 84.000 voor bewegingsonderwijs (IIB) besteed.

De eind 2022 beschikte subsidie Regeling school en omgeving voor De Heerd is in 2023 nog niet ingezet en wordt vanaf 2024 besteed.

Toekomstige ontwikkelingen

De krapte op de arbeidsmarkt kan mogelijk leiden tot aanpassingen van het gevoerde beleid. De bemensing van de groepen staat onder druk en Voila is ervan overtuigd dat de personele inzet het verschil maakt, zowel op directieniveau als op leerkrachtniveau.

Er kunnen andere keuzes gemaakt worden, bijvoorbeeld door het investeren in zij-instromers. Ook bereidt Voila een organisatieaanpassing voor naar grotere organisatie-eenheden, om meer (financiële) ruimte en tijd te creëren voor onderwijsontwikkeling, en minder taken te laten rusten op meer schouders. Er zijn twee fusies in voorbereiding en er is sprake van organische IKC ontwikkeling op Groenhouten.

Onderwijsresultaten

Voila is tevreden met de behaalde onderwijsresultaten. De uiteindelijke ambitie dat alle scholen op- of boven hun schoolgroep scoren is nog niet behaald. Zie ook het kopje hierboven: doelen en resultaten.

Eén van de scholen van Voila heeft naast het predicaat goed, ook het predicaat Excellent. Elke school maakt steeds weer de volgende stap en stelt zijn ambitie, hoog maar reëel. Ambities worden gesteld op de te behalen referentieniveaus van de hoofdvakken op de Eindtoets. De tussentoetsen worden telkens gebruikt om te monitoren of we op weg zijn om ons doel te behalen, of dat we moeten bijsturen.

Onderwijs aan nieuwkomers

Expertisecentrum Voila biedt onder andere onderwijs aan nieuwkomers. De groepen van het expertisecentrum zijn een formeel onderdeel van OBS De Heerd. In schooljaar 2022-2023 is de Taalschool gestart met 5 groepen aan de Lingewijk. In januari 2023 is de 6e groep gestart. Ook schooljaar 2023 - 2024 is de school gestart met 6 groepen. Daarnaast hebben gemiddeld 30 kinderen nog een jaar lang ambulante begeleiding gehad. Deze begeleiding van de kinderen en hun leerkrachten zorgt ervoor dat de leerlingen een goede aansluiting vinden in het regulier onderwijs binnen Voila. Er zijn vanuit deze doelgroep in 2023 geen verwijzingen naar het S(B)O geweest. Dit is uniek in het land.

Internationalisering

Er is geen beleid op internationalisering en dit zal ook in de toekomst niet te verwachten zijn. Individuele scholen kunnen dit wel opnemen in hun schoolprofiel, bij één van de scholen is dit aan de orde.

Onderzoek

Er is geen beleid op onderzoek. Scholen zijn zelf aan zet om mee te doen aan een onderzoek. In het partnerschap met de hogescholen staat wel beschreven dat in de nabije toekomst onderzoek één van de pijlers vormt van het partnerschap. Voila verwacht dat dit de komende jaren verder uitgewerkt gaat worden.

Inspectie

Er is in 2023 een geprikt inspectiebezoek geweest bij de Brink. Deze school heeft een voldoende gehad, met enkele aandachtspunten op deelgebieden. Deze herstelopdracht op deelgebieden is opgepakt in een herstelplan en zal in 2024 worden teruggekoppeld aan de inspectie.

Visitatie

Op 15 februari 2023 vond een bestuurlijke visitatie plaats. De commissie sprak met CvB, met een vertegenwoordiging van de RvT, de GMR, het directieteam en de staf en met externe stakeholders. Volgens de commissie is de ontwikkeling die de bestuurder duidt in de zelfevaluatie herkenbaar teruggekomen in de gesprekken die zij heeft gevoerd. 'De commissie heeft een organisatie aangetroffen waarin een open sfeer heerst. De openheid en positieve, vooruitdenkende houding in de gesprekken sluit aan bij de transparantie en waardengedrevenheid waarmee binnen de organisatie wordt gewerkt. Dat blijkt ook uit de documenten die de commissie ter voorbereiding op de visitatie heeft ontvangen. De zelfevaluatie is, net als het strategisch beleidsplan, de uitkomst van een proces waarin duidelijk veel deelnemers betrokken zijn geweest.'

De eigen ontwikkelvragen uit de zelfevaluatie en de aanbevelingen daarop vanuit de commissie, zijn meegenomen in de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Passend onderwijs

Voila is onderdeel van Samenwerkingsverband de Eem. **Het Samenwerkingsverband (SWV)** en Voila streven ernaar om zo veel mogelijk kinderen thuisnabij onderwijs te bieden. Dit betekent dat er soms extra ondersteuning voor een leerling, een groep kinderen, of een hele school nodig is. Deze ondersteuning wordt geregeld door een intensieve samenwerking van de stafmedewerker passend onderwijs van Voila en de onderwijsondersteuner van het SWV. Vooral door vroegtijdige signalering en preventie proberen we te voorkomen dat kinderen buiten Leusden naar school moeten gaan. Hiervoor is een groot deel van de middelen vanuit het SWV, die onder de basisondersteuning vallen, ingezet. Een ander deel van deze basismiddelen is ingezet ter tegemoetkoming van de financiering van de intern begeleiders en de coördinatie door de stafmedewerker. De middelen voor de extra ondersteuning zijn op bestuursniveau toegekend en zijn allemaal ingezet om bovenstaande doelen te bereiken. Alle leerlingen die extra ondersteund worden hebben een individueel OPP middels het Topdossier. Indien alle inzet en begeleiding toch nog ontoereikend blijkt te zijn voor een leerling, is een plaatsing in het S(BO) soms onvermijdbaar. De onderwijsondersteuner van het samenwerkingsverband ondersteunt hierbij leerkrachten, intern begeleiders en ouders in dit proces.

Daarnaast heeft Voila middelen ontvangen vanuit het SWV voor de intensieve instructiegroep voor moeilijk lerende kinderen. Deze groep is verbonden aan De Heerd en De Holm en is een Leusden brede (tussen)voorziening.

Vanuit een subsidie van het SWV is het Groeilab opgezet. Ook dit is een Leusden brede voorziening voor leerlingen die meer cognitieve uitdaging nodig hebben. Deze subsidie liep medio 2023 af. Mede dankzij een gemeentelijke subsidie vanuit het Delta Plan Jeugd hebben we het Groeilab door weten te zetten voor schooljaar 2023-2024. Ons streven is hier duurzame dekking voor te vinden. Hierover worden in 2024 gesprekken gevoerd met het SWV.

Het SWV draagt tot slot bij aan het expertisecentrum. De ambulante begeleiding van uitgestroomde leerlingen uit de taalgroepen naar het regulier onderwijs, wordt vanuit het expertisecentrum gefinancierd. Ook droeg het SWV t/m 2022-2023 bij aan de totale kosten van de Taalgroepen Voila. Vanaf schooljaar 2023-2024 is de ambulante begeleiding sterk uitgebreid en is er vanuit de beschikbare middelen SWV geen dekking meer voor de taalgroepen. Naast nieuwkomers-kinderen zitten er in de onderbouw van de taalgroepen ook kinderen die niet meer onder de nieuwkomersregeling vallen, maar nog onvoldoende Nederlands spreken om in het reguliere basisonderwijs te starten.

Jaarlijks stellen we in overleg met Leusdense schoolbesturen, SWV, gemeente Leusden en Lariks doelen die worden vastgelegd in het uitvoeringsplan werkwijze Leusden-Achterveld. De ondersteuningsroute van de Voilascholen is vastgesteld na overleg met Lariks en SWV. Voila legt aan het SWV jaarlijks verantwoording af over de inzet van de middelen. Met de gemeente is regelmatig overleg over de opvang en het onderwijs aan nieuwkomers.

Iedere zes weken is er op de scholen een gesprek van het ondersteuningsteam (intern begeleider, onderwijsondersteuner, opvoedconsulent Lariks en de stafmedewerker passend onderwijs). Daarnaast heeft de stafmedewerker passend onderwijs vier keer per jaar een tussenevaluatie met de onderwijsondersteuner van het SWV. De stafmedewerker onderwijs van Voila heeft ook twee keer per jaar een gesprek met de directeur en ib-er van een school naar aanleiding van de midden- en eindtoetsing.

Passend onderwijs benaderen wij integraal en zien wij als onze bedoeling. Via de thema's uit ons strategisch plan werken wij aan het versterken en ontwikkelen van ons onderwijs, passend bij ieder kind.

Onze lumpsum zetten wij daarvoor zo goed mogelijk in, en daar waar nodig worden SWV middelen extra ingezet.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

Vanaf schooljaar 2023-2024 is aanmerkelijk minder budget beschikbaar, het betreft overgebleven middelen uit 2021-2022 en 2022-2023 waarvoor een bestemmingsreserve is gevormd.

Het programma NPO is in samenspel tot stand gekomen. De eigen wensen en ambities van de 11 scholen vormden de basis voor het NPO van Voila, waarbij elke school een individueel programmadeel heeft en een bovenschools programmadeel. Het individuele programmadeel van elke school is in overleg met het team en met instemming van de MR tot stand gekomen.

Op basis van de tussenevaluatie en een brainstorm in het directieoverleg, zijn rode draden gedestilleerd en uitgewerkt in het bovenschoolse programma 2023-2024. Het bovenschoolse programma is gedragen tot stand gekomen, met goedkeuring van alle directeuren en instemming van de GMR.

Bovenschools is vooral ingezet op de overgang PO naar VO (verbreding Kr8klas en inzet bruggenbouwers), de begeleiding van starters en de dynamische schooldag.

Op schoolniveau is de focus vanaf schooljaar 2023-2024 gericht op het creëren van

ruimte voor medewerkers om zich te ontwikkelen/professionaliseren. Personeel vormt immers de basis van onderwijskwaliteit. Door de krapte op de arbeidsmarkt kan dit nogal eens onder druk komen te staan. Wij verwachten dat dit ook ten goede komt aan het welbevinden van onze medewerkers.

Tussenresultaten

Ondanks dat niet alle voorgenomen extra inzet gerealiseerd kon worden vanwege personeelskrapte, zien we op schoolniveau dat de opbrengsten, na een dip in januari, in juni weer terug waren op het niveau van daarvoor. De groepen 7 vormden hierop een uitzondering. Dit is na de B(egin) toetsing in november opgepakt. Alle Voila scholen hebben voor het eerst een gedegen ambitie geschreven op basis van de B toetsen. De uitkomsten van de Doorstroomtoets zullen in 2024 zorgvuldig worden geanalyseerd, ook op bestuursniveau en worden verbonden met de tussenresultaten. Het is de bedoeling om proactief te kunnen inzetten op ontstane trends. Bij de eindtoetsen in 2023 scoorden alle scholen boven de inspectienorm. Eén school voldeed hieraan door de correctiewaarde toe te passen, die is ingesteld na corona.

We hebben 5 LIO studenten aan ons kunnen binden door o.a. een vergoeding te bieden en ze begeleiding als starter te geven. We hebben nu een beter perspectief op voldoende gekwalificeerde leerkrachten voor de toekomst. Bovenschools is startersbeleid geïmplementeerd en doorontwikkeld. Dit geeft ons extra zicht op de ontwikkeling van starters. De nieuwe bovenschoolse opleidingscoördinator heeft ook de coördinatie gekregen over de starters.

De extra inzet ambulante begeleiding bevordert een soepele overgang voor leerlingen van de taalgroepen naar het reguliere onderwijs. De Kr8klas is verbreed naar leerlingen uit Leusden en Hoevelaken en uitgebreid naar twee parallelle groepen, ook is er een extra mentor aangesteld.

We hebben in 2023 € 644.975 aan NPO-middelen ontvangen. Daarvan is € 7,5% (€ 48.352) besteed aan inhuur van personeel niet in loondienst (PNIL).

Sociale veiligheid

De scholen, directies, ib-ers, interne en externe vertrouwenspersonen zijn betrokken bij het opstellen, de uitvoering en de jaarlijkse evaluatie van het veiligheidsbeleid. Elk jaar wordt de sociale veiligheid gemonitord met gecertificeerde scoringslijsten en om het jaar vindt een uitgebreide enquête plaats met de vragen van Vensters PO. Op basis van deze uitkomsten en de rapportage van de vertrouwenspersonen wordt het veiligheidsbeleid geëvalueerd. Er wordt soms gebruikgemaakt van extra ondersteuning vanuit Lariks, bijvoorbeeld op het gebied van gebruik sociale media en groepsdynamiek.

Er komt een nieuwe wet (Vrij en veilig onderwijs + Algemene Maatregel van Bestuur (AMVB)). Hierin staat dat interne en externe vertrouwenspersonen (de naam interne contactpersoon wordt niet meer gebruikt) verplicht zijn voor leerlingen, ouders en personeel. De interne vertrouwenspersoon is ook de anti pestcoördinator. In de schoolgidsen moet dit ook vermeld worden.

De interne vertrouwenspersoon mag geen IB-er of lid van de MR zijn. Het jaarverslag VP³ maakt deel uit van de evaluatie van de sociale veiligheid.

³ Vertrouwenspersonen

Als er signalen zijn die mogelijk wijzen op een seksueel misdrijf dan hanteren wij de MOA (Meld- Overleg en Aangifteplicht)

<https://www.onderwijsinspectie.nl/onderwerpen/vertrouwensinspecteurs/zedenmisdrijven>.

Op alle Voila scholen wordt actief gewerkt aan het schoolveiligheidsbeleid. Hierbij maakt men gebruik van de volgende methodes sociaal-emotionele ontwikkeling:

Kanjer:	Loysder Hoek, De Brink, 't Palet
Vreedzame School:	De Holm, De Heerd
Kwink:	Kla4 en De Bongerd
Conscious Discipline:	't Startblok, Rossenberg
PBS:	Taalschool
Breinhelden en PBS:	De Hobbit
Leefstijl:	Het Kompas

2.2 Personeel & professionalisering

Strategisch personeelsbeleid

Ons strategisch personeelsbeleid is erop gericht dat elke medewerker tot bloei komt in zijn vakmanschap en plezier ervaart in zijn werk. Elke medewerker wordt hiertoe middels strategisch personeelsbeleid ondersteund en wordt gestimuleerd in zijn verdere ontwikkeling: in sterke punten en in dat wat hij/zij nog te leren heeft, met oog voor de fase van ontwikkeling waarin elke medewerker zich bevindt. Verbinding met de strategie van Voila en met de inhoudelijke ambities van de school zijn hierbij van belang. Om collega's in hun kracht te zetten hebben we een uitgebreid arsenaal aan instrumenten en mogelijkheden. Van goede begeleiding van studenten tot mooie mogelijkheden voor de oudere collega's.

We stellen hoge eisen aan ons personeel (bijna dagelijks werken we aan kwaliteitscultuur en competenties). We sturen op duurzame inzetbaarheid en constante verbetering door (zonder compleet te zijn) startersbijeenkomsten, goede begeleiding, inzet kwaliteitsmedewerker, collegiale consultatie, bij- en nascholing, Voila Vitaal, het stimuleren van mobiliteit, ontplooiing en inzetten van talenten, het generatiepact, het creëren van goede werkbeleving, maar vooral door positieve normen en waarden van en voor iedereen.

Ons personeelsbeleid is voortdurend in ontwikkeling als afgeleide van het SBP. Nieuwe beleidsonderwerpen worden voorbereid in werkgroepen, besproken met directies, voorgelegd aan de GMR en daarna geïmplementeerd op schoolniveau door directie en teams. Op basis van ervaringen en evaluatie stellen we bij.

Doelen en resultaten

- *Vitaliteit van het personeel behouden en vergroten*

In 2023 is een Plan van aanpak opgesteld met de titel: Vitaal en Gezond Werken aan de Bedoeling. De doelstellingen in dit plan zijn:

- Vitaliteit personeel behouden en vergroten (het beleid actualiseren en tot leven brengen in de praktijk, collectief bewustzijn en duidelijk grenzen en voorwaarden stellen)
- De goede dialoog behouden en versterken (voldoende kennis en vaardigheden bij de leidinggevende, gesprekkencyclus goed uitvoeren en persoonlijk leiderschap stimuleren)
- Zo snel mogelijk weer gezond aan het werk na uitval (goede begeleiding vanaf dag 1, het duidelijke stappenplan strikt uitvoeren en goed samenspel met de bedrijfsarts en de adviseur arbeid en gezondheid)
- Percentage ziekteverzuim meer in overeenstemming met werkelijke inzetbaarheid (deeltijd vervanging mogelijk maken en zo mogelijk eerder gedeeltelijk hersteld)

- melden)
- Ziekteverzuim percentage omlaag (voortgang monitoren en in te zetten acties analyseren/aanvullen)
- ERD per 1 januari 2025 (ziekteverzuimpercentage onder de 5 %, risico's in kaart brengen, verzekeringsmogelijkheden onderzoeken)

Daarnaast is er een vitaliteitsteam gestart. Dit team (2 leerkrachten, 2 stafmedewerkers) brengt meerdere keren per jaar het thema “Vitaal en met Plezier naar je Werk” op een positieve en ludieke manier onder de aandacht.

We zien het ziekteverzuimpercentage dalen en het deel werkgerelateerd verzuim neemt af.

- *Het aanstellen van collega's die startende leerkrachten begeleiden*

Binnen de scholen, maar ook bovenschools zijn mensen opgeleid om startende leerkrachten goed te begeleiden in hun nieuwe verantwoordelijke baan.

- *Gesprekkencyclus*

De nieuwe gesprekkencyclus is inmiddels naar volle tevredenheid in gebruik. Wat we bereiken met deze gesprekkencyclus is een doorlopend goede dialoog. Het is een instrument dat steun geeft aan het goede gesprek over het welbevinden en de professionele ontwikkeling van elke medewerker. Iedere medewerker is eigenaar van zijn of haar leerproces, iedere leidinggevende is verantwoordelijk voor de groei naar een betere organisatie. De gesprekkencyclus is belangrijk en moet vanzelfsprekend zijn. Niet één of twee grote belangrijke momenten in een jaar, maar een doorlopende logische communicatie over het vak. Persoonlijk leiderschap is hierin een essentieel item.

- *Regeling generatiepact*

Om onze senior collega's in staat te stellen om gezond en professioneel aan het werk te blijven, hebben we de regeling generatiepact verlengd tot 01-08-2025

- *Gezamenlijke studiedag PO-VO*

Met alle leerkrachten van groep 8 van alle Leusdense scholen hebben we een zinvolle en zingevende studiedag gehad over de overstap van PO naar VO.

- *Mobiliteit (ook in relatie tot de taalgroepen/kinderen uit Oekraïne)*

Het lesgeven op andere plekken, aan andere kinderen, kan extra glans geven aan je werk bij Voila. We bieden eigen personeel de mogelijkheid om gebruik te maken van deze mobiliteit.

Toekomstige ontwikkelingen

Er zijn uitgebreide voorbereidingen geweest in verband met de aanpassing van de organisatie. Enkele scholen hebben 'eenheid van leiding' ingericht en bereiden fusies voor. We onderzoeken of de taalschool een nevenvestiging kan worden, of een eigen BRIN kan krijgen. De leerlingen van de taalschool zijn nu nog bij één van de betrokken 'fusie-scholen' ingeschreven. Ook is een onderzoek gestart naar de toekomstige inrichting van het stafbureau. Tot slot wordt 't Startblok per 1 augustus 2024 'opnieuw gesticht' en krijgt weer een eigen BRIN. Dit zal de komende periode verder uitgewerkt gaan worden.

Daarnaast zal de focus (blijvend) liggen op:

- Uitvoering plan van aanpak *Vitaal en Gezond Werken aan de Bedoeling*.
- Veranderende rol van de IB
- Goede en eenduidige procedure met heldere criteria om weloverwogen kwalitatief de goede mensen binnen te halen
- Beleid verfijnen en verdiepen op inductie van opleiden i.h.k.v. een leven lang leren
- Ruimte creëren voor professionele ontwikkeling en welbevinden van medewerkers

- Analyse risico's en implementatieplan Eigen Risico Dragerschap bij ziekte (ERD)
- Intensiveren van de samenwerking tussen directie en IB
- Intervisie en collegiale consultatie van directeuren

Overige zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

In januari 2023 is er een 6e taalgroep gestart. Fijn dat het gelukt is om voor al deze groepen leerkrachten te vinden. Het is het hele jaar gelukt om alle vacatures in te vullen. Het probleem van het lerarentekort zit vooral in de ziektevervanging. We streven, naast de complete vaste bezetting, naar zoveel mogelijk mensen in de Transvitapool of onze eigen bestuurspool. In 2023 waren dat in totaal 11 collega's. Ondanks alle inspanningen komt het toch af en toe voor dat groepen thuis moeten blijven.

Het is nog niet rendabel om Eigenrisicodrager (ERD) te worden, zodat we de ziektevervanging zelf kunnen bekostigen. Helaas is het ziekteverzuim bij Voila, hoewel flink gedaald, blijvend te hoog om deze stap verantwoord te kunnen maken. We streven naar het ERD (ziekte) in januari 2025.

Van Voila Vitaal, ons aanbod om mensen gezond en vitaal te houden, wordt beperkt gebruik gemaakt.

Op dit moment maken 10 collega's gebruik van het Generatiepact, onze regeling waarbij collega's vanaf 60 jaar minder kunnen werken, zodat ze het langer met plezier volhouden.

Veel collega's van 57 jaar of ouder maken gebruik van de extra uren verlof in het kader van Duurzame Inzetbaarheid, hetzij door uren op te nemen, ofwel door uren te sparen. Medewerkers van 56 krijgen een half jaar voor hun verjaardag standaard een brief waarin ze geattendeerd worden op de mogelijkheden van deze regeling.

In 2023 waren er geen zij-instromers.

Het verzuimpercentage over 2023 was 7,26%. In 2022 was dit 9,52% en in 2021 8,68%. Er is sprake van een daling, maar nog steeds is het verzuimpercentage te hoog. Helaas is er sprake van een groot aantal zieken met medische klachten, slechts in enkele gevallen is er sprake van werkgerelateerde klachten. De ziekmeldingsfrequentie in 2023 is uitgekomen op 1,12. Dit is wel een daling ten opzichte van 2022, toen was dit 1,34. Maar hoger dan de jaren daarvoor, toen dit altijd onder de 1 bleef.

Er hebben zich in 2023 geen ontwikkelingen voorgedaan van grote personele betekenis.

Uitkeringen na ontslag

Het beleid van Voila is erop gericht om uitkeringen na ontslag zoveel mogelijk te voorkomen. Met medewerkers wordt intensief in gesprek gegaan en er wordt geïnvesteerd in de ontwikkeling van medewerkers. We begeleiden medewerkers zo goed mogelijk naar ander werk, als het werken bij onze stichting om wat voor reden dan ook niet meer mogelijk is. Wij hadden in 2023 geen kosten in verband met uitkeringen na ontslag.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders (PBSSL)

De middelen voor PBSSL zijn voor 83,5% toegevoegd aan de scholingsbudgetten van de scholen voor begeleiding van de starters, en voor 16,5% op bovenschools niveau voor professionalisering van directeuren en bovenscholse begeleiding/scholing van starters. Dit is vooraf in de kadernotitie opgenomen alsook in de toelichting van de meerjarenbegroting 2023-2026. Beide zijn ter advies voorgelegd aan de GMR. De GMR

heeft hierop positief geadviseerd. Het startersbeleid, alsook het professionaliseringsbeleid is met instemming van de PGMR tot stand gekomen.

2.3 Huisvesting & facilitaire zaken

Doelen en resultaten

Het grote doel is dat huisvesting en facilitaire zaken goed op orde zijn. Tien van de elf scholen van Voila zitten in vijf (relatief) nieuwe gebouwen (2011, 2015, 2016, 2020, 2022). Het klimaat in de gebouwen wordt (ook op afstand) gemonitord door CO2 meters in elk lokaal.

Anculus Facilitair Advies zorgt voor de uitvoering van de inkoopkalender (met uitzondering van gebouwonderhoud en energie) en adviseert inhoudelijk over de te doorlopen trajecten en andere inkoopvraagstukken. Buiten centrale aanbestedingen, verzorgd vanuit het stafbureau, vindt ook inkoop plaats op schoolniveau. Ook hier is in het inkoopbeleid een standaardprocedure voor ontwikkeld om de rechtmatigheid, die getoetst wordt door de accountant, te borgen.

In 2023 zijn er twee Europese aanbestedingen geweest waarna nieuwe contracten zijn afgesloten met:

Onderwijsleerpakket: Heutink van 01-05-2023 t/m 30-04-2027

Multifunctionals: Ricoh van 01-12- 2023 t/m 30-11-2028

Alle lopende contracten worden door Anculus gemonitord.

Toekomstige ontwikkelingen

In KC Berkelwijk (De Holm en De Heerd) zijn in het voorjaar 2023 enkele wanden en schuifdeuren geplaatst aan de kant van de Heerd. De geluidsproblemen zijn hiermee opgelost.

In Atlas (De Brink, De Rossenberg en het Christal) was er ruimtegebrek. In augustus zijn twee groepen van De Rossenberg ondergebracht in het gebouw aan de Lingewijk. Dit heeft de nodige lucht gegeven in Atlas.

In verband met de nieuwbouw in Achterveld ('t Startblok en de St. Jozefschool van SKOA) in 2030 is de visievorming, samen met beide betrokken kinderopvangorganisaties Humankind en SKA van start gegaan. Dit zal de komende jaren verder ontwikkeld en uitgewerkt gaan worden.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Bij Voila staat duurzaamheid voortdurend en expliciet op de voorgrond. Dit betreft niet alleen het energiezuinig maken van onze schoolgebouwen maar ook het bewust worden van de invloed van het gedrag van leerkrachten en kinderen ten aanzien van duurzaamheid. Voila heeft hiertoe een convenant afgesloten met Leusdense partijen. Het doel hiervan is om de "ecologische voetafdruk" van Voila zo klein mogelijk te maken.

Alle kinderen en collega's hebben een dopper ontvangen, zodat we het gebruik van wegwerppakjes en plastic flesjes verminderen. Op alle scholen wordt het afval gescheiden ingezameld en in veel lessen wordt aandacht besteed aan duurzaamheid en klimaat. Zo is er in september 2023 voor de derde keer voor alle kinderen van de groepen 7 van onze scholen, in samenwerking met De Groene Belevenis, serviceclub Kiwanis, SNO en Fort33, een klimaatdag georganiseerd. Het is de bedoeling dat dit een jaarlijks terugkerend evenement zal worden.

Bij nieuwbouw en verbouwing van onze scholen blijven we alert op de te gebruiken materialen, het energieverbruik, de afvalverwerking en het onderhoud. Dit houdt in dat we

kritisch zijn op de bedrijven met wie we samenwerken en dat wij ons steeds de vraag stellen of we integer en verantwoord aanbesteden.

ICT en AVG

ICT is dienend en ondersteunend aan het onderwijs van nu en de komende jaren (doel en middel). In het afgelopen jaar zijn de ICT coördinatoren geschoold op Digitale Geletterdheid. Dit zal in het schooljaar 2023-2024 worden afgerond met een passend plan van aanpak voor alle scholen.

Om de gegevens van de Voilaleerlingen en -medewerkers veilig te bewaren, blijft de Taskforce AVG alert om met de laatste ontwikkelingen mee te gaan. Zo is er met de invoering van het follow me printing een extra veiligheidsslot gekomen op het printen. Daarnaast is er een back up systeem ingeregeld waardoor de accounts van de medewerkers veilig zijn en is er een start gemaakt met Multi Factor Authenticatie voor het inloggen in de Google omgeving voor de leerkrachten.

In 2023 is het Normenkader Informatiebeveiliging en Privacy voor het Funderend Onderwijs gepresenteerd. Dit normenkader is bedoeld om besturen en scholen te helpen met het versterken van hun informatiebeveiliging en het verbeteren van de bescherming van persoonsgegevens. Vanuit de Taskforce AVG volgen we deze ontwikkelingen en doen we beleidsvoorstellen om te zorgen dat de veiligheid gewaarborgd is.

2.4 Financieel beleid

Doelen en resultaten

Voila wil over een gezonde exploitatie, een ruim voldoende vermogen en een gezonde liquiditeitspositie beschikken.

Sinds 2019 stond onze vermogenspositie onder druk. De algemene reserve lag ver onder ons streefbedrag van minimaal 2,1 miljoen. Afgelopen jaren is behoorlijk bijgestuurd in de exploitatie. Dit heeft ertoe geleid dat de vermogenspositie van Voila aanzienlijk is verbeterd. Ultimo 2023 is de algemene reserve € 2.098.916 waaronder een bestemmingsreserve van € 966.396. De algemene reserve is eind 2023 lager dan in 2022. In 2023 is een groot positief resultaat van € 736.394 toegevoegd aan de algemene reserve, daartegenover staat echter een rechtstreekse vermogensmutatie aan de voorziening groot onderhoud van € 1.167.444 i.v.m. de stelselwijziging (componentenbenadering). Ook in 2023 is onze liquiditeitspositie verbeterd en gestegen naar € 3.720.559 en is hiermee goed te noemen.

We zijn er echter nog niet. Structurele maatregelen zijn in voorbereiding om ook de exploitatie weer in een gezonde balans te krijgen, met voldoende ruimte voor onze inhoudelijke ambities uit ons strategisch beleidsplan. Focus is nodig: elke euro moet dienend zijn aan wat onze kinderen op school ervan merken. Onze meerjarenstrategie helpt daarin de juiste keuzes te maken.

Eind 2020 is duidelijk geworden dat dit niet op het niveau van individuele scholen is op te lossen. Een Voila-brede aanpak bleek nodig om de organisatie te kunnen aanpassen op haar omvang en weer op de gewenste positieve resultaten uit te komen. Het vergt tijd om deze aanpassing van de organisatie zorgvuldig te ontwerpen en daarna te implementeren. In 2021 zijn we begonnen met het ontwerp. Het proces om tot een definitieve uitkomst en doorrekening daarvan te komen is doorgelopen tot eind 2022. De implementatie is weliswaar gestart in 2023, maar de positieve effecten zullen voor een groot deel pas in 2024 doorwerken.

Daarnaast hebben we te maken met de invoering van de componentenbenadering. Per 1 januari 2024 dient de hoogte van de voorziening gebouwonderhoud en de jaarlijkse dotatie gebaseerd te worden op een meer gedetailleerde berekening, waarbij per gebouw per onderdeel een bedrag gereserveerd moet worden. Dit heeft vanaf 2024 grote impact

op de exploitatie wegens een verhoging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud van € 60.779 (+ stelpost van € 60.000 voor Groenhouten) naar € 341.493. Bovendien heeft dit effect op het eigen vermogen wegens een eenmalige extra dotatie ultimo 2023 van € 1.167.444 i.v.m. deze stelselwijziging.

Het Nationaal Programma Onderwijs helpt ons van a naar b te komen, en geeft daarmee ook tijd om te overbruggen. We mogen er twee jaar langer over doen om de NPO-middelen te besteden, t/m schooljaar 2024-2025. We hebben daartoe in 2021 een bestemmingsreserve gevormd. Ultimo 2023 is deze reserve gestegen naar € 469.483.

Het uitgangspunt is dat wij bijsturen op een manier en met zodanig tempo, dat het bijdraagt aan de doelstellingen, zoals beschreven in ons SBP, en niet ten koste gaat van de onderwijskwaliteit op onze scholen. Het vergt tijd om de (onverwacht grote) impact van stijgende energieprijzen en de verhoging van de jaarlijkse dotatie groot onderhoud op te vangen in de exploitatie.

Mede vanwege het verwachte positieve resultaat van 2023 achtten wij het verantwoord om een meer negatieve begroting te presenteren voor 2024 dan het streven uit de kadernotitie van maximaal € 100.000 negatief. In afwachting van definitieve besluitvorming en implementatie m.b.t. de structurele aanpassing van de organisatie zijn in de jaren erna meerscholen nog wel algemene taakstellingen opgenomen. Het betreft de volgende taakstellingen:

- In 2025 betreft het € 40.753 waarmee het resultaat uitkomt op € 150.000 negatief excl. NPO (€ 277.749 incl. NPO)
- In 2026 betreft het € 382.608 waarmee het resultaat uitkomt op € 75.000 negatief
- In 2027 betreft het € 511.770 waarmee het resultaat uitkomt op € 0

Deze taakstellingen zijn cumulatief. Het betreft taakstellingen die zowel personeel als anderszins kunnen worden gerealiseerd. Nadrukkelijk wordt naast personele bezuiniging óók gekeken naar mogelijkheden om via alternatieve opties aan de taakstelling te voldoen.

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting en Planning en Controlcyclus

De opzet van de meerjarenbegroting is in 2023 gewijzigd. De bekostiging is vereenvoudigd en het expertisecentrum taalgroepen Voila en de zorg(arrangementen) hebben een aparte kostenplaats gekregen om transparantie te bevorderen. In de begroting 2024 zijn de doelstellingen voor 2024, voortkomend uit het Strategisch Beleidsplan (SBP) 'Voila! ...dit is de bedoeling', voor zover zij financiële consequenties hebben, verwerkt.

Wij hebben een duidelijke Planning & Control-cyclus ingericht. Ruim voordat het begrotingsproces begint brengen CvB, staf en directeuren gezamenlijk de beleidsinhoudelijke focus aan voor het komende begrotingsjaar, in lijn met het strategisch beleid, en met een doorkijk voor de jaren erna. Dit wordt vertaald naar speerpunten en uitgangspunten voor de (meerjaren)begroting, uitgewerkt in de kadernotitie. Deze kadernotitie wordt vooraf ter advies aan de GMR voorgelegd en ter goedkeuring aan de RvT. Daarna volgt een transparant begrotingsproces (wat centraal en wat op schoolniveau). De (meerjaren)begroting is in overleg met alle directeuren unaniem tot stand gekomen, en met positief advies van de GMR op de hoofdlijnen van het financieel beleid, na goedkeuring van de RvT, vastgesteld door het bestuur.

In kwartaalrapportages monitoren wij de beleidsinhoudelijke, personele en financiële voortgang, alsook de risicobeheersing. Vooraf vinden daartoe per kwartaal gesprekken plaats tussen de controller en directeuren. De kwartaalrapportages gaan vervolgens ter informatie naar het DO, de GMR en de RvT en worden waar nodig besproken. Zie ook paragraaf 2.1 intern risicobeheersings- en controlesysteem.

Toekomstige ontwikkelingen

Er zullen enkele organisatieaanpassingen plaatsvinden. Het intentiebesluit is genomen om De Heerd en De Holm per 1 augustus 2024 te fuseren. Ook de Rossenberg en De Brink hebben de wens uitgesproken om samen te gaan per 1 augustus 2024. We zijn in 2023 in dat kader gestart met twee onderzoeken, wat de nodige doorrekeningen met zich heeft meegebracht. Definitieve besluitvorming vindt echter pas in 2024 plaats. In de begroting 2024 hebben we dus nog geen rekening kunnen houden met de financiële gevolgen van deze beoogde fusies.

Eind 2023 is een onderzoek gestart naar een toekomstbestendige inrichting van het stafbureau. De uitkomsten hiervan worden in het voorjaar van 2024 verwacht.

Er is een bestemmingsreserve gevormd voor te verwachten kosten voor onderzoek en implementatie van deze aanpassingen in de organisatie.

We zijn in 2022 een procedure gestart om 't Startblok 'opnieuw' te stichten. Dit heeft in 2023 geleid tot het besluit van de minister dat 't Startblok in 2024 weer een eigen BRIN krijgt. Dit is opgenomen in de meerjarenbegroting.

De inzet van de bestemmingsreserve NPO voor de schooljaren 2023-2024 en 2024-2025 is voor de scholen budgetneutraal begroot. Tegenover de begrote inzet staat eenzelfde bedrag aan vrijval. De inzet gebeurt op basis van een tweejarig bovenschools NPO-programma (instemming GMR): het begrote resultaat op NPO bedraagt € 221.524 negatief voor 2024 en € 127.749 negatief voor 2025 (beide t.l.v. de bestemmingsreserve NPO). Op schoolniveau gebeurt dit op basis van een plan dat is afgestemd op eilandniveau (gebouw) met instemming van de medezeggenschapsraden.

De ontvlechting van het Expertisecentrum taalgroepen Voila van basisschool De Heerd zal nog de nodige analyse vereisen de komende tijd. Ook zal het extra aandacht vergen de ontwikkelingen goed 'financieel' te monitoren, gezien de volatile toestroom van vluchtelingen en alle onzekerheden die daarmee gepaard gaan.

Investeringsbeleid

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting worden geplande investeringen opgenomen op basis van investeringswensen van de scholen, passend binnen de begroting. Per kwartaal wordt de voortgang van investeringen bijgehouden. Indien investeringen moeten plaatsvinden waarmee binnen de begroting geen rekening is gehouden, vindt overleg plaats met de controller en gaat besluitvorming volgens afgesproken mandatering.

Het opstellen van een investeringsbeleid en meerjaren investeringsplan, vooral op het gebied van ICT (vanwege de relatief hoge bedragen en korte afschrijvingstermijnen) en meubilair (vanwege de hoge bedragen) is een verbeterpunt voor Voila om nog beter in control te komen op de meerjarige uitgaven.

Voor de leermiddelen is dit wat minder relevant vanwege de verschuiving die al jaren gaande is van benodigde investeringen naar jaarlijkse licenties.

Treasury

Binnen Voila heeft treasury primair tot doel het beheersen van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten en inzicht in de omvang en samenstelling van de liquide middelen.

Voila heeft het treasurystatuut in 2022 geëvalueerd en opnieuw vastgesteld. Er wordt voldaan aan de geldende Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW. Voila heeft gedurende de verslagperiode geen risicodragende beleggingen. De overtollige liquide middelen zijn weggezet in spaarproducten die direct opeisbaar zijn.

Door Voila wordt geen gebruik gemaakt van derivaten (zoals renteswaps) om risico's af te dekken. Tevens worden er geen belangrijke prijs-, krediet-, liquiditeits- en kasstroomrisico's onderkend.

Er hebben zich in het verslagjaar geen liquiditeitsproblemen voorgedaan binnen Stichting Voila. Voor 2024 is Voila voornemens om gebruik te gaan maken van Schatkistbankieren.

Allocatie van middelen

Alle gelden worden zo veel mogelijk aan de scholen toegerekend. Ter dekking van de centrale kosten (stafbureau en meerschools) vindt een afdracht plaats van 15,7% van de reguliere bekostiging basisscholen (4,4% stafbureau en 11,3% meerschools). En verder is er 16,5% afdracht van de bekostiging voor professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders naar meerschools.

Vanwege de wijziging van de peildatum van het aantal leerlingen voor de bekostiging is de T=0 systematiek per 2023 weer losgelaten en wordt de standaardberekening van OCW gevolgd.

De Bongerd wordt bekostigd o.b.v. het eigen leerlingaantal (excl.'t Startblok) en 't Startblok ontvangt bekostiging tot 1 augustus 2024 alsof het een zelfstandige school betreft. Het verschil hiertussen komt ten laste van meerschools. Tenslotte ontvangt een aantal scholen nog een toevoeging voor de GMR en het continuooster.

Van de NPO-middelen over schooljaar 2022-2023 dragen de scholen € 175 per leerling (35%) af aan meerschools, maar de scholen hebben vanaf schooljaar 2023-2024 ook weer € 75 per leerling terug ontvangen (zie ook toelichting bij NPO).

Onderwijsachterstandsmiddelen

Over het jaar 2023 ontving De Heerd aanvullende bekostiging voor onderwijsachterstanden (deels afgedragen aan het Expertisecentrum Taalgroepen Voila). De achterstandsscore van De Heerd is afgenomen van 192,27 naar 135,86.

Deze middelen worden ingezet op extra formatie voor onderwijsondersteuning. Hierdoor krijgen leerlingen extra begeleiding om op deze manier kansenongelijkheid tegen te gaan.

2.5 Continuïteitsparagraaf

Intern risicobeheersings- en controlesysteem

Risicomanagement is een onderdeel van de planning- en control cyclus van Voila. Jaarlijks wordt bij het opstellen van de begroting een risicoanalyse opgesteld waarbij risico's worden geïdentificeerd, de kans dat het risico zich voordoet wordt geschat en de financiële impact van de risico's wordt bepaald. Per risico worden beheersmaatregelen genoemd om de kans en/of impact van het risico te verminderen. De totale financiële impact van alle risico's tezamen wordt gerelateerd aan de benodigde en de aanwezige financiële buffers.

Zo kunnen we proactief omgaan met mogelijke risico's. Via kwartaalrapportages worden de financiële ontwikkelingen in het boekjaar gevolgd en waar nodig bijgesteld.

Ontwikkelingen op het gebied van leerlingen en personeel worden altijd gezien in het licht van het meerjarenperspectief van continuïteit. Per kwartaal vindt er een analyse plaats wat betreft de inzet (omvang in fte) van personeel en vindt zo nodig een bijstelling plaats. Nauwlettend wordt de vinger aan de pols gehouden of de formatieve inzet in lijn is met de bekostiging. Door middel van extra gesprekken door het jaar heen, met meer nadruk op analyse en prognose, krijgen we op school- en stichtingsniveau steeds beter controle over wat er speelt en kunnen we op basis van de prognose gerichter bijsturen. De beheersing van de risico's is daarbij een vast onderwerp van gesprek, alsook vast onderdeel van de kwartaalrapportages.

De kwartaalrapportages zijn onderwerp van gesprek binnen het directeurenoverleg, de Raad van Toezicht en de GMR.
Schooldirecteuren en CvB kunnen goed zicht houden op de uitputting van exploitatie- en investeringsbudgetten middels een live dashboard.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De risicoanalyse heeft een sterk verband met de financiële positie en organisatieomvang van Voila. Hoe gezonder de organisatie is, hoe beter zij in staat zal zijn om risico's op te vangen. De financiële positie van Voila is voldoende te noemen. De algemene reserve publiek per 31 december 2023 is met een omvang van € 1.132.520 voldoende om de huidige bekende risico's op te vangen. Zie hieronder.

De risicoschatting op basis van kans en impact is als volgt:

Kans

1 Nihil tot onwaarschijnlijk	0% tot 10%
2 Zeer gering	10% tot 20%
3 Mogelijk	20% tot 40%
4 Waarschijnlijk	40% tot 60%
5 Groot	60% tot 80%
6 Nagenoeg zeker	80% tot 100%

Impact

1 Zeer gering	0 tot 5.000 euro
2 Laag	5.000 tot 20.000 euro
3 Matig	20.000 tot 50.000 euro
4 Gemiddeld	50.000 tot 75.000 euro
5 Groot	75.000 tot 100.000 euro
6 Zeer groot	meer dan 100.000 euro

De risicogebieden zijn:

Omschrijving	Bedrag
1. Risico's ten aanzien van leerlingen;	45.000
2. Risico's ten aanzien van personeel;	174.000
3. Risico's ten aanzien van de kwaliteit van het onderwijs;	70.000
4. Risico's ten aanzien van de organisatie;	44.500
5. Risico's ten aanzien van huisvesting;	164.100
6. Risico's ten aanzien van inventaris, apparatuur en leermiddelen;	60.450
7. Risico's met politieke achtergrond (regionaal en nationaal);	35.000
8. Risico's conflicten met ouders	10.000
9. Fiscale risico's	9.000
10. Risico's ten aanzien van samenwerkingspartners	p.m.

10. Restrisico 5% ⁴	30.600
Totaal	642.650

Beheersingsmaatregelen:

1. Risico's ten aanzien van leerlingen. Dit wordt geaccepteerd. Mede omdat door de huidige arbeidsmarkt voor leerkrachten bij krimp de boventalligheid geen probleem zal zijn en dit zich door natuurlijk verloop oplost.
Expertisecentrum taalgroepen Voila voldoet in een behoefte. Het belang van deze voorziening voor Leusden is door de huidige vluchtelingencrisis alleen maar versterkt. Wij proberen in goed overleg met de gemeente en het SWV de Eem adequate dekking te vinden voor 2024 e.v. en daarmee het eventuele tekort weg te werken. Ook hebben we nog een bestemmingsreserve achter de hand.
2. Risico's personeel zijn inherent aan de bedrijfsvoering van een organisatie als Voila. Voortdurend moet Voila alert zijn op de vaardigheden van medewerkers en het welbevinden van medewerkers. Dat vraagt inzet en actie. Actie door het aanbieden van opleidingen en het begeleiden van medewerkers als men door omstandigheden niet in staat is te functioneren. Daarin blijft Voila proactief handelen en denken. Door implementatie van de nieuwe gesprekkencyclus, intensivering van het strategisch overleg met de Arbodienst en door middels een plan van aanpak aan preventie van langdurig verzuim hoge prioriteit te geven.
Het streven is om dossiers op orde te hebben. Met de modernisering participatiewet hebben we te maken gekregen met nieuwe regels. We zijn hier alert op en bij twijfel schakelen we extern advies in.
3. De kwaliteit van het onderwijs is een bestaansvoorwaarde voor Voila. Gericht moet eraan gewerkt worden om niet alleen de basiskwaliteit op orde te hebben, maar de lat ook hoger te leggen. Alle scholen werken cyclisch aan schoolontwikkeling. Samen duurzaam ontwikkelen en ruimte voor het vak zijn belangrijke thema's binnen Voila. Stafmedewerkers (onderwijskwaliteit, passend onderwijs en personeel) ondersteunen in deze ontwikkelingen. Het met en van elkaar leren krijgt steeds meer vorm (o.a. IB-kring, HB-kring, Directeuren Overleg, bruggenbouwers).
4. De risico's ten aanzien van de organisatie worden aangepakt. De organisatie wordt vanuit goed werkgeverschap geleidelijk aan passend gemaakt op de omvang van Voila. Door tijdige aankondiging van maatregelen en door te anticiperen op mogelijke toekomstige maatregelen bij natuurlijk verloop.
5. Risico's ten aanzien van huisvesting zijn nader onderzocht. Er is een separate risicoanalyse huisvesting 2024 beschikbaar. Het bedrag uit deze analyse is integraal opgenomen.
6. Risico's ten aanzien van inventaris en apparatuur zijn beperkt. Voila moet de intentie hebben om voortdurend ervoor te zorgen dat deze middelen actueel zijn en blijven. Er moet geld voor worden vrijgemaakt om elk jaar de nodige investeringen te laten plaatsvinden. Er is een verschuiving gaande bij leermiddelen naar licenties i.p.v. investeringen. In de planning- en control cyclus monitoren we dit steeds beter.
Het risico van uitval na een google-update wordt geaccepteerd. Dit risico is niet anders dan toen we het hele systeem hebben ingericht. Het werken met de chromeboxen en chromebooks bevalt goed. Bij de recente aanbesteding in 2021 is opnieuw gezien wat de optimale (prijs/kwaliteit) oplossing is voor Voila. ICT-ontwikkelingen gaan immers snel en we willen bij de tijd blijven. Ook accepteren we het risico dat een softwareleverancier niet meer voldoet. Wij zijn hierin afhankelijk van landelijke ontwikkelingen, volgen dit nauwgezet en handelen waar nodig. We herbezinnen ons in 2024 op onze ICT-taak in relatie tot het normenkader IBP. Hoe kunnen we ons nog beter toerusten t.a.v. informatiebeveiliging en privacy?

⁴ Het restrisico omvat de risico's die er wel zijn maar die niet onderkend zijn of die individueel van een te beperkt belang zijn om financieel tot uitdrukking te brengen. Voor dit restrisico zijn geen normen gesteld. Daarom wordt het uitgangspunt gehanteerd dat in de risicoanalyse ongeveer 95% van de risico's zijn geïdentificeerd en gekwantificeerd.

7. Risico's met een bestuurlijke politieke achtergrond zijn qua omvang beperkt, maar qua impact groot voor het voortbestaan van de taalgroepen. Er wordt lobby gevoerd met als doel structureel (meer) dekking te krijgen voor de taalgroepen en het expertisecentrum.
8. Conflicten met ouders zijn er met enige regelmaat. Wij doen het uiterste om deze naar tevredenheid op te lossen. Tot nu toe heeft dit niet geleid tot een financiële claim.
9. Belastingen (planning en risico). Dit is belegd bij de controller. De risico's zijn in kaart gebracht. Zo nodig onderneemt de controller in samenwerking met de fiscalist gericht actie.
10. Risico's ten aanzien van samenwerkingspartners zijn in theorie denkbaar en beheersbaar. Voila wil een betrouwbare samenwerkingspartner zijn en streeft naar duidelijke afspraken die worden vastgelegd.

3 Verantwoording van de financiën

3. Verantwoording van de financiën

3.1 Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Leerlingenaantallen en personeelsformatie

Continuïteitsparagraaf	Realisatie 20 22	Realisatie 20 23	Begroting 20 24	Begroting 20 25	Begroting 20 26	Begroting 20 27
	1 oktober 2021	1 februari 2022	1 februari 2023	1 februari 2024	1 februari 2025	1 februari 2026
Totaal aantal leerlingen	2.033	2.117	2.157	2.190	2.181	2.180
Formatie	20 22	20 23	20 24	20 25	20 26	20 27
Fte Directie	8,8000	9,6000	9,3197	9,6151	9,7000	9,7000
Fte Onderwyzend Personeel	117,9417	120,9511	117,9996	111,5799	105,7029	103,3988
Fte Onderwijs Onderstaand Personeel	25,3540	23,6673	22,0785	18,2674	18,3614	18,3614
Fte Totaal	152,0957	154,2184	149,3979	139,4624	133,7643	131,4602

De leerlingenprognose voor de meerjarenbegroting is gebaseerd op de gemeentelijke prognoses, aangevuld met een eigen prognose o.b.v. uitstroom, gemiddelde instroom en marktaandeel. De gemeentelijke prognose laat op de langere termijn voor het eerst sinds jaren weer groei zien.

In 2022 doorlopend in 2023 hebben we te maken gehad met een grote toestroom van nieuwkomers. Deze instroom lijkt in 2024 minder groot dan eerder door o.a. de gemeente is aangegeven. De inzet over 2023 betreft de fte's op 31 december. Voor de komende jaren betreft het gemiddelden over het betreffende kalenderjaar. De teruggang in FTE's wordt deels veroorzaakt door het wegvallen van NPO en deels uit algemene taakstellingen in FTE's.

3.2 Staat van baten en lasten en balans

Staat van baten en lasten

Continuïteitsparagraaf	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Verschil 2023 tov begroting	Verschil 2023 tov 2022
Exploitatie	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2023 <-> 2022
3. Baten									
3.1 Rijksbijdragen OCW	15.744.015	15.696.614	17.093.849	16.508.285	16.271.726	16.090.822	16.057.060	1.397.235	1.349.834
3.2 Overige overheidsbijdragen	85.470	89.456	151.827	141.278	115.275	115.208	115.200	62.371	66.357
3.5 Overige baten	425.194	249.470	436.776	269.816	252.578	227.750	227.700	187.306	11.582
Totaal baten	16.254.679	16.035.540	17.682.452	16.919.378	16.639.579	16.433.780	16.399.960	1.646.912	1.427.773
4. Lasten									
4.1 Personele lasten	13.387.091	13.858.180	14.308.504	14.559.153	14.088.421	13.723.566	13.674.146	-450.324	-921.413
4.2 Afschrijvingen	362.140	380.640	404.576	429.683	423.554	398.001	336.147	-23.936	-42.436
4.3 Huisvestingskosten	892.486	902.046	1.065.300	1.248.239	1.246.833	1.243.006	1.245.497	-163.254	-172.814
4.4 Overige instellingslasten	1.028.439	1.035.174	1.180.565	1.158.201	1.149.520	1.135.208	1.135.170	-145.391	-152.126
Totaal lasten	15.670.156	16.176.040	16.958.945	17.395.277	16.908.328	16.499.780	16.390.960	-782.905	-1.288.789
Saldo baten en lasten	584.523	-140.500	723.507	-475.899	-268.749	-66.000	9.000	864.007	138.984
5. Financiële baten en lasten									
5.1 Financiële baten	28	0	26.795	15.000	15.000	15.000	15.000	26.795	26.767
5.4 Financiële lasten	23.919	24.000	13.908	24.000	24.000	24.000	24.000	10.092	10.011
Saldo financiële baten en lasten	-23.891	-24.000	12.887	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	36.887	36.778
Resultaat	560.632	-164.500	736.394	-484.899	-277.749	-75.000	0	900.894	175.762

Tot en met 2023 hebben we positieve resultaten kunnen behalen mede dankzij NPO, groeibekostiging, incidentele meevallers en 'zuinig aan doen'. Dit buigt om naar een negatieve trend. Het negatieve resultaat voor 2024 en 2025 wordt deels gedekt door het inzetten van de bestemmingsreserve NPO.

Taakstellingen zijn nodig om de meerjarenbegroting rond te krijgen. Behalve het effect door het wegvallen van de NPO gelden, blijkt de indexatie van de bekostiging soms onvoldoende om de stijgende loonkosten te dekken, in het bijzonder de scholen waar relatief veel leerkrachten zijn ingeschaald in een LC schaal. Daarbij wordt het deel van de bekostiging waar de materiële kosten mee gedekt moeten worden niet geïndexeerd, terwijl de huisvestingslasten (m.n. energie) wel hard zijn gestegen. De overgang naar de componentenmethode heeft als bijkomend gevolg dat de jaarlijkse dotatie veel hoger is dan in het verleden.

Er zijn echter nog flink wat onzekerheden, die naar verwachting in de loop van 2024 en 2025 duidelijk zullen worden, zoals:

- De bekostiging vanuit het SWV de Eem is nog onzeker vanaf schooljaar 2024-2025 en verder. Het nieuwe ondersteuningsplan is namelijk met een jaar uitgesteld en nog niet gereed.
- Er is door OCW aangekondigd dat er in de toekomst geld bij komt, door aanvankelijk tijdelijke NPO-gelden (t/m schooljaar 2024-2025 in te zetten) meer structureel beschikbaar te maken. Dit is nog onduidelijk, maar zal naar verwachting om veel lagere bedragen gaan. Deze bekostiging zou dan ingaan per kalenderjaar 2026.
- Vanaf 1 januari 2025 is de bekostiging voor Professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders (PBSSL, nu nog € 100 per leerling) onzeker. Het geld blijft beschikbaar voor het onderwijs, maar waarschijnlijk zal 50% ten goede komen aan de onderwijsregio's. De andere helft zal dan beschikbaar blijven voor het onderwijs (€ 50 per leerling, in totaal voor Voila ruim € 100.000). Omdat dit nog niet zeker is, is dit bedrag vanaf 2025 niet opgenomen in de meerjarenbegroting.
- In de componentenbenadering zoals ingevoerd in de begroting zitten nog onzekerheden, waarover overleg met de accountant gevoerd wordt. Er is nu geen stopjaar ingebouwd na 40 jaar.⁵ Als dit wel wordt toegestaan, scheelt dit een bedrag van € 80.000 aan jaarlijkse dotatie.
- We onderzoeken het Eigen Risico Dragerschap (ERD) voor ziektevervanging opnieuw in 2024. De wens is om per 1 januari 2025 ERD te worden. Het ziekteverzuim is echter, hoewel dalende, nog steeds te hoog.
- Er lopen twee fusietrajecten. De effecten van deze fusie, die naar verwachting per 1 augustus 2024 in zullen gaan, alsmede de dan te ontvangen fusiegelden, zijn nog niet meegenomen in deze begroting.

Het blijft scherp aan de wind zeilen, in een veranderlijke context. Door strategische herbezinning, met ons SBP onverminderd als leidraad, én onze cyclische benadering (korte én lange termijn perspectief steeds in ogenschouw), verwachten we ook in de toekomst de juiste keuzes te (kunnen) blijven maken.

Resultaat

Het resultaat over heel 2023 is € 736.394 positief en valt € 900.894 positiever uit dan begroot. Vanwege onze financiële positie begroten wij 'voorzichtig' in de hoop (iets) positiever uit te komen dan begroot. De grootste oorzaken voor deze relatief grote positieve afwijking betreffen echter niet te voorziene zaken:

- Een vrijval van de voorziening Generatiepact á € 162.454, vanwege het feit dat enkele

⁵ Het verzoek ligt inmiddels bij de gemeente voor een principe uitspraak dat zij na 40 jaar nieuwbouw of renovatie verzorgen.

deelnemers onverwacht eerder zijn gestopt dan gepland.

- De vrijval van het frictiefonds € 120.000, waarvan maar een klein deel is gebruikt. Dit fonds dient om niet voorziene omstandigheden op te kunnen vangen.
- De ruim hogere groeibekostiging € 197.618, welke eind 2022 lastig te voorspellen was wegens de stelselwijziging voor de bekostiging per 2023 en de nieuwe teldatum van 1 februari.
- In december 2023 zijn er van het SWV de Eem eenmalig extra middelen beschikbaar gesteld ad € 211.800.

Het resultaat van het voorgaande boekjaar 2022 van € 560.634 positief ligt in lijn met het resultaat van 2023, veroorzaakt door merendeels positieve afwijkingen in de baten. Net zoals in 2023 hadden we in 2022 te maken met een nieuwe CAO. De grote afwijking t.o.v. het huidige boekjaar is dat er in 2022 de afboeking op OCW is verwerkt.

Bijzonderheden

De begroting is opgesteld en goedgekeurd op basis van de herziene regeling personele bekostiging 2022-2023 gepubliceerd d.d. 28 september 2022. Daarop is een indexatie begroot van 1,43% (omdat daar in de lopende CAO al rekening mee is gehouden). De definitieve bekostiging over 2023 is in oktober gepubliceerd. De baten wijken ruim positief af ten opzichte van de begroting, maar deze aanpassing dient vooral ter dekking van de nieuwe CAO die met terugwerkende kracht per 1 juli is ingegaan.

De subsidie voor Professionalisering en begeleiding van starters en schoolleiders is op aangegeven van de PO-Raad voor het hele kalenderjaar 2023 begroot, maar deze regeling zou aanvankelijk aflopen na schooljaar 2022-2023. In het najaar werd bekend dat de regeling werd verlengd tot eind 2023 en de beschikkingen zijn gepubliceerd en ontvangen in december 2023.

Vanuit het frictiefonds is € 48.847 vrijgevallen bij het Kompas, de Heerd en Kla4 in verband met kosten van externe inzet door Interzin. Het restant van het frictiefonds ad € 71.153 is vrijgevallen op meerschools.

Er is € 50.000 aan groeibekostiging begroot van april-juli vanwege tussentijdse instroom. Er is t/m juli € 247.618 ontvangen, € 197.618 hoger dan begroot. In de maanden augustus t/m december is geen groeibekostiging ontvangen.

De besteding (en dus ook de vrijval) van de subsidie voor bewegingsonderwijs is iets hoger dan begroot en de vrijval vanuit de subsidie basisvaardigheden is niet begroot € 24.020. Daarnaast is nog een subsidie Regeling School en Omgeving van € 75.000 toegekend waar in 2023 geen besteding op heeft plaatsgevonden, dus deze staat nog in de balans.

De bekostiging voor het Nationaal Programma Onderwijs is per augustus gestopt (conform begroting). De niet-bestede middelen kunnen t/m schooljaar 2024-2025 worden ingezet.

De NPO-middelen vallen meerschools € 64.750 hoger uit, omdat een deel van de centrale NPO-gelden wordt ingezet ter dekking van het bestuursformatieplan van schooljaar 2022-2023: dat was niet goed in de begroting van 2023 verwerkt. En de vrijval van de subsidie voor de arbeidsmarkttoelage vanuit NPO (NPOT) was niet begroot (maar daar staan ook kosten tegenover).

Het resultaat m.b.t. NPO over 2023 is € 49.792 positief en wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve NPO.

De bekostiging voor nieuwkomers is toegekend voor heel 2023 en is € 92.412 hoger dan begroot, totaal € 542.412.

In totaal hebben we 864.592 ontvangen vanuit het SWV. Voor de lichte ondersteuningsmiddelen hebben we € 190.620 ontvangen. Voor de extra ondersteuning (bestuursarrangement) hebben we € 210.725 ontvangen. De lichte ondersteuningsmiddelen en het bestuursarrangement van SWV De Eem komen samen ca. € 24.000 hoger uit dan begroot. Voor het schoolarrangement voor De Heerd en het Expertisecentrum hebben we € 236.322 ontvangen, ruim € 71.000 hoger dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een afname van de zorgmiddelen naar 80% vanaf schooljaar 2023-2024. Daarnaast hebben we incidenteel middelen voor een individueel arrangement ontvangen € 1750.

In december zijn nog eenmalig € 211.800 extra middelen van het SWV ontvangen die niet waren begroot. Het resultaat op de ZORG wordt in een aparte bestemmingsreserve opgenomen. Tot slot is onder deze post de bijdrage van € 13.375 vanuit Bartiméus geboekt.

De baten van de gemeente zijn voor het Expertisecentrum (taalschool) € 52.500 hoger dan begroot. Voor ZORG zijn de onderzoeksmiddelen niet volledig besteed, het restant van de subsidie van € 19.795 is uit de baten gehaald en in de balans geparkeerd. De baten van het Deltaplan Jeugd (RT en ambulante begeleiding) vallen in totaal € 15.000 hoger uit. Meerschools zijn de baten voor Bruggenbouwers conform begroting.

Overige baten:

De huurinkomsten vanuit Humankind zijn inmiddels gefactureerd en vallen bijna € 34.000 hoger uit dan begroot.

De detacheringsbaten van 't Ronde en Meerkring zijn ook gefactureerd en zijn € 11.000 hoger.

Loonkosten:

De begroting is opgesteld en goedgekeurd op basis van de CAO 2022-2023 die liep tot en met 30 april 2023. De werkgeverslast is begroot op 1,63. De werkelijke werkgeverslast bedraagt ongeveer 1,60. Dit is vooral veroorzaakt door een daling van de premies voor het Vervangingsfonds van 6,05% naar 4,5% en het Participatiefonds van 2,6% naar 2,4%. Ook de pensioenpremie is lager.

Sinds begin oktober is er een nieuwe CAO waarin een loonstijging van 10% per 1 juli is afgesproken en een eenmalige uitkering in november van € 300 - € 1.000 per fte.

De uitbetaling (ook met terugwerkende kracht) is in oktober verwerkt.

Personele voorzieningen Jubilea, DZI en Generatiepact:

Wat betreft de voorziening is er voor DZI in 2023 € 42.934 gedoteerd, voor Jubilea is er een dotatie van € 34.010 gedaan en er is een vrijval wat betreft de voorziening Generatiepact van € 162.454. De relatief grote vrijval op het Generatiepact komt door een grotere uitstroom van deelnemers van het Generatiepact dan verwacht.

Overige personele lasten:

Er is een overschrijding van ruim € 100.000 op personeel niet in loondienst. Meerschools is een deel van de overschrijding op kostendrager IIB geboekt waar ook baten tegenover staan, de resterende kosten hebben betrekking op Transvita. De andere overschrijdingen op schoolniveau hebben o.a. te maken met kosten van Interzin die ten laste zijn gekomen van het frictiefonds. Uitgaven voor scholing vallen ruim binnen budget.

Afschrijvingen zijn vooral t.a.v. ICT hoger, maar ook t.a.v. gebouw (de Heerd) en meubilair.

Huisvestingslasten:

De huurlasten blijven over heel 2023 € 35.000 binnen budget, vooral vanwege de in de begroting opgenomen stelpost voor groot onderhoud van Groenhouten (totaal € 60.000), waar uiteindelijk geen kosten tegenover staan. De huurlasten voor Loysder Hoek en 't Palet zijn hoger door de afrekening van Omthuis over 2022 en 2023. Voor beide scholen wordt nog een afrekening over de servicekosten verwacht voor deze beide jaren. Er is sprake van ruim hogere energielasten door een nieuw contract bij Vattenfall (na aanbesteding via de gemeente). Over heel 2023 is dit uiteindelijk opgelopen tot een overschrijding van € 183.000: ruim 3,5x het begrote bedrag.

Overige instellingslasten:

Meerschools is er sprake van hogere kosten administratie en accountant door de afrekening Concent 2022, Anculus, PO-raad: bestuurlijke visitatie en B&T: kwaliteitsonderzoek.

Overschrijding van leermiddelen is er bij het Expertisecentrum (niet begroot), Loysder Hoek en de Rossenberg.

Afwijkingen t.o.v. begroting 2023	2023
Actuele bekostiging (begrote indexatie 1,43% in raming)	€ 496.131
Vrijval Friciefonds (i.v.m. kosten InterZin)	€ 120.000
Groeibekostiging	€ 197.618
Bekostiging impuls bewegingsonderwijs en Basisvaardigheden	€ 30.455
Bekostiging nieuwkomers (Expertisecentrum)	€ 92.412
Nationaal Programma Onderwijs (meerschools en NPOT)	€ 126.224
Overige rijksbijdragen (PBSSL, OAB, studieverlof, SOOL)	€ 23.012
Zorgmiddelen (vooral hoger arrangement Expertisecentrum)	€ 311.384
Baten gemeente (Expertisecentrum en ZORG)	€ 62.371
Huurbaten nog niet ontvangen, maar wel in raming opgenomen.	€ 36.416
Detachering nog niet gefactureerd	€ 11.239
Overige baten (ICO, Scholen in de Kunst en Groeilab)	€ 78.555
Private baten	€ 61.095
Afwijking baten	€ 1.646.911
Loonkosten	€ -564.300
Personele voorzieningen (jubilea, DZI en generatiepact)	€ 135.510
Inhuur extern personeel (o.a. Interzin)	€ -101.289
Arbo	€ -15.685
Bijzondere personeelskosten	€ -12.428
Scholing	€ 126.819
Personele kosten leerlingzorg	€ -36.018
Overige personele lasten	€ 17.068
Afschrijvingen (gebouw: Heerd, en Expertisecentrum)	€ -23.937
Huisvestingskosten, m.n. energie.	€ -163.254
Overige instellingslasten	€ -97.292
Private lasten	€ -48.100
Afwijking lasten	€ -782.906
Saldo financiële baten en lasten	€ 36.888
Verschil ten opzichte van de begroting	€ 900.894

Balans in meerjarig perspectief

Continuïteitsparagraaf		Realisatie	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Balans		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Activa							
1.2 Materiële vaste activa		2.565.430	2.742.734	2.950.651	2.690.696	2.417.446	2.210.049
1.3 Financiële vaste activa		0	0	0	0	0	0
Vaste activa		2.565.430	2.742.734	2.950.651	2.690.696	2.417.446	2.210.049
1.5 Vorderingen		530.410	533.349	533.349	533.349	533.349	533.349
1.6 Effecten		0	0	0	0	0	0
1.7 Liquide middelen		2.873.852	3.720.559	3.316.378	3.512.859	3.986.156	4.418.631
Viottende activa		3.404.262	4.253.908	3.849.727	4.046.208	4.519.505	4.951.980
Totale activa		5.969.692	6.996.642	6.800.377	6.736.904	6.936.951	7.162.030
Waarvan gebouwen en terreinen		938.797	1.011.686	969.813	889.415	802.148	726.848
2. Passiva							
Publiek vermogen		2.474.339	2.030.294	1.545.395	1.267.646	1.192.646	1.192.646
Privaat vermogen		55.627	68.622	68.622	68.622	68.622	68.622
2.1 Eigen vermogen		2.529.966	2.098.916	1.614.017	1.336.268	1.261.268	1.261.268
2.2 Voorzieningen		900.597	2.007.740	2.341.374	2.600.650	2.920.697	3.190.776
2.3 Langlopende schulden		652.414	606.225	561.225	516.225	471.225	426.225
2.4 Kortlopende schulden		1.886.715	2.283.761	2.283.761	2.283.761	2.283.761	2.283.761
Totale passiva		5.969.692	6.996.642	6.800.377	6.736.904	6.936.951	7.162.030
Waarvan voorziening gebouwonderhoud		288.948	1.497.976	1.831.610	2.090.886	2.410.933	2.681.012

De belangrijkste afwijking in de balans van 2023 ten opzichte van 2022 is de stelselwijziging t.b.v. de voorziening groot onderhoud. De hoogte van de voorziening en de dotatie zijn in de begroting 2024 gebaseerd op een meer gedetailleerde berekening (componentenbenadering). Dit heeft geleid tot een eenmalige rechtstreekse vermogensmutatie naar de voorziening in 2023 van € 1.167.444 en een flinke verhoging van de jaarlijkse dotatie naar € 341.493.

Ten opzichte van 2022 is er sprake van een toename van de kortlopende schulden van in totaal +/- € 400.000: € 200.000 zit in de crediteuren door hogere posten Belasting/premies, pensioenen en aanspraken (CAO-verhoging) en het restant zit in vooruitontvangen gelden en investeringssubsidies.

In de meerjarenbalans zitten verder geen bijzonderheden, afgezien van de sterke toename van de voorziening gebouwonderhoud i.v.m. de componentenbenadering.

Bijzonderheden

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetswijziging vereenvoudigd. Daarmee is de bekostigingssystematiek gewijzigd. Bij de overgang van de oude naar de nieuwe bekostigingssystematiek zijn schoolbesturen door de regelgeving en besluitvorming van de minister met een groot materieel probleem geconfronteerd. Waar de schoolbesturen in een (school)jaar normaal gesproken 100% aan bekostiging ontvangen, is dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/23. Schoolbesturen in de PO-sector werden daardoor in de periode augustus tot en met december 2022 door de minister met circa 7% gekort op hun bekostiging. Dit komt voor ons schoolbestuur neer op € 665.607. Voorzichtigheidshalve is dit bedrag niet als vordering op de balans per 31 december 2022 opgenomen.

De minister stelt zich op het standpunt dat dit materieel grote probleem voor het schoolbestuur slechts “een boekhoud-technische correctie [is] aangezien de totale bekostiging van het Rijk naar scholen niet wijzigt door de vereenvoudiging”. De overgang van een oude naar een nieuwe bekostigingssystematiek is echter niet louter een papieren exercitie; de keuzes die daarbij worden gemaakt hebben werkelijk een negatief effect op het onderwijsproces. De keuze van de minister om de schoolbesturen in 2022 fors minder bekostiging toe te kennen heeft reële consequenties. Dit heeft een fors negatief effect op onze financiële armslag om de beoogde ontwikkelingen op het gebied van onderwijskwaliteit, personeel en aanpassing van de organisatie te kunnen realiseren. Vandaar dat ons schoolbestuur samen met circa 230 schoolbesturen, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar hebben gemaakt tegen de beschikkingen voor de laatste vijf maanden van 2022. Dit bezwaar is op 30 november 2022 door de minister ongegrond verklaard. De financiële belangen en de relevante juridische vragen n.a.v. de beslissing op bezwaar van de minister zijn het volgens ons waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom hebben wij besloten om gezamenlijk met 221 schoolbesturen een beroep bij de rechtbank Midden-Nederland in te stellen tegen de beslissing op bezwaar van de minister. Op het moment van schrijven loopt deze beroepsprocedure nog. Een uitspraak wordt verwacht in de eerste helft van 2024.

3.3 Financiële positie

Kengetallen

Financiële kengetallen	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Signalering
Solvabiliteit 2: (eigen vermogen+voorzieningen) / totaal vermogen	0,57	0,59	0,58	0,58	0,60	0,62	< 0,30
Weerstandsvermogen: eigen vermogen / totale baten	0,16	0,12	0,10	0,08	0,08	0,08	< 0,05
Liquiditeit (current ratio): voltende activa / kortlopende schulden	1,80	1,86	1,69	1,77	1,98	2,17	< 0,75
Rentabiliteit: resultaat / totale baten	0,03	0,04	-0,03	-0,02	0,00	0,00	< 0,00
Reservepositie: normatief / werkelijk publiek eigen vermogen	0,76	0,58	0,41	0,36	0,36	0,37	> 1,00
Signaleringswaarde voor bovenmatig publiek eigen vermogen							
Aanschafwaarde gebouwen	1.270.104	1.431.434	1.431.434	1.431.434	1.431.434	1.431.434	
0,5 x aanschafwaarde gebouwen x 1,27	806.516	908.961	908.961	908.961	908.961	908.961	
Boekwaarde resterende materiële vaste activa	1.626.633	1.731.048	1.980.838	1.801.281	1.615.298	1.483.201	
Omvangafhankelijke rekenfactor x totale baten	812.735	885.462	846.719	832.729	822.439	820.748	
Normatief publiek eigen vermogen	3.246.884	3.525.471	3.736.517	3.542.971	3.346.697	3.212.910	
Werkelijk publiek eigen vermogen	2.474.339	2.030.294	1.545.395	1.267.646	1.192.646	1.192.646	
Bovenmatige reserves	-771.545	-1.495.177	-2.191.122	-2.275.325	-2.154.051	-2.020.264	

Toelichting op de financiële positie

De financiële positie van Voila is gezond. Daar is de afgelopen jaren hard aan gewerkt.

De meeste kengetallen bevinden zich ruim binnen de signaleringsgrenzen van OCW. De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen (incl. voorzieningen) en het vreemd vermogen. De solvabiliteit is iets toegenomen door de toename van het balanstotaal. Het weerstandsvermogen is iets afgenomen door de stelselwijziging m.b.t. groot onderhoud. Door deze stelselwijziging is ook de reservepositie iets afgenomen. Het kengetal voor liquiditeit is toegenomen door de verbeterde liquiditeitspositie, ondanks dat de kortlopende schulden zijn toegenomen. De rentabiliteit is iets toegenomen door toename van de totale baten. Voila heeft geen bovenmatig publiek eigen vermogen. *Kanttekening bij de kengetallen is dat de duurzaamheidsinvesteringen in de gebouwen gefinancierd zijn met duurzaamheidsleningen van de gemeente (lang vreemd vermogen).*

We noemen ook een kanttekening m.b.t. tot het eigen vermogen en de liquide middelen: door de afboeking van de vordering van OCW en de stelselwijziging naar de componentenmethode wat betreft groot onderhoud, is niet duidelijk hoe we landelijk gezien de huidige positie van het eigen vermogen moeten waarderen. We volgen de ontwikkelingen nauwgezet.



4 Verslag intern toezicht

Verslag intern toezicht

Inleiding

De Raad van Toezicht van Voila (RvT) houdt intern toezicht op het functioneren van het College van Bestuur (CvB) van Voila. De taken en bevoegdheden van de RvT liggen vast in de statuten en het reglement. De agenda van de RvT en haar commissies wordt ingevuld op basis van deze taakstelling en het toetsingskader van het Strategisch Beleidsplan. Het CvB rapporteert in tussentijdse voortgangsrapportages per resultaatgebied de voortgang en het eindresultaat.

Tevens houdt de RvT toezicht op de wettelijke verplichtingen, op naleving van de Code Goed Bestuur, de Code Goed Toezicht en op de rechtmatige verwerving en de rechtmatige en doelmatige besteding van middelen. De RvT is tevens werkgever van de leden van het CvB en fungeert als klankbord van het CvB.

De RvT ziet erop toe dat de onderwijskundige koers die bestuur en scholen uitzetten, bepalend is voor de ondersteunende gebieden als personeel, financiën, gebouwen en interne organisatie. Bij besluitvorming over strategie, begroting, jaarverslag en jaarrekening wordt expliciete aandacht gegeven aan de kwaliteit van het onderwijs en maatschappelijke thema's. De RvT ziet erop toe dat er sprake is van een beleidsrijke planning en control cyclus, zodat middelen de gestelde doelen dienen.

De Raad van Toezicht laat zich door CvB regelmatig rapporteren over o.a. de onderwijskwaliteit. De Raad van Toezicht leest deze (kwartaal)rapportages tegen de achtergrond van de doelstellingen die de bestuurder aan zichzelf en aan de organisatie stelt. Ook tijdens schoolbezoeken en GMR bijeenkomsten wordt geïnformeerd naar deze voortgang. De RvT hecht aan een adequate PDCA cyclus en ziet hierop toe.

In 2023 werd de wereld, en daarmee ook het basisonderwijs in Leusden, niet meer geconfronteerd met de laatste maatregelen en effecten van de Coronapandemie. Wel ervaren we nog elke dag de effecten van de inval van Rusland in Oekraïne, nu bijna 2 jaar geleden (24 februari 2022) met name door de aanwezigheid van meerdere taalgroepen.

De RvT heeft met de bestuurder, de GMR, schooldirecteuren en andere belanghebbenden periodiek overleg gevoerd. Overleg heeft zowel fysiek in het Huis van Leusden, bij de voorzitter thuis en elders in Leusden plaatsgevonden, aangevuld door enkele online videovergaderingen.

De belangrijke onderwerpen waar de RvT zich in 2023 mee bezig heeft gehouden, waren onderwijskwaliteit binnen Voila, voortgang planvorming aanpassing organisatie met o.a. twee fusieprocessen, vitaliteitsbeleid, invoering van de componentenbenadering, de vermogenspositie van Voila, de Code Goed Bestuur en het toezichtkader, de identiteit van Voila en haar scholen, en het wijzigen van de statuten.

Samenstelling RvT

- De heer ir. M.B.A.M. de Kok, voorzitter vanaf 1 maart 2022, aandachtsgebied huisvesting en aanbesteding, voorzitter van de huisvestingscommissie en voorzitter van de remuneratiecommissie. Toezichthouder namens de rooms-katholieke denominatie. Aftredend op 1 maart 2026.
(Neven)functie: Manager Engineering department, Van Oord Dredging and Marine Contractors BV (bezoldigd), lid RvT stichting Ecoshape (onbezoldigd)
- De heer Drs. E.J.R. Koolhaas, lid vanaf 1 augustus 2022, aandachtsgebied financiën, lid van de auditcommissie, toezichthouder namens de protestants christelijke denominatie. Aftredend per 1 augustus 2026.

- (Neven)functies: Senior Director DIF Capital Partners (bezoldigd), Penningmeester SV Kampong en Penningmeester Stichting Facilitair Bedrijf SV Kampong (onbezoldigd), Voorzitter Stichting Geschreven op het Scherm (onbezoldigd), Penningmeester Alzheimer Nederland afdeling Zeist e.o. (onbezoldigd).
- Mevrouw Drs. C.V. van Aalsum MA, lid vanaf 1 januari 2023, aandachtsgebied onderwijs en kwaliteit, voorzitter van de onderwijscommissie.
(Neven)functies als toezichthouder in basis- en voortgezet onderwijs en als voorzitter Adviesraad Sociaal Domein gemeente Zaltbommel (onbezoldigd).
 - De heer B.J. Meijer, MBA mhd, lid, aandachtsgebied personeel en financiën, bindend voorgedragen door de GMR, lid van de auditcommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 augustus 2016, herbenoemd per 1 augustus 2020. Aftredend per 1 augustus 2024.
(Neven)functies: docent IVA Driebergen, business school, zelfstandig HR-professional (bezoldigd).
 - De heer mr. R. Bloemers: aandachtsgebied juridische zaken, lid van de huisvestingscommissie en per 1 augustus 2022 lid van de remuneratiecommissie, toezichthouder namens de openbare denominatie, benoemd per 1 augustus 2018, herbenoemd per 1 augustus 2022. Aftredend per 1 augustus 2026.
(Neven)functies: senior beleidsadviseur en belangenbehartiger bij VOS/ABB (bezoldigd), voorzitter van het bestuur van Vereniging Brouwerij 't Mirakel (onbezoldigd).

Geen van de leden van de RvT heeft meer dan 3 commissariaten en/of toezichthoudende functies. Wat betreft de (neven)functies van de toezichthouders kan gesteld worden dat er sprake is van onafhankelijkheid.

Toezichthouders ontvingen in 2023 een met 3% geïndexeerde vergoeding t.o.v. 2022. Het totale bezoldiging budget was € 19,709 (vrijgesteld van BTW). Daarnaast beschikte de RvT over een budget van € 7.500 voor professionalisering van de RvT als geheel, hiervan is € 1524,- uitgegeven aan het lidmaatschap van de VTOL en daarnaast hebben de RvT leden VTOL-NVTK opleidingen gevolgd te weten Toezien op Kwaliteit en Financiën voor non-financiële (voor in totaal € 2.725).

De RvT in 2023

De RvT is in 2023 vijf keer in een formele vergadering met het CvB bijeen geweest waarvan eenmaal met de externe accountant. De vergaderingen werden telkens voorafgegaan door een besloten vooroverleg van de RvT.

Belangrijkste goedkeuringen en besluiten in 2023:

- 23 februari: Goedkeuring tot opdrachtverstrekking CvB voor het aanbrengen van akoestische verbeteringen in gebouw Berkelwijk
- 23 februari: Verhoging bestemmingsreserve organisatie aanpassing
- 23 februari: Indexatie huidige vergoeding RvT met 3% vastgesteld
- 15 juni: Klasse indeling WNT 2023 vastgesteld
- 15 juni: Jaarverslag Stichting Voila goedgekeurd
- 15 juni: Decharge CvB voor het gevoerde financiële beleid in 2022
- 15 juni: Goedkeuring protocol time-out, schorsen, verwijderen en onaanvaardbaar gedrag ouders
- 15 juni: Bekrachtiging door de RvT van de remuneratie CvB 2023
- 15 juni: Bekrachtiging resultaatafspraken CvB 2023
- 06 juli: Besluit om componentenmethode te hanteren bij voorziening groot onderhoud en dat dit verwerkt wordt in de jaarrekening 2023

- 12 oktober: Goedkeuring kadernotitie 2024 onder voorbehoud goedkeuring GMR⁶
- 12 oktober: Opdrachtverlenging aan accountant Van Rhee voor controle 2023-2025
- 12 oktober: Ratificering van reeds gedane inkooptransacties, boven de 2,5 ton, passend binnen de begroting, o.a. de inkoop van onderwijsmiddelen
- 12 oktober: Goedkeuring inkoop WGA verzekering voor 3 jaar
- 26 oktober: Goedkeuring convenant gemeente
- 14 december: Goedkeuring begroting 2024 en meerjarenbegroting 2024-2027
- 14 december: Bestuurder zal in voorkomende gevallen optreden als adviserend lid van de BAC als het gaat om de selectie van een RvT lid

De onderwijskwaliteit is de eerste prioriteit van Voila. Begin 2023 was er sprake van veel zieken wat in combinatie met personeelsgebrek tot regelmatige uitval van lessen heeft geleid. De RvT heeft geconstateerd dat Voila er echter alles aan doet om onder deze omstandigheden op alle scholen te blijven werken aan verbetering van de onderwijskwaliteit. Alle scholen zijn in ontwikkeling. In bestuursbrede analyses wordt dit gemonitord. Deze zijn toegelicht door de stafmedewerker kwaliteit aan de RvT. De RvT voert met de bestuurder tijdens het periodieke overleg gesprekken over de voortgang binnen Voila over o.a. over de kern standaarden en met name de basisvaardigheden, de behaalde resultaten, het zicht op ontwikkeling, de veiligheid en het pedagogisch didactisch handelen.

Ook is met de bestuurder uitgebreid gesproken over de besteding van de NPO gelden en het verbeteren van de toekomstbestendigheid en de onderwijskwaliteit van Voila door betere samenwerking en goede organisatie op de 'eilanden'. CvB heeft de RvT goed meegenomen in het proces volgend op het intentiebesluit op twee eilanden om tot een fusie te komen.

Een belangrijk onderwerp was de invoering van de componentenbenadering. In gesprekken met de bestuurder, Anculus en de RvT (huisvestingscommissie en auditcommissie) zijn de financiële effecten van keuzes voor de meerjarenbegroting besproken aan de hand van enkele scenario's. Ook zijn de mogelijke risico's besproken aan de hand van een risicoanalyse. Dit alles om zo verantwoord mogelijk keuzes te kunnen maken voor de doelmatige besteding van de middelen, ook i.r.t. de financiële positie van Voila.

De financiële positie van Voila is de afgelopen jaren verbeterd. De algemene reserve is eind 2023 echter lager dan in 2022, vanwege forse vermogensmutatie aan de voorziening groot onderhoud i.v.m. bovengenoemde stelselwijziging (componentenbenadering). Het flink positieve resultaat van 2023 geeft wat ruimte aan de bestuurder om iets minder 'strak' te begroten voor 2024. Zeker ook vanwege de grote impact van de invoering van de componentenbenadering op de exploitatiebegroting. Het financiële inzicht en de toelichting die door de bestuurder is gegeven aan de auditcommissie, is adequaat en geeft een goed beeld.

De RvT heeft in 2023 kunnen constateren dat Voila heeft kunnen voldoen aan al haar wettelijke verplichtingen en ook geen afwijkingen geconstateerd ten aanzien van handelen volgens de Code Goed Bestuur. Een toetsing op rechtmatige verwerving en rechtmatige besteding van middelen over het boekjaar 2022 is uitgevoerd door de externe accountant (in 2020 benoemd voor 3 jaar en in 2023 herbenoemd voor 3 jaar) en is besproken met de RvT op 15 juni 2023. Er zijn geen onregelmatigheden geconstateerd.

⁶ De GMR heeft een positief advies gegeven

De commissies van de RvT

De RvT heeft een aantal commissies ingesteld. Terugkoppeling van de commissievergaderingen vindt plaats aan de voltallige RvT door het beschikbaar stellen van de notulen c.q. doordat het onderwerp specifiek wordt geagendeerd in de vergadering van de RvT.

De halfjaarlijkse bijeenkomst met de GMR is niet als zodanig in een commissie vervat, maar heeft ook in 2022 geleid tot een zinvolle uitwisseling van inzichten over onder andere de financiën van Voila, de “bedoeling” die binnen Voila leeft, de plannen om de organisatiestructuur op enkele locaties aan te passen, alsmede de opvolging binnen de RvT.

Verslag van de RvT auditcommissie.

De Auditcommissie is in 2023 vijf maal bijeen geweest. In 2023 bestond de commissie uit Bart Meijer (voorzitter) en Engel Koolhaas. Vaste belangrijke agendapunten in de vergaderingen zijn de managementrapportages van elk kwartaal en in het voorjaar kwamen de jaarrekening en het accountantsverslag daarover aan de orde in de auditcommissie.

Net als in 2022 kregen de ontwikkelingen rond de vermogenspositie weer ruimschoots aandacht binnen de auditcommissie. De financiële invloed van de 2 fusie processen binnen Voila zijn aan de orde geweest en ook de analyse rond de stand van zaken met betrekking tot de NPO gelden. Tevens is er ook in 2023 weer veel aandacht geweest in de auditcommissie rond de verwerking van de kosten van groot onderhoud binnen Voila. Uiterlijk per 2024 moet deze voorziening worden berekend op basis van de zogenaamde componentenmethode. De leden van de auditcommissie hebben hierin samengewerkt met de huisvestingscommissie in 2023, zo was er in juli 2023 een gezamenlijke vergadering met Anculus over dit onderwerp.

De ontwikkelingen als gevolg van het toepassen van deze componenten methode zijn uitgebreid onderwerp van discussie geweest in de auditcommissie met een focus op de gevolgen voor de begroting 2024 en de meerjarenbegroting 2024-2027. In de vergaderingen van de auditcommissie in het najaar stond de kadernotitie voor 2024 op de agenda.

De auditcommissie constateert dat het overleg met de bestuurder ook in 2023 weer op een constructieve en inhoudelijke manier gevoerd is. Daarnaast kunnen we constateren dat de rol van de controller in de overleggen ook in dit jaar weer nuttig is geweest en dat de samenwerking tussen bestuurder, controller en de leden van de AC goed is geweest.

Verslag van de RvT onderwijscommissie

De Onderwijscommissie heeft een vast lid en tevens voorzitter, Tinie van Aalsum, en een roulerend lid. Het roulerende lid is een van de andere leden van de Raad van Toezicht. Er is voor deze samenstelling gekozen om de integrale verantwoordelijkheid van de Raad voor onderwijs en kwaliteit te borgen.

In 2023 zijn twee schoolbezoeken gedaan. Een schoolbezoek vindt plaats op een zogenaamd Eiland: een gebouw waarin twee scholen zijn gehuisvest en samenwerken. Daarnaast zijn in dit gezamenlijke gebouw kinderopvang en soms ook andere maatschappelijke organisaties gehuisvest. De scholen en de andere organisaties werken onderling samen.

De commissie bezocht op 6 februari 't Startblok in Achterveld. Deze school is een uitzondering op de regel, want niet gezamenlijk gehuisvest en samenwerkend met een

andere school in hetzelfde gebouw. Het is wel een school die als excellent is beoordeeld door de inspectie, en een voorbeeld van innovatie.

De RvT heeft 't Startblok met drie leden bezocht. Voor twee van hen, de voorzitter van de Raad en de voorzitter van de commissie was het bezoek ook een 'onboarding' als pas aangetreden leden. Het was eveneens een overdracht door de aanwezigheid van de vorige commissievoorzitter. De stafmedewerker onderwijs en kwaliteit heeft het bezoek voorbereid en was aanwezig.

Op 13 september hebben twee toezichthouders en de stafmedewerker onderwijs en kwaliteit het Eiland Antares bezocht. Daar zijn de scholen Loysder Hoek (PC) en 't Palet (openbaar Dalton) gehuisvest. Ze werken met behoud van identiteit zoveel mogelijk samen.

Essentieel bij het schoolbezoek is het gesprek in de school met leerlingen, leerkrachten en de schooldirecteuren. Het doel van het schoolbezoek is de toezichthouders gevoel te laten krijgen bij de dagelijkse onderwijspraktijk waardoor ze hun rol ermee kunnen verbinden. Het doel is ook dat ze signalen kunnen ontvangen. Na afloop van het schoolbezoek is er een terugkoppeling naar - en een gesprek met de bestuurder waarin positieve en kritische punten de revue passeren en afspraken worden gemaakt. Tijdens en naar aanleiding van de schoolbezoeken zijn de volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- De verhouding van de scholen tot Voila als overkoepelende en ondersteunende organisatie: die is in ontwikkeling.
- De eigen identiteit van een school binnen het Eiland en de gezamenlijke identiteit: een uitdaging om de balans te vinden en voldoende samen te werken.
- Streven naar preventieve en innovatieve inzet van budget om reparatie achteraf te voorkomen, waarbij een kritisch punt is dat innovatie ook tijd kost en niet direct oplevert.
- Het belang en de zichtbaarheid van onderwijskundig leiderschap.

Tijdens de schoolbezoeken is het belang van de doorlopende lijn (alignment) van onderwijsteam, schoolleiding, bestuur en raad van toezicht in- en expliciet een gespreksonderwerp. In feite gaat het over: zitten we op een lijn en (her)kennen we elkaar er tijdens de gesprekken in. In dit licht is afgesproken dat de bestuurder bij het volgende schoolbezoek in maart 2024 aanwezig is.

De onderwijscommissie maakt verslag van haar schoolbezoeken en deelt deze met de collega toezichthouders tijdens het overleg van de Raad. De commissie heeft op dit moment geen vaste agenda en overleg met de bestuurder en stafmedewerker onderwijs en kwaliteit. Informeren en discussie gebeuren in het reguliere overleg van de Raad van Toezicht (RvT). Tot nu toe is door de schoolbezoeken en de agendering in de RvT, de onafhankelijke rol van de toezichthouder ten aanzien van onderwijs en kwaliteit voldoende geborgd.

[Verslag van de RvT huisvestingscommissie](#)

De ervaringsproblemen van personeel en leerlingen, ter zake de akoestiek in het nieuwe gebouw KC Berkelwijk in relatie tot de behoefte van de leerlingenpopulatie, is ook in 2023 onderwerp van gesprek geweest tussen de huisvestingscommissie en de bestuurder. Na de eerste aanpassing in 2022 om met name geluidsoverdracht van beneden naar boven te voorkomen, is er in 2023 een tweede aanpassing gedaan aan de kant van De Heerd, door het plaatsen van wanden en schuifdeuren.

De huisvestingscommissie heeft voorts aandacht gegeven aan het meerjarenonderhoudsplan en de reserveringen voor langjarig groot onderhoud, mede in relatie tot een risicoanalyse wat betreft de huisvesting.

Ten aanzien van de impact van de nieuwe manier van begroten van groot onderhoud, waaronder dakrenovatie en het verfwerk, is in dialoog met de Auditcommissie die nieuwe manier besproken. Er was een keuze tussen twee manieren die beide een andere impact op de financiële verwerking hebben. Er is uiteindelijk besloten volgens de componentenmethode een voorziening te gaan inrichten voor de verwerking van het groot onderhoud, met ingang van boekjaar 2024.

Verslag van de RvT remuneratiecommissie

De Remuneratiecommissie heeft in 2023 twee gesprekken gevoerd met de bestuurder: een beoordelingsgesprek in het voorjaar en een voortgangsgesprek in het najaar. In het voorjaar zijn de resultaatafspraken besproken.

Het najaar gesprek focuste op de voortgang en de invulling van haar taken. In deze gesprekken staat onder meer het individuele functioneren, de professionalisering van de bestuurder en de samenwerking tussen de raad van toezicht en de bestuurder centraal. In 2023 heeft er tevens een Bestuurlijke Visitatie (via de PO-Raad) plaatsgevonden waar het positieve beeld dat de raad van toezicht heeft van de organisatie en van hoe de bestuurder haar rol hierin heeft, werd bevestigd. Een citaat: "Met haar handelen leeft zij een op dialoog en op waarden gerichte organisatie voor".

De commissie heeft geconstateerd dat de bestuurder niet alleen binnen de organisatie als verbinder fungeert, maar ook extern, met andere schoolbesturen, het samenwerkingsverband, de kinderopvang en de gemeente.

De Raad van Toezicht is zeer tevreden over haar prestaties en benadrukt haar rol in de sector, met betrokkenheid bij de PO-Raad en inspanningen voor onderwijskwaliteit.

Op het dienstverband van de bestuurder is de CAO bestuurders funderend onderwijs van toepassing. De bestuurder is ingeschaald op basis van de complexiteit van de organisatie en volgt daarin een natuurlijke ontwikkeling binnen de van toepassing zijnde schaal.

Evaluatie van het functioneren van de RvT

Op 12 oktober 2023 is de voltallige RvT bijeen geweest voor haar jaarlijkse zelfevaluatie.

Op de agenda stonden de volgende 3 punten:

- Raad als nieuw team en raad in overleg met de bestuurder
- Drie principes uit de toezichtvisie van Voila en de Code Goed Toezicht
- Waaruit bestaat het DNA van de organisatie

Ook kwam de manier waarop de RvT en het CvB invulling geven aan bovenstaande punten, aan de orde. Deze sessie hebben RvT en CvB in gezamenlijkheid vormgegeven en uitgevoerd. De RvT en CvB hebben teruggekeken op de vorige zelfevaluatie en de afspraken die we hebben gemaakt.

Tot slot

Er is in het afgelopen jaar veel werk verzet door alle medewerkers binnen Voila. Wij willen alle medewerkers van Voila van harte bedanken voor de enorme inzet die zij in 2023 hebben getoond.

De RvT Voila
Februari 2024

Bijlagen

1. [Strategisch Beleidsplan 2020-2025 Voila! ...dit is de bedoeling](#) (publieksversie)
2. Jaarverslag GMR 2023
3. Lijst met afkortingen
4. Jaarrekening

Bijlage 2 Jaarverslag GMR 2023

Stichting Voila is continu in ontwikkeling om samen goed onderwijs voor alle kinderen in Leusden en Achterveld te bieden. Daarvoor zetten docenten, schoolleiders, bestuursleden, stafmedewerkers en ouders zich iedere dag in. Als GMR vertegenwoordigen we de ouders, het personeel en bovenal de kinderen in de gesprekken die we daarover met de bestuurder hebben gehad.

Alles draait om goed onderwijs. In alle overwegingen, van begroting tot nieuw beleid, stond daarom de onderwijskwaliteit als eerste speerpunt centraal. Daarbij is het welbevinden van het personeel een eerste vereiste. Daarom heeft de GMR als tweede speerpunt het terugdringen van ziekteverzuim. De GMR heeft zich in het afgelopen jaar op deze speerpunten gericht in de advisering van het bestuur en wanneer om onze instemming werd gevraagd. Dat vertaalde zich onder andere in adviezen over het formatieplan, startersbeleid, begroting, vitaliteitsplan en bijvoorbeeld overwegingen rondom Kr8- of Pr8klassen en het Groeilab. We merken dat in de gesprekken die we met de bestuurder hebben ook de inzichten en overwegingen van de GMR een duidelijke rol hebben gespeeld. Ook de fusietrajecten, die in eerste aanleg door de respectievelijke medezeggenschapsraden worden behandeld, volgen we op de achtergrond, zeker op de aspecten die de stichting raken zoals de uitwerking op de begroting, statuten of identiteitsvraagstukken.

De Bestuurlijke Visitatie van Voila was een lofzang over de richting en werkwijze van de stichting en haar bestuurder. Het gaf de GMR ook het beeld dat we samen in een nieuwe fase zijn gekomen waarin bij medezeggenschap ook ruimte is voor initiatief, advies en proactief betrekken. We zijn de bestuurder heel dankbaar voor de ruimte die we daarvoor kregen. Om goed invulling te kunnen geven aan de volle breedte van het werk van de GMR hebben we een leertraject ingezet met de bestuurder samen onder leiding van de VOO.

Om de medezeggenschap op school en stichtingsniveau goed verbonden te houden hebben we gezamenlijke MR-GMR avonden gehad waarin we werden geïnformeerd over grote thema's als de fusies of de strategie. De doelstelling (ook op de avond in januari 2024) was vooral veel van elkaar leren en waardevolle verbindingen leggen.

De GMR is zelf ook in ontwikkeling. Naast het leertraject zijn er in het afgelopen jaar een aantal wisselingen geweest in de samenstelling.

Samenstelling Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad start 2024:

Scholeneiland	Oudergeleding	Personeelsgeleding
Groenhouten	Ellen van de Burgwal	Franca Zwakman

Berkelwijk/Achterveld	Martijn Lak	<i>vacant</i>
Alandsbeek	Mariel Willems	Jasper van Zandwijk
Leusden-Zuid	Dirk Morsink	Ilonka Wallenburg
De Biezenkamp	Loraine Klatt	Marlies Hartog

Wijzigingen samenstelling GMR:

Personeelslid Berkelwijk/Achterveld

- Lisa Hamaker, afscheid genomen per juli 2023
- Vacature

Personeelslid Leusden-Zuid

- Rudger Minnee, afscheid genomen per december 2023
- Ilonka Wallenburg, gestart per 1 januari 2024

Ouderlid De Biezenkamp

- Thomas Hijl, afscheid genomen per december 2023
- Loraine Katt, gestart per 1 januari 2024

In het komende jaar zet de GMR zich weer volop in voor goed onderwijs. De speerpunten blijven voorlopig gelijk. Daarnaast hebben we aandacht voor de financiële gezondheid van de stichting en de effecten van het landelijke lerarentekort. Uiteindelijk zijn ook dat primaire voorwaarden voor duurzaam goed onderwijs. Om de belasting voor de leden van de GMR enigszins binnen de grenzen van de redelijkheid te houden worden er commissies samengesteld en zal er meer overleg schriftelijk of online gaan plaatsvinden.

Dirk Morsink, voorzitter GMR

Bijlage 3 Lijst met afkortingen

ARBO	Arbeidsomstandigheden
BHV	Bedrijfs Hulp Verlening
BSO	Buiten Schoolse Opvang
CAO-PO	Collectieve Arbeidsovereenkomst Primair Onderwijs
CvB	College van Bestuur
DO	Directeuren Overleg
DPIA	Data Protection Impact Assessment
GMR	Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad
IB	Intern Begeleider
ICP	Interne Contact Persoon
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKC	Integraal Kind Centrum
IOP	Inhaal- en ondersteuningsprogramma
IVA	Inkomensvoorziening Volledig Arbeidsongeschikten
LIO	Leerkracht in opleiding
LVS	Leerlingvolgsysteem
MFC	Multi Functioneel Centrum
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
MR	Medezeggenschapsraad
NPO	Nationaal Programma Onderwijs

OIS	Opleiden in school
OPP	Ontwikkelingsperspectiefplan
ROD	Register Onderwijsdeelnemers (voorheen BRON)
RT	Remedial teaching
RvT	Raad van Toezicht
SBP	Strategisch Beleidsplan
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SO	Speciaal Onderwijs
SOP	School Ondersteunings Plan
TOS	Taalontwikkelingsstoornis
TSO	Tussen Schoolse Opvang
VOO	Vereniging Openbaar Onderwijs
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
WIA	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WKR	Werkkostenregeling
WMS	Wet Medezeggenschap op Scholen
WSNS	Weer Samen Naar School
WWZ	Wet Werk en Zekerheid