



FLUENTA

GELOOF IN DE TOEKOMST



Bestuursverslag

Stichting Fluenta 2023

SAMEN VOOR BETEKENISVOL EN BEVLOGEN ONDERWIJS

Colofon

Fluenta

Stichting voor Protestants-Christelijk Onderwijs

Meentwal 15

3432 GL Nieuwegein

T 030-6008811

info@fluenta.nl

www.fluenta.nl



Voorwoord

Graag bieden we dit bestuursverslag 2023 van Stichting Fluenta aan. Hiermee legt het bevoegd gezag, bestuur en toezicht, verantwoording af aan de overheid en haar omgeving.

Dit jaarverslag en de jaarrekening geeft de ontwikkelingen binnen Fluenta weer. Het geeft zicht op de continuïteit en op de inzet van de middelen. Het bestuur bespreekt dit met de gmr en de directeuren. Daarnaast hopen we dat de verkorte versie van dit verslag ook voor de geïnteresseerde ouder, collega en partners een goed overzicht biedt van de belangrijkste gebeurtenissen en resultaten.

In 2023 is er veel gebeurd, met als belangrijk markeerpunt de lancering van het nieuwe Koersplan 'Samen voor betekenisvol en bevlogen onderwijs'. Ons Koersplan 2023-2028 geeft richting aan hoe we de kwaliteit van ons onderwijs willen handhaven en naar een hoger niveau willen brengen. De komende jaren staan in het teken van de doorontwikkeling van ons vakmanschap en leiderschap. Ook scherpen we ons burgerschapsonderwijs aan. Daarnaast willen we een aantrekkelijke werkgever zijn waar iedereen werkplezier ervaart. Zo gaan we samen voor betekenisvol en bevlogen onderwijs.

Er is continu gewerkt aan het verbeteren van het onderwijs op de scholen en de professionalisering van directeuren en collega's. We constateren dat alle scholen op 1F boven de signaleringsgrens van de inspectie scoren. Onze ambities op 2F/1S zijn nog niet bereikt.

Een grote uitdaging lag in het lerarentekort en het verzuim. Voor de directeuren en de teams op scholen is het een uitdaging om de klassen te bemensen. De medewerkers hebben extra gewerkt als er geen vervanging kon worden gevonden. Dat heeft het nodige gevraagd van onze medewerkers.

De organisatiestructuur binnen het bestuurskantoor is in 2023 gewijzigd. De dagelijkse leiding van het bestuurskantoor ligt bij de manager onderwijs, manager HR en manager bedrijfsvoering. Met ingang van 2023 is het nieuwe financiële en salarisadministratie pakket in gebruik genomen (Visma). De overgang en nadere implementatie zijn voorspoedig verlopen. Inmiddels is de fase van evaluatie en optimalisatie aangebroken.

2023 was wederom een jaar met veel ontwikkelingen. Een uitgebreide toelichting hiervan is te lezen in dit jaarverslag. De aandacht gaat de komende jaren uit naar samen voor betekenisvol en bevlogen onderwijs.

Harry de Vink

Voorzitter college van bestuur

Inhoud

Colofon	2
Voorwoord	2
Inhoud	3
1. Het schoolbestuur	5
Profiel	5
Organisatie	6
2. Verantwoording van het beleid	9
Onderwijs & kwaliteit	9
Personeel & professionalisering	15
Bedrijfsvoering en financiën	16
Continuïteitsparagraaf.....	23
3. Jaarverslag raad van toezicht	29
4. Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr)	32
Bijlage 1. Onderwijsresultaten	33
Bijlage 2. Regionale Aanpak Personeelstekort	34
Bijlage 3. Inzet NPO-middelen 2023	35
Bijlage 4. Sociale veiligheid/klachtenregeling	37
Bijlage 5. Risicoanalyse 2024-2027	39





Geloof in de toekomst

Fluenta gelooft in kinderen;
zij zijn de toekomst.

1. Het schoolbestuur

Profiel

Missie, visie en kernactiviteit

Onze missie

Bij Fluenta geloven we in toekomstgericht, kansrijk en betekenisvol protestants-christelijk onderwijs voor alle kinderen. We geven ze de kennis en de vaardigheden mee om zichzelf te ontwikkelen tot nieuwsgierige, zelfbewuste en zelfverantwoordelijke deelnemers aan de maatschappij. In een veilige en vertrouwde omgeving leren ze het beste uit zichzelf én uit anderen te halen.

Onze visie

We gaan samen voor betekenisvol en bevlogen onderwijs. Dat vraagt om professionaliteit en vakmanschap. We kijken met een open blik en een respectvolle houding naar alle kinderen. Ieder kind krijgt gelijke kansen om te leren. Zo komen alle kinderen en medewerkers bij Fluenta tot bloei, op weg naar een kansrijke toekomst.

Onze visie op leren. Leren is elke dag met elkaar iets nieuws ontdekken. Bij Fluenta zien we het onder meer als taak om kinderen kennis, vaardigheden en inzichten te laten verwerven die duurzame gedragsveranderingen teweegbrengen. Tijdens het leerproces geven we kinderen de ruimte om initiatief te nemen en uitdagingen aan te gaan. We gunnen kinderen dat ze ontdekken dat ze iets snappen of kunnen en dat ze daar trots op kunnen zijn. Die succeservaringen nemen ze de rest van hun leven mee.

Onze identiteit

Het christelijk geloof, gebaseerd op en geïnspireerd door de Bijbelse verhalen, is de basis voor de identiteit van de Fluenta-scholen. Wij houden rekening met het brede spectrum aan verschijningsvormen die het christelijk geloof nu kent en gaan respectvol om met andere wijzen van geloven en andere godsdiensten. Meer informatie over onze identiteit vindt u in onze notitie Geloof, Hoop en Liefde. [🔗](#)

Koersplan

Ons Koersplan 2023-2028 geeft richting aan hoe we de kwaliteit van ons onderwijs willen handhaven en naar een hoger niveau willen brengen. De komende jaren staan in het teken van de doorontwikkeling van ons vakmanschap en leiderschap. Ook scherpen we ons burgerschapsonderwijs aan. Daarnaast willen we een aantrekkelijke werkgever zijn waar iedereen werkplezier ervaart. Zo gaan we samen voor betekenisvol en bevlogen onderwijs. In ons Koersplan staan vier pijlers centraal.

Vakmanschap van de leerkracht

Bij Fluenta staat het vakmanschap van de leerkracht centraal. Onze leerkrachten zijn intrinsiek gemotiveerd, hebben een kritische, lerende en onderzoekende houding en reflecteren op hun pedagogisch en didactisch handelen. Ze werken met plezier en doen dat vanuit een goede kennisbasis. Kennis ontwikkelen en kennis delen is vanzelfsprekend. Leerkrachten zorgen voor goede lessen en werken vanuit wetenschappelijke inzichten. Ze stimuleren kansengelijkheid en laten zien dat ze hoge verwachtingen van de kinderen hebben.

Leiderschap

Gespreid leiderschap

Met een cultuur van gespreid leiderschap werken we voortdurend aan de verbetering van ons onderwijs en de onderwijskwaliteit. We benutten elkaars kennis en expertise en handelen vanuit een waarderend perspectief. Leerkrachten kunnen zich in een veilige en open leer- en werkomgeving ontwikkelen en aan hun talenten werken. We bevorderen het eigenaarschap en de gezamenlijke verantwoordelijkheid met betrekking tot onderwijsinhoudelijke ontwikkelingen.

Onderwijskundig leiderschap

De schoolleider zorgt voor een veilig en ondersteunend pedagogisch klimaat in de school en een samenhangend curriculum met bijpassende leermiddelen. Bij elke keuze die schoolleiders maken, stellen ze zichzelf de vraag of het onderwijs centraal staat en er beter van wordt.

Ze zijn verantwoordelijk voor goed onderwijs en geven daar samen met collega's vorm aan. Elke school voldoet aan de basiskwaliteit en formuleert eigen ambities.

Burgerschap

Bij Fluenta hanteren we de drie definities van burgerschap van Biesta (2020). We leren de leerlingen een moreel kompas, sociale vaardigheden en goede omgangsvormen te ontwikkelen. Ook hebben we aandacht voor verantwoordelijkheid, respect en verdraagzaamheid.

Kinderen leren met respect voor anderen en met een democratische houding ten opzichte van mensen die anders denken, een eigen mening te ontwikkelen. Ook leren ze hoe ze zich kunnen inzetten voor hun naasten en voor de gemeenschap. We verbinden burgerschap aan christelijke inspiratiebronnen, waarbij we ouders en maatschappelijke partners betrekken en vorm geven aan interculturele en levensbeschouwelijke ontmoetingen.

Werkplezier

Plezier, welbevinden en vertrouwen in ons eigen kunnen staan bij Fluenta centraal. Medewerkers voelen zich gezien, gehoord en gewaardeerd en kunnen zichzelf zijn. Samen voelen we ons verantwoordelijk voor de optimale ontwikkeling van kinderen op onze scholen.

We ervaren en benutten ook de ruimte voor onze eigen ontwikkeling; we nemen eigenaarschap en richten onze blik vooruit. We zijn bevolgen en betrokken, werken met veel motivatie samen en vieren onze successen. We vinden de balans tussen wat energie geeft en wat energie kost, en geven prioriteit aan de taken die passen bij onze visie en missie. Elk schoolteam maakt haar eigen keuzes om bij te dragen aan de kwaliteit en continuïteit van ons onderwijs.

Ons volledige Koersplan vindt u hier. [🔗](#)

Organisatie

Contactgegevens

Naam : Stichting Fluenta
 Bestuursnummer : 41528
 Adres : Meentwal 15, 3432 GL Nieuwegein
 Telefoonnummer : 030-6008811
 E-mail : info@fluenta.nl
 Website : www.fluenta.nl

Bestuur

Naam	Functie	Organisatie
H.M. de Vink	voorzitter	Raad van toezicht World Servants. Onbezoldigd.
	voorzitter	Kerkenraad Hervormd Woerden Noord-West

Organisatiestructuur: interne organisatie en juridische structuur

Raad van toezicht-model

Stichting Fluenta kent een raad van toezicht (rvt) en een college van bestuur. Hiermee wordt recht gedaan aan de wettelijke verplichting om scheiding aan te brengen tussen het besturen en toezicht houden. De raad van toezicht en het college van bestuur hanteren de code 'Goed Bestuur' als uitgangspunt voor al hun handelen. Hierin zijn basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers in het primair onderwijs. Het jaarverslag van de raad van toezicht vindt u in hoofdstuk 3 van dit bestuursverslag.

Voorzitter college van bestuur

De heer H.M. (Harry) de Vink

Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr)

Het verslag van de gmr kunt u vinden onder de 'gemeenschappelijke medezeggenschapsraad'. De gmr bestaat op dit moment uit negen leden. Meer informatie over de gmr kunt u vinden op de website. Het jaarverslag van de gmr vindt u in hoofdstuk 4 van dit bestuursverslag.

Bestuurskantoor

In 2023 heeft een wijziging in de managementstructuur op het bestuurskantoor plaatsgevonden. De dagelijkse leiding van het bestuurskantoor ligt bij de manager onderwijs en kwaliteit (op dit moment ingevuld door de bestuursmanager), manager HR en manager bedrijfsvoering. De bestuursmanager vervangt het college van bestuur bij diens afwezigheid.

Stichting Fluenta voert de administratie op het gebied van personeel, salaris en financiën in eigen beheer en maakt geen gebruik van een administratiekantoor. Bij het bestuurskantoor zijn naast het college van bestuur en bovengenoemde managers werkzaam:

- HR-adviseur;
- beleidsmedewerker huisvesting;
- financial controller;
- bovenschoolse opleidingscoördinatoren;
- medewerkers ICT;
- medewerker financiën;
- medewerkers HR;
- medewerkers salarisadministratie;
- Security officer AVG;
- bestuurssecretaresse.

DIRactief

Het DIRactief is een adviesorgaan dat periodiek bijeen komt voor onderling overleg van de directies van de scholen met het college van bestuur, onder voorzitterschap van één van de directeuren. Het DIRactief stuurt de beleidsontwikkeling op stichtingsniveau aan. Bij het DIRactief sluiten ook de managers van het bestuurskantoor aan. In de beleidsontwikkeling van de stichting hebben zij veelal een initiërende, adviserende rol aan het college van bestuur. Het DIRactief komt ongeveer tien keer per jaar bij elkaar.

Integriteitscode

Het college van bestuur heeft in 2021 de integriteitscode vastgesteld. Deze code wordt periodiek geëvalueerd.

Managementstatuut

In het managementstatuut is vastgelegd hoe het bestuur en de directeuren zich onderling tot elkaar verhouden. Dit managementstatuut wordt vernieuwd en het concept is gereed. Dit zal in 2024 worden vastgelegd.

Scholen

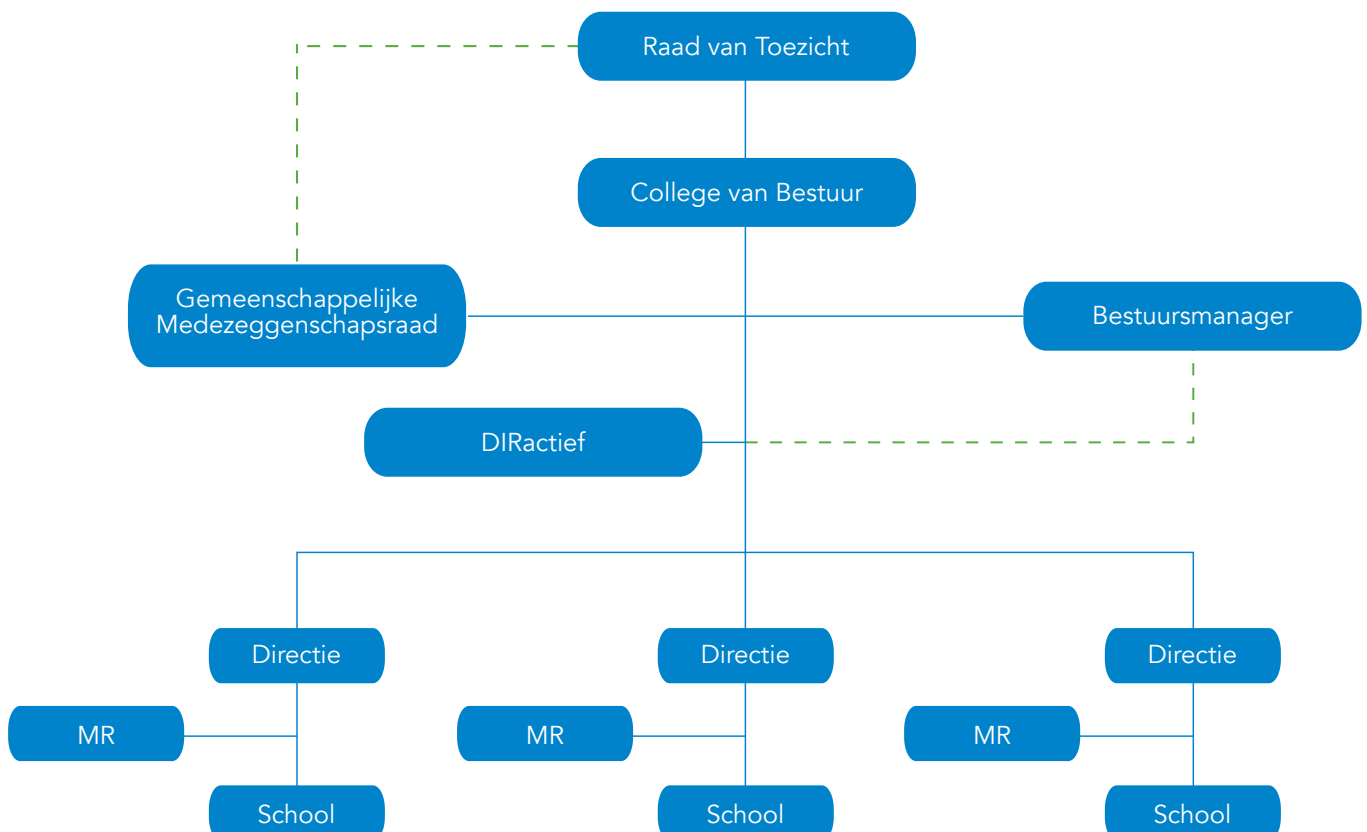
Iedere school wordt aangestuurd door de directie van de school. Voor de meeste scholen geldt dat de directie bestaat uit een directeur en een adjunct-directeur. Enkele scholen hebben alleen een directeur. Een drietal scholen heeft een duo-directie. Iedere school heeft een medezeggenschapsraad die bestaat uit ouders en teamleden.

Voor een totaaloverzicht van onze scholen verwijzen wij graag naar onze website. [↗](#)

Organogram

Per 1 januari 2023 ziet het organogram van Stichting Fluenta er als volgt uit.

- Bestuursvormende lijn
- - - - - Communicatieve lijn



Sociale veiligheid

Hiervoor wordt verwezen naar bijlage 4.

Klachtenbehandeling

Met de externe vertrouwenspersonen wordt jaarlijks geëvalueerd. Opvallende zaken en eventuele trends worden in dialoog tussen bestuur en vertrouwenspersonen besproken. Er is in 2023 één officiële klacht ingediend bij het bestuur.

Onze klachtenregeling kunt u vinden op onze website of klik hier. [🔗](#)

Stakeholdersoverzicht 2023

In algemene zin wordt er in de regio goed en inhoudelijk onderling samengewerkt met de gemeenten, schoolbesturen en samenwerkingsverbanden. Er wordt veelal gedacht vanuit de meerwaarde voor het onderwijs aan de kinderen in plaats van enkel vanuit eigenbelang.

Wie	Frequentie per jaar	Onderwerp	Toelichting
Gemeente Houten	4x	Lokaal educatief agenda[1] en huisvesting	
Besturen Houten	5x	Onderlinge afstemming en voorbereiding overleg gemeente	Bestuurder is voorzitter. Aanwezig de schoolbesturen funderend onderwijs
Gemeente Nieuwegein	4x	Lokaal educatief agenda	
Gemeente Nieuwegein huisvesting	4x	Strategisch overleg over huisvesting met gemeente	
Gemeente IJsselstein	2x	Lokaal educatief agenda en huisvesting	
Gemeente Utrechtse Heuvelrug	3x	Lokaal educatief agenda en huisvesting	Soms gaat directeur in Leersum
Gemeente Vijfheerenlanden	3x	Lokaal educatief agenda en huisvesting	
Gemeente Vijfheerenlanden	3x	Strategisch overleg huisvesting	Met de bestuurders van O2A5 en Trinamiek en de gemeente
SVW Profi Pendi	6x		De bestuursmanager pakt dit namens het bestuur op en is lid van de deelnemersraad.
SWV Zout	4x		De bestuursmanager pakt dit namens het bestuur op en is lid van de ALV.
Oosterlicht VO	3x	Overgang po/vo en vergroten onderlinge samenwerking	Bestuurder en bestuursmanager
Marnix Stuurgroep Partners in Opleiding	7x	Invulling begeleiding en ondersteuning stagiaires	Bestuurder is lid van de (nieuwe) stuurgroep 2022
Transvita	5x	Loopbaancentrum en invalpool	Bestuurslid (sinds eind 2022)
Onderwijsregio	4x	Door samenwerking in de regio beter omgaan met het lerarentekort.	Bestuurder participeert in het overleg met PO/Pabo en in het overleg met PO/Pabo/VO
Diverse kinderopvang-organisaties	3x	Strategisch overleg	Bestuurder en bestuursmanager

[1] Lokaal Educatief agenda: samenwerking gemeente, onderwijs en kinderopvang: Voor en vroegschoolse educatie (VVE), overgang po/vo en kinderopvang / po, leerlingenvervoer enzovoort.

2. Verantwoording van het beleid

Onderwijs & kwaliteit

Onderwijs en ontwikkelingen

Fluenta heeft twintig unieke basisscholen, elk met een eigen cultuur maar ook met een gezamenlijk doel: het verzorgen van toekomstgericht, kansrijk en betekenisvol kwaliteitsonderwijs. In het Koersplan 2023-2028 staat met name het vakmanschap van de leerkracht en de ontwikkeling van leiderschap (gespreid en onderwijskundig) centraal.

In 2023 lag de focus op stichtingsniveau en op de scholen op het vakgebied rekenen. De scholen gaven verder inhoud aan het beleid rondom burgerschap.

De leerresultaten nemen toe en zijn tegelijk lager dan ons ambitieniveau. Het vakmanschap van de leerkracht is van groot belang voor de kwaliteit van het onderwijs. Ook de IB-er en de directie hebben hier een belangrijke rol in. De komende periode is het van belang om te onderzoeken hoe de leerresultaten aansluiten bij ons ambitieniveau.

Op 23 juni 2023 is de Fluenta Academie gelanceerd. De Fluenta academie bestaat uit drie onderdelen:

- professionalisering;
- expertise;
- kennisdeling.

Binnen professionalisering is een scholingsaanbod samengesteld dat intern binnen Fluenta te volgen is. Cursussen worden zowel door interne collega's als externen gegeven.

Bij expertise kunnen vraagstukken neergelegd worden waar een medewerker of een school hulp bij wenst.

Binnen kennisdeling zijn alle netwerken binnen Fluenta ondergebracht. De netwerken zijn om samen te leren en het onderwijs verder te ontwikkelen.

De scholen zijn bezig met de nieuwe schoolplannen om invulling te geven aan de doelen uit het nieuwe Koersplan.

In bijlage 2 is een toelichting gegeven op de huidige activiteiten en ontwikkelingen ten aanzien van de Regionale Aanpak Personeelstekort.

Kwaliteit van de scholen en inspectie

Alle scholen van Fluenta behielden in 2023 het basisarrangement. SBO De Brug en De Zonnewijzer kregen een themaonderzoek naar de kwaliteit van de extra ondersteuning.

Op Het Mozaïek en Wereldwijs vonden twee vrijwillige inspectie schoolbezoeken plaats op in het kader van het opleiden van nieuwe inspecteurs; er vond een regulier kwaliteitsonderzoek plaats op Het Avontuur in Hoef en Haag en er was een steekproef kwaliteitsonderzoek op De Rank. De twee bezochte scholen voor het regulier kwaliteits-onderzoek, kregen een voldoende met een herstelopdracht voor burgerschap.

Subsidie basisvaardigheden:

Doel: de subsidie inzet moet een duurzame ontwikkeling brengen op school en door middel van een olievlekwerking op stichtingsniveau.

De Ark, de Koningin Beatrixschool, de Mauritschool, Het Mozaïek en De Rank hebben de subsidie basisvaardigheden toegekend gekregen.

De volgende basisvaardigheden worden op schoolniveau uitgewerkt in een plan van aanpak:

- De Ark: begrijpend lezen, rekenen en burgerschap
- de Koningin Beatrixschool: taal, technisch lezen en tekenen
- de Mauritschool: taal, technisch lezen, rekenen, en inrichting rijke leeromgeving kleuteronderwijs
- Het Mozaïek: taal, technisch lezen, rekenen en burgerschap
- De Rank: begrijpend lezen, technisch lezen, rekenen.

Kwaliteitsbeleid

Visie op leren

De drie doeldomeinen van Gert Biesta vormen de basis voor onze visie op leren. Bij de beschrijving van de doeldomeinen kwalificatie, socialisatie en persoonsvorming spreken we als Fluenta de ambitie uit om hoogwaardig, kwalitatief en passend onderwijs aan te bieden en daarbij hoge verwachtingen te hebben van het kind.

Elk kind heeft recht op goed onderwijs. Leerlingen en ouders moeten erop kunnen vertrouwen dat het onderwijs op een school goed is. Stichting Fluenta is verantwoordelijk voor de kwaliteit van het onderwijs op haar scholen en wil zich verantwoorden over de resultaten. Hierbij gaat het om resultaten in brede zin; krijgen alle leerlingen onderwijs van voldoende kwaliteit, voldoen de Fluenta-scholen aan wet- en regelgeving en heeft Fluenta haar financiën op orde?

Betekenisvol en passend onderwijs is de ambitie van Fluenta.

Fluenta wil bijdragen aan continue kwaliteitsverbetering op alle scholen. We gaan er daarbij vanuit dat verbeteringen gericht zijn op het primaire proces in de groep.



20 unieke basisscholen

Fluenta heeft 20 basisscholen in Houten, Nieuwegein, Vianen, Hoef en Haag, IJsselstein en Leersum.
Eén daarvan is een SBO-school.

Kwaliteitszorg

Het bestuur van Fluentia draagt zorg voor de onderwijskwaliteit op de scholen en voor een goede organisatie en kwaliteitscultuur. We stimuleren scholen om naast het voldoen aan de basiskwaliteit nadrukkelijk beleid te ontwikkelen met betrekking tot de eigen ambities. Elke vier jaar onderzoekt de inspectie in het vierjaarlijks onderzoek de mate waarin wij als bestuur van Fluentia deze verantwoordelijkheid nemen en of de sturing op de kwaliteit van de scholen op orde is.

We zien kwaliteitszorg als het totaal van activiteiten, procedures en activiteiten die bedoeld zijn om op een systematische en cyclische wijze de kwaliteit van het onderwijs te bepalen, te bewaken, te borgen en te verbeteren. We volgen hierbij het PDCA model.

Het gaat bij Fluentia om de volgende vijf vragen:

- Doen we de goede dingen?
- Doen we de dingen goed?
- Hoe weten we dat?
- Vinden anderen dat ook?
- Wat doen we met die kennis en informatie?

Uitgangspunten kwaliteitszorg

- Kwaliteitszorg is onlosmakelijk gekoppeld met school- en personeelsontwikkeling.
- Alle geledingen binnen de stichting spelen een rol bij kwalitatief goed onderwijs.
- Structureel uitgevoerde metingen, evaluaties en analyses liggen aan de basis bij het vormgeven van kwaliteitszorg in de stichting en op de scholen.
- Schoolleiders/leidinggevenden vervullen een cruciale rol bij de aansturing van kwaliteitszorg.
- Doelen en normen worden afgeleid uit het Koersplan van de Stichting en ambitieus vertaald en uitgewerkt in de verschillende plannen op schoolniveau. (Schoolplan-Jaarplan, document Zicht op onderwijskwaliteit).

Zicht op onderwijskwaliteit

De regie voeren op de onderwijskwaliteit is een belangrijke pijler binnen onze organisatie. Dit document dat in 2020-2021 is ontwikkeld in het IB-netwerk van Fluentia is bedoeld om het zicht op deze kwaliteit compact uiteen te zetten. Enerzijds inzoomend op de zorg-ondersteuningsstructuur binnen de school, inclusief de betrokkenen hierbij. Anderzijds om kwantitatieve data een betekenisvolle en cyclische plek te geven als aanjager voor het kwaliteitsgesprek; intern binnen de school en in de verantwoordingslijn met het bestuur vanuit de kerngedachte: 'kwaliteit is van ons allemaal'.

In de bovenschoolse module van WMK PO monitoren we als Fluentia:

- tweejaarlijks de basiskwaliteit van de scholen;
- tweejaarlijks de tevredenheidspeilingen ouders, leraren en leerlingen;
- jaarlijks de sociale veiligheid van de leerlingen.

Verbetering rekenonderwijs op de Fluentia-scholen

Het rekenonderwijs van de scholen van Fluentia levert, vergeleken met scholen met een gelijke schoolweging een lagere leerwinst op. Daarnaast zijn de rekenresultaten van Nederland vergeleken met andere landen, lager dan je mag verwachten. Met beide waarnemingen is Fluentia niet tevreden. Binnen Fluentia wordt het verbeteren van het rekenonderwijs op stichtings- en schoolniveau voor de jaren 2021 tot en met 2024 een belangrijk onderwerp. Dit leverde de volgende onderzoeksvraag op:

'Hoe kunnen we onze leerresultaten op het vakgebied rekenen structureel verhogen?'

- Er is een regiegroep gevormd bestaande uit rekencoördinatoren/-specialisten van uit de scholen.
- De regiegroep wordt gedurende drie jaar extern ondersteund door WIZZ scholing.
- Er wordt gebruik gemaakt van de kennis uit de wetenschap en de praktijk (evidence-informed).
- Er is een onderbouwd plan van aanpak gemaakt met behulp van WIZSS scholing om het rekenonderwijs structureel te verhogen.
- De rekencoördinatoren van Fluentia worden geschoold.
- Het doel van alle activiteiten is dat de leerresultaten op het vakgebied vanaf juni 2024 boven het landelijk gemiddelde van stichtingen met een gemiddeld vergelijkbare schoolweging zijn.

Passend onderwijs

TOP groep (Tijdelijke Observatieplek)

Fluentia heeft in samenwerking met Profi Pendi de TOP groep gerealiseerd ten behoeve van alle scholen van het samenwerkingsverband. De TOP groep is een tijdelijke observatieplek in het onderwijs voor leerlingen die vastlopen binnen de huidige onderwijssetting. De school ziet geen mogelijkheden om de noodzakelijke ondersteuning of setting te realiseren. De school verwacht dat de leerling met korttijdelijke ondersteuning (coaching en begeleiding) kan terugstromen naar de school van herkomst. De leerling blijft ingeschreven op de school van herkomst. De school werkt tijdens de plaatsing aan de ontwikkeling van de groep of leerkracht, zodat de leerling in principe weer terug kan keren naar de school van herkomst. De TOP groep is gesitueerd in de Koningin Beatrixschool. Fluentia is verantwoordelijk voor het onderwijs van de geplaatste leerlingen en de financiering loopt via het samenwerkingsverband.

Day a Week School

Stichting Fluentia biedt het DWS-concept aan in Houten in samenwerking met De Bogermanschool en de Triangel en in Nieuwegein, IJsselstein, Vianen en Leersum voor de Fluentia leerlingen. Day a Week School biedt één dag per week passend onderwijs aan talentvolle leerlingen uit de groepen 5, 6 en 7 die uitblinken qua prestaties en denkstrategieën. Dit zijn leerlingen die behoefte hebben aan extra uitdaging en samen leren met ontwikkelingsgelijken. De DWS-groepen zijn samengesteld op basis van leerlingen afkomstig van de Fluentia-scholen in bovengenoemde gemeentes. Hier gaat een uitvoerige identificatie-procedure aan vooraf. Het gaat hier om 2 tot 3% van de leerlingen die nog meer uitdaging nodig hebben dan het aanbod van een verrijkingsklas en/of plusklas.

Nieuwkomers en statushouders NT2 onderwijs voor Nieuwkomers, statushouders

Nieuwkomers en statushouders kunnen gebruik maken van de voltijd en deeltijd taalklas aanwezig in Nieuwegein en Houten. Voor NT2 leerlingen in de kleuterleeftijd verzorgen de scholen zelf een aanbod. Er is geen beleid ten aanzien van internationalisering.

Verdeling middelen Profi Pendi en ZOUT

Uitgangspunten bij de verdeling van de middelen vanuit het samenwerkingsverband Profi Pendi.

- De verdeling van de middelen vindt plaats op basis van het leerlingaantal.
- De school is eigenaar van het toegekende bedrag. Het ondersteuningsbudget is breed inzetbaar, zowel formatief als materieel en is taakstellend. (Het budget moet los worden gezien van het toegekende formatiebudget.)
- Elk brinnummer krijgt een vaste voet van € 6.000,-. De dislocaties krijgen een vaste voet van € 3.000,-. (Dit betreft geen inwoning.)
- Het SBO doet in deze verdeling ook mee.
- Per schooljaar is er bovenschols een budget voor crisisgevallen beschikbaar van € 45.000.

In crisissituaties kan een verzoek ingediend worden om aanspraak te maken op het budget voor crisisgevallen. De middelen vanuit ZOUT gaan volledig naar De Schakel en De Hoeksteen.

De gelden op de scholen worden ingezet voor:

- inzet extra personeel ten behoeve van ondersteuning;
- professionalisering en coaching;
- onderzoek en behandeling;
- inhuur externen.

Verwijzingspercentage Fluentia SBO/SO 2020-2023

	Gemiddeld		2022-2023		2021-2022		2020-2021	
	Sbao	SO	Sbao	SO	Sbao	SO	Sbao	SO
Fluentia SWV	2,2%	0,5%	2,6%	0,5%	2,1%	0,5%	2,1%	0,6%
Landelijk gemiddelde	2,5%	2,2%	2,5%	2,3%	2,5%	2,2%	2,4%	2,1%

Het Onderwijsresultatenmodel (ORM)

Het ORM van de inspectie is gebaseerd op de referentieniveaus.

Dit model houdt op een nieuwe manier rekening met de leerlingpopulatie van een school. De zogenaamde schoolweging. Hierdoor kunnen scholen goed zien hoe zij zich verhouden tot vergelijkbare scholen.

De behaalde referentieniveaus voor lezen, taalverzorging en rekenen worden samen genomen. Voor alle leerlingen die in de laatste drie schooljaren een eindtoets hebben gemaakt, beschikt de school over de behaalde referentieniveaus (1F of 1S/2F) voor lezen, taalverzorging en rekenen.

Analyse eindopbrengsten Fluentia-scholen 2023 en ambitie Fluentia

1. De scholen scoren gemiddeld op de drie vakgebieden lezen, taalverzorging en rekenen op 1F/2F/1S op of boven het landelijk gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare scholen (scholen met een zelfde schoolweging).
2. De scholen scoren gemiddeld op de afzonderlijke vakgebieden lezen, taalverzorging en rekenen op of boven het landelijk gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare scholen (scholen met een zelfde schoolweging).

In het overzicht in bijlage 1 zijn negentien scholen opgenomen met uitzondering van SBO De Brug. De Willem Alexanderschool Hoog Zandveld en de Willem Alexanderschool Vreeswijk, zijn afzonderlijk opgenomen.

Ambitie Fluentia

Alle scholen van Fluentia scoren gemiddeld op de drie vakgebieden lezen, taalverzorging en rekenen op 1F/2F/1S op of boven het landelijk gemiddelde ten opzichte van vergelijkbare scholen (scholen met een zelfde schoolweging).

Correctiewaarde

De inspectie heeft voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 zogenaamde correctiewaarden ingevoerd bij de beoordeling van de leerresultaten. In de correctiewaarde houdt zij rekening met de 'onzekerheidsmarge' op de scores 1F en 2F/1S veroorzaakt door de effecten van de coronacrisis en de normeringsverschillen tussen de eindtoetsen.

Algemeen beeld

We constateren dat er een stijging is van het aantal scholen dat op of boven het landelijke gemiddelde van 1F scoort op basis van de schoolweging. Alle scholen scoren op 1F boven de signaleringsgrens van de inspectie. Ten aanzien van 2F/1S zien we dat er in 2023 een daling heeft ingezet ten aanzien van het aantal scholen dat scoort op ambitieniveau.

Dit is mogelijk verklaarbaar door de effecten van de coronacrisis. De inspectie heeft daardoor voor de schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 bij de beoordeling van de leerresultaten de zogenaamde correctiewaarden ingevoerd.

Conclusie: we zijn als Fluentia nog niet tevreden met betrekking tot onze ambities op 1F en 2F/1S en willen in schooljaar 2023-2024 door middel van trainingen het onderwijskundig leiderschap en de kwaliteit op de scholen versterken.

Eindtoets 2023 1F

- 67% (twaalf scholen) scoort op de eindtoets 2023 op referentieniveau 1F op het ambitieniveau. (boven het landelijk gemiddelde van de schoolweging.) In 2022 was dit 22% (vier scholen). Een stijging van 45%.
- Alle scholen van Fluentia scoren op 1F boven de signaleringsgrens van de inspectie.
- De Fluentia-scholen scoorden in 2023 gemiddeld op 1F: 95,8%. Ten opzichte van 2022 is dit een lichte stijging van 0,3%.
- De signaleringswaarde van de inspectie ligt op 85% en de correctiewaarde op 80%.

Eindtoets 2023 1F						
Signaleringsgrens 85%	2023	2023%	2022	2022%	2021	2021%
Op ambitieniveau	12	66,7%	4	22%	2	11,7%
Boven signaleringswaarde	19	100%	18	100%	17	100%
Fluentia	95,8%	LG 96,3%	95,5%	LG 96,3%	91,5%	LG 96,3%

Eindtoets 2023 2F/1S

- Zes scholen scoren op de eindtoets 2023 op referentieniveau 2F/1S op het ambitieniveau (boven het landelijk gemiddelde van de schoolweging).
- Zestien scholen scoren boven de signaleringsgrens van de inspectie.
- Drie scholen scoren onder de signaleringsgrens maar wel boven de correctiewaarde.
- De Fluentia-scholen scoorden in 2023 gemiddeld op 2F/1S 59,7%. Er is een lichte daling waarneembaar ten opzichte van 2022 en 2021. Ook hier is corona mogelijk weer van invloed.

Eindtoets 2023 2F/1S						
Signaleringsgrens 85%	2023	2023%	2022	2022%	2021	2021%
Op ambitieniveau	6	33,3%	13	72,2 %	9	50 %
Boven signaleringswaarde	16	88,9%	18	100%	17	94,4 %
Onder de signaleringswaarde, maar boven de correctiewaarde*	3	16,7%	0 geen cw*	0	1 geen cw*	5%
Gemiddelde score Fluentia	59,7%	LG 61,8%	61,8%	LG 61,8%	60,5%	LG 61,8%

Driejaarsgemiddelde 1F (2023, 2022, 2021)

(achtien scholen: de WAS wordt als één school gerekend.)

- Zes scholen scoren op het driejaarsgemiddelde op het ambitieniveau (boven het landelijk gemiddelde).
- Alle scholen scoren boven de signaleringsgrens van de inspectie.
- De Fluentia-scholen scoren op het driejaarsgemiddelde 2,3% onder het landelijk gemiddelde.

Driejaarsgemiddelde 1F, 18 scholen		
Signaleringsgrens 85%	23,22,21	%
Op ambitieniveau	6	33,3 %
Boven signaleringswaarde	18	100%
Gem. Score Fluentia 1F	94%	LG 96,3%

Driejaarsgemiddelde 2F/1S (2023, 2022, 2021)

(achtien scholen: de WAS wordt als één school gerekend)

- Zes scholen scoren op het driejaarsgemiddelde op het ambitieniveau (boven het landelijk gemiddelde).
- Alle scholen scoren boven de signaleringsgrens van de inspectie.
- De Fluentia-scholen scoren op het driejaarsgemiddelde 2,3% onder het landelijk gemiddelde.

Driejaarsgemiddelde 2F/1S, 18 scholen		
Signaleringsgrens 85%	23,22,21	%
Op ambitieniveau	6	33,3%
Boven signaleringswaarde	16	88,9%
Onder de signaleringswaarde, maar boven de correctiewaarde	2	16,7%
Gem. Score Fluentia 1F	58,5	LG 61,8

Acties in 2023-2024 naar aanleiding van driejaarsgemiddelde op schoolniveau op basis van Fluentia-beleid

Voor scholen die ruim onder het landelijk gemiddelde scoren maar iets boven de signaleringswaarde 2F/1S geldt dat er een externe audit afgenomen wordt, een plan van aanpak wordt gemaakt, ondersteuning plaatsvindt door de bestuursmanager en een extra opbrengstgesprek plaatsvindt in september. Dit betreft zes scholen. Bij vijf van de zes scholen is vorig schooljaar een externe audit afgenomen.

Voor scholen die scoren op het driejaarsgemiddelde onder de signaleringsgrens van 2F/1S, geldt dat er een verplichte audit wordt afgenomen. School en bestuur stellen een gezamenlijk plan van aanpak op, de school wordt ondersteund door de bestuursmanager. Dit betreft twee scholen. Op één van deze twee scholen heeft vorig jaar al een externe audit plaatsgevonden. De audit op de school die het betreft vindt plaats in het begin van het nieuwe schooljaar 2023-2024.

ICT

De scholen gebruiken ICT in de dagelijkse lespraktijk en zijn bezig met de integratie van digitale geletterdheid in het onderwijsaanbod. De intensiteit en de wijze waarop scholen hiermee bezig zijn variëren per school. Hierin is ruimte voor autonome keuzes gebaseerd op de eigen visie van de school op onderwijs. De ICT-coördinatoren en bovenschoolse ICT-medewerkers vormen samen een netwerk, aangestuurd door de bovenschoolse coördinator digitale onderwijsontwikkeling (CDO). In het schooljaar 2023-2024 werkt het ICT-netwerk aan een bovenschoolse visie op digitale geletterdheid. Er is richting gegeven aan de wijze waarop omgegaan wordt met invalleerkrachten en de ICT-structuren zijn onder de loep genomen. Verder is in kaart gebracht welke taken onder ICT vallen en welke verantwoordelijkheden daarbij horen. In het netwerk worden ook actualiteiten op ICT-gebied besproken en indien nodig wordt daar actie op ondernomen.

Het jaargesprek met de functionaris gegevensbescherming van de CED-groep was positief. Er is veel aandacht geschonken aan het verbeteren van processen rondom de AVG binnen Fluentia en de bewustwording. Voor het eind van het schooljaar 2023-2024 zullen alle medewerkers gebruik maken van tweestapsverificatie en bewust omgaan met de verwerking van persoonsgegevens.

Toegankelijkheid en toelating

In het aanmeld- en toelatingsbeleid ligt vast hoe de toegankelijkheid tot onze scholen wordt vormgegeven. Het aanmeld- en toelatingsbeleid is voor alle ouders inzichtelijk op de website van Fluentia.

Toekomstige ontwikkelingen

Zoals bij het Koersplan beschreven ligt de komende jaren de nadruk op het (verder) ontwikkelen van het vakmanschap van de leerkracht en het gedeeld en onderwijskundig leiderschap. Daarnaast staat de implementatie van burgerschap centraal.

Personeel & professionalisering

Doelen, resultaten en verwachting

Fluenta wil een aantrekkelijke werkgever zijn waar medewerkers vitaal en met plezier hun werk kunnen uitvoeren. Werkplezier is een belangrijke pijler in het Koersplan.

Fluenta heeft eind 2021 het strategisch personeelsbeleid vastgesteld met de visie en hoofdlijnen voor de komende jaren.

Daarin staan de volgende drie thema's centraal:

- innovatie in de organisatie;
- weten waar talent zit en gerichte ontwikkeling;
- duurzame inzetbaarheid.

Daarnaast is er aandacht voor arbeidsmarkt en profilering.

In 2023 is op het gebied van beleid het volgende ontwikkeld.

- Het overplaatsingsbeleid: het beleid is geüpdatet en legt nadruk op vrijwillige mobiliteit in plaats van onvrijwillige overplaatsing. De medewerkers die korter dan drie jaar binnen een school werkzaam zijn, worden uitgezonderd van overplaatsing.
- Een beloningsbeleid voor waarnemende adjunct-directeuren en interim directeuren.
- Een telefoonvergoeding: alle medewerkers hebben recht op een telefoonvergoeding omdat het gebruik van een smartphone door medewerkers steeds meer gemeengoed is geworden binnen de scholen.
- Een notitie bovenformatief aannemen: in deze notitie kregen scholen de mogelijkheid om meer leerkrachten aan te nemen dan dat er vacatureruimte was. Deze boven-formatieve leerkrachten konden dan ingezet worden op scholen waar wél vacatureruimte was. In de praktijk merkten we dat leerkrachten bewust kozen voor een desbetreffende school en dat inzet op een andere school veelal geen optie was.

De ontwikkeling van beleid en instrumenten wordt aangestuurd door het DIRactief en vindt plaats in de dialoog met een brede afvaardiging vanuit de organisatie en wordt voordat het wordt vastgesteld voorgelegd aan het DIRactief en de gmr.

HR is nauw betrokken bij de leerteams werkplezier, verzuim, werkverdelingsplan en gesprekkencyclus. In het leerteam werkplezier ligt de focus op het behoud van medewerkers voor Fluenta en andere oplossingsrichtingen te bedenken om met het lerarentekort om te gaan. Het verzuim is in 2023 toegenomen en ondanks de inspanningen om het ziekteverzuim te verlagen, is dit niet gelukt. In 2023 is een externe partij gevraagd om hierin te ondersteunen om zodoende het (langdurig) ziekteverzuim te reduceren. Vervolgens zullen er nieuwe interventies geïmplementeerd worden.

Ook de werkgroep werkverdelingsplan is aan de slag gegaan met de uitgangspunten en de invulling van hoe taken en werkzaamheden worden verdeeld. Nieuw beleid hierop zal in de loop van 2024 worden geïmplementeerd. Daarnaast is gestart met een stichtingsbrede nieuwe gesprekkencyclus. Deze is in ontwikkeling en de verwachting is dat in het nieuwe schooljaar met deze nieuwe gesprekkencyclus gestart kan worden.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

Het lerarentekort en het ziekteverzuim leverden forse uitdagingen op. Voor directeuren en teams op scholen is het een uitdaging om klassen te bemensen. De medewerkers hebben extra gewerkt als er geen vervanging kon worden gevonden. Dat heeft een extra inspanning gevergd van onze medewerkers.

Uitkeringen na ontslag

Voor de dekking van het werkloosheidsrisico van oud-medewerkers is Stichting Fluenta aangesloten bij het Participatiefonds. Daarbij wordt 50% van de uitkeringslasten door het Participatiefonds vergoed. In sommige gevallen neemt het Participatiefonds de uitkeringskosten voor 90% voor haar rekening. Dit is van toepassing als aan de gestelde criteria is voldaan. Bij ontslag van een medewerker is een transitievergoeding betaald. In 2023 bedraagt dit € 25.862.

Aanpak werkdruk

Binnen de teams worden afspraken gemaakt over het verkleinen van de werkdruk en de inzet van de daarvoor bestemde werkdrukmiddelen. Veelal geschiedt dit door het vrij roosteren van leerkrachten van lesgevende taken of door klassenverkleining. In de meeste gevallen heeft dit geleid tot het (structureel) inzetten van extra personeel. De werkdrukplannen zijn ter instemming voorgelegd aan de MR.

Strategisch personeelsbeleid

In 2021 is het strategisch beleid vastgesteld met de visie en de hoofdlijnen voor de komende jaren. Dit beleid is tot stand gekomen vanuit een brede vertegenwoordiging van de organisatie en op basis van een SWOT-analyse. Ieder jaar worden er doelen gesteld, die voortkomen uit het strategisch personeelsbeleid, en deze worden geïmplementeerd. Op basis van gesprekken met directies en medewerkers wordt op basis van behoefte of gewijzigde wetgeving het beleid vernieuwd.

Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Professionalisering en begeleiding van starters wordt aangestuurd door de bovenscholse opleidings-coördinatoren en uitgevoerd door de schoolleiders en starters coaches op de scholen. De professionalisering van de schoolleiders heeft in 2023 inhoud gekregen door gezamenlijk met alle schoolleiders de training onderwijskundig leiderschap te volgen. Daarnaast heeft een studietweedaagse plaatsgevonden, waarvan één dag samen met de IB-ers. Het DIRactief staat in het teken van leren van en met elkaar. Een uitgebreide omschrijving van de Fluenta Academie, ten behoeve van professionalisering van alle medewerkers, is opgenomen in het hoofdstuk onderwijs.

Toekomstige ontwikkelingen

De komende jaren staan in het teken van de uitvoering van de doelstellingen in het Koersplan. Het structureel bieden van een werkomgeving waar plezier, welbevinden en vertrouwen in eigen kunnen centraal staan en waar medewerkers zich gezien, gehoord en erkend voelen. Daarnaast worden mogelijkheden onderzocht om ons onderwijs anders te organiseren om de continuïteit van het onderwijs te waarborgen. Investeren en opleiden van medewerkers, waaronder zij-instromers en het doorontwikkelen van de expertise, kennisnetwerken en het opleidingsaanbod van de Fluenta Academie.

Bedrijfsvoering en financiën Huisvesting & facilitaire zaken

Het totale leerlingaantal van Fluenta blijft groeien. De 20 scholen van Fluenta zijn gehuisvest in negentien schoolgebouwen waar Fluenta juridisch eigenaar van is en twee gezamenlijke gebouwen waar de gemeente economisch en juridisch eigenaar van is. In 2023 zijn de integrale huisvestingsplannen opgesteld binnen de verschillende gemeenten. De komende jaren staan in het teken van (ver)nieuwbouw plannen van diverse gebouwen en groot onderhoud van bestaande gebouwen. In 2023 is een stelselwijziging verwerkt voor de waardering van de voorziening groot onderhoud.

Ontwikkeling leerlingenaantal

Stichting Fluenta heeft scholen in de gemeenten: Nieuwegein, Houten, IJsselstein, Utrechtse Heuvelrug en Vijfheerenlanden. De scholen richten zich op meerdere wijken dan alleen die waar de school gevestigd is. De verwachte ontwikkeling conform de prognoses van gemeenten van het voedingsgebied van de school, zijn meegenomen in het schatten van de leerlingprognose voor de komende jaren.



Onderstaande tabel laat de verwachte prognose van leerlingaantallen per 1 februari zien:

Leerlingaantallen uitgesplitst voor Fluentia					
		Peilmoment			
		1 feb 2023	1 feb 2024	1 feb 2025	1 feb 2026
Subtotaal scholen bao Fluentia		4.698	4.808	4.992	5.042
Subtotaal sbo Fluentia		88	82	80	82
Totaal scholen Fluentia		4.786	4.890	5.072	5.124
Basisscholen		Peilmoment			
Brinnummer	School	1 feb 2023	1 feb 2024	1 feb 2025	1 feb 2026
03JE00	De Ark	135	140	148	156
05QM00	De Schakel	180	186	205	208
06FO00	De Rank	226	205	190	175
07ZP00	De Hoeksteen	191	189	199	191
08JU00	De Voorhof	291	292	305	317
09PZ00	Het Mozaïek Houten	219	218	232	243
10YI00	De Pijler	126	147	167	173
11VN00	Koningin Julianaschool	359	368	389	403
12FF00	Koningin Beatrixschool	356	325	308	312
12OK00	Prinses Margrietschool	370	382	374	370
13CT00	De Zandbloem	241	254	265	269
13IC00	Mauritsschool	209	232	240	235
13VN00	De Trompetvogel	317	311	339	325
21LO00	Wereldwijs	257	258	254	253
23UF00	De Brug	88	73	70	67
26AM00	De Fontein	255	270	285	300
27JU00	De Zonnewijzer	376	350	326	292
31LJ00	Het Avontuur	181	287	378	448
31WK00	Willem Alexanderschool VW	293	287	285	274
09PZ00	Het Mozaïek nevenv. Tull	28	34	33	31
Subtotaal scholen Fluentia		4.698	4.808	4.992	5.042
12FFx00	Kon. Beatrixschool taalklas	63	63	63	63
Totaal		4.761	4.871	5.055	5.105
Speciale basisscholen		Peilmoment			
Brinnummer	School	1 feb 2023	1 feb 2024	1 feb 2025	1 feb 2026
03UO00	SBO De Brug	88	82	80	82
Totaal		88	82	80	82

Een groot deel van de scholen zal naar verwachting groeien in leerlingenaantal de komende vier jaar. Dit betreffen: De Ark, De Schakel, De Voorhof, Het Mozaïek, De Pijler, de Koningin Julianaschool, de Willem Alexanderschool Hoog Zandveld (heden: De Zandbloem), de Mauritsschool, De Fontein, Het Avontuur. Deze groei ontstaat veelal vanwege nieuwbouw, maar ook door keuzes van andere schoolbesturen om scholen te sluiten.

Daartegenover staat een aantal scholen die naar verwachting een leerlingkrimp zullen krijgen. Dit betreffen: De Rank, de Koningin Beatrixschool, De Brug, De Zonnewijzer, de Willem Alexanderschool Vreeswijk. De daling wordt voornamelijk veroorzaakt door een afname van de basisgeneratie in de wijk, waardoor de instroom lager is als de uitstroom.

Tot slot een aantal redelijk stabiele scholen: De Hoeksteen, de Prinses Margrietschool, De Trompetvogel, Wereldwijs en SBO De Brug. Totaal verwacht Stichting Fluenta een groeiend leerlingenaantal de komende jaren van 4.786 leerlingen op 1 februari 2023 tot 5.124 leerlingen op 1 februari 2026.

Instandhouding/gemiddelde schoolgrootte

Op 1 oktober 2022 en 1 oktober 2023 voldeed het leerlingenaantal van Fluenta aan de voorwaarden van de regeling gemiddelde schoolgrootte. Op grond van deze regeling worden De Brug en De Pijler in IJsselstein in stand gehouden ondanks het feit dat het leerlingenaantal van beide scholen meer dan drie achtereenvolgende jaren onder de opheffingsnorm zit. In 2024 wordt onderzocht of De Brug en De Pijler als twee zelfstandige scholen zullen blijven bestaan, mogelijk zal worden overgegaan tot een fusie.

Willem Alexanderschool

De Willem Alexanderschool in Nieuwegein had drie locaties. Eén locatie in Hoog Zandveld en twee locaties in Vreeswijk. De twee locaties in Vreeswijk zullen te zijner tijd in een nieuwbouw locatie worden gehuisvest. In 2023 hebben de locaties in Vreeswijk met ingang van 1 augustus 2023 een eigen brinnummer toegekend gekregen door het ministerie van OC&W, waarmee dit twee zelfstandige scholen zijn geworden. In 2024 heeft locatie Hoog Zandveld een nieuwe naam gekregen: De Zandbloem.

Planmatig/projectmatig onderhoud/duurzaamheid

Samen met Raderadvies wordt een meerjaren onderhoudsplan (MJOP) opgesteld.

Er wordt een exploitatielijst opgesteld van de scholen, waarbij wordt geïnventariseerd welke onderhoud op welke school moet worden uitgevoerd. Voor een school die langer dan 10 jaar zal bestaan, worden alle werkzaamheden conform de MJOP uitgevoerd. Een tussenvariant hierop zijn de scholen die naar verwachting vijf tot tien jaar nog staan. Hier vinden beperkte werkzaamheden van de MJOP plaats. Daarnaast zijn er scholen waar de verwachting is dat die binnen vijf jaar worden gerenoveerd of nieuwbouw krijgen. Hier vinden met name klachtenonderhoud en esthetische werkzaamheden plaats. Voor iedere categorie wordt gekeken naar wat moet worden uitgevoerd en hiertoe wordt een lijst opgesteld.

Duurzaamheid is een groot thema. Binnen de scholen wordt er naar duurzame oplossingen gezocht. Nieuwe scholen moeten voldoen aan de BENG-normen en frisse scholen klasse A/B.

Stelselwijziging

In de jaarrekening 2023 is een stelselwijziging per 1 januari 2023 verwerkt inzake de voorziening groot onderhoud. De aanleiding van deze stelselwijziging is de uitspraak van de Raad van de Jaarverslaggeving over de onjuiste toepassing van de verwerking van de financiële verslaggeving van groot onderhoud in het primair onderwijs. De overgangperiode is voorbij. Fluenta heeft gekozen voor de voorziening groot onderhoud gebaseerd op de componentenmethode.

Het gevolg hiervan is een extra dotatie aan de voorziening groot onderhoud van € 2.950.000, die ten laste van het vermogen in 2023 is gebracht. Door te kiezen voor deze systematiek wordt het financieel reserveren voor uitgaven aan groot onderhoud niet vooruitgeschoven en zijn toekomstige verplichtingen transparant en zichtbaar op de balans.

Overgang energie leverancier

Fluenta neemt deel aan het energie-inkoopcollectief Energie voor Scholen. Er is in 2020 een overeenkomst afgesloten voor levering van aardgas en elektriciteit met leverancier DVEP tot en met 2025. Leverancier DVEP is gestopt met haar leveringen per einde kalenderjaar 2023. Door het collectief is gezocht naar een nieuwe leverancier. Dit is Engie geworden. De verwachting is dat de kosten van elektriciteit met 30%-35% zullen stijgen en de kosten van aardgas met 5%-8% zullen stijgen in 2024.

Samenwerking met Fluenta Facilitair en de technische dienst

Fluenta Facilitair B.V. is een 100% deelneming van Stichting Fluenta. In deze besloten vennootschap is de dienstverlening schoonmaak en technische dienst ondergebracht. Periodiek worden de diensten van Fluenta Facilitair (schoonmaak en technische dienst) door de directies van de scholen beoordeeld. Hieronder een overzicht van de gemiddelde cijfers.

Dit zijn mooie scores. In de schoonmaakbranche is het lastig om goed personeel aan te nemen en vast te houden. Of een school tevreden is of niet, is sterk afhankelijk van de medewerker die de werkzaamheden uitvoert.

Samenwerking met Fluenta Facilitair en de technische dienst				
	2020	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Schoonmaak	7,8	8,2	7,7	7,6
Technische dienst	8,1	8,2	8,4	8,4

Integraal huisvestingsplan (IHP)

De gemeenten zijn in samenwerking met de schoolbesturen aan het onderzoeken of (ver)nieuwbouw van schoolgebouwen tot de mogelijkheid behoort. Hierna wordt een beschrijving van de plannen gegeven die in de begrotingsperiode 2024-2027 worden uitgevoerd.

(Ver)nieuwbouw Nieuwegein

Voor De Trompetvogel is de aanbesteding afgerond en heeft de gunning aan een aannemer plaatsgevonden. De gemeente is bouwheer omdat er ook twee kinderopvangorganisaties in dit pand worden gehuisvest en er een gymzaal wordt gebouwd. De verwachte oplevering van het gebouw is zomer 2025.

Voor de Willem Alexanderschool Vreeswijk wordt de fase met extern bureau ICS voor het opstellen van een (technisch) programma van Eisen doorlopen. De gemeente wordt bouwheer in verband met de combinatie tussen school en woningen onder één dak. Het doel is dat er eind 2026 een nieuwe school opgeleverd wordt.

(Ver)nieuwbouw Vijfheerenlanden

De Ark komt in aanmerking voor vernieuwbouw. Fluenta is bouwheer. De Ark zal worden getransformeerd naar een ENG-gebouw (energie neutraal gebouw) met frisse scholen klasse A/B in plaats van BENG (bijna energie neutraal). Er is een intentieovereenkomst getekend tussen schoolbestuur en bouwbedrijf Meerbouw uit Rotterdam. De verwachting is dat de vernieuwbouw start in de zomer van 2024 en ook in dat kalenderjaar wordt afgerond.

De Rank komt ook in aanmerking voor vernieuwbouw. In 2024 wordt een haalbaarheidsonderzoek opgestart.

(Ver)Nieuwbouw Houten

De gemeente Houten heeft, in samenwerking met de schoolbesturen, door HEVO de scholen bouwkundig laten scannen. Dit volgens het IHP. Alle scholen worden één voor één bekeken waarbij een volgordelijkheid wordt bedacht voor (ver)nieuwbouw. Wellicht komt Het Mozaïek Tull en 't Waal binnen vijf jaar aan de beurt. De andere scholen in ieder geval niet.

(Ver)Nieuwbouw Utrechtse Heuvelrug: Leersum

De gemeente Utrechtse Heuvelrug laat, in samenwerking met de schoolbesturen, komend jaar door een nader te bepalen partij de scholen bouwkundig scannen. Dit volgens het IHP. Alle scholen worden één voor één bekeken waarbij een volgordelijkheid wordt bedacht voor (ver)nieuwbouw. De verwachting is dat de volgordelijkheid in de eerste helft van 2024 wordt vastgelegd.

Additionele huisvestingsmiddelen

Er wordt jaarlijks een totaalbedrag van € 120.000 aan additionele huisvestingsmiddelen beschikbaar gesteld aan de scholen. Dit bedrag is bestemd voor huisvestingszaken die niet in de MJOP zijn opgenomen.

Het bedrag wordt naar rato van het bruto vloeroppervlakte (BVO) over de scholen verdeeld. De directie van de school bepaalt de bestemming van de gelden. De scholen kunnen keuzes maken binnen hun budget in zaken die ze willen aanpakken.

Duurzaamheid & maatschappelijk verantwoord ondernemen

Fluenta heeft alle scholen voorzien van LED verlichting. Op de scholen waar zonnepanelen mogelijk zijn, zijn ze geplaatst. De scholen die voor nieuwbouw of vernieuwbouw in aanmerking komen, worden ENG gebouwd.

De energietransitie en verduurzaming, voornamelijk de financiering hiervan, blijven ook in de toekomst uitdagende onderwerpen.

Bedrijfsvoering

Op 1 januari 2023 is, na een implementatieperiode in 2022, een nieuw financieel en salarisadministratiepakket in gebruik genomen. Via de licentie van het administratiekantoor Groenendijk wordt gebruik gemaakt van Visma en Capisci. In Capisci wordt de begroting opgesteld en worden managementrapportages vorm gegeven. Hierdoor hebben de directeuren continu inzicht in de financiële budgetten en uitputting van de eigen school. In Visma wordt de financiële administratie en salarisadministratie in eigen beheer gevoerd. De verwerking van de salarissen en uitbetaling is bij Groenendijk belegd. De optimalisatie van processen in de financiële administratie en personeelsadministratie zullen in 2024 verder ontwikkeld worden.

Aanbestedingen

Conform de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs en het inkoopbeleid van Fluenta, vinden meervoudig onderhandse aanbestedingstrajecten volgens de planning plaats. Het inkoop- en aanbestedingsbeleid is vastgesteld en ingevoerd in de organisatie. In 2023 is de meervoudig onderhandse aanbesteding voor chromebooks. De aanbesteding is in 2023 afgerond.

Treasurybeleid

Het treasurybeleid is ondergeschikt en dienend aan de primaire doelstelling van Stichting Fluenta, namelijk het geven van goed onderwijs. Hiervan afgeleid is de doelstelling van het financieel beleid het borgen van de financiële continuïteit van de organisatie.

Deze doelstelling valt uiteen in het realiseren en borgen van:

- voldoende liquiditeit;
- lage financieringskosten;
- risicomijdende uitzettingen;
- kosteneffectief betalingsverkeer;
- beheersen en bewaken financiële risico's.

Middelen die tijdelijk overtollig zijn kunnen in een belegging worden uitgezet. De periode van het beleggen is eindig en de belegging wordt op een vooraf vastgestelde einddatum terugontvangen.

Stichting Fluenta geeft geen leningen uit aan derden, noch aan personeel, noch aan andere instellingen of organisaties, tenzij deze lening van toepassing is voor de uitvoering van de wettelijke taak van Stichting Fluenta en binnen het doel van de stichting past.

Samenwerkingsverbanden en verbonden partijen

Opgave Samenwerkingsverbanden.

- Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi.
Samenwerkingsverband voor scholen PO in de gemeenten Houten, Vijfheerenlanden, Nieuwegein, IJsselstein en Lopik.
- Samenwerkingsverband PO Zuidoost Utrecht.
Samenwerkingsverband voor scholen PO in de gemeenten Utrechtse Heuvelrug, De Bilt, Bunnik, Zeist en Wijk bij Duurstede.

Opgave verbonden partijen.

- Fluenta Facilitair B.V.

Voor de verdere gegevens van Fluenta Facilitair B.V. wordt verwezen naar de jaarrekening.

Verantwoording wet normering topinkomens

Voor de opgave vergoedingen aan en declaraties van het college van bestuur en de raad van toezicht, conform het voorgeschreven format WNT, wordt verwezen naar de jaarrekening.

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand een toelichting op de financiële positie op de balansdatum 31 december 2023, in vergelijking met de situatie op 31 december 2022. De balans is na voorgestelde resultaatbestemming en verwerking van de stelselwijziging voorziening groot onderhoud.

Balans 31 december 2023

Balans x € 1.000				
		2023		2022
		Realisatie		Realisatie
Activa				
Mat. vaste activa	€	3.196	€	3.150
Fin. vaste activa	€	70	€	63
Vorderingen	€	441	€	211
Liquide middelen	€	13.757	€	11.379
Totaal activa	€	17.464	€	14.803
Passiva				
Eigen vermogen	€	7.119	€	8.186
Voorzieningen	€	6.120	€	3.298
Langl. schulden	€	0	€	0
Kortl. schulden	€	4.225	€	3.319
Totaal passiva		17.464	€	14.803

Toelichting op de balans

De balans laat een financieel gezonde organisatie zien. Het eigen vermogen is voldoende om eventuele risico's, tegenvallers en benodigde investeringen naar de toekomst toe op te kunnen vangen. Het balanstotaal is toegenomen met € 2.661.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het positieve resultaat van € 1.890.000 en de stijging van de kortlopende schulden. Vanwege de stelselwijziging is een verschuiving zichtbaar van het eigen vermogen naar de voorzieningen.

De belangrijkste componenten toegelicht:

- De materiële vaste activa bestaan uit de activa van de scholen. De toename van € 46.000 komt voornamelijk door investeringen in ICT-middelen en meubilair.
- De financiële vaste activa betreft de deelneming Fluenta Facilitair B.V. Het positieve resultaat van 2023 is toegevoegd.
- De vorderingen zijn per saldo toegenomen met € 230.000 door nog te ontvangen rente vanwege de positieve rente op deposito's en een stijging van de openstaande debiteuren. Dit is een momentopname op balansdatum.
- De liquide middelen zijn toegenomen met € 2.378.000. Vanwege de ontwikkeling van de creditrente-% is gekozen om aan het begin van het derde kwartaal voor in totaal een bedrag van € 6.500.000 vast te zetten in deposito's met verschillende looptijden. Dit om extra rentebaten te genereren. Er is voldoende vrij beschikbare ruimte op de spaarrekeningen beschikbaar. Voor de specificatie wordt verwezen naar het kasstroomoverzicht zoals opgenomen in de jaarrekening.

- Het eigen vermogen is per saldo afgenomen met € 1.067.000 door enerzijds een positief exploitatieresultaat van € 1.890.000, dit wordt verder toegelicht bij de staat van baten en lasten, en de mutatie voor de stelselwijziging van € 2.950.000. Dit wordt nader toegelicht in paragraaf huisvesting.
- De voorzieningen zijn toegenomen met € 2.822.000. Deze toename wordt voornamelijk bepaald door de stelselwijziging voorziening groot onderhoud. Daarnaast is een personele voorziening voor duurzame inzetbaarheid opgenomen € 301.000. Hiertegenover is een vrijval op de voorziening voor langdurig zieken.
De resterende verplichting aan langdurig verzuim daalt vanwege de resterende termijn.

- De kortlopende schulden zijn toegenomen met € 906.000 door een stijging van de crediteuren op balansdatum (momentopname) en een stijging in de overige overlopende passiva.

Het eigen vermogen komt op balansdatum boven de signaleringswaarde uit. Dit is een tijdelijke situatie vanwege de nog niet bestede NPO-middelen. In de paragraaf continuïteit wordt zichtbaar dat het bovenmatige deel van het vermogen in 2024 is besteed.

Resultaatbestemming

Het positieve resultaat over het kalenderjaar 2023 is vooruitlopend op het vaststellen van de jaarrekening als volgt toegevoegd aan het eigen vermogen:

		Resultaatbestemming 2023
Algemene reserve (publiek)	€	1.279
Bestemmingsreserve personeel NPO (publiek)	€	-/- 338
Bestemmingsreserve personeel (publiek)	€	964
Bestemmingsreserve (privaat)	€	-15
Resultaat 2023	€	1.890

Staat van baten en lasten 2023

Staat van baten en lasten x € 1.000						
		2023 Realisatie		2023 Begroting		2022 Realisatie
Baten						
Rijksbijdr. OCW	€	37.724	€	33.728	€	33.950
Ov. Overheidsbijdr.	€	27	€	12	€	78
Overige baten	€	664	€	286	€	624
Totaal baten	€	38.415	€	34.025	€	34.652
Lasten						
Personele lasten	€	29.428	€	29.343	€	27.022
Afschrijvingen	€	722	€	787	€	874
Huisvestingslasten	€	2.754	€	2.602	€	2.598
Ov. instellingslasten	€	2.738	€	1.861	€	2.235
Doorbet. schoolbest.		1.021		193		763
Totaal lasten		36.663	€	34.786	€	33.492
Resultaat excl. fin. baten	€	1.752	€	-/- 761	€	1.159
Fin. baten en lasten	€	131	€	-/- 22	€	-/- 35
Aandeel van derden	€	7	€	0	€	28
Resultaat kalenderjaar	€	1.890	€	-/- 783	€	1.153

Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële resultaat

In het kalenderjaar 2023 heeft Stichting Fluenta een hoger exploitatieresultaat behaald dan was begroot.

Het begrote resultaat is -/- € 783.000 negatief en het uiteindelijke resultaat is uitgekomen op een bedrag van € 1.890.000 positief.

De baten en lasten met betrekking tot de private gelden zijn budgetneutraal opgenomen in de begroting.

Specificatie van het exploitatieresultaat per 31-12-2023 x € 1.000:			
Resultaat op publieke gelden	€	1.767	Positief
Resultaat op financiële baten en lasten	€	131	Positief
Resultaat op deelnemingen	€	7	Positief
Subtotaal resultaat	€	1.905	Positief
Resultaat op private gelden	€	-/- 15	Negatief
Totaal resultaat	€	1.890	Positief

Het voornoemde resultaat werd met name veroorzaakt door de volgende factoren. De CAO wijzigingen en als gevolg daarvan de aangepaste bekostiging en het niet volledig inzetten en invullen van de formatie zoals begroot. Bij de begroting was het uitgangspunt dat de volledige NPO-middelen ingezet zouden worden.

Baten

Toelichting op de bijzonderheden in de baten:

- Rijksbijdragen OC&W: de reguliere rijksbijdragen zijn hoger dan begroot vanwege de compensatie van de CAO wijzigingen en een hogere groeibekostiging als begroot. Daarnaast zijn er meer middelen van het samenwerkingsverband ontvangen. In de incidentele bekostiging zijn hogere baten als begroot zichtbaar door de toekenning van de subsidie verbetering basisvaardigheden, verhoogde NPO-middelen en een afrekening van de subsidie Extra Handen voor de Klas. Tot slot zijn de middelen van de Taalklas hier verantwoord, welke niet in de begroting zijn opgenomen. Deze worden volledig ingezet ten behoeve van de Taalklas. Fluenta is hier penvoerder van.
- Overige baten: de overige baten zijn hoger dan begroot, vanwege de gestegen verhuuropbrengsten, hogere ouderbijdragen en incidentele overige posten. Deze posten zijn voorzichtig begroot. De realisatie ligt in lijn met de realisatie 2022, met een stijging in de verhuuropbrengsten.

Lasten

Toelichting op de bijzonderheden in de lasten:

- De personele lasten zijn in lijn met de begroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:
 - ♦ lagere salariskosten door het niet volledig inzetten van NPO-middelen en overige formatieve middelen;
 - ♦ hogere salariskosten vanwege de CAO-wijzigingen;
 - ♦ hogere dotatie aan de personele voorzieningen;

- ♦ hogere kosten voor de inzet van personeel niet in loondienst in verband met vervanging bij verzuim en inzet van interim directie op een aantal scholen.
- De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de gestegen prijzen op huurlasten, energielasten, schoonmaaklasten en onderhoudslasten. Daarnaast is er meer onderhoud uitgevoerd dan begroot.
- Overige instellingslasten: zijn hoger dan begroot door hogere uitgaven aan inventaris en apparatuur, alsmede leermiddelen (gedeeltelijk een verschuiving tussen investeringen en licenties).
- Doorbetaling schoolbesturen: dit betreffen voornamelijk de middelen welke worden doorgestort inzake de Taalklas (in verband met penvoerderschap). Zie tevens de toelichting bij de Rijksbijdragen OC&W.
- Financiële baten en lasten: vanwege de negatieve rentelasten in het voorgaande jaar, zijn er geen rentebaten begroot in 2023. Deze zijn wel ontvangen, met name op de deposito's.

Beroepsprocedure

Per 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs na wetwijziging 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 € 1.417.000.

Voorzichtigheidshalve is dit bedrag - evenals vorig jaar - niet als vordering op de balans per 31 december 2023 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.

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 naar aanleiding van 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 dit schrijven loopt deze beroepsprocedure nog. Een uitspraak wordt verwacht in de eerste helft van 2024.

Investeringsbeleid

Stichting Fluenta voldoet aan de wetgeving inzake aanbestedingen. Dit is vastgelegd in het inkoopbeleid. In 2023 is een meervoudig onderhandse aanbesteding voor chromebooks opgestart en afgerond. Scholen begroten in de meerjareninvesteringsplanning (MIP) op schoolniveau gevraagde investeringen in meubilair, ICT en leermiddelen. De MIP heeft telkens een doorkijk in vier kalenderjaren en deze wordt jaarlijks geactualiseerd. In 2023 is met name geïnvesteerd in chromebooks, computerdevices, touchscreens en meubilair. Het totaal begrote bedrag aan investeringen ad € 916.000 is niet volledig gerealiseerd. In totaal is er voor € 768.000 geïnvesteerd. Er is geen sprake van majeure investeringen.

Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf heeft tot doel om inzicht te geven in de financiële gevolgen van het gevoerde en te voeren beleid. Het biedt zicht op het verwachte exploitatieresultaat in de komende jaren en de ontwikkeling van de vermogenspositie. Alles is gerelateerd aan de ontwikkeling van het leerlingaantal de komende jaren. Dit is bepalend voor de inzet van personeel binnen de gestelde kaders van het beleid.

Risicobeheersings- en controlesysteem

Het doel van het in deze paragraaf verwoorde beleid is zicht te geven en zicht te hebben op de financiën in het licht van de continuïteit van de organisatie. De financiële ontwikkelingen zijn met betrekking tot het begrotingsjaar alsmede in het licht van het meerjarenperspectief vijf keer per jaar onderwerp van gesprek met het college van bestuur en de raad van toezicht. Via de rapportages worden de financiële ontwikkelingen met betrekking tot het begrotingsjaar gevolgd en - indien noodzakelijk - bijgesteld. Dit naar aanleiding van de analyse die bij het opstellen van de financiële rapportage wordt uitgevoerd.

Binnen de planning- en controlcyclus van Stichting Fluenta is de meerjarenbegroting het instrument waarin toekomstige ontwikkelingen en risico's worden uitgewerkt. Op basis hiervan worden keuzes gemaakt voor het beleid en eventueel te nemen maatregelen. Sturing geschiedt met name op basis van de ontwikkeling van de kengetallen weerstandsvermogen, liquiditeit en solvabiliteit.

Risicomangement

De risicoanalyse wordt jaarlijks opgesteld en geactualiseerd door een werkgroep bestaande uit de voorzitter college van bestuur, twee directeuren, de controller en de manager bedrijfsvoering. Eventueel gesignaleerde aandachtspunten komen aan de orde in het accountantsverslag.

Dit wordt besproken met de raad van toezicht en het college van bestuur.

De belangrijkste risico's worden toegelicht in bijlage 5, waar de geactualiseerde risico-inventarisatie is opgenomen. Bij het inventariseren van de risico's is ook gekeken naar de frauderisico's.

Vanuit de opgestelde risicoanalyse blijkt dat er een financiële buffer benodigd is van € 2.155.000 aan risico's waar een waarde aan is toegekend, alsmede een financiële buffer van € 1.371.000 aan risico's waar geen waarde aan is toegekend, omdat ze als restrisico worden aangemerkt.

Personele bezetting en leerlingaantallen conform begroting

Onderstaand een toelichting op de verwachte ontwikkelingen van het leerlingaantal en de personele bezetting in de komende jaren, conform de begroting.

Ontwikkeling aantal leerlingen						
	2022 Realisatie	2023 Realisatie	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Prognose	2027 Prognose
Aantal leerlingen per 1 februari	4.623	4.786	4.890	5.072	5.124	5.169

De realisatie over 2024 is 4.871 leerlingen, een afwijking ten opzichte van bovenstaande prognose van +/- 19 leerlingen. Het aantal leerlingen blijft conform de prognose de komende jaren toenemen. De prognoses van de scholen worden gegenereerd vanuit de leerlingadministratiesystemen, waar de uitstroom van de leerlinggroepen per jaar inzichtelijk wordt gemaakt.

Voor het bepalen van de instroom van nieuwe leerlingen wordt gebruik gemaakt van de gemeentelijke prognoses, die bij de gemeenten door middel van het model van Pronexus gegenereerd worden.

Stichting Fluenta gebruikt hiervoor het ScenariomodelPO. Deze worden indien nodig gecorrigeerd naar de verwachte situatie van de plaats/wijk waar de school is gevestigd. Prognoses houden altijd een risico in; deze kunnen beïnvloed worden door ontwikkelingen in de wijk/plaats of ontwikkelingen in de school.

Ontwikkeling personele bezetting in fte						
	2022 Realisatie	2023 Realisatie	2024 Prognose	2025 Prognose	2026 Prognose	2027 Prognose
Bestuur / management	28,40	31,90	32,70	32,20	31,90	31,80
Personeel primair proces	230,40	241,90	245,40	241,10	242,50	245,00
Ondersteunend personeel	47,70	55,10	47,10	39,80	38,80	37,00
Totaal	306,50	328,90	325,20	313,10	313,20	313,80

Bestuur/management: het aantal fte blijft naar verwachting de komende jaren stabiel.

Personeel primair proces: het aantal fte stijgt naar verwachting de komende jaren ten opzichte van de situatie per ultimo 2023 in lijn met de toename van het aantal leerlingen.

Ondersteunend personeel: aantal fte neemt af naar verwachting de komende jaren ten opzichte van de situatie per ultimo 2023.

Ten opzichte van 2022 is er in 2023 meer fte ingezet voor extra ondersteunende formatie vanuit de toegekende werkdruggelden en NPO-gelden. Het gemiddeld aantal fte over kalenderjaar 2023 is 328,9. Dit is een toename van 22,4 fte ten opzichte van het kalenderjaar 2022. In 2022 is in het aantal fte van het personeel primair proces de 3,5% aan ziektevervangings niet meegenomen.

Meerjarenbegroting 2024-2027 (op basis van vastgestelde begroting)

In deze paragraaf is de meerjarenbegroting 2024-2027 opgenomen. Op basis van de planning- en controlcyclus wordt jaarlijks een meerjarenbegroting opgesteld voor de periode van vier kalenderjaren. De eind 2022 opgestelde meerjarenbegroting voor de kalenderjaren 2023-2026 is eind 2023 aangepast naar de periode voor de kalenderjaren 2024-2027 en blijft derhalve een periode van vier kalenderjaren beslaan. De begroting geeft richting aan de inzet van middelen en helpt een gezond financieel management te voeren, dat past binnen de gestelde kaders.

Staat/raming van baten en lasten x € 1.000										
		2023		2024		2025		2026		2027
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
Baten										
Rijksbijdr. OCW	€	37.724	€	36.301	€	35.428	€	35.937	€	36.280
Ov. Overheidsbijdr.	€	27	€	20	€	24	€	29	€	28
Overige baten	€	664	€	425	€	425	€	425	€	425
Totaal baten	€	38.415	€	36.746	€	35.877	€	36.391	€	36.733
Lasten										
Personele lasten	€	29.428	€	30.807	€	30.364	€	30.671	€	31.089
Afschrijvingen	€	722	€	751	€	820	€	835	€	795
Huisvestingslasten	€	2.754	€	3.271	€	3.246	€	3.241	€	3.236
Ov. instellingslasten	€	2.738	€	1.982	€	1.966	€	1.970	€	1.985
Doorbet. schoolbest.		1.021		663		384		384		384
Financiële opdracht	€	0	€	0	€	0	€	-100	€	-200
Totaal lasten		36.663		37.474		36.780		37.001		37.289
Resultaat excl. fin. baten	€	1.752	€	-/- 728	€	-/- 903	€	-/- 610	€	-/- 556
Fin. baten en lasten	€	131	€	215	€	209	€	209	€	209
Aandeel van derden	€	7	€	0	€	0	€	0	€	0
Resultaat kalenderjaar	€	1.890	€	-/- 513	€	-/- 694	€	-/- 401	€	-/- 347

Het uitgangspunt van de opgestelde begroting is een dekkende personele exploitatie op schoolniveau per schooljaar, waarbij niet ingezette NPO-middelen extra opgenomen worden. Op basis van de prognose van de leerlingaantallen per eerste schooldag van ieder jaar wordt er beschikbare formatie toegekend.

De verhouding tussen personele kosten en materiële kosten is ongeveer 80%-20%.

In bovenstaande staat van baten en lasten is nog geen rekening gehouden met de aangepaste huisvestingslasten naar aanleiding van de in 2023 verwerkte stelselwijziging in de voorziening groot onderhoud.

Vereenvoudiging bekostiging

Met ingang van het kalenderjaar 2023 is de vereenvoudiging van de bekostiging voor het primair onderwijs doorgevoerd. De nieuwe bekostigingssystematiek houdt in dat vanaf kalenderjaar 2023 per kalenderjaar één bedrag per leerling ontvangen wordt. Dit bedrag wordt opgebouwd uit een materiële component en een personele component. De peildatum voor het leerlingaantal, dat bepalend is voor de bekostiging is verschoven van 1 oktober van ieder jaar naar 1 februari van ieder jaar, waarbij het leerlingaantal per 1 februari 2022 bepalend is voor de bekostiging voor het kalenderjaar 2023.

De invoering vindt op macroniveau budget-neutraal plaats. Door middel van een overgangsregeling beweegt een schoolbestuur in drie kalenderjaren toe naar de nieuwe hoogte van de bekostiging.

In 2023, 2024 en 2025 ontvangt Stichting Fluentia door deze overgangsregeling minder middelen dan de indicatie aangeeft. Vanaf 2026 wordt de volledige bekostiging conform de nieuwe systematiek ontvangen.

Balansposities 2024-2027 (op basis van vastgestelde begroting)

Balans/raming balansposities x € 1.000										
		2023		2024		2025		2026		2027
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
Activa										
Mat. vaste activa	€	3.196	€	3.779	€	3.764	€	3.420	€	2.990
Fin. vaste activa	€	70	€	65	€	65	€	65	€	65
Vorderingen	€	441	€	180	€	175	€	160	€	150
1.4 Liquide middelen	€	13.757	€	11.804	€	10.148	€	9.755	€	9.234
Totaal activa	€	17.464	€	15.828	€	14.152	€	13.400	€	12.439
Passiva										
Eigen vermogen	€	7.119	€	6.672	€	5.978	€	5.577	€	5.230
Voorzieningen	€	6.120	€	5.956	€	5.024	€	4.723	€	4.159
Kortl. schulden	€	4.225	€	3.200	€	3.150	€	3.100	€	3.050
Totaal passiva	€	17.464	€	15.828	€	14.152	€	13.400	€	12.439

Onderverdeling Eigen vermogen x € 1.000										
		2023		2024		2025		2026		2027
		Realisatie		Prognose		Prognose		Prognose		Prognose
Algemene reserve publiek	€	3.898	€	3.972	€	3.988	€	4.002	€	4.015
Bestemmingsreserve publiek	€	2.089	€	1.580	€	885	€	485	€	140
Bestemmingsreserve privaat	€	1.132	€	1.120	€	1.105	€	1.090	€	1.075
Totaal eigen vermogen	€	7.119	€	6.672	€	5.978	€	5.577	€	5.230



Het financiële aspect/de financiële gevolgen van de ontwikkeling van de balansposities wordt het best zichtbaar in de ontwikkeling van de financiële kengetallen.

Financiële kengetallen (op basis van vastgestelde begroting)

Financiële kengetallen								
	Norm lvhO	Norm Fluenta	2022	2023	2024 Prognose	2025	2026	2027
Huisvestingsratio	>10%		7,8%	7,5%	8,7%	8,8%	8,7%	8,7%
Liquiditeit	<0,75	<1,5	3,5	3,3	3,7	3,3	3,2	3,1
Solvabiliteit I			55%	41%	42%	42%	42%	42%
Solvabiliteit II	<30%	<50%	77%	76%	79%	77%	76%	75%
Weerstandsvermogen excl. mat. vaste activa	<5%	8%-12%	14,8%	10,4%	8,0%	6,2%	6,0%	6,2%
Signaleringswaarde bovenmatig publiek E.V. * € 1.000			2.168	948	0 (-/- 55)	0 (-/- 676)	0 (-/- 744)	0 (-/- 663)
Rentabiliteit		<-2 en >+1	3,2%	4,9%	-1,4%	-1,9%	-1,1%	-1,0%
1-jarig	<10							
2-jarig	<5							
3-jarig	<0							

In de meerjarenbegroting 2024-2027 is nog geen rekening gehouden met de stelselwijziging in de voorziening groot onderhoud en de impact hiervan op het vermogen en de kengetallen.

Indien wel rekening gehouden zou worden met de verwerking van de stelselwijziging, met als uitgangspunt dat de rest van de meerjarenbegroting ongewijzigd blijft zien de belangrijkste kengetallen er als volgt uit:

Prognose financiële kengetallen met verwerking van de stelselwijziging								
	Norm lvhO	Norm Fluenta	2022	2023	2024 Prognose	2025	2026	2027
Liquiditeit	<0,75	<1,5	3,5	3,3	3,8	3,4	3,5	3,5
Solvabiliteit I			55%	41%	43%	44%	45%	47%
Solvabiliteit II	<30%	<50%	77%	76%	80%	78%	78%	77%
Weerstandsvermogen excl. mat. vaste activa	<5%	8%-12%	14,8%	10,4%	8,7%	7,6%	8,2%	9,5%

Het weerstandsvermogen daalt de komende jaren tot ongeveer de bandbreedte van het benodigde weerstandsvermogen. De lagere huisvestingskosten in de komende jaren ten opzichte van de oorspronkelijke begroting, zorgen voor een minder grote daling ten opzichte van de situatie zonder stelselwijziging en de stijging van het weerstandsvermogen na 2026.

Overige

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de situatie per balansdatum.

Verantwoording allocatie van middelen

Bij de allocatie van middelen worden verschillende criteria gebruikt. Het toekennen van de personele bekostiging wordt gebaseerd op de peildatum eerste schooldag. De reguliere personele bekostiging wordt toegekend op basis van een FPE-model. De additionele personele bekostiging wordt toegekend op basis van gemaakte afspraken over de toedeling van de middelen. Het toekennen van de materiële bekostiging wordt gebaseerd op de peildatum van 1 februari voorafgaand aan het kalenderjaar, de feitelijke peildatum waarop de totale bekostiging wordt toegekend.

Een verder uitgangspunt voor de verdeling van middelen tussen de scholen en Fluenta bovenschools is het faciliteren van de scholen door het bestuurskantoor op het gebied van bestuur, personeelszaken, secretariaat, huisvesting en administratie. Tevens zijn bovenschools een aantal materiële kosten en personele kosten alsmede personele risico's neergelegd. De afspraken inzake de verdeling van middelen zijn gemaakt tussen schooldirecties en bestuur.

Dit zijn in hoofdlijnen materieel:

- kosten van huisvesting scholen € 2.520.000;
- kosten voor huur kantoor € 82.000;
- kosten voor administratie en beheer € 162.000;
- kosten voor kantoor/afschrijvingskosten en ICT € 61.000;
- kosten voor contributies besturenorganisaties € 82.000.

Dit zijn in hoofdlijnen personeel:

- salariskosten van vervanging wegens ziekte/overig € 887.000;
- kosten voor personele voorzieningen € 54.000;
- salariskosten voor kantoor € 1.036.000;
- salariskosten DWS € 145.000;
- kosten voor arbo en BGZ € 75.000;
- kosten voor scholing/coaching € 195.000;
- overige kosten € 99.000.

Verantwoording middelen onderwijsachterstanden

De middelen voor onderwijsachterstanden worden volledig toegekend aan de scholen op basis van de CBS-score (basisscholen) of op basis van de cumi-regeling (speciaal basisonderwijs). Er heeft geen aparte besluitvorming plaatsgevonden inzake de verdeling van de middelen.

De middelen worden met name ingezet voor klassenverkleining, interne begeleiding, remedial teaching en onderwijsassistenten.

Verantwoording werkdrukmiddelen

Hiervoor wordt verwezen naar de verantwoording in de jaarrekening.

Verantwoording NPO-middelen

De reguliere NPO-middelen zijn voor 90% beschikbaar voor de scholen en voor 10% beschikbaar voor Fluenta bovenschools.

Voor de inzet van de NPO-middelen op schoolniveau wordt verwezen naar bijlage 3. De NPO-middelen die beschikbaar zijn voor Fluenta worden enerzijds aangewend om gezamenlijke activiteiten te ontplooiën zoals de inzet van rekencoördinatoren en de professionalisering van de directeuren. Anderzijds dienen deze voor het afdekken van toekomstige verplichtingen inzake uitkeringen voortvloeiend vanuit extra benoemingen op NPO-middelen.

De extra NPO-middelen inzake achterstanden worden volledig door de scholen ingezet. Op de plannen van inzet voor NPO is door de MR van de school instemming verleend. En de gmr voor het Fluenta bovenschools budget.

De eerste resultaten van de bestede NPO-middelen zijn zichtbaar.

Op de scholen zijn:

- positieve resultaten zichtbaar ten aanzien van het pedagogisch klimaat;
- een stijging gerealiseerd in de opbrengsten van de basisvaardigheden.

Bovenschools zijn de NPO-middelen gealloceerd voor verbetering van het rekenonderwijs. Voor rekenen zijn de resultaten significant gestegen. Dit is zichtbaar in de onderwijsresultaten in hoofdstuk 2.

In 2024 zal een nadere analyse gemaakt worden.

3. Jaarverslag raad van toezicht

Het jaar 2023 bracht veel vernieuwingen. Dit was sowieso op inhoud, omdat het nieuwe Koersplan door de bestuurder is afgerond en vastgesteld door de raad van toezicht. Het is niet alleen een mooi document geworden, maar vooral de afronding van een prachtig, interactief proces met een grote betrokkenheid van iedereen binnen Fluenta. Kenmerkend hiervoor was de opmerking die wij als raad van toezicht kregen van een aantal medewerkers: "Je moet wel onder een steen geleefd hebben om niet te weten dat we een nieuw Koersplan hebben!".

Aan de andere kant gaf 2023 ook veel vernieuwing binnen de raad van toezicht zelf met drie nieuwe leden in het jaar dat ook de voorzitter nieuw startte. Dit levert natuurlijk uitdaging op continuïteit, maar het is ook heel bijzonder en inspirerend om als kersvers team weer nieuw tegen het werk aan te kijken.

Uiteindelijk gaat het de raad van toezicht natuurlijk om een goed beeld van hoe het gaat met de kinderen op de scholen van Fluenta, met de medewerkers van Fluenta en hoe Fluenta niet alleen nu, maar ook in de toekomst haar maatschappelijke opdracht waar kan maken.

Fluenta is een scholenstichting waar met hart voor kinderen en elkaar wordt gewerkt. Een stichting ook waar net als overal in het Primair Onderwijs de krapte op de arbeidsmarkt steeds meer voelbaar wordt. Uitdagingen genoeg, maar gelukkig wordt er gebouwd op een stevige basis.

Samenstelling raad van toezicht

De raad van toezicht (rvt) van Stichting Fluenta heeft in 2023 meer wisselingen meegemaakt dan vooraf verwacht. Door de verhuizing van Elizabeth Langeveld naar het buitenland, een wisseling van baan van Yolanda Petermeijer waardoor er een strijdigheid in belangen dreigde en het einde van de tweede termijn van Rutger Hensen waren er rond de zomer ineens drie vacatures. Ook startte Janneke Louisa-Muller per 1 januari in de rol van voorzitter. Na alle wijzigingen bestond eind 2023 de rvt uit de volgende personen (in alfabetische volgorde):

- Joseph Heijgele
- Marco van Marle
- Janneke Louisa-Muller
- René Ravenhorst
- Esther Reinders
- Manon Vanderkaa

Nevenfuncties leden raad van toezicht

De leden van de raad van toezicht bekleeden de volgende nevenfuncties:

Naam	Organisatie	Functie
Joseph Heijgele	Heijgele Consultancy Management en advies	Eigenaar
	Slachtofferhulp Nederland	Concern Controller
Marco van Marle	Bisnez	Management consultant (bezoldigd)
Janneke Louisa-Muller	Het Maanderzand	Lid raad van toezicht
	Hogeschool VIAA	Lid raad van toezicht
	Gist. Leiderschap & raad	Eigenaar/zelfstandige
René Ravenhorst	Het Maanderzand	Voorzitter raad van toezicht (bezoldigd)
Esther Reinders	Dienstenorganisatie Protestantse Kerk in Nederland	Teamleider begeleiding & training (bezoldigd)
Manon Vanderkaa	Interim management, bestuur en toezicht	Eigenaar (bezoldigd)
	Jantje Beton	Lid raad van toezicht (onbezoldigd)
	Nissewijs Scholengroep	Vicevoorzitter raad van toezicht (bezoldigd)
	Kinderopvang Solideo	Lid raad van toezicht (bezoldigd)

Toezichtvisie

De rvt baseert zich op de protestants-christelijke identiteit en opereert vanuit een maatschappelijke opdracht. Vanuit een open houding wil de rvt binnen en buiten de schoolmuren zoeken naar innovaties, verbeteringen en trends in het onderwijs om deze op een goede manier in te laten zetten. De maatschappelijke opdracht geeft ook een verantwoordingsopdracht voor de rvt, die op een transparante manier wil laten zien hoe zij toezicht houdt.

De houding van de rvt ten opzichte van de bestuurder is die van strategische partner, waarin de rvt zowel kritisch tegenover de bestuurder kan staan, als adviserend op kan treden. Gezamenlijk wordt gezocht naar de hoofdlijnen, de prioriteiten, voor de lange termijn om deze in kaders vast te leggen. De informatievoorziening voor de rvt komt primair van de bestuurder, waarbij op onderwerpen buiten de bestuurder om naar input gezocht wordt. De rvt durft naar zichzelf en het eigen functioneren te kijken, in persoonlijke en collectieve evaluatie.

De rvt onderschrijft de Code Goed Bestuur van de PO-Raad van november 2020.

Omdat de rvt een grote wijziging in samenstelling heeft doorgemaakt heeft zij op 30 oktober met begeleiding van Scolix geïnvesteerd in het team en het opnieuw bezien en doorleven van de toezichtvisie. Dit heeft geleid tot een aantal afspraken om het commissiewerk te professionaliseren en de visie te ijken. In het voorjaar van 2024 zal dit geïmplementeerd worden.

Intern Toezichtkader

De rvt en het cvb van Stichting Fluentia onderscheiden de volgende taken voor het intern toezichthoudend orgaan:

1. Het houden van toezicht:
 - a. toezicht vooraf: vooral goedkeuring van besluiten en voornemens van het cvb.
 - b. toezicht achteraf: monitoren van het functioneren van de instelling en het functioneren van het college van bestuur.
2. Het uitoefenen van statutaire en wettelijke bevoegdheden, waaronder de goedkeuringsbevoegdheid van het Koersplan, het jaarverslag en de begroting.
3. Advies- en klankbordfunctie ten behoeve van het cvb, op eigen initiatief van de toezichthouder individueel of als collectief, of als reactie op een vraag van het cvb aan een toezichthouder of toezichthouders.

Het gevraagd en ongevraagd adviseren en klankborden heeft een 'antennefunctie' en kan een brug slaan naar de maatschappij.

4. Het optreden als werkgever van het cvb, zoals het bepalen van omvang en structuur van het cvb, het bepalen van diens arbeidsvoorwaarden en het realiseren van de jaarlijkse evaluatie met het cvb.

Met name bij de eerste twee taken maakt de rvt gebruik van het Intern Toezichtkader.

Werkwijze rvt

De rvt vergadert vijf of zes keer per jaar met het college van bestuur (cvb). De agenda wordt, op basis van een jaarplanning, voorbereid door de voorzitter van de rvt en het cvb. Bij elke vergadering van de rvt is ook een schooldirecteur aanwezig. Zo wordt naast de bestuurlijke invalshoek ook het perspectief van de scholen tijdens de vergaderingen ingebracht. Op deze manier heeft de rvt een extra informatiebron naast de bestuursrapportages die worden opgesteld door het cvb.

In 2023 is veel aandacht besteed aan het proces van het nieuwe Koersplan, dat medio 2023 door de rvt is vastgesteld. De rvt-leden zijn aangeschoven bij deelsessies op de scholen en er zijn regiegroep-bijeenkomsten geweest waar leden van de rvt werden bijgepraat door werkgroepeliders.

In het Koersplan is de meerjarige doelstelling voor Fluentia bepaald. Als rvt houden we toezicht op de realisatie van deze doelen en de inzet van de middelen daarvoor. We doen dit door de bespreking en goedkeuring van de (meerjaren)begroting en het bestuursverslag (met de jaarrekening) en door de bespreking van de kwartaalrapportage waarin ook de besteding van middelen is opgenomen.

De uitwerking en uitvoering van het in 2022 gehouden onderzoek een toekomstbestendige topstructuur en inrichting van bestuursbureau is in 2023 door het cvb uitgevoerd wat betreft de andere inrichting van het bestuursbureau. De verdere verkenning van de bestuursstructuur volgt, conform afspraak, later.

In 2023 hebben, na de lange onmogelijkheid gedurende Covid, weer schoolbezoeken plaatsgevonden. In twee groepen zijn zes van de twintig scholen bezocht door de rvt. Het was zeer inspirerend om directies en leerlingen te spreken en te zien hoe het onderwijs vorm krijgt passend bij de maatschappelijke context van de betreffende wijk, stad of dorp.

Naast het overleg met het cvb heeft de raad tweemaal per jaar een overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr). De gespreksonderwerpen kunnen door de gmr en de rvt worden aangedragen.

Ook dit jaar is er gekozen voor een thematische invulling van de gesprekken. De bouwstenen voor het nieuwe Koersplan stonden centraal. Dit is in gespreksgroepen gezamenlijk uitgediept. Naast de vergaderingen waarin de rvt met het cvb overlegt, zijn er informele bilaterale overleggen tussen de voorzitter van de rvt en het cvb. Dit om de informatie-uitwisseling op gang te houden en de vergaderingen voor te bereiden.

Besluitvorming raad van toezicht

Over de volgende onderwerpen is goedkeuring gegeven, danwel heeft besluitvorming plaatsgevonden:

- benoemen nieuwe accountant;
- goedkeuren jaarrekening/bestuursverslag;
- Koersplan 2.0;
- (meer)jarenbegroting.

Commissies

Binnen de rvt zijn drie commissies actief. Zij hebben een adviesrol naar de rvt als geheel. Dit zijn:

- de commissie kwaliteitszorg onderwijs;
- de commissie financiële- en juridische zaken;
- de remuneratiecommissie.

Commissie kwaliteitszorg onderwijs

De commissie kwaliteitszorg onderwijs van de rvt bestond eind 2023 uit Esther Reinders en Marco van Marle.

De commissie kwaliteitszorg legt in het toezichthouden specifiek de focus op thema's die over de inhoudelijke kwaliteit van het onderwijs gaan. De commissie had in 2023 nog geen vaste vergadercyclus. Afgesproken is dat dit vanaf 2024 wel wordt ingevoerd. Wel heeft de commissie met de bestuurder gesproken over onderwijsresultaten en een specifiek aandachtspunt ten aanzien van één van de scholen.

Commissie financiële- en juridische zaken

De rvt stuurt actief op het toezichthouden op het rechtmatig en doelmatig besteden van de onderwijsmiddelen.

Daartoe heeft zij een auditcommissie ingericht waar twee van haar leden in hebben plaatsgenomen. Deze auditcommissie bespreekt de begroting, de kwartaalrapportages, de jaarrekening, het bestuursverslag en het accountantsverslag met het cvb.

De auditcommissie bestond eind 2023 uit Joseph Heijgele en Manon Vanderkaa en overlegt regelmatig met de bestuurder over de financiële zaken van de stichting. De planning van de vergaderingen richt zich naar de planning & control cyclus. De twee vaste onderwerpen zijn de begroting en de jaarrekening, daarnaast zijn ook andere onderwerpen zoals het risicomanagementproces en bijzondere projecten onderwerp van gesprek.

De auditcommissie bespreekt in aanwezigheid van de accountant het accountantsverslag en de jaarrekening. Eventuele aandachtspunten van de accountant zijn het gespreksonderwerp met de bestuurder.

De conceptbegroting van het komende jaar wordt met de bestuurder besproken op beleid, uitgangspunten en beoogd resultaat. Dit leidt tot een advies aan de raad van toezicht voor het goedkeuren van de begroting van het volgende jaar. Om vanuit de auditcommissie voeling te houden met (financiële) ontwikkelingen binnen de stichting zijn er voorbesprekingen met de controller en de manager bedrijfsvoering van de stichting over beide onderwerpen.

Remuneratiecommissie

De remuneratiecommissie bestond eind 2023 uit René Ravenhorst (voorzitter) en Janneke Louisa-Muller. Deze commissie vertegenwoordigt de rvt in haar werkgeversrol, zowel naar de bestuurder als naar de rvt zelf. Vanwege de personele wisselingen in de rvt zijn de activiteiten van de remuneratiecommissie in 2023 grotendeels uitgevoerd in de tijdelijke samenstelling van Esther Reinders en Janneke Louisa-Muller.

Jaarlijks vindt er een functioneringsgesprek- en beoordelingsgesprek plaats met de voorzitter van het cvb. In deze gesprekken worden de resultaten over het afgelopen jaar en de ontwikkelpunten van het cvb voor het komende jaar vastgesteld.

De remuneratiecommissie voert deze gesprekken.

Ook bereidde de remuneratiecommissie de zelfevaluatie/teambijeenkomst op 30 oktober van de rvt voor.

Vergoedingsregeling raad van toezicht

In het kader van de gewenste professionalisering heeft de rvt in 2018 besloten een vergoeding voor de leden in te stellen. Deze vergoeding past binnen de door de VTOI-NVTK opgestelde "Handreiking honorering voor toezichthouders".

In 2023 zijn de volgende vergoedingen van kracht. De voorzitter krijgt op jaarbasis een bruto-vergoeding van € 4.804,00 en de overige leden krijgen een bruto-vergoeding van € 4.003,00. Deze bedragen worden jaarlijks geïndexeerd.

Uiteraard staan hier een aantal verplichtingen tegenover. De leden van de rvt bezoeken verschillende activiteiten die binnen Fluentia georganiseerd worden en ontwikkelen zich verder in het toezicht houden door intervisie en scholing bij bijvoorbeeld de VTOI, de vereniging van toezichthouders in onderwijs en kinderopvang. De rvt is lid van de VTOI-NVTK.

Janneke Louisa-Muller

Voorzitter raad van toezicht

4. Gemeenschappelijke medezeggenschapsraad (gmr)

De gmr bestond begin 2023 uit zeven personen, drie ouders en vier personeelsleden; er waren twee vacatures binnen de oudergeleding en één vacature bij de personeelsgeleding. Voor de zomer namen Ineke van de Veer (personeel), Paula de Vlaming (personeel) en Jeroen Roose-van Leijden (ouder) afscheid van de raad na respectievelijk zes, vier en drie jaar werken in onze raad. De tweede helft van het jaar was de raad weer compleet; dus uit tien personen, vijf ouders en vijf personeelsleden afkomstig uit de vijf plaatsen: Houten, Nieuwegein, IJsselstein, Vianen en Leersum. Helaas moest de net benoemde secretaris wegens persoonlijke omstandigheden haar gmr-lidmaatschap neerleggen. De nieuwe vacature voor secretaris zal dus in 2024 worden uitgezet. De nieuwe secretaris is Mirjam Jongbloed (personeel) geworden. Verdere nieuwe gmr-leden zijn: Ellemieke Pots en Tirsia Smaling (personeel) en vervolgens Derk Jan van Bunnik, Naomi Buitenweg en Henric Wijnands (ouders).

Tijdens de gmr-vergaderingen is het college van bestuur deels aanwezig bij de vergaderingen en worden beleidszaken besproken ter meningsvorming, instemming en/of advisering. Iedere vergadering stonden de kwartaalcijfers ziekteverzuim, de kwartaalcijfers financiën en het Koersplan op de agenda. Daarnaast is tijdens de vergaderingen aandacht besteed aan onder andere: het bestuursformatieplan, het bestuursverslag, het beleid overplaatsing, de telefoonvergoeding, schoolbezoeken bestuurder, onderzoek topstructuur (rapport Beekveld & Terpstra) en een presentatie over referentieniveaus en uitslagen cito. Een subgroep heeft tijdens een aparte bijeenkomst gesproken over de jaarrekening, het accountantsverslag en de meerjarenbegroting.

Op advies van de gmr heeft het bestuur het overplaatsingsbeleid teruggetrokken en wederom heroverwogen. In het najaar is het vernieuwde overplaatsingsbeleid weer teruggekomen op de agenda en is hiermee door de raad ingestemd.

De gmr is tweemaal in gesprek geweest met de raad van toezicht. Met hen is in april gesproken over de derde pijler van het Koersplan van Fluentia; In groepjes hebben we gesproken over "Burgerschap". Juist het spreken in kleine groepjes versterkt de band gmr en rvt en het spreken over Fluentia gerelateerde onderwerpen. In november zijn we op dezelfde werkwijze in gesprek geweest over de laatste pijler van het Koersplan 'werkplezier'.

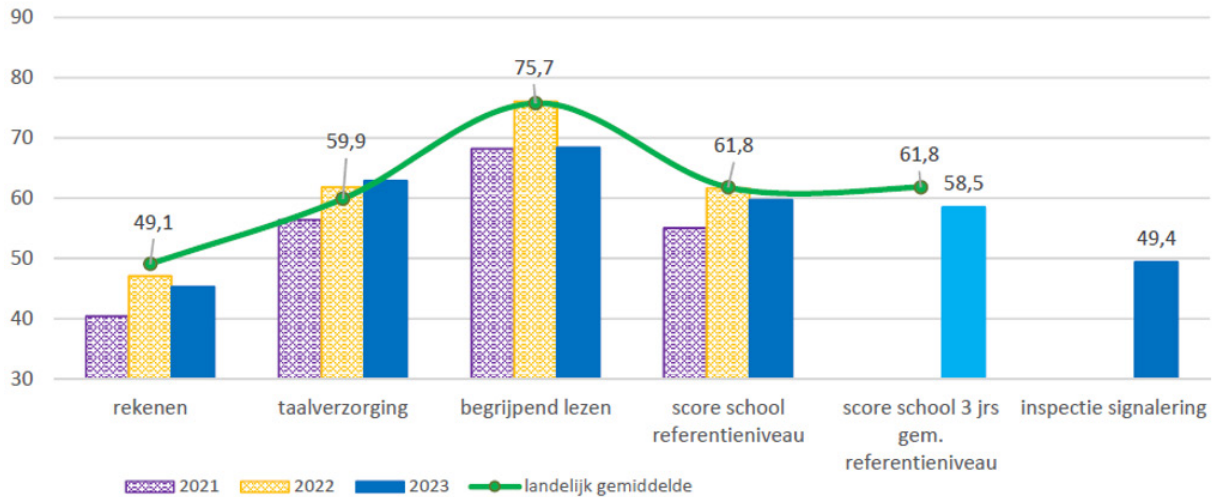
Aan de hand van enkele vragen en stellingen ontstonden er waardevolle gesprekken. Ook zorgt dit ervoor dat beide raden, net als de directies en leerkrachten, bezig zijn met de vorming van een nieuw Koersplan.

Dit seizoen is binnen de gmr ook een vervolg gegeven aan het inzetten van werkgroepen en het profileren van de gmr.

Bijlage 1. Onderwijsresultaten

Onderwijskwaliteit: referentieniveaus en schoolweging.

Fluenta gemiddeld referentieniveau 2021 / 2022 / 2023



De Fluentescholen (op volgorde van schoolweging)

Gemiddeld referentieniveau 2021 / 2022 / 2023

1S / 2F	schoolweging	Signaleringsgrens	behaalde score	landelijk gemiddelde	spreidingsgetal 21/22	
Hoeksteen	24,70	56,6	70,8	67,2	5,6	boven het landelijk gemiddelde
Zonnewijzer	24,80	56,6	61,4	67,2	5,6	iets boven signaleringswaarde
Fontein	25,30	55,1	54,8	65,9	6,3	onder de signaleringsgrens *
Wereldwijs	25,70	55,1	67,3	65,9	6,7	boven het landelijk gemiddelde
Brug	25,90	55,1	54,2	65,9	5,7	onder de signaleringsgrens *
Kon. Julianaschool	28,00	50,6	68,0	63,3	5,9	boven het landelijk gemiddelde
Pijler	29,10	49,0	50,9	62,1	6,6	iets boven signaleringswaarde
Trompetvogel	29,50	49,0	55,0	62,1	6,1	net onder landelijk gemiddelde
Schakel	29,50	49,0	51,6	62,1	7,2	iets boven signaleringswaarde
Mozaiëk excl Tull	29,90	49,0	71,1	62,1	7,9	boven het landelijk gemiddelde
WAS Vreeswijk	30,00	47,3	48,2	60,2	6,3	iets boven signaleringswaarde
WAS Hoog Zandveld	30,00	47,3	50,8	60,2	6,3	iets boven signaleringswaarde
Voorhof	30,00	47,3	61,6	60,2	6,0	boven landelijk gemiddelde
Pr. Margrietschool	30,70	47,3	59,1	60,2	5,9	net onder landelijk gemiddelde
Mauritsschool	30,90	47,3	61,9	60,2	6,6	boven landelijk gemiddelde
Rank	31,50	45,5	55,5	58,6	6,7	net onder landelijk gemiddelde
Ark	33,10	41,5	49,9	55,1	5,2	net onder landelijk gemiddelde
Beatrixschool	34,30	39,5	45,1	53,8	6,9	iets boven signaleringswaarde
Fluenta gemiddeld	0,00	49,4	58,5	61,8	6,4	net onder landelijk gemiddelde

* boven correctiewaarde

Bijlage 2. Regionale Aanpak Personeelstekort

(RAP II, RAP III en RAP IV)

Stichting Fluenta heeft gezamenlijk met andere onderwijsinstellingen in de regio de subsidie Regionale Aanpak Personeelstekort (RAP II, RAP III en RAP IV) aangevraagd.

De RAP subsidie wordt regionaal ingezet voor activiteiten ter bevordering van de werving, het imago, de ontwikkeling, de mobiliteit, de zij-instroom en de uitbreiding van de vervangingspools. De uitvoering vindt plaats via RTC Transvita. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten.

Actielijn	Voortgang in 2023
Begeleiding en scholing van zij-instromers	De werkgroep zij-instroom volgt het proces dat zij-instromers doorlopen. Zij-instromers worden op weg geholpen om hun weg in het primair onderwijs te vinden. Ze krijgen een oriëntatietraject aangeboden.
Zij-instroom stimuleren	Schoolbesturen die zij-instromers begeleiden ontvangen hiervoor een flanksubsidie vanuit de RAP van € 7.500 per zij-instromer.
P&O Community	De P&O community kwam vier keer bij elkaar in 2023.
Transvita Academie voortzetten. Actief promoten.	Dit is een continue-proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.
Loopbaancentrum operationaliseren en voortzetten. Actief promoten.	Dit is een continue proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.
Onderwijs als werkveld promoten bij VO-scholieren.	Maart 2023 vond een evenement plaats voor scholieren. Georganiseerd door Dyade, in samenwerking met RTC Transvita, Marnix Academie en HU Pabo. Hier zijn ook filmpjes van gemaakt die als lesmateriaal gebruikt worden.
Werving potentiële zij-instromers.	Dit is een continue proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.
Met behulp van de vacaturebank voordeklas.nl besturen/schoolleiders faciliteren bij werving voor tijdelijke en vaste formatie.	Dit is een continue proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.
Versterking RTC Transvita voor regio.	Dit is een continue proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.
Bevorderen interbestuurlijke samenwerking.	Dit is een continue proces gedurende de gehele looptijd van de RAP.

RAP II

RAP II liep van 1 augustus 2022 tot 31 december 2023. Wij hebben als penvoerder een bedrag van € 192.500 ontvangen en dit bedrag is doorgestort naar RTC Transvita. Deze RAP subsidie is in 2023 volledig uitgeput (€ 192.500) en verantwoord. Er is geïnvesteerd via de volgende actielijnen:

RAP III

Er kwam in 2023 een aanvullende RAP regeling: RAP III. Deze betreft de periode 1 augustus 2023 tot 31 juli 2024. Wij hebben als penvoerder een bedrag van € 80.000 ontvangen en doorgestort aan RTC Transvita. Van het deel van de RAP III waarvan wij penvoerder zijn is per 31 december 2023 € 61.980 besteed. Dit bedrag werd volledig besteed aan flanksubsidie voor schoolbesturen die zij-instromers begeleiden. De overige middelen zullen via RTC Transvita in de eerste helft van 2024 besteed worden.

RAP IV

Tot slot kwam er ook voor 2024 een subsidieregeling. Hierbij kon gekozen worden uit de nieuwe regeling voor onderwijsregio's of voor de oude RAP-regeling. In overleg met de partners uit de regio is via de RAP-regeling € 192.500 aangevraagd voor 2024. Deze middelen zijn in 2024 toegekend en ontvangen.

Bijlage 3. Inzet NPO-middelen 2023

Naam school	Onderwerp	Activiteit / inzet	Cat
Het Mozaïek	Vergroten leerkrachtvaardigheden	Ondersteuning inzet SKILLS	C
	Sociaal welbevinden vergroten	Onderbouw extra groep/inzet kanjer methode	C/E
Wereldwijs	Verbeteren leskwaliteit	Met behulp van EDI (expliciete directe instructie) en collegiale consultatie	B
	Individuele leerlingen extra ondersteuning geven in verband met corona gerelateerde redenen	Kleine groepen, individuele leerlingen extra ondersteuning	B
De Fontein	Vaardigheden vergroten leerkrachten	Co-teaching/feedbackmodel	B
	Extra ondersteuning leerlingen	Extra uren per groep voor leerkrachten (één dag per week per groep)	B
De Zonnewijzer	Vergroten vaardigheden leerkrachten	Co-teaching	B
	Versterking leesonderwijs	Inzet leesspecialist	B
De Pijler	Ondersteunen leerkrachten	Extra tijd voor specialisten rekenen/taal/lezen (huidige leerkrachten)	E
	Ondersteuning leerlingen	Instructie in kleine groepen	B
De Brug	Didactische vaardigheden vergroten van leerkrachten	Extra instructie (EDI)	B
	Ondersteunen leerkrachten	Extra tijd voor specialisten rekenen/taal/lezen (huidige leerkrachten)	E
	Vergroten welbevinden	Inzet orthopedagoog	E
De Trompetvogel	Vergroten sociaal-emotioneel welbevinden	Aanbieden rots en water & judo	C
	Groepsverkleining	Kleinere klassen en inzet onderwijsassistent schoolbreed	E
	Versterking rekenonderwijs	Participatie Fluentia regiegroep	B/E
Willem Alexanderschool Vreeswijk	Didactische vaardigheden vergroten van leerkrachten	Inzet EDI/leskwaliteit vergroten	B
	Extra aandacht/ondersteuning leerlingen	Klassenverkleining	E
De Zandbloem	Technisch- en begrijpend lezen	Maken kwaliteitskaarten en oriëntatie op nieuwe methode	B
	Instructiekwaliteit	Inzet van EDI	B
Koningin Beatrixschool	Extra aandacht/ondersteuning leerlingen	Klassenverkleining	E
	Onderwijskwaliteit in de breedte verbeteren	Inzet experts	B
Mauritsschool	Klassenverkleining. Voorkomen van combinatieklassen	Resultaten t.g.v. Covid verhogen in de groepen 6,7 en 8	E
	Instructiekwaliteit	Inzet van EDI	B
Koningin Julianaschool	Extra aandacht/ondersteuning leerlingen	Klassenverkleining	E
	Sociaal welbevinden	Extra ondersteuning ten behoeve van sociaal-emotionele ontwikkeling	C
	Verbeteren rekenonderwijs	Onderzoek naar wat nodig is, aansluiten bij stichtingsplannen	B
Prinses Margrietschool	Extra aandacht/ondersteuning leerlingen	Klassenverkleining	E
	Verbeteren technisch en begrijpend lezen	Vaardigheden vergroten	B
De Ark	Rekenen	Versterking rekenen met externe partner en inzet EDI	E
	SE ontwikkeling in het kader van Vreedzame School	Judo maakt kind en klas krachtig. Dit in verband met hoge schoolweging	C

SBO De Brug	Kwaliteitsverbetering	Verhoging opbrengsten rekenen en BL	B
	Samenwerkend leren	CC en Co teaching	B
	SE ontwikkeling	Inzet Rots en water trainingen	C
	Aanschaf chromebooks	Effectiever leren, eigenaarschap, feedback	F
De Voorhof	Instructiekwaliteit	Inzet van EDI	B
	Versterken basisvaardigheden	Inzet reken- en taalspecialist	B
	Versterken taalontwikkeling groepen 1, 2	Inzet taalspecialist in groepen	A
	Aanschaf chromebooks	Effectiever leren, eigenaarschap, feedback	F
De Rank	Extra aandacht/ondersteuning leerlingen	Klassenverkleining	B
Het Avontuur	Begrijpend lezen en technisch lezen	klassenverkleining	B
	Opzetten zorgstructuur	Inzetten externe intern begeleider	E
De Hoeksteen	Versterken professionele cultuur	Kwaliteitskaarten maken en toepassen	B
	Didactische vaardigheden vergroten van leerkrachten	Extra instructie (EDI)	B
	RT	Extra onderwijs in kleine groepen	B
De Schakel	Versterken professionele cultuur	Kwaliteitskaarten maken en toepassen	B
	Didactische vaardigheden vergroten van leerkrachten	Extra instructie (EDI)	B

Categorie-indeling

- A. Meer onderwijs (binnen of buiten reguliere schooltijden) om bij groepen leerlingen kennis en vaardigheden bij te spijkeren.
- B. Effectievere inzet van onderwijs om kennis en vaardigheden bij te spijkeren.
- C. Sociaal-emotionele en fysieke ontwikkeling van leerlingen.
- D. Ontwikkeling van de executieve functies van leerlingen.
- E. (Extra) inzet van personeel en ondersteuning.
- F. Faciliteiten en randvoorwaarden.

De NPO-middelen zijn voor ongeveer 9% ingezet op inhuur van personeel niet in loondienst.

Bijlage 4. Sociale veiligheid/klachtenregeling

De klachtenregeling is te vinden op de website van Fluentia www.fluentia.nl en op de website van de scholen. Overal waar gewerkt wordt zijn wel eens misverstanden of worden fouten gemaakt. Dat is op onze scholen niet anders. Een ouder is welkom om dergelijke zaken in eerste instantie met de leraar van het kind te bespreken. De leraar neemt de klacht serieus en streeft naar de best mogelijke oplossing. Komt een ouder met de leraar niet tot een bevredigend resultaat, dan is een gesprek met de directie een goede volgende stap. Vrijwel altijd zal hiermee een oplossing worden bereikt. Elke ouder of kind kan een beroep doen op de interne contactpersoon als er problemen zijn van welke aard dan ook, waar de ouder of het kind niet met iedereen over durft of wilt praten. Het gesprek wordt vertrouwelijk behandeld en er worden geen vervolgstappen gezet zonder de toestemming van de ouder. Zeker wanneer in de ogen van de ouder sprake lijkt te zijn van machtsmisbruik, is het verstandig om hierover met de interne contactpersoon te praten.

Er wordt gesproken van machtsmisbruik als er sprake is van (seksuele) intimidatie, pesten, mishandeling, discriminatie, onheuse bejegening, fysiek geweld, inbreuk op de privacy en dergelijke. Ook kan het gaan over de didactische, pedagogische en/of organisatorische aanpak van een kind of de groep waar een kind in zit. Wanneer er sprake lijkt te zijn van seksuele intimidatie geldt een meld- en aangifteplicht voor alle betrokkenen in de school. Er wordt tevens melding gedaan bij het bevoegd gezag van Stichting Fluentia. De interne contactpersoon behandelt niet zelf de klachten, maar bekijkt samen met de ouder wie er moet of kan worden ingeschakeld om tot een passende oplossing te komen. Als het nodig mocht zijn wordt een klacht doorverwezen naar het bestuur, de externe vertrouwenspersoon en/of naar de Landelijke Klachtencommissie. Stichting Fluentia hanteert de Klachtenregeling van Verus voor Christelijk Onderwijs te Woerden.

Samengevat volgen hieronder de mogelijke stappen bij klachten:

- overleg met de leraar van een kind;
- overleg met de directie;
- overleg met de interne contactpersoon;
- overleg met het college van bestuur;
- inschakeling van de externe vertrouwenspersoon;
- indienen van een klacht bij de Landelijke Klachtencommissie.

De volgorde van deze stappen kan de ouder overigens geheel zelf bepalen. Ook is het mogelijk dat een ouder zich rechtstreeks wendt tot één van de externe vertrouwenspersonen.

Deze zijn onafhankelijk en door het college van bestuur van Fluentia in overleg met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad aangesteld. Tenslotte is het mogelijk dat een ouder rechtstreeks een klacht indient bij de Landelijke Klachtencommissie.

Schoolveiligheidsbeleid

De school voert een veiligheidsbeleid, gericht op het voorkomen, registreren, afhandelen en evalueren van incidenten. Het beleid voorziet in een regelmatige meting van de veiligheidsbeleving van de leerlingen. De school heeft een functionaris die aanspreekpunt is als het gaat om pesten en een coördinator van het beleid in het kader van het tegengaan van pesten op school.

Verwijsindex

De MULTIsignaal Verwijsindex is een digitaal systeem waarin professionals uit bijvoorbeeld de jeugdzorg of het onderwijs kunnen aangeven, dat zij betrokken zijn bij de zorg voor een kind. Op deze manier kunnen professionals met elkaar afstemmen om een kind zo goed mogelijk te helpen. Het doel van de Verwijsindex is om professionals die betrokken zijn bij een gezin met elkaar in contact te brengen, zodat er goed kan worden samengewerkt. Op de website www.multisignaal.nl is meer informatie te vinden.

Wanneer er vanuit de school een signaal wordt gezet in de Verwijsindex zal dit met de ouder/verzorger besproken worden. Er is hier geen toestemming voor nodig, in verband met onze zorgplicht.

Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling

De wet Verplichte Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling is per 1 januari 2019 aangescherpt. Beroepskrachten zijn verplicht deze meldcode te gebruiken bij signalen van geweld. In de meldcode staat in vijf stappen duidelijk beschreven wat er van de school verwacht wordt bij vermoedens van kindermishandeling of huiselijk geweld.

Het biedt houvast in het proces van signaleren en handelen doordat het duidelijk beschrijft wat er in iedere fase van het proces gedaan moet worden. Die duidelijkheid vermindert de onzekerheid en vergroot te bereidheid tot handelen.

Stap 1 : De signalen worden in kaart gebracht.

Stap 2 : Er wordt overlegd met een collega en eventueel wordt Veilig Thuis geraadpleegd.

Stap 3 : Er vindt een gesprek plaats met de betrokkenen.

Stap 4 : Weging van huiselijk geweld/kindermishandeling.

- Is er sprake van huiselijk geweld of kindermishandeling?
- Is er een vermoeden van acute of structurele onveiligheid? Bij twijfel wordt Veilig Thuis geraadpleegd.

Stap 5 : Nemen van beslissingen.

- Melden bij Veilig thuis is noodzakelijk als er sprake is van acute en structurele onveiligheid.
- Hulp verlenen of organiseren als dit mogelijk is en betrokkenen meewerken. Zo niet dan melden bij Veilig thuis.

De privacywetgeving (AVG) is een algemeen kader dat niet inspeelt op specifieke situaties zoals een vermoeden van kindermishandeling. De Wet Meldcode gaat dus voor de AVG. Het recht om een dossier aan te maken en te melden bij Veilig Thuis is dus onverminderd van toepassing.



Bijlage 5. Risicoanalyse 2024-2027

In het najaar 2023 heeft het college van bestuur, samen met een afvaardiging vanuit het DIRactief en leden van het stafbureau, de risicoanalyse opnieuw uitgevoerd. De risico's zijn onderverdeeld in de domeinen personeel, financiën en huisvesting, onderwijs en algemeen. De risico's zijn gedeeltelijk gekapitaliseerd opgenomen in de begroting. In de meerjarenbegroting zijn voldoende middelen gereserveerd voor een adequate invoering van de beheersmaatregelen. De resterende risico's zijn onderstaand uitgewerkt. Het risico van wisselend beleid door de overheid op het financiële gebied en stelselwijzigingen wordt met ingang van 2024 opgenomen onder het restrisico. Dit percentage is opgehoogd van 3% naar 4%. De vrije reserves van Stichting Fluenta zijn voldoende om onderstaande risico's op te kunnen vangen. Bij de risico's is een inschatting gemaakt van de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen (impact) dat het risico heeft.

0,5	Zeer zelden (< 1 keer per jaar)
1,0	Zelden (jaarlijks)
2,0	Soms (2 keer p. jaar)
3,0	Af en toe (maandelijks)
6,0	Regelmatig (wekelijks)
10,0	Voortdurend (dagelijks)

Impact	(Financiële) gevolgen/effecten
1,0	Gering (of < € 25.000)
3,0	Redelijk belangrijk (of € 25.000 - € 50.000)
7,0	Ernstig (of € 50.000 - € 100.000)
10,0	Tamelijk ernstig (of € 100.000 - € 180.000)
15,0	Zeer ernstig (of € 180.000 - € 300.000)
40,0	Ramp (of € 300.000 - € 750.000)

Personeel		2024-2027		2023-2026		Opmerking voor begroting 2024-2027 / veranderingen t.o.v. vorige begroting	
Omschrijving	Beheersmaatregelen (beïnvloeden de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen dat de impact heeft op de organisatie)	Kans	Impact	= Risico	Nodig in buffer (buiten begroting)		Nodig in buffer (buiten begroting)
1	Disfunctioneren cvb	0,5	15	7,50	€ 200.000	€ 200.000	Ondanks de gewijzigde structuur blijft de impact van gelijke omvang als in de voorgaande begrotingsperiode.
2	Hoog ziekteverzuim	3,0	7	21,00	€ 275.000	€ 185.000	
3	Te weinig geschikt personeel	6,0	7	42,00	€ 300.000	€ 130.000	Te weinig geschikte leraren; wel inhuur derden met een maximum uurtarief.

2

Personeel (deel 2)		2024-2027		2023-2026		Opmerking voor begroting 2024-2027 / veranderingen t.o.v. vorige begroting	
Omschrijving	Beheersmaatregelen (beïnvloeden de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen dat de impact heeft op de organisatie)	Kans	Impact	= Risico	Nodig in buffer (buiten begroting)		Nodig in buffer (buiten begroting)
4	Disfunctioneren personeel	3,0	7	21,00	€ 300.000	€ 100.000	Zowel leraren, als directeuren, staf en ondersteunend personeel, inclusief transitievergoeding
5	Seksueel misbruik, fysiek geweld	0,5	3	1,50	€ -	€ 50.000	<3 = restrisico
6	Vertrek van iemand met bepaald specialisme; leraren, directeuren, bovenschools management	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
7	Geen werk voor flexibele schillers	0,5	1	0,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
8	Teveel personeel t.o.v. middelen	0,5	3	1,50	€ -	€ -	Vanwege een aantal groeiende scholen en de huidige arbeidsmarkt is dit risico minder actueel. <3 = restrisico
9	Arbeidsconflict - los van functioneren	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
	Modernisering Participatiefonds	0,0	0	0,00	€ -	€ 150.000	Wijziging in regelgeving is afgerond. Effect is opgenomen in begroting
	Disfunctioneren OP (directeuren en leraren)	0,0	0	0,00	€ -	€ 90.000	Opgenomen bij punt 4
	Te weinig (goede) directeuren	0,0	0	0,00	€ -	€ 75.000	(Toelichting vj: kans neemt toe; kosten interindirecties 50% extra) Opgenomen bij punt 4
					€ 1.075.000	€ 980.000	

Financiën en huisvesting

Omschrijving	Beheersmaatregelen (beïnvloeden de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen dat de impact heeft op de organisatie)	Kans	Impact	= Risico	2024-2027	2023-2026	Opmerking voor begroting 2024-2027 / veranderingen t.o.v. vorige begroting
					Nodig in buffer (buiten begroting)	Nodig in buffer (buiten begroting)	
1 Bijdrage BENG-ENG bij nieuwbouw / renovatie schoolgebouwen	Gesprekken met de gemeente vinden structureel plaats, onder andere over dit thema. Situationeel worden maatregelen genomen en kan er een investering gedaan worden. Aandacht voor dit risico bij de uitwerking van het MJOP.	0,5	10	5,00	€ 180.000	€ 180.000	
2 Leerlingeninstroom sterk afwijkend van de prognose (positief)	Leerlingprognoses worden jaarlijks bijgesteld, mede op basis van informatie van de gemeente over de basisgeneratie in de wijk. In de meerjarenbegroting wordt ingespeeld op de verwachte trends.	1,0	10	10,00	€ 150.000	€ 150.000	Voorfinanciering en risico passende huisvesting
3 Scholen investeren in extra middelen vanuit de bestaande private reserves ouderbijdragen	De middelen zijn opgenomen in een afzonderlijke bestemmingsreserve.	0,5	7	3,50	€ 100.000	€ 100.000	Opnemen van 25% reserves ouderbijdragen door scholen
4 Leerlingeninstroom sterk afwijkend van de prognose (negatief)	Leerlingprognoses worden jaarlijks bijgesteld, mede op basis van informatie van de gemeente over de basisgeneratie in de wijk. In de meerjarenbegroting wordt ingespeeld op de verwachte trends. Mobiliteit binnen de stichting en de flexibele schil borgen de toekomst van het personeel.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico; personele bekostiging wordt ontvangen o.b.v. t-11 maanden
5 Liquiditeit belegd bij één bank	Het depositogarantiestelsel staat voor een saldo van € 100 K garant bij een faillissement van een bank. Vanuit praktische argumenten is gekozen om de liquiditeiten bij een bank te laten staan en dit risico niet verder te mitigeren.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
6 Inrichting FA en SA	Bij een organisatie van deze omvang kan dit voorkomen. Waar mogelijk zijn (en worden) processen en taakomschrijvingen vastgelegd in handboeken en beleid. De huidige structuur zorgt voor korte lijnen en aansturing.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
Overheid - voorziening groot		0,0	0	0,00	€ -	€ 1.140.000	In 2024-2027 in de begroting verwerkt
					€ 430.000	€ 1.570.000	

Onderwijs

Omschrijving	Beheersmaatregelen (beïnvloeden de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen dat de impact heeft op de organisatie)	Kans	Impact	= Risico	2024-2027	2023-2026	Opmerking voor begroting 2024-2027 / veranderingen t.o.v. vorige begroting
					Nodig in buffer (buiten begroting)	Nodig in buffer (buiten begroting)	
1 Niet voldoen aan inspectienorm	Scholen maken eigen analyses nav de midden- en eindtoetsen. Periodiek worden met alle scholen opbrengstgesprekken gevoerd. Risico-scholen maken een plan van aanpak en er worden eventueel externe audits uitgevoerd. Zicht op de resultaten wordt gehouden dmv document zicht op onderwijskwaliteit.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
2 Onderwijs sluit niet aan bij verwachtingen ouders/samenleving	De jaarplannen en schoolplannen worden met de MR besproken. Door middel van tevredenheidsonderzoeken onder ouders en geformeerde leerlingraden wordt de tevredenheid gemonitord. Burgerschap is een nieuwe basisvaardigheid. Hier wordt in het nieuwe koersplan nader uitvoering aan gegeven; met name gericht op de ononderbroken ontwikkeling, door middel van doorlopende leerlijnen.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
3 Samenwerkingsverband ontwikkeling	De samenwerking met het samenwerkingsverband maakt een ontwikkeling door. Nieuw allocatiemodel, waarbij enerzijds ruimte is voor financiële middelen om de eigen ondersteuning op de scholen vorm te geven, anderzijds arrangementen. Financiële gevolgen hiervan zijn nog niet in te schatten. De besturen participeren in samenwerkingsgroepen om de richting samen vorm te geven. Actueel is de aandacht voor kansengelijkheid en de ontwikkeling van de doorstroomtoets hierbij.	1,0	1	1,00	€ -	€ -	<3 = restrisico
4 Wisselend beleid overheid	Wijzigingen in het onderwijsprogramma worden verwerkt in de schoolplannen.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	Wisselend beleid op inhoudelijk programma onderwijs.

Algemeen

Omschrijving	Beheersmaatregelen (beïnvloeden de kans dat het risico zich voordoet en de omvang van de gevolgen dat de impact heeft op de organisatie)	Kans	Impact	= Risico	2024-2027	2023-2026	Opmerking voor begroting 2024-2027 / veranderingen t.o.v. vorige begroting
					Nodig in buffer (buiten begroting)	Nodig in buffer (buiten begroting)	
1 Automatisering	Benodigde digitale faciliteiten vanwege ontwikkelingen en vervanging worden meegenomen in de begroting. Risico bestaat voornamelijk op het gebied van Cyber Security.	1,0	40	40,00	€ 500.000	€ 250.000	Betreft technologische ontwikkeling blijven volgen en ransomware.
2 Pandemie/(natuur)ramp	Borgen van continuïteit van het onderwijs door anders te organiseren, bijvoorbeeld afstandsonderwijs, flexibele schil.	0,5	10	5,00	€ 100.000	€ 100.000	
3 AVG (privacy wetgeving) en digitale weerbaarheid	Rol van de functionaris gegevens bescherming is extern belegd. Aangevuld met een Security Officer intern. Er zijn protocollen omtrent AVG beschikbaar en bekend bij medewerkers. Jaarlijks is aandacht voor de bewustwording van medewerkers.	1,0	3	3,00	€ 50.000	€ 50.000	
4 Fraude	Toetsfraude: er zijn heldere protocollen geformuleerd over het afnemen van toetsen. De schoolleiders en IB-ers zijn alert op afwijkende scores. De resultaten worden op teamniveau besproken. De grootste aandacht gaat uit naar groep 8, het jaar waar resultaten de grootste impact hebben. Ontvreemden van middelen; de scholen werken in principe niet met contant geld. De voorraden op scholen worden zo beperkt mogelijk gehouden. Inkopen worden door de schoolleiders geautoriseerd. Binnen de financieel administratie en salarisadministratie is het 4-ogenprincipe van toepassing.	0,5	3	1,50	€ -	€ -	<3 = restrisico
					€ 650.000	€ 400.000	
					Totaal € 2.155.000	€ 2.950.000	

weerstandsvermogen 2022	14,8%	Vanuit jaarrekening 2022
weerstandsvermogen 2023	14,4%	Op basis van forecast 2023
	€ 2.155.000	
4% restrisico	€ 1.371.000	
Rijksbijdragen 2024 (begroot)	€ 34.264.000	
gewenst weerstandsvermogen 2024	10,3%	

Bandbreedte 8% - 12% van gewenst weerstandsvermogen



www.fluenta.nl