

BESTUURSVERSLAG 2024

Inclusief verslag intern toezicht



STICHTING
WERKPLAATS
KINDERGEMEENSCHAP

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Het schoolbestuur	5
Profiel	5
Organisatie	6
Verantwoording van het beleid	10
Onderwijs & Kwaliteit	10
Ambities en schoolplan	11
Hoofdlijnen VO	13
Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg	14
Personeel & Professionalisering	21
Huisvesting & Facilitaire zaken	25
Financieel beleid	27
Continuïteitsparagraaf	30
Verantwoording van de financiën	34
Ontwikkelingen in meerjarig perspectief	34
Staat van baten en lasten en balans	36
Financiële positie	42
Verslag intern toezicht	44

Voorwoord

In 2024 constateerde de onderwijsinspectie dat er op onze scholen een cultuur heerst waarin medewerkers samenwerken en gericht zijn op verbetering. Ook werd opgemerkt dat zowel de missie en de ambities worden gedragen op de scholen en herkenbaar zijn in het onderwijs. We zijn hier trots op, want we weten dat goed-zijn en goed-blijven voortdurende aandacht en soms bijsturing vraagt.

Bijsturing op de onderwijsresultaten bleek nodig op ons BO waar de resultaten basisvaardigheden in 2024 voor het tweede jaar op rij terugliepen. Om dat te keren is er door het team hard gewerkt aan de didactiek van met name het rekenonderwijs. De eerste resultaten bleken begin 2025 al zichtbaar in de uitslagen van de doorstroomtoets. Op het VO bleek in 2024 het effect van de eerder ingezette bijsturing op de resultaten van de HAVO. De examenresultaten van deze afdeling waren enkele jaren afgenomen maar door inspanningen van zowel de onderbouw- en de bovenbouwteams is het gelukt om deze trend te keren.

Met het wegvallen van de tijdelijke extra NPO-middelen en afnemende lumpsum inkomsten stond onze basisschool in 2024 voor de pijnlijke uitdaging om de uitgaven en de inkomsten structureel in balans te brengen. In moeilijke gesprekken maar met vereende krachten is deze balans in 2024 gevonden. Door goed op de kosten te letten is zelfs een hogere personele inzet mogelijk gebleken dan er vroeg in het jaar mogelijk leek. Ook het VO stond voor een uitdaging van het wegvallen van de tijdelijke NPO-middelen. Gedurende het jaar waren er meevallers, zowel de inkomsten als de kosten, waardoor het jaar een stuk positiever werd afgesloten dan begroot. Daarmee blijkt er financiële ruimte om de zorgstructuur op het VO aan te passen aan de veranderende zorgvraag.

De zorgvraag rondom jongeren en pubers is in de post-Covid jaren enorm toegenomen. Ook op de Werkplaats VO merken we dat er meer werkers zijn die vanuit psychosociale problematiek dreigen thuiszitters te worden en/of naar een andere vorm van onderwijs te moeten. De extra inspanningen ten spijt nam deze problematiek in 2024 niet af. De wachtlijsten in de jeugdzorg zijn hierbij een extra zorg voor scholen en de Werkplaats.

Naast de zorg over individuele jongeren is er landelijk ook zorg over de toenemende polarisatie en afnemende tolerantie die met de pubers en hun ouders/verzorgers de scholen binnenkomt. Met de ouderraad, werkersraad en medewerkers van het VO zoeken we naar manieren om het sociaal contract tussen werkers, ouders en medewerkers – de kindergemeenschap – te versterken. Zo is het telefoonbeleid in de pauzes voor de onderbouwwerkers VO aangepast, met als doel o.a. meer live sociale interactie te bevorderen. In het in 2024 vernieuwde schoolplan van het BO en VO 'Samen verder werken' heeft gemeenschapsvorming een belangrijke plaats gekregen.

Al met al was 2024 een jaar met veel beweging en was het ook een bewogen jaar. Er waren rustig geplande bewegingen, die nodig zijn om bij te blijven en te verbeteren. Er waren ook stevigere bewegingen, als er moest worden bijgestuurd om te voorkomen dat er iets niet goed zou gaan. Doel van alle inspanningen is telkens de verdere groei en bloei van onze werkers en de kindergemeenschap.

Jeroen Croes, bestuurder

Het schoolbestuur

PROFIEL

De Werkplaats in het kort

De stichting Werkplaats Kindergemeenschap kent een basisschool en een middelbare school met mavo, havo, vwo en gymnasium. Binnen de scholen wordt aan onderwijs en opvoeding gewerkt vanuit het gedachtengoed van Kees Boeke. De scholen beschikken over een groot terrein waarop ook een eigen kinderboerderij staat. Op het terrein is ook een Kinderdagverblijf gevestigd. In 2024 telde onze basisschool ongeveer 585 werkers en onze middelbare school ongeveer 1420. Er waren in 2024 ongeveer 200 medewerkers (155 fte) werkzaam. Deze werkers en medewerkers bouwen binnen De Werkplaats met hoofd, hart en handen aan een wereld van mogelijkheden.

Missie

De Werkplaats inspireert en motiveert jonge mensen "om zich door allerlei soorten werk naar hun eigen aard en aanleg te ontwikkelen" en zo te "worden wie ze zijn", in een vorm van onderwijs, die zich steeds vernieuwt, passend bij de jonge mensen van nu en de tijd waarin zij leven, met de door Kees Boeke gegeven "kaders en richting" als uitgangspunt.

Visie

De Werkplaats wil jonge mensen (de werkers) serieus nemen vanuit de overtuiging dat zo met hen gebouwd kan worden aan een rechtvaardige en verdraagzame samenleving, waarin zij zich met elkaar in verscheidenheid en overeenkomst verbonden weten. De volwassenen (de medewerkers) helpen hen bij hun ontwikkeling door het bieden van verantwoordelijkheid in een leeromgeving met veel ruimte voor samen leren en creëren. De Werkplaats Kindergemeenschap is een oefentuin voor het functioneren in sociale verbanden in de maatschappij en de wereld. De Werkplaats biedt kwalitatief goed onderwijs, gericht op hoofd, hart en handen.

Schoolplan

In 2024 is het schoolplan 'Samen verder werken' vastgesteld. Belangrijke doelen daarin zijn de verdere borging van leerlijnen van de basisvaardigheden, een versteviging van de professionele organisatie en de verbinding van werkers, medewerkers en ouders.

Toegankelijkheid & toelating

De basisschool van De Werkplaats is algemeen toegankelijk. Het voortgezet onderwijs is toegankelijk voor kinderen met een basisschooladvies voor mavo (vmbo-gtl-tl), havo of vwo (atheneum of gymnasium).

De afgelopen jaren is op het voortgezet onderwijs telkens sprake geweest van een hoger aantal aanmeldingen dan geplaatst kon worden. Bij het basisonderwijs is dat in vrijwel alle voorgaande schooljaren het geval geweest.

Bij het basisonderwijs vindt plaatsing plaats op volgorde van aanmelding (aanmelding is mogelijk vanaf de leeftijd van 3 jaar), waarbij gewerkt wordt in enkele cohorten per jaar (afhankelijk van de geboortedatum van de kinderen). Broertjes en zusjes van werkers en kinderen van medewerkers en kinderen van het kinderdagverblijf op ons terrein worden met voorrang geplaatst. Deze procedure staat beschreven op de website. Bij de plaatsing in het 1ste leerjaar van het voortgezet onderwijs wordt indien nodig geloot per categorie beschikbare brugklassen (mavo-havo, havo-vwo en gymnasium) en wordt er gemikt op een verdeling van 60% kinderen uit De Bilt en 40% van buiten De Bilt. Werkers van de eigen basisschool; broertjes/zusjes van VO-werkers & kinderen van medewerkers krijgen voorrang bij de loting. Deze voorrangregels staan op de website beschreven.

Voor instroom naar het VO later dan de start van het 1ste leerjaar worden wachtlijsten aangehouden, die op basis van volgorde van aanmelding wordt aangesproken wanneer er plaats is. Deze procedure staat op de website beschreven.

ORGANISATIE

Contactgegevens

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap
Bestuur nummer: 76740
KvK nummer: 41177105

Kees Boekelaan 12
3723 BA Bilthoven

Tel 030-2282841

werkplaatsvo@wpkeesboeke.nl

www.wpkeesboeke.nl



Bestuur

Jeroen Croes, College van Bestuur

Nevenfuncties: bestuurslid stichting RBO Zuidoost Utrecht, een samenwerkingsorgaan van de regionale besturen onderwijs VO. Dit is een onbezoldigde nevenfunctie.

Directie

Jeroen Croes, rector VO

Fieke Blaauwendraad, directeur BO vanaf 1 aug. 2024

(tot 1 aug. 2024: Anne-Mieke Bulters, directeur BO)

Liselot Westhoff, directeur bedrijfsvoering

Scholen

Basisschool Werkplaats Kindergemeenschap BRIN 05JN

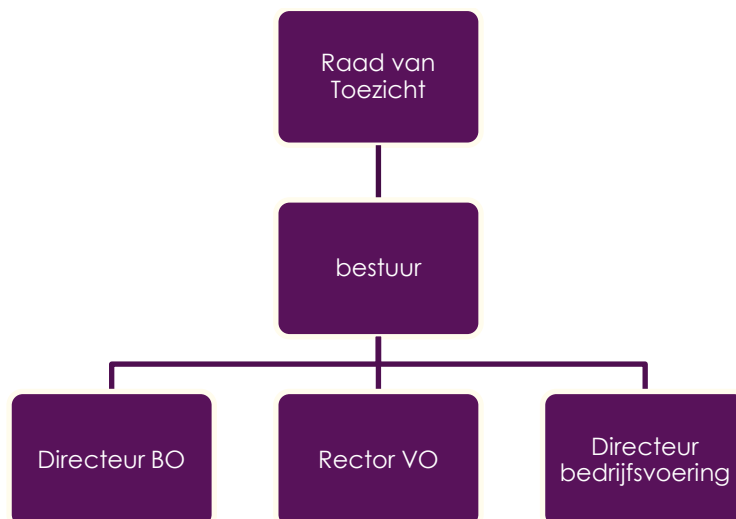
School voor Voortgezet Onderwijs Werkplaats Kindergemeenschap BRIN 17WP

Meer informatie over onze scholen vindt u op www.scholenopdekaart.nl

Juridische structuur

De Werkplaats Kindergemeenschap is een stichting. Er is een eenhoofdig college van bestuur en een Raad van Toezicht

Organisatiestructuur



Medezeggenschap

Er is een medezeggenschapsraad (MR) voor het BO en het VO elk. Vanuit de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS) bestaat er geen gezamenlijke medezeggenschapsraad (GMR) bij een bestuur met één school voor primair onderwijs en één school voor voortgezet onderwijs. De MR-BO en de MR-VO onderzoeken of er een gemeenschappelijke WerkPlaatsRaad (WPR) kan worden opgericht waarin een deel van de uit de WMS voortvloeiende inspraak kan worden belegd, het deel dat de gehele stichting betreft.

Ouders/verzorgers

Werkers, medewerkers en ouders vormen samen een gemeenschap. Ouders zijn op de Werkplaats ook gesprekspartner over het algemeen beleid op de scholen. Er zijn verschillende structuren op het BO en het VO voor dit contact. Op de basisschool worden jaarlijks enkele malen thema-ochtenden en avonden met ouders gehouden. Op het voortgezet onderwijs kent elk van de onderwijsteams een klankbordgroep van ouders die 2x per jaar de teamleider van feedback voorziet. Elke klankbordgroep heeft ook een vertegenwoordigend ouder in de ouderraad. De ouderraad komt 5x per jaar bijeen met de rector en een teamleider. Zij geven gevraagd en ongevraagd advies en organiseren zelfstandig en in samenwerking met de school activiteiten voor ouders. Zo worden jaarlijks nieuwe ouders verwelkomd door de ouderraad, en geven zij uitleg over hoe het is om ouder op de Werkplaats te zijn. Ook worden er opvoedkundige thema's uitgediept met gastsprekers op goed bezochte thema-avonden. Deze bijeenkomsten zijn zo ingericht dat ouders laagdrempelig onderling tips en ervaringen kunnen uitwisselen. De ouderraad VO onderhoudt ook contact met de werkersraad VO en trekken soms samen op met initiatieven. Op het VO wordt het ouderdeel van de MR wordt gevormd door vertegenwoordiging uit de ouderraad.

Werkers

Het BO en het VO kennen elk een werkersraad. Zij bespreken met elkaar en de directie zaken die de scholen en het onderwijs aangaan. De beide werkersraden worden elk begeleid door een medewerker en komen regelmatig bijeen. Op het BO is van elke groep een werker lid van de werkersraad. Op het VO is er vertegenwoordiging uit elk team. Daarnaast kennen de onderwijsteams VO elk een klankbordgroep van werkers, die de teamleider van feedback voorziet. Vertegenwoordiging vanuit de klankbordgroepen vormt de werkersraad VO. Vertegenwoordiging uit de werkersraad vormt het werkersdeel van de MRVO.

Kinderopvang

De Werkplaats bezit een gebouw op haar terrein, bestemd voor kinderopvang en buitenschoolse opvang (BSO). Dit gebouw wordt gehuurd door een stichting die daar kinderdagopvang en buitenschoolse opvang realiseert. Dit was voorheen Stichting Kinderopvang De Bilt, die in 2022 is overgenomen door Stichting Kind & Co. Dit is een grote kinderopvangorganisatie in de regio Utrecht. In 2024 werkt Kind & Co nog steeds met een wachtlijst. In samenwerking tussen de Werkplaats BO en VO is een digitaal platform opgericht waar ouders met een oppas-vraag gekoppeld worden aan bovenbouw werkers van het VO. De samenwerking met Kind & Co bestaat uit:

- Regelmatig overleg en elkaar op de hoogte houden van ontwikkelingen op de school en binnen de Kinderopvang Stichting.
- Voorrang plaatsing kinderen van het kinderdagverblijf op onze school (voorrangsgroep nr.3)
- Overleg met Intern Begeleider en medewerker over kinderen die gebruik maken van de BSO of de overstap maken van het kinderdagverblijf naar de school.
- Beschikbaar stellen van ons terrein voor de kinderen van de BSO.
- Gebruik van ruimtes van de school voor sportdagen of andere activiteiten in de schoolvakanties.
- Doorgeven jaarplanning van de school. Op de studiedagen van de school vangt de BSO de bij hen ingeschreven kinderen op.

Gemeente De Bilt

De Werkplaats participeert in het bestuurlijk op overeenstemming gericht overleg binnen de gemeente (OOGO) en de lokaal educatieve agenda (LEA). In de tweede helft van 2023 heeft de gemeente De Bilt voor het eerst sinds een paar jaar weer een LEA georganiseerd. De opvolging daarvan in 2024 is beperkt geweest tot één bijeenkomst.

Met de diensten leerplicht en centrum jeugd en gezin (CJG) wordt functioneel samengewerkt rondom zorg om werkers.

Het CJG kampt met wachtlijsten waardoor veel zaken rondom werkers laat of weinig aandacht krijgen. Een deel van het schooljaar 2023-2024 werden vergaderingen van het zorg-advies-team (ZAT) niet bijgewoond door het CJG wegens capaciteitsproblemen.

Bij incidenten wordt goed samengewerkt met de lokale politie, zoals de wijkagent en de schoolcontact-agent. Initiatieven van de lokale VO-scholen – Werkplaats, HNL & Aeres - om samen met de gemeente en politie een meer integrale aanpak te ontwikkelen rondom veiligheid en leefbaarheid rondom de scholen zijn in 2024 door de gemeente niet opgepakt.

Onderwijsinstellingen in de regio en de Samenwerkingsverbanden PO en VO

Onze scholen participeren in de samenwerkingsverbanden Zuidoost Utrecht van respectievelijk PO en VO. Beide samenwerkingsverbanden zijn volgens het 'scholenmodel' opgezet, wat inhoudt dat de centrale organisatie klein is en dat de uitvoering van het passend onderwijs vrijwel uitsluitend op en door de scholen zelf plaatsvindt. Hiertoe wordt het grootste deel van de financiële middelen over de scholen verdeeld.

BO: <https://swvzout.nl/>

VO: <https://www.swv-vo-zou.nl>

Regionaal overleg

De directeuren van de basisscholen in de gemeente De Bilt komen ongeveer 4x per jaar bijeen om zaken af te stemmen. Daarnaast is er regionaal afstemming tussen het primair en het voortgezet onderwijs (POVO) over de overstap van basisschool naar middelbare school. De VO-schoolbesturen in de samenwerkingsverband-regio voeren regelmatig regionaal bestuurlijk overleg (RBO). In dat overleg worden zaken rondom de leerlingstromen en aanmeldingsprocedure afgesproken, wordt waar mogelijk vakantieplanning afgestemd en vanuit dat overleg wordt contact gehouden met de PO-besturen. De bestuurder van de Werkplaats is de voorzitter van het RBO. In een stichting zijn de gezamenlijke activiteiten van de samenwerkende besturen ondergebracht, zoals de inhuur van ICT-voorzieningen voor de aanmelding en overdracht van leerling gegevens en de monitoring van schoolverlaters richting MBO. De bestuurders van de participerende VO- scholen vormen samen het bestuur van deze stichting. Begin 2024 is het regionaal plan onderwijsvoorzieningen dat in het RBO was voorbereid, bekrachtigd door de minister. Voor de Werkplaats zijn er geen veranderingen in het aangeboden onderwijs.

Bovenregionale aanmeldingsprocedure 2024

Met de VO-besturen uit Utrecht-stad en omliggende regio's is gedurende de 2e helft 2023 een gezamenlijke procedure voor de aanmelding vanuit groep 8 van de basisschool afgesproken die in 2024 voor het eerst in werking is gekomen. Het doel van deze aanmeldingsprocedure is alle kinderen tegelijk duidelijkheid te geven op welke school zij geplaatst worden. Hiertoe werd hen gevraagd om meerdere scholen op te geven, op voorkeursvolgorde. Bij over aanmelding hield de school een lotingsprocedure aan die op de website stond beschreven. Deze loting werd centraal uitgevoerd, onder toezicht van een notaris. Deze vernieuwde procedure is succesvol toegepast. Voor 2025 is dezelfde procedure afgesproken.

Opleidingschool

Zowel BO als VO zijn opleidingschool en dragen bij aan de opleiding van grote aantallen leerkrachten en docenten. Daartoe zijn er intensieve samenwerkingen met de leraren- en docent-opleiding. Het VO participeert in de academische opleidingschool AOS-HUM, een samenwerkingsverband van 14 scholen VO met de docentenopleidingen van de Universiteit Utrecht (UU), Hogeschool Utrecht (HU) en de Hogeschool voor de Kunsten Utrecht (HKU). Meer informatie over de AOS-HUM via deze link: <https://www.aos-hum.nl>

Op de Werkplaats worden de stagiaires VO begeleid in de zogenaamde Leernetwerken Op School (LOS). Hierin wordt een groter deel van het onderwijs dan alleen de stage op de Werkplaats gegeven. Hiertoe hebben de participerende HU/UU een vaste medewerker deels op de Werkplaats gestationeerd. Gezamenlijk met de schoolopleiders van de Werkplaats wordt er begeleiding geboden aan de docenten-in-opleiding én aan startende medewerkers. Ook m.b.t. het onderwijs op het VO zijn er samenwerkingen met de Universiteit Utrecht via de talentprogramma's voor werkers.

Onderwijsregio

In 2024 is er gewerkt aan de inrichting van de onderwijsregio's PO en VO. De bedoeling van de overheid is dat daarin bovenbestuurlijk wordt gewerkt aan het terugdringen/beperken van het leraren- en schoolleiderstekort.

Vanaf januari 2025 is de regio VO midden Nederland georganiseerd in een coöperatie waarin de Werkplaats VO participeert. De onderwijsregio van het PO is gebaseerd op een samenwerkings-overeenkomst.

Vereniging CultuurProfielScholen (VCPS)

De Werkplaats VO is lid van de Vereniging CultuurProfielScholen (VCPS). De VCPS is een vereniging die een bijdrage wil leveren aan de structurele inbedding en het waarborgen van de kwaliteit van kunst- en cultuureducatie bij cultuurprofiel scholen in het voortgezet onderwijs. De vereniging is een actief platform dat een landelijk netwerk onderhoudt, waarbinnen informatie-uitwisseling, onderlinge ondersteuning bij ontwikkelingsvraagstukken en deskundigheidsbevordering een belangrijke rol spelen. Binnen de VCPS heeft de Werkplaats VO een actieve rol, zowel landelijk als regionaal.

Vereniging Bijzondere Scholen (VBS)

De Werkplaats is lid van de VBS. Dit is een vereniging van algemeen bijzondere scholen in het primair, voortgezet en speciaal onderwijs. Rond de honderdzeventig schoolbesturen met meer dan driehonderddertig scholen – en ongeveer negentigduizend leerlingen – zijn lid van VBS. Voor haar leden is VBS belangenbehartiger, helpdesk en verbinder.

Platform Eigentijds Onderwijs (PLEION)

De Werkplaats VO neemt deel aan het platform voor scholen PLEION. De participerende scholen hebben een elk een eigenwijze blik op onderwijs en delen de overtuiging dat zij leren van, met en door elkaar. Op deze scholen vormen leerlingen samen met de professionals een leergemeenschap. Samen bereiken zij gemeenschappelijke onderwijsdoelen van kwalificatie, socialisatie, identiteit en persoonsvorming.

Klachtenbehandeling

Externe klachtencommissie en vertrouwenspersoon.

De Werkplaats kent een klachtenprocedure die gericht is om klachten zo direct mogelijk te bespreken en op te lossen, maar waarin zo nodig een klacht ook extern kan worden behandeld. De Werkplaats heeft interne vertrouwenspersonen maar er kan er zo nodig ook gebruik gemaakt worden van een externe vertrouwenspersoon van het CED. Er is in 2024 geen gebruik gemaakt van de externe vertrouwenspersoon en er is ook geen klacht bij de landelijke klachtencommissie ingediend. Wel heeft zich een groepje ouders met zorgen zich bij de medezeggenschapsraad en de ouderraad VO gemeld. Deze zorgen zijn met deze gremia besproken.

Commissie van beroep VO, t.b.v. examens

De Werkplaats VO kent een commissie van beroep ten behoeve van werkers die bezwaar hebben tegen maatregelen die genomen zijn n.a.v. overtredingen van het examenreglement. Bij deze commissie is in 2024 geen bezwaar aangetekend.

Governance

De Werkplaats kent een organieke scheiding van bestuur en intern toezicht. Er zijn in 2024 geen wijzigingen in de governance geweest.

Code Goed Bestuur

De Werkplaats hanteert integraal de Code Goed Bestuur PO (link). Dit is vastgelegd in het reglement van de Raad van Toezicht van de stichting. In deze code zijn de basisprincipes vastgelegd rond professionaliteit van bestuurders, toezichthouders en managers. Deze code is in november 2020 in een geactualiseerde versie vastgesteld door de PO-raad.

Verantwoording van het beleid

ONDERWIJS & KWALITEIT

Onderwijskwaliteit en kwaliteitszorg

Op de Werkplaats zit de onderwijskwaliteit in meer dan alleen de aangeboden lesstof en de geboekte resultaten. Ook het welbevinden van de werkers met zichzelf en in de groep, en een goede samenwerking onderling, en met de medewerkers zijn onderdeel van de onderwijskwaliteit. We oefenen in verbinden en samenwerken vanuit de kleine schaal van de groep en de school en verder naar de directe omgeving, het land en de wereld. Zo bereiden we werkers met vaardigheden voor op hun burgerschap in de wereld. Op de Werkplaats is kwaliteitszorg teamwerk; het samenwerken van de medewerkers zelf is een belangrijke borg van de kwaliteitszorg.

Op het BO en VO van de Werkplaats zijn vergelijkbare structuren ingericht waarin medewerkers planmatig reflecteren op het eigen handelen en de leeropbrengsten en vaardigheden van de werkers; zij maken hierbij gebruik van eigen observaties en testresultaten. Deels betreft dit gebenchmarkte testen op vaste momenten in het jaar, zoals die van IEP in het BO en van CITO in de onderbouw VO. Op basis van analyses worden plannen bijgesteld. Zo houden niet slechts enkele medewerkers het zicht op de ontwikkeling van individuele werkers maar bewaakt het hele team planmatig de kwaliteit en de voortgang.

De basis: Medewerkers rondom de werker

Op zowel BO als VO zijn de groepen of klassen de eerste eenheid waarin werkers elkaar treffen. Enkele klassen/groepen van vergelijkbare leeftijd en/of niveau vormen samen een kleurgroep (BO) of een team (VO), waar omheen een vaste groep medewerkers opereert. Deze medewerkers bieden samen (vrijwel) al het onderwijs aan deze groepen. Zij kennen daardoor alle werkers van de kleurgroep of het team waardoor zij elkaar goed kunnen ondersteunen bij het begeleiden van elk van de werkers. Zij bespreken planmatig en frequent de vorderingen en het welbevinden van de werkers en stemmen hun handelen in verband daarmee af. Elk team wordt geleid door een teamleider die ook onderdeel uitmaakt van het kernteam (BO) of schoolleiding (VO), waardoor er een goede communicatie en afstemming mogelijk is binnen de scholen. Op het VO zijn lesgevende medewerkers vanuit de verschillende vakken ook lid van een vakgroep en is elke vakgroep ook weer verbonden met een lid van de schoolleiding.

Verdeling verantwoordelijkheden op hoofdlijnen

De **lesgevende medewerkers** zijn de uitvoerende spil. Zij zorgen binnen de kaders van de missie en visie en de teamafspraken voor een passend pedagogisch-sociaal klimaat in de groep. Zij bieden (vak-)lessen overeenkomstig met de leerlijnen zoals vastgesteld in de kleurgroepen of vakgroepen. Zij monitoren de individuele (vak)vorderingen en de groep als geheel en communiceren met de ouders/verzorgers - op het VO doet de **mentor** dat.

In de **kleurgroepen BO en teams VO** wisselen medewerkers informatie over werkers uit en worden zo nodig pedagogische, didactische of organisatorische bijstellingen gedaan. In de kleurgroepen en in de **vakgroep VO** worden de leerlijnen bijgesteld aan de hand van analyse van resultaten. De bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de lesgevende medewerkers staan beschreven in het professioneel statuut van de Werkplaats.

Teamleiders voeren met de eigen medewerkers beoordelings- en voortgangsgesprekken en in het VO worden er ook voortgangsgesprekken met de vakgroepen gevoerd. Op het BO zijn de teamleiders samen met de directeur verantwoordelijk voor het selecteren van nieuw aan te nemen medewerkers, op het VO valt dit onder de teamleider en de betreffende **vakgroepvoorzitter**. Een stafmedewerker P&O ondersteunt op het VO en deels op het BO bij werving, selectie en andere arbeid gerelateerde zaken.

Het kernteam BO en de schoolleiding VO, onder leiding van de directeur of rector, zorgen ervoor dat verschillende teams, vakgroepen en medewerkers de kwaliteitscycli doorlopen en zorgen dat zij daarbij kunnen beschikken over relevante data. Gezamenlijk beslissen zij over scholingsplannen voor groepen medewerkers. Binnen het VO zijn er enkele medewerkers die de beschikbare data geordend toegankelijk maken en enkele die onderzoekstaken hebben. Met gestandaardiseerde tevredenheidspeilingen wordt gemonitord of en waar er interventies nodig zijn. In beide scholen opereren **werkgroepen**, waarbinnen medewerkers samenwerken aan specifieke doelen uit het schoolplan. Werkgroepen rapporteren aan het kernteam BO of de schoolleiding VO.

Uitgangspunt op de Werkplaats is dat noodzakelijke extra zorg voor werkers zoveel mogelijk in het eigen team van de werker wordt gegeven, door bekende eigen medewerkers. Binnen het BO zijn in elke kleurgroep **remedial teachers** (RT). De extra zorg wordt daar gecoördineerd door de **intern begeleiders** (IB) die aan de verschillende kleurgroepen zijn verbonden. Binnen elk van de teams VO is een **teambegeleider** verantwoordelijk voor het volgen en laten ondersteunen. De teambegeleiders van alle teams samen vormen samen met de **zorgcoördinator** en de **schoolpsycholoog** het begeleiding adviesteam (BAT). In het BAT worden arrangementen voor werkers vastgesteld. De zorgcoördinator is eindverantwoordelijk en coördineert externe hulp en complexe zorgvragen. De zorgcoördinator overlegt periodiek met de portefeuillehouders zorg van de schoolleiding.

Nieuwe medewerkers worden aangetrokken in samenspraak met inhoudelijk betrokken medewerkers zoals de vakgroepvoorzitter (VO). Waar nodig wordt ondersteuning geboden door de **stafmedewerker P&O**. De teamleider voert voortgangsgesprekken en beoordeelt na $\frac{1}{4}$ schooljaar de nieuwe medewerker, op basis van (les-)observaties, onderwijsresultaten en input van de vakgroepvoorzitter (VO), teamleden en werkers. Nieuwe medewerkers volgen een programma begeleiding startende leraren (BSL). Teamleiders houden jaarlijks ontwikkelgesprekken met de medewerkers. Op het VO en BO worden aan het begin van het schooljaar ook startgesprekken gehouden, waarin doelen voor het jaar worden afgesproken.

Voor het doorlopen van de kwaliteitscycli wordt er gebruik gemaakt van data uit het leerlingvolgsysteem en toetsen. Op het VO zijn enkele medewerkers bekwaam in het toegankelijk maken en ordenen van de grote hoeveelheid data voor de vakgroepen, teams, schoolleiding en individuele medewerkers. Ook zijn er twee docentonderzoekers die (kwaliteits-)vragen voorzien van antwoorden op basis van data en onderzoeksgegevens. Voor vakgroepen en teams VO wordt gebruik gemaakt van een data-kalender, zodat op het juiste moment goed interpreteerbare data beschikbaar is bij de evaluatie en bijstelling van plannen. Naast data over de vorderingen van werkers wordt er ook data verzameld over de tevredenheid en het sociaal welbevinden, bij werkers, medewerkers en ouders.

De **rector-bestuurder** rapporteert in een jaarlijkse cyclus aan de **Raad van Toezicht** over de kwaliteitsindicatoren, waarbij ook de directeur BO aanwezig is. Enkele malen per jaar is er overleg tussen de commissie Onderwijs&Kwaliteit van de RvT en de directieleden BO en VO.

AMBITIES EN SCHOOLPLAN

De beide scholen van de Werkplaats hebben hun gezamenlijke en schooleigen ambities vastgelegd in een eigen schoolplan dat is samengevoegd in het document "Samen Werken" in 2020 en "Samen Verder Werken" in 2024. Vanuit deze schoolplannen werken beide scholen met jaarplannen waarin voor elk schooljaar de voorgenomen acties beschreven staan.

Hoofdpijnen BO

In het basisonderwijs is er zowel gewerkt aan de doelstellingen uit het schoolplan 2020-2024 als het schoolplan 2024-2028, dat pas in de tweede helft van 2024 is opgesteld. Hieronder een beschrijving van de beleidsvoornemens en de bijbehorende uitvoering.

Rekenen

Eind 2023 is besloten met de rekenmethode Wereld in Getallen 5 te gaan werken in de groepen 3 t/m 8. Het invoeren van deze methode is onder begeleiding van medewerkers uit de rekenwerkgroep gebeurd. De resultaten op zowel de middenmetingen als de eindtoets van juni 2024 lieten een sterke daling zien, welke niet door het invoeren van een nieuwe methode gekeerd leek te kunnen worden.

In september 2024 is daarom gestart met een begeleidingstraject voor rekenen waarin een externe rekenspecialist in studiedagen en lesbezoeken kennis over goed rekenonderwijs en effectieve didactische aanpakken heeft gebracht in het team. Dit traject krijgt een vervolg in 2025.

Een nieuw Leerlingvolgsysteem

In november 2023 is gekozen voor het invoeren van een nieuw leerlingvolgsysteem: IEP. In januari en juni 2024 zijn de toetsen en instrumenten vanuit dit systeem ingezet in de groepen 3-8. Medewerkers zijn geschoold door een externe specialist en er is een interne toetsdeskundige opgeleid. Het systeem kent ook een module voor het volgen van de ontwikkeling van de werkers in groep 1-2. Omdat deze module nog in ontwikkeling was is deze in 2024 nog niet ingevoerd.

De afspraken over het afnemen van de instrumenten zijn vastgelegd in een kwaliteitskaart welke in november 2024 is vastgesteld in het kernteam.

Met het invoeren van dit nieuwe systeem is ook de manier van analyseren van de resultaten veranderd. Dit nieuwe proces is vastgelegd in een kwaliteitskaart welke naar verwachting in maart 2025 wordt vastgesteld in het kernteam.

Deep Democracy

In het vierde jaar van het Deep Democracy begeleidingstraject is onze aandacht verbreed naar het overbrengen van de aanpak naar de werkers. De werkersraad wordt nu begeleid door een medewerker die getraind is en de werkvormen gebruikt bij de besluitvorming. Daarnaast zijn er meer medewerkers getraind en is er een werkgroep die de aanpak en stappen vastlegt in het curriculum. De werkvormen en uitgangspunten van Deep Democracy zijn gekoppeld aan het beleid burgerschapsonderwijs en hebben hiermee een duidelijkere plek binnen het curriculum gekregen. Het beleid burgerschapsonderwijs is in 2024 beschreven op hoofdlijnen. De koppeling tussen de kerndoelen en de activiteiten op schoolniveau zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

Opstellen van een leerlijn beeldende vorming.

De werkgroep kunst en cultuur is in 2024 begeleid door specialisten vanuit Kunst Centraal bij het opstellen en invoeren van een leerlijn beeldende vorming. De voorbereidingen van de werkgroep hebben in 2024 geleid tot de uitvoering van 2 schoolbrede projecten waarin door alle werkers en medewerkers in een doorgaande lijn is gewerkt met meerdere beeldende technieken. Er zijn verschillende inspiratiewerkshops voor medewerkers georganiseerd door deskundigen van Kunst Centraal en er heeft co-teaching plaats gevonden door deze deskundigen. Het curriculum voor beeldende vorming wordt in 2025 verder uitgewerkt en vastgesteld.

Doelgericht werken in de kleutergroepen

In september 2024 is gestart met een begeleidingstraject voor alle kleutemedewerkers waarin zij leren om het activiteitenaanbod in de kleutergroepen te koppelen aan de doelen vanuit de leerlijnen voor de groepen 1 en 2. Het traject wordt vervolgd in 2025.

Versterken van de organisatie

Op alle lagen van de organisatie is het doelgericht en cyclisch werken versterkt. Agenda's van overleg met kernteam, kleurgroepen en werkgroepen hebben duidelijke doelen gekregen die gekoppeld zijn aan de schoolontwikkeling. In groepsbesprekingen die intern begeleiders voeren met groepsmedewerkers staat het cyclisch werken centraal.

Teamleiders en intern begeleiders zijn samen met de directeur gestart aan een begeleidingstraject onder leiding van een externe specialist waarin rollen, taken en verantwoordelijkheden helder worden gemaakt. De doelen op dit ontwikkelpunt worden in de jaren na 2024 verder uitgewerkt.

Versterken van de ouderparticipatie

Een groep van 5 ouders is in september 2024 gestart met een ouderparticipatie-cirkel. Deze groep ondersteunt medewerkers met diverse taken in de school en organiseert ontmoeting voor andere ouders.

Ook fungeert de cirkel als klankbord voor de MR oudergeleding en de directeur BO.

Uitdagend aanbod

De visie op uitdagend, verrijkend aanbod voor werkers die cognitief meer uitdaging nodig hebben is vastgesteld in juni 2024 door een werkgroep van medewerkers en het kernteam. Er is een ouderavond georganiseerd om ouders te informeren over de inhoud en werkwijze van de verrijking in de school.

Werving nieuwe directeur

In juli 2024 is de directeur BO met pensioen gegaan. In het najaar 2023 is met de medewerkers, schoolleiding en directie een functieprofiel opgesteld waar de MR mee heeft ingestemd. Met at profiel is een wervingscampagne gestart. Een benoemingsadviescommissie met leden van de medewerkers, schoolleiding, MR en directie is geïnstalleerd. Dit heeft in februari 2024 geresulteerd in een voordracht en benoeming van een nieuwe directeur per zomer 2024

HOOFDLIJNEN VO

Op het voortgezet onderwijs is er gewerkt aan de ambities van het schoolplan 2024-2028. Hieronder een beschrijving van de uitvoering daarvan in 2024.

Ambitie 1 Versterken gemeenschap

Door een werkgroep met vertegenwoordiging vanuit elk onderwijsteam is de Werkplaats Burgerschap Leerlijn herontworpen. Hierin staan de doelen per jaar en de daarbij horende activiteiten beschreven. Waar de focus in het eerste leerjaar op de eigen groep ligt, verschuift die met de leerjaren naar de buurt, het land en Europa.

Samen met de werkersraad is het ritueel voor verwelcoming van de nieuwe brugklassen uitgebouwd, waarbij ook het ondersteund personeel een (muzikale) rol heeft gekregen.

Vanuit de wil om de jonge werkers meer uit te dagen om in real-life contact te maken en in beweging te komen is de telefoon bij hen ook in de pauzes verboden. Deze aanpassing is voor de 1^e klassen natuurlijk vrij makkelijk gegaan maar het gevoel van verlies bij de werkers in de 2^e klas was wel groot. Deze aanpassing viel samen met het scheiden van de pauzes onderbouw-bovenbouw – zie ambitie 5 – waardoor het toezicht op de telefoonregels relatief makkelijk was.

Ambitie 2 Borgen en ontwikkelen onderwijsproces

Voor de lesgevende medewerker is het verwachtingskader opgesteld: 'Lesgeven als een Kees'. Deze is in samenwerking met de schoolopleiders en een klankbordgroep met leden uit elk team opgesteld. In dit kader staat de pedagogische houding van Kees Boeke centraal en wordt de relatie tussen de instructie en de domeintijd beschreven. Het kader sluit aan bij het beoordelingskader van de docentopleidingen HU en UU, waar wij mee samenwerken in de leernetwerken.

Met het kader kunnen teams en individuele medewerkers reflecteren op hun begeleiding aan de werkers en kan er individueel feedback worden opgehaald en/of worden beoordeeld.

De werkgroep Taal heeft het taalbeleid met doelen beschreven. Aansluitend op deze doelen is er op twee studiedagen aan alle medewerkers onderwijs gegeven op versterkt taal onderwijs (VTO).

Ambitie 3 Ontwikkeling onderwijs

In schooljaar 2023-2024 is er een uitgebreid experiment met keuzewerktijd gedaan dat in de evaluatie als te omvangrijk en verstorend is ervaren. Voor het schooljaar 2024-2025 is besloten om een beperkter experiment met een KeuzeBlok/Kees Boeke-tijd in de onderbouw te houden, vanaf periode 2. Eind schooljaar 2024-2025 zal dit worden geëvalueerd.

Met enkele vakgroepen is met de datamedewerker en de schoolleiding verdiepend gekeken naar te gebruiken data bij het evalueren en bijstellen van de leerlijn. De vakgroep Nederlands de CITO 0-1-2-3 gaan gebruiken bij het identificeren van de hulpvraag van werkers.

Ambitie 4 Ontwikkeling organisatie

Met een aantal interventies willen we de rol van de teamleiders bij het sturen op de onderwijskwaliteit versterken. Een van de interventies is de dagelijkse roostering bij een aparte functionaris onder te brengen. De communicatie over de dagroosters gebeurt via één digitaal platform.

Vanaf begin van het schooljaar 2024-2025 is dit gebeurd. Tegelijk is gekozen om de opvang van lessen niet per team maar uit solidariteit over de hele school te verdelen.

Evaluatie van de veranderingen bij het dagrooster wordt de laatste periode van schooljaar 2024-2025 gedaan. Met vakgroepvoorzitters is er een eerste stap gemaakt bij het beter beschrijven van hun rol in de onderwijskwaliteitscyclus. Voor de in 2025 te benoemen conrector is een functiebeschrijving vastgesteld.

Ambitie 5 Passend gebouw

In 2024 is samen met een werkgroep van medewerkers en werkers een Programma van Eisen (PvE) vastgesteld voor aansluitende nieuwbouw met een architect is een gewenste aansluitplek gekozen. Een *voorlopig ontwerp plus* is eind 2024 vrijwel voltooid. Zie verder ook het hoofdstuk "Huisvesting en Facilitaire zaken"

Om het aantal werkers dat tegelijk pauze heeft, en daarmee de druk op de ruimte en de voorzieningen van de kantine, te verkleinen is gekozen voor een pilot met verschillende pauzemomenten voor de onderbouw en de bovenbouw. Deze pilot geeft werkers daadwerkelijk meer pauzeruimte en snellere service in de kantine. De pilot kent ook nadelen, zoals een verhoogde druk op de medewerkers bij het surveilleren in de pauzes, daar dit er nu 2x zoveel zijn. De pilot wordt in periode 3 van het schooljaar 2024-2025 geëvalueerd.

ONDERWIJSKWALITEIT EN KWALITEITSZORG

Resultaten BO

In het onderwijsresultatenmodel van de inspectie wordt bekeken welke referentieniveaus de leerlingen beheersen voor lezen, taalverzorging en rekenen aan het einde van groep 8. Deze referentieniveaus

worden gemeten met de doorstroomtoets, die telkens aan het begin van het kalenderjaar wordt afgenomen. Hierin wordt rekening gehouden met de leerlingenpopulatie (de schoolweging).

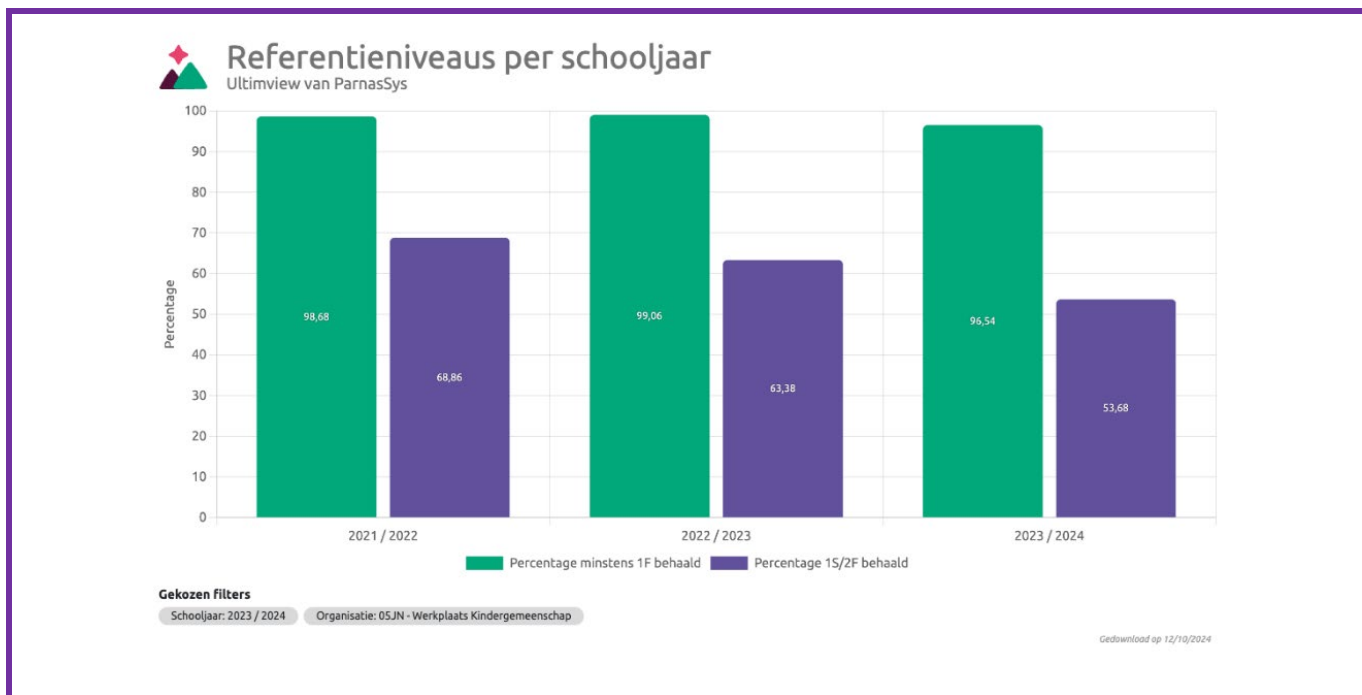
Het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) berekent de schoolweging. De inspectie hanteert hierbij ondergrenzen, de signaleringswaarden. Er wordt gekeken naar de gemiddelde resultaten van de afgelopen 3 jaar.

Voor de Werkplaats BO zijn deze gegevens belangrijke indicatoren in hoeverre de school erin slaagt de werkers voldoende te laten ontwikkelen op de basisvaardigheden rekenen, taalverzorging en (begrijpend) lezen. Deze basisvaardigheden hebben zij nodig om hun schoolloopbaan succesvol voort te kunnen zetten en uiteindelijk in de maatschappij te kunnen functioneren.

De resultaten van de afgelopen 3 jaar op alle vakgebieden samen laten zien dat het lukt om met vrijwel alle werkers het referentieniveau 1 F te bereiken. Het resultaat ligt ruim boven de signaleringswaarde en boven het landelijk gemiddelde.

De resultaten op het 2F/1S niveau lagen onder het landelijk gemiddelde maar wel boven de signaleringswaarde van de inspectie.

%1 F behaald	Signaleringswaarde	Landelijk gemiddelde	%2F/1S behaald	Signaleringswaarde	Landelijk gemiddelde
98,1	85	97,7	61,9	58,9	67,6



De resultaten van de afgelopen 3 jaar laten een stabiel beeld zien op het niveau 1F. Op het niveau 1S zien we een dalende trend. Deze dalende trend wordt veroorzaakt door de dalende resultaten op het 1S niveau voor de vakgebieden rekenen en taalverzorging. De 1S resultaten voor zowel rekenen als taalverzorging zijn in 2023 en 2024 jaar onder het landelijk gemiddelde terecht gekomen. Er zijn in 2024 verschillende interventies in het onderwijs gedaan om deze dalende trend te keren. Op het moment van schrijven van dit bestuursverslag tonen de resultaten op de doorstroomtoets van 2025 weer een stijgende lijn. Voor de 3 gemeten onderdelen zijn de resultaten op 1F en 1S boven het landelijk gemiddelde uitgekomen. De dalende trend op 1S niveau is daarmee gekeerd.

Resultaten VO

De onderwijsinspectie ziet toe op de onderwijsresultaten middels deze vier indicatoren:

- *Onderwijspositie* – een indicatie over het onderwijsniveau dat werkers in leerjaar 3 bereiken, t.o.v. hun basisschool advies.
- *Onderbouwsnelheid* – een indicatie over de mate waarin werkers in de onderbouw onvertraagd naar het volgende leerjaar gaan
- *Bovenbouwsucces* – een indicatie over de mate waarin werkers in de bovenbouw onvertraagd naar het volgende leerjaar gaan
- *Examencijfers* – het gemiddeld behaald cijfer op het landelijke centrale examen

Elk van deze indicatoren betreft gewoonlijk een gemiddelde over drie leerjaren, maar wegens de verstoringen tijdens de coronajaren wordt de indicator 'Examencijfers' in 2025 slechts over de laatste twee leerjaren berekend. De indicatoren kennen een landelijke norm die per school – afhankelijk van de populatie – een correctie kent. De indicatoren bovenbouwsucces en examencijfers zijn per onderwijsniveau.

De onderwijsresultaten van de Werkplaats waren in 2024 ruim boven de (landelijk en voor de Werkplaats geldende) normen. Naast deze 3-jaars gemiddelden zijn ook de resultaten van 2024 elk boven de voor de Werkplaats geldende (3-jaars) norm. De Werkplaats werkt met een datasysteem dat deze resultaten al gedurende het kalenderjaar 2024 voorspelt, zodat de informatie tijdig beschikbaar is voor evaluatie en bijsturing. De onderwijsinspectie berekent en publiceert de indicatoren telkens pas in het 1^e kwartaal van het daaropvolgende kalenderjaar. Zo komt het dat deze resultaten benoemd worden als de resultaten 2025, waar het feitelijk gaat over de resultaten van 2024.

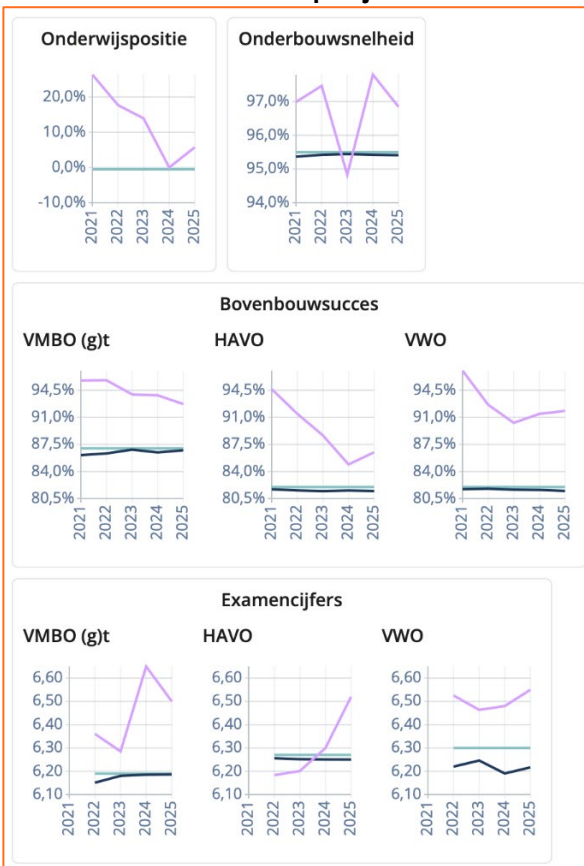
De afgelopen jaren is er hard gewerkt om de examenresultaten van de Havo te verhogen. Daar hoorde ook een herijking van de determinatie in de onderbouw bij, waar in het verleden relatief hoge opstroom vanuit de M/H klassen leidde tot verminderde kansen in de bovenbouw. De bijsturing is zichtbaar in de indicator onderwijspositie die de afgelopen jaren daalde van 25% naar 5%. Er is daar in het schooljaar 2023-2024 weer voorzichtig gestuurd naar iets kansrijker determineren. De voorzichtigheid hangt samen met het kansrijk adviseren dat tijdens en na de coronaperiode ook door het primair onderwijs is aangehouden. Waar eerder de Havo maar marginaal boven de centrale examennorm werd gescoord, zijn in 2024 die resultaten overtuigend hoger. De hoge – sinds enkele jaren wettelijk ongehinderde - opstroom na het diploma mavo naar 4 havo stelt de Werkplaats voor uitdagingen in dat leerjaar met o.a. invloed op het bovenbouwsucces.

Hieronder worden de 3 jaars gemiddelden en onderliggende scores per jaar getoond.

Indicatoren Inspectie (3 jaars gemiddelde)



Indicatoren per jaar



Paars zijn de resultaten van de Werkplaats

Blauw zijn de landelijke normen

Zwart zijn de voor de Werkplaats gecorrigeerde normen

Links staan de indicatoren zoals de onderwijsinspectie die berekend, d.w.z. driejaars gemiddelden (m.u.v. de examencijfers, daar tellen i.v.m. de Corona-epidemie maar dit jaar slechts twee leerjaren mee).

Rechts staan de indicatoren per leerjaar, inclusief de examencijfers ook tijdens de Corona-epidemie. De **jaartallen** volgen de methodiek van de inspectie: de bij 2025 staande resultaten tonen de resultaten van het voorafgaande jaar.

Inzet middelen passend onderwijs PO en VO

Vanuit ontvangen gelden uit de samenwerkingsverbanden PO en VO wordt zoveel mogelijk gericht op preventie van uitval en/of onderprestatie ingezet. Op het BO wordt de inzet van intern begeleiders per bouw hiermee bekostigd. Het verwijzingspercentage naar het speciaal onderwijs vanuit het BO van de Werkplaats is zeer laag. Op het VO wordt een groot deel van de middelen voor de zorginfrastructuur ingezet – zorgcoördinator, teambegeleiders, schoolpsycholoog, SchoolMijdersActieTeam (SMAT) – en groot deel voor aanpassingen en/of begeleiding van specifieke (groepjes) werkers. In het VO-samenwerkingsverband betaalt de naar het speciaal onderwijs verwijzende reguliere school de eerste twee jaar mee aan de bekostiging van het speciaal onderwijs; daarnaast worden er kosten gemaakt voor tijdelijke externe voorzieningen voor werkers die om psychosociale of medische redenen tijdelijk niet op de eigen school onderwijs kunnen volgen. In lijn met de landelijke trend is op de Werkplaats VO een toename van psychosociale problematiek waar te nemen. Gedurende het schooljaar 2024-2025 onderzoeken we of de inzet van een deel van de middelen passend onderwijs VO in de toekomst wellicht beter op een eigen interne voorziening willen inzetten. Zie ook het volgende kopje 'Overige ontwikkelingen, Voortgezet Onderwijs'.

Overige ontwikkelingen

Voortgezet onderwijs

Waar in en na de coronaperiode landelijk en op de Werkplaats de verwachting van verhoogde hoeveelheid en intensiteit van sociaal-emotionele problematiek bij werkers/leerlingen uitkwam, blijkt deze problematiek ook in 2024 persistent. In het land en op de Werkplaats is de problematiek van (dreigend) thuiszitten groot gebleven. Dit wordt gecombineerd met lange wachttijden bij ketenpartners in de zorg, zoals het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). De Werkplaats VO is in schooljaar 2023-2024 gestart met een SchoolMijdersActieTeam (SMAT) dat (dreigend) thuiszitten probeert om te keren. Door vertraging bij de ketenpartners is het moeilijk om tijdig passende zorg en ondersteuning te organiseren waardoor problematiek vaak verergert. De inzet van dit team heeft een dempend effect op het aantal thuiszitters maar is onmachtig om dit maatschappelijke verschijnsel geheel het hoofd te bieden. Het aantal verwijzingen naar tijdelijke voorzieningen en naar voortgezet speciaal onderwijs in het schooljaar 2024-2025 is hoog en daarmee zijn hoge kosten gemoeid. Overwogen wordt om medio 2025 een eigen terugkeervoorziening in te richten waar met gespecialiseerde medewerkers, waaronder een orthopedagoog, wordt gewerkt aan het oplossen van problematiek die het schoolgaan hindert.

Hoewel uit de tevredenheid enquêtes een positief beeld naar voren komt over de sociale veiligheid (zie ook verderop in dit hoofdstuk onder "sociale veiligheid"), ervaart de Werkplaats VO de laatste jaren een kentering die lijkt samen te hangen met de maatschappelijke bewegingen. Landelijk is waar te nemen dat er meer polarisatie is en minder sociale cohesie en verdraagzaamheid. Het vertrouwen in maatschappelijke instituten en wetenschap is afgenomen en er is minder gedeeld vertrouwde informatie. De digitale sociale media zorgen voor verschillende informatie-bubbels, tonen pubers een oppervlakkige schijnwereld en maken dat kleine ruzietjes vergroten doordat er snel meer mensen bij betrokken raken. Deze zaken komen via kinderen – en zeker via pubers – de scholen binnen. Landelijk wordt meer onrust en onmin tussen pubers gemeld en ook op de Werkplaats zijn hier anekdotische tekenen van. Ook lijken ouders/verzorgers minder dan voorheen bij te dragen aan het oplossen van conflicten tussen kinderen en lijken zich meer eisend dan vragend op te stellen naar de school. Opgeteld bij de toenemende individuele problematiek van jongeren en het vastlopen van de jeugdzorg, ziet de Werkplaats Kindergemeenschap zich als gemeenschap onder druk staan. Op het VO is hierover met de werkersraad, ouderraad en de medezeggenschapsraad uitgebreid van gedachten gewisseld met de bedoeling het sociale contract tussen werkers, medewerkers en ouders te verstevigen. In de schoolplannen van BO en VO is een paragraaf opgenomen die de ambities en doelen van het zijn van een kindergemeenschap worden nagestreefd.

Het samenwerkingsverband VO waarin de Werkplaats (SWV-ZOU) participeert, kende sinds de zomer 2024 een tijdelijk bestuurder en heeft vanaf maart 2025 weer een vaste bestuurder. De raad van toezicht van het SWV-ZOU is in de tweede helft van het schooljaar geheel vervangen.

In januari 2025 heeft SWV-ZOU een inspectiebezoek gehad.

Bij het schrijven van dit bestuursverslag is er nog geen geschreven rapport van de inspectie maar uit de mondelinge terugkoppeling blijkt dat het bestuur van dit samenwerkingsverband niet als voldoende wordt beoordeeld.

De feitelijke zorg voor passend onderwijs bij de scholen wordt wel als voldoende beoordeeld.

Toekomstige ontwikkelingen

Vanaf het schooljaar 2024-2025 mogen vmbo-scholen in de theoretische en gemengde leerweg een praktijkgericht programma aanbieden. De vrijwillige fase loopt tot augustus 2028. Voor 2028 wordt er wet- en regelgeving ontwikkeld voor de periode na augustus 2028. Het is moeilijk in te schatten hoe het overheidsbestuur zal besluiten over toekomstige plicht en/of mogelijkheid. De Werkplaats zal voor haar VMBO-TL afdeling een inschatting moeten maken of het opportuun is om vanuit eigen wens in de vrijwillige fase mee te doen en moeten inschatten of wij ons moeten voorbereiden op het invoeren van een nieuw vak in 2028. In het algemeen geldt dat het overheidsbeleid t.a.v. het onderwijs soms lastig te voorspellen is, wat bijvoorbeeld uitwerkt in onzekerheden bij het begroten.

Eind 2024 heeft de gemeente De Bilt de scholen geïnformeerd dat zij gehoor geven aan het verzoek van het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) om mee te werken aan een haalbaarheidsonderzoek naar een opvanglocatie binnen haar gemeentegrenzen. Het COA streeft naar een capaciteit van ongeveer 300 asielzoekers, waaronder een aantal alleenstaande minderjarige vreemdelingen (AMV'ers). Afhankelijk van de uitkomst van dat haalbaarheidsonderzoek en de eventuele plaatsing daar van AMV'ers kan er in de toekomst beroep worden gedaan op de basisschoolbesturen om voor onderwijs aan deze groep te zorgen. Voor nieuwkomers in de middelbare school leeftijd wordt in de regel gebruik gemaakt van Internationale SchakelKlassen (ISK) waarover in de regio een convenant tussen de VO-schoolbesturen met een Utrechts schoolbestuur zijn gesloten.

Onderwijs aan nieuwkomers

In zowel het basisonderwijs als op het voortgezet onderwijs werden er in 2024 een klein aantal nieuwkomers geplaatst, verspreid over verschillende groepen. Voor deze werkers is individuele begeleiding ingezet. Op het VO is er een eigen medewerker opgeleid voor het doceren van NT2 - Nederlands als tweede taal.

Internationalisering

In de leerlijn Werkplaats burgerschap VO wordt gewerkt van het eigen en lokale perspectief naar het Europese perspectief. Daarbij bezoeken werkers in het VO niet alleen de lokale en de landelijke democratische instellingen maar wordt er ook een bezoek gebracht aan de EU-instellingen in Brussel. Deze leerlijn is eind 2024 vernieuwd en de uitwerking daarvan zal in 2025 in de programma's van werkers plaatsvinden. De nieuwe opbouw zal o.a. inhouden dat sommige activiteiten in andere leerjaren worden georganiseerd dan tot op heden. In het reizenprogramma van de bovenbouw worden er lokaal culturele activiteiten georganiseerd waarin kennis wordt gemaakt met andere culturen. De vaardigheden die bij internationalisering horen, worden daarin geoefend.

Onderzoek

De Werkplaats neemt vanuit de Academische OpleidingsSchool (AOS-HUM) actief deel aan het onderzoeksprogramma's in de school. Doelen zijn de interne kwaliteitscultuur te versterken met medewerkers die onderzoekvaardig zijn, beleidsbesluiten zoveel mogelijk te schragen met kennis uit onderzoek en werkers en studenten goed bij wetenschappelijke onderzoek(jes) te kunnen begeleiden. Binnen het VO zijn er twee lesgevende medewerkers die op verzoek van de schoolleiding onderzoek doen; dit onderzoek wordt begeleid vanuit de AOS. Daarnaast is er één medewerker die –

in dienst van de Werkplaats – deels bij de Universiteit Utrecht gedetacheerd is voor een promotieonderzoek naar effectieve interventies in onderwijsorganisaties.

Klachten(procedure)

De stichting Werkplaats heeft een extern vertrouwenspersoon via de CED. De twee scholen kennen in totaal drie interne vertrouwenspersonen (IVP). Zij overleggen regelmatig met elkaar en hebben in elk geval tweemaal per jaar overleg met de directie. Ze zijn lid van een netwerk van vertrouwenspersonen.

De scholen kennen een klachtenprocedure en ook een externe klachtencommissie. In de jaarrapportage geven de drie interne vertrouwenspersonen aan dat zij elf keer zijn ingeschakeld: op het BO twee en op het VO negen. Het contact is negenmaal naar tevredenheid afgerond, twee zaken zijn begin 2025 nog lopend. Het betrof tweemaal de sociale veiligheid tussen werkers, tweemaal een kwestie tussen medewerkers, tweemaal zorgen over een individuele werker, tweemaal was er een melding van een ouder of werker over boos gedrag van een medewerker, eenmaal betrof het een melding van vermeend vooringenomen gedrag van een medewerker, eenmaal een verhelderingsvraag aan de schoolleiding en éénmaal zorgen van een ouder over de veiligheid op school.

In 2024 is de externe vertrouwenspersoon niet ingeschakeld en er is geen klacht bij een externe klachtencommissie neergelegd.

Inspectie van het Onderwijs

In februari 2024 is het bestuur van de Werkplaats bezocht door de inspectie in het kader van een vierjarig onderzoek (4JO) en werden beide scholen bezocht voor verificatieonderzoek. Dit bezoek was gepland in 2023 en eerder ook in 2022 maar was door verschillende omstandigheden van de inspectie verzet. De Inspectie beoordeelde het geheel en de drie hoofdindicatoren apart (Beleid, Kwaliteitszorg en Ambitie (BKA 1 t/m 3)) als voldoende. De belangrijkste bevindingen waren deze:

Wat gaat goed?

Het bestuur heeft een visie op goed onderwijs en formuleert ambities. De visie en ambities worden gedragen op de scholen en zijn herkenbaar in het onderwijs. Het bestuur zorgt ervoor dat op de scholen een professionele cultuur is waarin medewerkers samenwerken en gericht zijn op verbetering. De Raad van toezicht is goed geïnformeerd over de kwaliteit van het bestuur en stelt kritische vragen. Het bestuur heeft een goed functionerende dialoog met de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad over onderwijsbeleid. Er is sprake van deugdelijk financieel beheer. Er is een werkende planning- en controlcyclus en uit het jaarverslag en de interne meerjarenbegroting blijkt een gezonde financiële positie voor nu en de nabije toekomst.

Wat kan beter?

Op onderdelen kan het bestuur meer sturen. Voorbeelden daarvan zijn het ontwikkelen van beleid voor burgerschapsonderwijs, het verbeteren van het rekenonderwijs in het primair onderwijs, het taalbeleid in het voortgezet onderwijs en het verminderen van werkdruk. Het bestuur kan er ook voor zorgen dat grenzen aan de ondersteuning vanuit de scholen beter omschreven worden in het schoolondersteuningsprofiel. Het bestuur kan in de eerstvolgende jaarverslaggeving meer informatie geven over bepaalde onderdelen in het bestuursverslag. Zo kan het bestuur duidelijker maken welke beheersingsmaatregelen zijn genomen om de risico's te kunnen ondervangen en wat de effecten zijn geweest van de inzet van de ontvangen middelen van het samenwerkingsverband. Daarnaast kan de Raad van Toezicht zich beter verantwoorden over haar toezicht op de doelmatige besteding van middelen en haar resultaten.

Het gehele rapport is via deze link te vinden:

<https://toezichtresultaten.onderwijsinspectie.nl/detail?q=17WP&page=1&pseudocode=76740&id=250774#:~:text=Vierjaarlijks,-onderzoek%20bestuur>

Er waren in 2024 verder geen andere visitaties of audits.

Sociale veiligheid

Jaarlijks worden werkers, medewerkers en ouders bevroegd in gebenchmarkte enquêtes. Alleen bij het BO worden de ouders een maal in de 2 jaar bevroegd. Hieronder staan de resultaten van de vragen over de ervaren sociale veiligheid, voor BO en VO elk, in een tien-punten schaal.

	WP BO	Landelijk	WP VO	Landelijk
Werkers	8.4	8.3	8.0	7.5
Ouders	X	X	7.5	7.3
Medewerkers	8.2	8.5	8.3	8.0

Alle tevredenheidscijfers zijn ruim voldoende tot goed. De resultaten zijn ook boven de landelijke Benchmarks, behalve die van de medewerkers BO. Nader onderzoek toont dat daar net wat meer intercollegiale frictie wordt gerapporteerd dan landelijk gemiddeld. Dat gegeven is door de schoolleiding BO met de collega's opgepakt.

PERSONEEL & PROFESSIONALISERING

Doelen en resultaten

Professionalisering

Vanuit het schoolplan, het jaarplan per school en team en vanuit de ontwikkelplannen van de vak- en werkgroepen wordt er planmatig professionalisering georganiseerd, op school- of teamstudiedagen. In reguliere (ontwikkel)gesprekken bespreekt de leidinggevende de individuele begeleiding- en scholingsbehoefte. Elke scholing wordt in het kernteam of schoolleiding besproken, zodat er overzicht is en individuele leervragen gekoppeld kunnen worden. Over individuele scholingen wordt in de schoolleiding beslist, geadviseerd door de betreffende teamleider.

Doelen en resultaten.

De belangrijkste doelen van professionalisering uit het schoolplan betreffen meerjarige trajecten. Effectieve Feedback, RTTI op het VO. Het afgelopen jaar zijn de daarin gestelde doelen bereikt. Op het BO is professionalisering ingezet op Deep Democracy en rekenonderwijs. Het traject voor rekenonderwijs loopt door in 2025.

Inzet extra middelen ministerie voor strategisch personeelsbeleid/professionalisering starters en schoolleiders

Beide scholen zetten in op een stevige begeleiding van startende medewerkers. Zij hebben daarvoor een startprogramma met introductie op de Werkplaats en begeleiding en intervisie op o.a. mentorschap. Op het VO wordt de begeleiding startende leraren (BSL) deels samen in het programma voor stagiaires gedaan, door eigen schoolopleiders en opleiders van de lerarenopleiding. Voor de schoolleiding van beide scholen wordt coaching ingezet.

Toekomstige ontwikkelingen

De komende jaren zullen we moeten blijven anticiperen op de krappe arbeidsmarkt. Aantrekkelijk werkgeverschap, grote betrokkenheid bij het opleiden van lesgevende medewerkers en goede begeleiding van starters blijven aandacht vragen. Vanuit sturing van de overheid zullen onderwijsbesturen meer moeten gaan samenwerken bij het aanpakken van het leraren-, docenten- en schoolleiderstekort. Vanaf januari 2025 is de regio VO midden Nederland georganiseerd in een coöperatie waarin de Werkplaats VO participeert. De onderwijsregio van het PO is in 2025 gebaseerd op een samenwerkingsovereenkomst tussen de participerende schoolbesturen. Een deel van de Strategische HRM middelen van de scholen wordt overgeheveld naar deze samenwerkingen. De verdere ontwikkeling van de onderwijsregio's kent verschillende onzekerheden: in de landelijke politiek zijn er vragen of de onderwijsregio's een geschikt middel zijn om de arbeidstekorten te bestrijden en de inrichting van de samenwerkingen vraagt veel bestuurlijk overleg.

Zaken in het afgelopen jaar met personele betekenis

In 2024 waren de tijdelijke NPO-middelen uitgeput, waar de organisatie de afgelopen jaren aan gewend was geraakt. Door een veranderende systematiek van het rijk liepen ook de lumpsum inkomsten voor het BO terug. Daarnaast liep de opbrengst van de vrijwillige ouderbijdrage terug. Hoewel al deze zaken waren voorzien, was er op het BO intern pas laat op geanticipeerd. Het leidde tot een lastig begrotingsproces eind 2023; om binnen de begroting te kunnen blijven moest worden bijgestuurd, met name op de formatie. Ook is er inspanning gedaan om het aantal werkers te vergroten en daarmee ook aan de inkomenskant aan de oplossing te werken. In een voorjaarsnota is de personele inzet voor met name de tweede helft van 2024 bijgesteld, waar o.a. de dubbele bezetting bij de vaklessen is beperkt. Er is extra inspanning gedaan in de communicatie over de vrijwillige ouderbijdrage waarbij er gewerkt is aan meer toelichting op de besteding en het belang voor de Werkplaats en er is gewerkt aan een makkelijker betalingssysteem.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage op het BO in 2024 was 4,15%. Dit is lager dan het jaar daarvoor. Opvallend is dat het ziekteverzuimpercentage voor OP medewerkers veel lager uitvalt (2,36%) dan voor OOP-personeel (9,10). Het hoge percentage van OOP medewerkers is te verklaren vanuit

langdurige ziekte. Alle medewerkers die in 2023 langdurig ziek waren, zijn in 2024 weer gere-integreerd.

Het totale ziekteverzuimpercentage op het VO is in 2024 uitgekomen op 6,34%, waarbij met name het hoge percentage voor het OOP opvalt (7,97%), ten opzichte van het OP (6,03%). Dit is te verklaren door 2 langdurig zieke OOP-medewerkers.

Uitkeringen na ontslag

In het verslagjaar is er geen sprake geweest van uitkeringen na ontslag. Het beleid op de Werkplaats is erop gericht zoveel mogelijk te voorkomen dat medewerkers worden ontslagen. Wanneer vertrek onontkoombaar blijkt wordt zoveel mogelijk ingezet op begeleiding van werk naar werk.

Regeling bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

In het basisonderwijs is er professionaliseringsbudget ingezet op het gebied van Deep Democracy, rekenonderwijs en doelgericht werken in groep 1-2. De schoolleiding en intern begeleiders zijn gestart met een gezamenlijk scholingstraject "Goed onderwijs is geen toeval" wat gericht is op het verduidelijken en verbeteren van ieders rol bij het versterken van de onderwijskwaliteit. Deze scholingen komen voort uit de schoolplannen 'Samen werken' en 'Samen verder werken' waar in 2020 en 2024 door de medezeggenschap unaniem mee is ingestemd. Voor de directeur is er individuele coaching.

Strategisch personeelsbeleid

De belangrijke uitdaging voor de toekomst is het vinden en binden van sterke lesgevende medewerkers, die bij de Werkplaats passen en deze uit te dagen zich te blijven ontwikkelen. De Werkplaats heeft een belangrijke positie bij het opleiden van leerkrachten en docenten en onderhoudt een stevige band met de opleidingsinstituten van de hogeschool en universiteit. Startende medewerkers stappen in een begeleidingstraject startende medewerkers (BSL) van meerdere schooljaren. Door de teamindeling landt een nieuwe medewerker in een kleinschalige werkomgeving waar er begeleiding is van directe collega's die met dezelfde werkers werken waardoor sneller kennis wordt overgedragen en signalen eerder worden opgepakt en er makkelijker binding ontstaat. Medewerkers hebben eigen ontwikkelplannen die zij met de teamleider bespreken en er per team zijn er teamplannen waarin gezamenlijk (leer)doelen worden aangehouden. Scholing en eventueel coaching wordt aangeboden op maat van de persoonlijke ontwikkeling en de team- en schoolplannen. Vrijkomende taken en/of functies worden telkens binnen de organisatie bekendgemaakt om interne ontwikkelkansen kenbaar te maken. Op het VO is er ook binnen de vakgroepen scholing op maat en gezamenlijke scholing.

In het basisonderwijs is er professionalisering ingezet op het gebied van Deep Democracy, rekenonderwijs en doelgericht werken in groep 1-2. De schoolleiding en intern begeleiders zijn gestart met een gezamenlijk scholingstraject "Goed onderwijs is geen toeval" wat gericht is op het verduidelijken en verbeteren van ieders rol bij het versterken van de onderwijskwaliteit. Voor de directeur is er individuele coaching.

Op het VO wordt aan elke onderbouwmedewerker scholing op RTTI gegeven, volgen alle medewerkers scholing in passend onderwijs in de Arrangementen Academie. In 2024 is o.a. schoolbreed scholing gegeven op Versterkt Taal Onderwijs en Effectieve Feedback en is gezamenlijk met de schoolleiders en teammedewerkers een kijkkader "Lesgeven als een Kees" ontwikkeld. De schoolleiders en de onderzoekmedewerkers werken aan vaardigheden via de Academische Opleidingschool. De rector-bestuurder startte in 2024 aan een leergang besturen.

De directie bespreekt jaarlijks met de PMR de resultaten van de tevredenheidspeiling bij de medewerkers. Vanuit die bespreking is in het VO de interne sollicitatieprocedure voor medewerkers LC/LD aangepast. In het VO is in 2024 met de schoolleiders de taak van de teamleiders en de vakgroep voorzitters tegen het licht gehouden. Zo is er gekozen om de dagroostertaak bij de teamleiders weg te halen. In 2025 wordt een conrector VO gezocht ter versterking van de schoolleiding. In het PO wordt aan vermindering van de ervaren werkdruk gewerkt door het aanbrengen van focus.

Banenafpraak

De Werkplaats staat expliciet open voor mensen met een beperking. Concreet is er bij het in 2024 lopende contract voor de schoonmaak expliciet gezocht naar een bedrijf dat werkt met mensen met afstand tot de arbeidsmarkt. Deze schoonmaakmedewerkers werken deels ook onder schooltijd in de scholen. Eind 2024 is de aanbesteding voor een nieuw contract voor de schoonmaak gestart en ook daarbij wordt in het programma van eisen expliciet aandacht besteed aan het betrekken van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt.

Wanneer bij reguliere vacatures mensen solliciteren met een beperking worden deze sollicitaties serieus in het proces meegenomen en zijn noodzakelijke aanpassingen bespreekbaar. Jarenlang heeft de Werkplaats een conciërge met een beperking in dienst gehad. Deze heeft in het najaar van 2024 op eigen verzoek ontslag genomen wegens een betrekking elders. In 2024 is daarnaast binnen het administratief personeel een nieuwe medewerker met een beperking aangenomen.

Werkdrukmiddelen

Inzet werkdrukmiddelen PO en VO

Vanuit de CAO PO (2018) en VO (2022) is er in samenspraak met de respectievelijke PMR PO/VO en de onderwijsteams indertijd besloten over de wijze van inzetten van werkdruk verlagende middelen die uit de verandering in die CAO's voortkwamen. Op het BO zijn die ingezet voor extra leerkracht ondersteuning. Op het VO is gekozen voor een generieke werkdrukvermindering door de opslagfactor per vakles met 20% te verhogen - van 50% naar 60%.

In de CAO VO is niet meer voorzien in het sparen van Persoonlijk Budget uren (PB) bovendien neemt de reële waarde van gespaard saldo na enige tijd af. De binnen de WP- VO gebruikte regels voor de opname van gespaard PB voorzien maar beperkt in de opname van kleinere hoeveelheid terwijl ondertussen het saldo niet meer kan groeien; daarom is er besloten om de medewerkers met resterende saldo maatwerk mogelijkheden te geven in overleg met de teamleider.

Op het BO is vanaf schooljaar 2024-2025 ter bestrijding van de werkdruk meer focus in de hoeveelheid ontwikkelingen aangebracht door het aantal werkgroepen te verkleinen. Op het VO is de afgelopen jaren in de jaaragenda regelmatig ongeoormerkte ontwikkeltijd voor de lesgevende medewerkers toegevoegd op de woensdagmiddagen.

Verantwoording over de aanwezigheid van de Verklaring omtrent het gedrag^[1]

Nieuwe VOG's ^[2] in 2024	VOG aanwezig op datum indiensttreding	VOG te laat aanwezig	VOG niet aanwezig
Nieuwe medewerkers in loondienst	19	2 (beiden wel een datum op de VOG die voor datum in dienst ligt)	0
Nieuwe medewerkers niet in loondienst met een VOG verplichting ^[3]	1	0	0

Wij hebben onze accountant geen opdracht gegeven een controle uit te voeren op de tijdige aanwezigheid van VOG. Bij de beide VOG's die niet aanwezig waren voor de datum in dienst, was sprake van een start dienstverband in de vakantie.

De VOG was aanwezig voor einde vakantie en op de VOG staat een datum vermeld die voor de datum start dienstverband ligt. In de toekomst willen we ook dergelijke situaties vermijden en de VOG's daadwerkelijk allemaal zelf in bezit hebben voor de datum start dienstverband.

HUISVESTING & FACILITAIRE ZAKEN

Doelen en resultaten

De Werkplaats stelt zichzelf ten doel om de huisvesting binnen de randvoorwaarden zoals die er zijn, optimaal geschikt te laten zijn voor de visie op en werkwijze in het onderwijs op de Werkplaats. Dat wil zeggen: duurzaam, ruimte-indeling passend bij de wijze waarop op eigen wijze onderwijs gegeven wordt en van zo hoog mogelijke kwaliteit (waaronder gevoel van comfort voor alle betrokkenen). Die randvoorwaarden (en dan met name de beschikbaarheid van financiële middelen in combinatie met de prijsontwikkeling zoals we die de afgelopen jaren gezien hebben) hebben wel steeds meer een beperkend effect op het realiseren van de doelstelling.

Vanuit de onderwijsvisie van De Werkplaats wordt zowel in het basisonderwijs (grotendeels) als in het voortgezet onderwijs gewerkt in domeinen, waardoor meerdere klassen tegelijk onder begeleiding zelfstandig, alleen of in groepjes, gewerkt wordt. Daarnaast krijgen de klassen in beperkte mate klassikale instructie. Dat vraagt om grotere open ruimtes met daarnaast een beperkt aantal instructieruimtes. Zo zijn de scholen van de Werkplaats dan ook ingericht.

De facilitaire zaken dienen (ook hier weer binnen de randvoorwaarden zoals die er zijn) zo geregeld te worden dat zij aansluiten op het primaire proces en dat ook daadwerkelijk faciliteren. Dat betekent inhoudelijk passend maar ook goed functionerend met zo adequaat mogelijke afhandeling van storingen en gebreken.

Huisvesting

In 2024 heeft er op kleinere schaal onderhoud aan de gebouwen plaatsgevonden in afwachting van duidelijkheid over de grotere projecten voor de komende jaren. Er is hard gewerkt aan de voorbereiding van die grotere projecten. Het verslagjaar was het eerste jaar onder het nieuwe stelsel voor de administratie en financiering van het groot onderhoud.

In het gebouw Zaagtand/Ronding is in 2024 alle verlichting vervangen door Ledverlichting en is het verlichtingsplan geoptimaliseerd (onder andere meer met sensoren). In het Kleutergebouw en bij het Voortgezet Onderwijs was dit al eerder gebeurd. In beide gebouwen van het basisonderwijs is in de zomer van 2024 spouwmuurisolatie toegepast. Hiermee is een stap gezet naar minder energieverbruik.

Heel 2024 is er gewerkt aan de voorbereidingen voor de uitbreiding van het VO-gebouw met 961 m², nadat daar eind 2023 een gemeentelijke beschikking voor werd ontvangen. Er is een Programma van Eisen opgesteld, een structuurontwerp en eind 2024 was het Voorlopig Ontwerp+ (VO+) in een gevorderd stadium. Bij al deze fases is een klankbordgroep vanuit de school betrokken geweest, bestaande uit medewerkers en werkers. Als in een zeer vroeg stadium werd duidelijk dat het waarschijnlijk onhaalbaar zou zijn om deze uitbreiding te realiseren binnen het beschikbaar gestelde bedrag. Hierover zijn vroegtijdig signalen afgegeven aan de gemeente en tegelijk is consequent ingezet op een zo sober mogelijk doelmatig plan. Ten tijde van het schrijven van dit verslag is het VO+ gereed, inclusief een kostenraming. Hierbij blijkt dat, ondanks de inzet op zo sober mogelijk, inderdaad sprake is van een groot gat tussen kostenraming en beschikbaar budget. In maart 2025 wordt het gesprek hierover met de gemeente hervat.

In 2024 is met behulp vanuit de provincie gewerkt aan investeringsplannen voor verduurzaming van alle gebouwen, gericht op het aanvragen van een DUMAVA-subsidie (Verduurzaming Maatschappelijk Vastgoed). Deze aanvragen zijn ingediend en gehonoreerd. Daarmee is er 20% subsidie beschikbaar gekomen voor een overstap naar (hybride-) warmtepompen inclusief het vervangen van radiatoren etc. voor alle drie de schoolgebouwen. Daarnaast is er ook 20% subsidie beschikbaar gesteld voor het vervangen van het glas in het kleutergebouw voor HR++ of vacuümglas. Eind 2024 is door externe deskundigen gestart met het opstellen van een verduurzamingsplan voor het Kleutergebouw, waarbij deze subsidie in de overwegingen meegenomen zal worden.

Voor Zaagtand/Ronding zal in de eerste helft van 2025 onderzocht worden of het rendabel genoeg is om over te stappen op warmtepompen, aangezien daarbij vanwege netcongestie ook een accu nodig zal zijn. Voor het VO-gebouw zal de overstap meegenomen worden en uitgevoerd worden in dezelfde periode dat het gebouw verbouwd zal worden in het kader van de uitbreiding.

Facilitaire zaken

Per start 2024 is de Werkplaats met een andere partij voor de administratieve diensten gaan werken. Deze verandering, de goede inrichting en implementatie, heeft veel tijd en energie gekost. Ook de implementatie van het per 2024 nieuwe contract voor de leermiddelen VO heeft veel inspanning gevraagd.

In het najaar van 2024 zijn verschillende aanbestedingen gestart:

- Europese aanbesteding voor de schoonmaak van beide scholen opgestart, met de verwachting dat in de zomer 2025 een nieuw contract zal ingaan.
- Onderhandse aanbesteding van de printer- en copier diensten, waarvan het lopende contract halverwege 2025 afloopt.
- Onderhandse aanbesteding voor een mantelovereenkomst voor de leermiddelen. Begin 2025 is op basis daarvan een overeenkomst afgesloten.

Het energiecontract was afgesloten binnen een Europese Aanbesteding door *Energie voor Scholen*. Dat contract loopt tot eind 2025. De contractpartij had echter in 2023 aangegeven per januari 2024 te stoppen met de diensten. *Energie voor Scholen* heeft het vele werk gedaan wat daaruit voortkwam en waardoor we per januari 2024 een nieuwe energieleverancier hadden. De voorwaarden waren echter inmiddels wel ongunstiger. Deels wordt dat door de oud contractpartner gecompenseerd voor 2024 en 2025, maar met name het terugleveren van elektriciteit is minder gunstig geworden. Eind 2024 hebben we aangegeven weer mee te doen in het collectief van *Energie voor Scholen* voor de nieuwe aanbesteding voor de periode 2026-2029. Hiermee dempen we risico's, maken we deskundigheid beschikbaar en sparen we tijd uit.

Het contract voor de afvalverwerking was per 2022 afgesloten binnen een mantelovereenkomst die uit een Europese Aanbesteding is gekomen via *Schoolinkoop*. Voor het voortgezet onderwijs is het implementeren van dat contract nooit goed verlopen en het heeft veel moeite gekost om dat erkend en rechtgezet te krijgen. In de 2^e helft van 2024 heeft *Schoolinkoop* (inmiddels ook meer actief als contractbeheerder en niet alleen als inkoper) ons daarbij ondersteund en is er overeenstemming bereikt. Dat heeft een eenmalige schadevergoeding opgeleverd en veel lagere maandfacturen. Ook hier geldt dat er een nieuwe Europese Aanbesteding is gestart door *Schoolinkoop* voor een contract voor de jaren 2026-2029.

FINANCIËEL BELEID

Doelen en resultaten

In 2024 is er nieuw financieel beleid voor de stichting vastgesteld. Hierbij zijn aparte financiële kaders opgesteld voor de publieke middelen, de private middelen en de ouderbijdrage.

Kaders Publieke exploitatie

1. De stichting dient m.b.t. de publieke middelen te voldoen aan de inspectienormen voor liquiditeit en het normatief eigen publiek vermogen zoals die op enig moment gelden.
2. De publieke middelen die voor een school worden ontvangen worden volledig voor die betreffende school ingezet en mogen niet (deels) ten bate van de andere school ingezet worden; er vindt geen kruissubsidiering tussen het BO en het VO plaats. Gezamenlijke kosten (bv van personeel dat voor beide scholen ingezet wordt) worden over beide scholen verdeeld volgens een verdeelsleutel die gebaseerd is op de verhouding van de Rijksbijdrage van beide scholen. Overkoepelende kosten worden (deels) betaald uit de rente-inkomsten op de publieke liquide middelen en de rente-inkomsten en het rendement op het private deel
3. Elke school gebruikt de publieke middelen voor het bereiken van de wettelijk vereiste doelen en Werkplaats- eigen doelen, zoals beschreven in het schoolplan.
4. Elke school blijft binnen een minimum en maximum van het weerstandsvermogen of heeft een meerjarenbegroting waaruit blijkt dat de school binnen drie jaar binnen die bandbreedte komt. Deze minimum en maximum streefwaardes worden uitgedrukt in een percentage van de jaarlijkse publieke inkomsten van de betreffende school. Door binnen deze streefwaardes te blijven, zorgen de scholen ervoor dat:
 - De continuïteit van de school gewaarborgd is.

De publieke inkomsten zoveel mogelijk besteed worden aan de huidige generatie werkers. Het minimum percentage voor het publieke weerstandsvermogen van de scholen wordt gebaseerd op een risico-inventarisatie, die minimaal eenmaal per vijf jaar met behulp van een externe partij wordt uitgevoerd. Dit minimumpercentage is vastgesteld op 17%. Jaarlijks wordt de risico-inventarisatie geactualiseerd en wordt er overwogen of er een aanpassing van de minimum en maximum streefwaarde nodig is. Het maximum percentage voor het publieke weerstandsvermogen van de scholen ligt 5 procentpunten hoger dan het minimum percentage en is daarmee vastgesteld op 22%.

Kaders Private exploitatie

Naast de doelstelling van het behoud van de scholen in Bilthoven kent de stichting Werkplaats Kindergemeenschap meer doelen. Deze doelen staan beschreven in [de statuten van de stichting](#). Voor de aanwending van de private middelen en het rendement op deze middelen geldt dat deze bijdragen aan de statutaire doelstellingen van de Stichting Werkplaats.

De statutaire doelstelling van het behouden van de scholen in Bilthoven wordt uitgevoerd door het streven om met het rendement op het private vermogen, de hoogte van de bovenschoolse kosten (overkoepelende kosten) te beperken. In het bijzonder streeft de stichting ernaar om de kosten van bestuur en toezicht van de stichting uit het rendement op het private vermogen te betalen, alsook de kosten van het onderhoud van het terrein en de private gebouwen.

Door het aanhouden van een private reserve heeft de stichting een extra buffer beschikbaar voor zeer extreme situaties. De hoogte van deze private reserve beperkt de benodigde hoogte van het benodigde publieke weerstandsvermogen van de scholen (de buffer die aan publieke middelen nodig is) en vergroot daarmee de bestedingsmogelijkheden voor de scholen.

De structurele inzet van de inkomsten uit de private middelen ten behoeve van de scholen is meerjarig voorspelbaar voor de scholen.

Wanneer door omstandigheden deze inkomsten sterk dalen en de scholen op enig moment (een deel van) deze kosten vanuit hun jaarlijkse publieke middelen moeten gaan betalen, zal vanuit het private vermogen tijdelijk worden bijgesprongen om deze overgang geleidelijk in drie jaar plaats te kunnen laten vinden. Een substantiële vermindering van het private vermogen wordt tijdig met de scholen doorgenomen, zodat deze rekening kunnen houden met het effect op de hoogte van het minimaal aan te houden (publieke) weerstandsvermogen en de afnemende verwachte opbrengsten van het private vermogen.

Kaders Ouderbijdrage

De vrijwillige ouderbijdrage is aan wettelijke regels gebonden. belangrijke zaken zijn o.a.:

- A. Een werker mag niet worden buitengesloten van activiteiten en/of faciliteiten als de ouder/verzorger een vrijwillige ouderbijdrage betaalt. Deze informatie moet duidelijk vermeld worden bij communicatie over de vrijwillige ouderbijdrage.
- B. Ouders/verzorgers die niet (volledig) betalen hoeven daar geen reden voor op te geven. Zij hoeven ook geen inzicht te geven in hun financiële situatie.
- C. De ouderbijdrage mag alleen worden gebruikt voor *extra* activiteiten of faciliteiten. Er mogen geen activiteiten/faciliteiten worden bekostigd uit de vrijwillige ouderbijdrage die direct verband houden met de kerndoelen en toegang tot het onderwijs (zie o.a. art. 40 WPO en WEC; art. WVO 2020)

Jaarlijks wordt per school een schatting gemaakt van de te verwachten inkomsten uit de vrijwillige ouderbijdrage. Aan de oudergeleding van de MR per school wordt jaarlijks een bestedingsplan voor die geschatte inkomsten voorgelegd, en deze wordt in de begroting opgenomen. In het bestedingsplan worden de uitgaven van een prioriteit voorzien. Als de feitelijke inkomsten afwijken van vooraf geschatte inkomsten wordt de prioriteitsvolgorde uit het bestedingsplan aangehouden. De oudergeledingen van de MR hebben instemmingsrecht op het bestedingsplan.

De hoogte van de ouderbijdrage is door de individuele ouders/verzorgers te bepalen. Als suggestie voor die individuele keuze hanteert de Werkplaats voor beide scholen één tabel waarbij de bedragen van de vrijwillige ouderbijdrage afhankelijk zijn van het gezinsinkomen. Hierbij worden deze principes aangehouden:

- De sterkste schouders dragen de zwaarste lasten
- De Werkplaats is toegankelijk en inclusief
- De scholen van de Werkplaats hanteren dezelfde tabel

Opstellen beleidsrijke meerjarenbegroting

Voor aanvang van het kalenderjaar wordt jaarlijks een kalenderjaarbegroting voor het eerstkomende jaar en een meerjarenbegroting voor de daaropvolgende 4 jaar opgesteld. Eind november 2024 is de begroting 2025 met meerjarenbegroting 2025-2029 vastgesteld in de directie en vervolgens besproken in de beide MR-ren. In december 2024 is deze begroting goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Deze begroting bestaat uit een geconsolideerde begroting voor Stichting Werkplaats Kindergemeenschap en de losse deelbegrotingen voor het basisonderwijs met de kinderboerderij, het voortgezet onderwijs, de bovenschoolse publieke exploitatie (inkomsten en uitgaven op bestuursniveau) en de bovenschoolse private exploitatie (waaronder de verhuur van het gebouw aan de kinderopvang).

Investeringsbeleid

De meerjarenbegroting is mede gebaseerd op een meerjaren-investeringsbegroting. Deze wordt jaarlijks opnieuw bijgesteld en met een jaar verlengd in het voorbereidingstraject voor de begroting. Investerings worden in principe gefinancierd uit eigen middelen (dan wel in uitzonderlijke gevallen met een investeringssubsidie).

De liquide positie van de stichting is goed te noemen, waardoor dit uitgangspunt geen belemmeringen oplevert. In het verleden is een uitzondering gemaakt ten aanzien van een deel van de private investeringen in gebouwen. Daarvoor is in een enkel geval vreemd vermogen aangetrokken en daarvoor zou ook in de toekomst in voorkomende gevallen het aantrekken van vreemd vermogen een optie kunnen zijn. Sinds 2024 komt een deel van de investeringsbegroting voort uit het Meerjaren Onderhoudsplan (groot onderhoud wordt vanaf dat jaar immers geactiveerd).

Treasury

Het treasurybeleid heeft primair als doel het beheeren van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten. De Werkplaats heeft een treasurystatuut dat, na een evaluatie van het oude statuut uit 2017, in bijgestelde versie is vastgesteld in 2023. Dit statuut voldoet aan de regeling "Beleggen, lenen en derivaten" van OCW. De Werkplaats heeft in het verslagjaar conform het beleid en statuut gehandeld. Op basis van een liquiditeitsplanning en een analyse en advies van de bank met betrekking tot de mogelijkheden, is het grootste deel van de liquide middelen achtereenvolgens in verschillende deposito's voor een half jaar weggezet. Daarnaast een enkele maal een korter lopend deposito voor een kleiner bedrag.

In de 2^e helft van 2024 werd duidelijk dat de opbrengst van de deposito's omlaagging. Op advies van de huisbankier is een oriëntatie op beleggen in obligaties in gang gezet. Vervolgens is eind 2024 besloten om ook de mogelijkheden van Schatkistbankieren voor de stichting te onderzoeken. In het eerste kwartaal van 2025 zal naar alle waarschijnlijkheid besloten worden welke route ingezet zal worden.

Allocatie van middelen

De Werkplaats gaat bij het verdelen van de middelen uit van scheiding tussen het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs. Beide onderdelen worden afzonderlijk bekostigd en er is geen sprake van kruissubsidiering. Wel is er een beperkte bovenschoolse organisatie (met name gezamenlijke diensten als ICT, P&O, gebouwbeheer etc.). De kosten hiervan worden onderling verrekend. Zie hierover ook onder "kaders publieke middelen".

Planning- en control cyclus

In september van elk jaar wordt het begrotingsproces opgestart. De meerjarenbegroting wordt voorbereid door de directeur bedrijfsvoering, die in dat proces enerzijds kengetallen verzamelt die bepalend zijn voor inkomsten en een deel van de uitgaven en die anderzijds in de organisatie de wensen en plannen verzamelt. Hierbij worden het schoolplan en de jaarplannen betrokken om in de begroting tot een goede koppeling van middelen aan doelen te komen. Vervolgens wordt met de directieleden een begroting per organisatieonderdeel opgesteld. In de beide managementteams van de scholen worden de belangrijkste punten uit de respectievelijke schoolbegrotingen besproken. Eind november wordt de dan in concept vastgestelde meerjarenbegroting besproken met de auditcommissie van de RvT en wordt de meerjarenbegroting ter advisering voorgelegd aan de MR-ren van beide scholen. In de RvT-vergadering van december wordt de meerjarenbegroting ter goedkeuring voorgelegd.

Door het jaar heen wordt er na 4 maanden, na 7 maanden, na 9 maanden en na 12 maanden een management rapportage opgesteld vastgesteld in de directie. Vervolgens worden deze gedeeld met de MR-ren, de auditcommissie en de RvT. In deze rapportages wordt steeds de realisatie tot dat moment afgezet tegen de begroting en worden verklaringen gegeven voor de grootste verschillen. Ook wordt een prognose gemaakt voor het gehele jaar. Indien van toepassing wordt aangegeven op welke manieren en op welke onderdelen bijsturing plaats zal vinden.

CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Voor de risicobeheersing voert de Werkplaats jaarlijks een risicoanalyse uit bij het opstellen van de meerjarenbegroting. Daarin worden de risico's benoemd, wordt kans en impact ingeschat, worden acties ter vermindering daarvan geformuleerd en wordt op grond van dit alles beoordeeld of het weerstandsvermogen van de Werkplaats groot genoeg is vanuit het perspectief van risicobeheersing. Het uitgangspunt bij het risicomangement is de maximale aanwending van de publieke en private middelen voor onderwijs en opvoeding in lijn met de doelstellingen van De Werkplaats in balans met het streven naar financiële continuïteit. Na vaststelling van de nieuwe financiële kaders (zie ook: Financieel beleid – doelen en resultaat) wordt de minimale omvang van het weerstandsvermogen bepaald in dat kader. De jaarlijkse risicoanalyse kan aanleiding geven om dat kader te heroverwegen.

De jaarlijkse risicoanalyse kent het volgende proces: in september/oktober vinden een of meer gesprekken plaats, gevoerd door de directieleden samen met een vertegenwoordiging van de managementteams van beide scholen. Voor die gesprekken wordt de uitkomst van het jaar daarvoor als startpunt gehanteerd. De belangrijkste vragen waren daarbij: Hebben we binnen de Werkplaats gedaan wat we een jaar terug beschreven te zullen gaan doen? En zo nee, waarom niet? Zien we genoemde risico's nog steeds als de belangrijkste risico's of is daar in een jaar tijd verandering in gekomen? De weerslag van dat proces wordt vastgelegd in een document.

Minimaal eens in de 5 jaar wordt er opdracht gegeven aan een externe partij voor het doen van een externe risicoanalyse. Doel daarvan is de eigen risicoanalyse te scherpen.

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

In de risicoanalyse komen de volgende zaken als twee belangrijkste risico's naar voren:

1. **Arbeidsmarkt.** Het risico op kwaliteitsverlies doordat we minder veeleisend kunnen zijn m.b.t. de mensen die we aannemen en wellicht überhaupt niet voldoende mensen kunnen vinden (personeelstekort).
2. **Ouderbijdrage.** Het risico dat de inkomsten vrijwillige ouderbijdrage zover terugvallen dat we onderscheidende activiteiten en/of voorzieningen niet meer of veel minder kunnen handhaven

De rest:

3. **Kwaliteit.** Het risico dat er geen of een niet functionerend kwaliteitsbeleid/systeem voor kwaliteitszorg is.
4. **Educatieve uitgeverijen:** hun machtspositie en het risico dat ze steeds verder bewegen naar leermiddelen op basis van licentiekosten en verbruiksboeken; hogere kosten en hogere afhankelijkheid van ICT
5. **Directie.** Het risico van uitval bij directieleden: kwetsbaarheid door kleine schaal.
6. **Bouwheerschap bij nieuwbouwproject:** het financiële risico dat in dat geval bij het schoolbestuur komt te liggen; het risico dat het niet lukt het proces in voldoende mate (financieel) onder controle te houden.
7. **Eigenheid.** Het risico dat eigenheid en tradities niet voldoende onderhouden worden.
8. **Calamiteiten.** Het risico dat zich calamiteiten voordoen op school en/of bij reizen/excursies (fysiek of mentaal); hieronder ook het risico dat zich cyber-calamiteiten voordoen, incl. sociale media.
9. **Concurrentie.** Het risico dat er in de omgeving concurrerende nieuwe scholen geopend worden
10. **BSO.** Het risico van de verknoptheid met de buitenschoolse opvang die ouders

voelen, wanneer er daar gebeurtenissen zijn waar wij geen invloed op hebben; zoals gebrek aan plaatsen of een calamiteit.

Op deze risico's zijn de volgende beheersmaatregelen ingezet:

Arbeidsmarkt. De Werkplaatsscholen zorgen er planmatig voor dat toekomstige vacatures vroeg in beeld zijn, zodat er tijdig naar een oplossing kan worden gezocht. Bij de werving zetten we het eigen informele netwerk in én wordt er met hulp van digitale middelen, waaronder social media en ruchtbaarheid aan de vacatures gegeven. Een onderdeel van het lerarentekort is het afnemend aantal student-docenten. Door een sterke positie als opleidingsschool in te nemen, hebben we zelf zicht op en toegang tot nieuwe talenten die we aan ons kunnen binden. Op het VO bieden we onderwijs aan stagiaires in een nieuwe vorm, samen met de Hogeschool en de Universiteit, die aantrekkelijk is voor stagiaires: leernetwerken op school (LOS). Hiermee versterkt de Werkplaats haar positie op de stagiaires-markt. Vanuit diezelfde overweging hebben de Werkplaats scholen zich voorgenomen om in 2025 de stagiaires – vooruitlopend op de CAO – een stagevergoeding te geven.

Kwaliteit. Op het BO is de aandacht voor de basisvaardigheden versterkt, in het bijzonder voor rekenen. Op het VO is voor de basisvaardigheden taal en burgerschap een leerlijn met doelen beschreven. In de nieuwe schoolplannen is het kwaliteitsbeleid per school beschreven. Op het VO is er voorzien in een conrector met onderwijskwaliteit in de portefeuille – deze is in de begroting 2025 opgenomen.

Directie. Doorlopend wordt gewerkt aan kennisoverdracht zodat op hoofdlijnen de directieleden op de hoogte zijn van elkaars werkveld en de kritische factoren daarin. Met de komst van een conrector op het VO in 2025 zal er een formele vervanging van de rector zijn, wanneer deze tijdelijk uitvalt. Daarnaast zal in bij uitval van een directielid daarnaast al vrij snel overgeschakeld moeten worden op inhuur van externe krachten. De Werkplaats beschikt over een bestand van bureaus waar in dergelijke gevallen een beroep op kan worden gedaan.

Ouderbijdrage. Er is in 2024 meer aan de communicatie richting ouders/verzorgers gedaan over wat er met de inkomsten vrijwillige ouderbijdrage wordt gedaan, om ouders te prikkelen bij te dragen als zij willen en kunnen. Verder is er op het BO een andere manier van inning gekozen, die beter aansluit op de digitale communicatie met ouders daar. Voor ouders die dat wensen, is er een standaard schenkingsovereenkomst die de voordelen van de ANBI-status van de Werkplaats benut.

Eigenheid. Bij de werving en bij het kennismakingstraject van nieuwe medewerkers, werkers en ouders wordt veel aandacht geschonken aan de geschiedenis en tradities en aan het belang dat die tradities hebben in de scholen en hun kwaliteit.

Calamiteiten. Regelmatig wordt intern dan wel (indien van toepassing) door externe deskundigen gescand hoe het gesteld is met de fysieke en digitale veiligheid. In de scholen wordt binnen de lessen planmatig en substantieel aandacht besteed aan sociale veiligheid en mediawijsheid. Hierbij wordt ook externe actuele deskundigheid ingezet. De scholen zijn waar mogelijk verzekerd voor de financiële gevolgen van calamiteiten en hebben een calamiteitenplan om snel te kunnen schakelen in het geval van een calamiteit. Het belang wordt onderkend om in dergelijke gevallen snel gebruik te maken van externe communicatie deskundigheid.

Concurrentie. Ten aanzien van dit risico kan de Werkplaats weinig actie inzetten. Wanneer het zich voordoet kan door inzet van gerichte communicatie getracht worden de impact te beperken. Er is beperkte invloed mogelijk (en daar wordt ook op ingezet) in regionale overlegverbanden.

BSO. Ten aanzien van dit risico kan de Werkplaats formeel geen actie inzetten, daar het een derde partij betreft. Informeel zijn de contacten met de BSO versterkt. In 2024 is er gestart met een onderzoek wordt of de BSO de capaciteit kan uitbreiden met een buiten-BSO op het terrein. Wanneer het risico zich voordoet kan door inzet van gerichte communicatie getracht worden de impact te beperken. Ervaring van 2023 leert dat er met die communicatie aardig wat bereikt kan worden.

Educatieve uitgeverijen: Bij de aanbesteding van de onderwijsmethodes sluit de Werkplaats aan bij een initiatief van verenigde scholen: SIVON. Verder houden we de medewerkers alert bij het samenstellen van de leermiddelenlijst op te grote afhankelijkheid van ICT en verbruiksboeken.

Bouwheerschap bij nieuwbouwproject: Er is deskundige begeleiding ingehuurd voor het gehele traject, zowel op de keuzes van (bouw)partijen als op de controle van opgeleverd werk en tijdpad als op de financiële kaders.

In het najaar van 2024 heeft het bestuur een externe risicoanalyse laten uitvoeren om de eigen risicoanalyse mee te kunnen vergelijken. Hoewel anders gegroepeerd, bleek er een behoorlijke mate van overlap in de door onszelf en door de externe partij gesignaleerde risico's. De externe blik voegt ook wijsheid toe aan onze eigen analyse. Met name geeft het rapport ons aanleiding de kwaliteit van de documenten planning & control en vastgelegde procedures van de Administratieve Organisatie & Interne Beheersing (AO/IB) als risico's te benaderen. Ook sterkte het rapport ons in enkele in gang gezette bewegingen, zoals rondom de rolscheiding op het VO, de hoeveelheid tijd voor het bestuur en de verbetering van het PO gebouw.

Gedurende 2024 zijn er extra beheersmaatregelen genomen o.a. door:

- In de begroting 2025 een duidelijkere koppeling met het schoolplan op te nemen
- Onderzoek te doen naar de verduurzaming van het PO gebouw
- De kwaliteit van de planning & control documenten te verhogen
- Het financieel beleid is herzien, inclusief de financiële kaders
- Het laten opstellen van een Handboek AO/IB
- Het voorgenomen besluit om in 2025 meer tijd voor de bestuurder vrij te maken
- Het voorgenomen besluit om in 2025 op het VO een conrector onderwijskwaliteit aan te stellen

Naast bovenstaande en eerder genomen maatregelen houdt de Werkplaats een publiek weerstandsvermogen aan, zoals beschreven in de financiële kaders. Dit weerstandsvermogen dient als een buffer om tegenslagen op te kunnen vangen en heeft een financieringsfunctie. Vanuit de financiële kaders houdt de stichting per school een publiek minimaal weerstandsvermogen van 17%. Het externe rapport m.b.t. het gewenste weerstandsvermogen vanuit de risico's adviseert een marginaal lager percentage. Dit gaf in november 2024 geen aanleiding om per direct in het toen lopende begrotingsproces deze kaders te heroverwegen. Wellicht dat het aanleiding is, na zorgvuldige afweging en overleg, tot kleine aanpassingen van de kaders richting het volgende begrotingsproces in het najaar 2025.

Informatiebeveiliging en privacy (IBP) (B3)

In het laatste kwartaal van 2024 is begonnen met de voorbereiding van de werkzaamheden, behorend bij het Normenkader IBP dat in de sector is opgesteld. We hebben in 2024 besloten ernaar te streven om per eind 2027 op volwassenheidsniveau 3 van dat Normenkader te zitten. Er wordt gebruik gemaakt van het groeipad, zoals dat landelijk beschikbaar is gesteld voor het werken aan het Normenkader. Dat groeipad is opgedeeld in fases. Per eind 2024 wordt er gewerkt aan een plan van aanpak om in de zomer van 2025 fase 1 te hebben afgerond. De directeur bedrijfsvoering, het hoofd ICT en de functionaris gegevensbescherming zijn de eigenaren van dit project.

Ten aanzien van de informatiebeveiliging geldt voor 2024 concreet het volgende:

De Werkplaats gebruikte voor de toegang tot belangrijke gegevens en applicaties al jaren twee-factor-authenticatie. Dit zorgt ervoor dat alleen geautoriseerde personen toegang krijgen tot belangrijke gegevens en applicaties. Door in 2024 ook Microsoft Entra P2 te implementeren is er een goede controle op wie toegang krijgt tot onze systemen, waardoor de algehele veiligheid van onze organisatie is versterkt.

De menselijke factor kan een risico vormen voor de bescherming van privacy. Het vergroten van de bewustwording over deze risico's is een doorlopend punt van aandacht. Ook in het verslagjaar hebben we hier aandacht aan besteed. Denk daarbij aan het controleren dat een mailtje naar de juiste persoon gaat, bij verzending naar meerdere personen de mailadressen in de BCC, bij het delen

van een scherm geen persoonlijke gegevens in beeld. Naast de reguliere aandacht is er het afgelopen jaar ook extra aandacht aan besteed wegens twee datalekken, waarbij in één geval inderdaad sprake was van zo'n menselijke fout. Het tweede data-lek betrof het effect op onze organisatie van het in april 2024 geconstateerde data-lek bij Iddink, de leverancier van de leermiddelen voor VO van De Werkplaats van dat jaar.

Verantwoording van de financiën

ONTWIKKELINGEN IN MEERJARIG PERSPECTIEF

De belangrijkste parameter voor de inkomsten is het aantal werkers op beide scholen. Vervolgens wordt het grootste deel van de middelen uitgegeven aan personeel. Vandaar hieronder eerst een overzicht van gerealiseerde en verwachte aantallen werkers en fte's.

Aantal werkers

	real	real	real	progn	progn	progn
werkeraantallen	1-feb-23	1-feb-24	1-feb-25	1-feb-26	1-2-2027	1-2-2028
BO	568	586	592	590	590	590

	real	real	real	progn	progn	progn
werkeraantallen	1-okt-22	1-okt-23	1-okt-24	1-okt-25	1-okt-26	1-okt-27
VO incl VAVO	1376	1416	1416	1435	1435	1435
VO excl VAVO	1367	1399	1402	1420	1420	1420

In de afgelopen jaren kregen beide scholen meer aanmeldingen dan dat er plaatsen beschikbaar waren. Een uitzondering was het schooljaar 2022-2023 voor de basisschool, een eenmalig fenomeen wat in eerdere verslagen uitgebreider besproken is.

De streefwaarde voor het basisonderwijs ligt op 590 werker (op 1 feb van elk jaar) hetgeen in februari 2025 bereikt is. Voor het voortgezet onderwijs wordt gestreefd naar een nieuw stabiel totaal van 1500 werkers op de wat langere termijn wanneer de nieuwbouw die aantallen ook mogelijk zal maken. Momenteel ligt het aantal iets boven de 1400 werkers en de verwachting is dat dit de komende paar jaar op 1420 werkers zal komen te liggen (beiden exclusief VAVO¹).

De groei naar 1420 werkers is het verdere effect van de extra eerste klas die sinds augustus 2023 aanwezig is en het stabiliseren van de uit- en doorstroom. De groei van de extra eerste klas werd in 2023 en 2024 nog gedempt door een stijgende uitstroom.

Aantal medewerkers

Jaarlijks in het voorjaar wordt op beide scholen een formatieplan gemaakt voor het daaropvolgende schooljaar. Doel daarbij is, binnen de financiële mogelijkheden, om de formatie te maximaliseren. Een andere beperkende factor bij die doelstelling is inmiddels ook de krappe arbeidsmarkt voor onderwijzend personeel. Hieronder is in de tabellen te zien hoe de omvang van de formatie zich heeft ontwikkeld en wat de verwachting is voor de komende jaren.

Het gaat hierbij steeds om de peildatum van 31 december en de gerealiseerde cijfers over de afgelopen jaren zijn inclusief alle vervangingen (die, waar een uitkering tegenover staat en die, die voor eigen rekening zijn). Bij de prognoses voor de komende jaren is het inclusief een schatting van de vervanging voor eigen rekening (bij het BO ter waarde van ongeveer 0,8 fte en bij het VO ter waarde van ongeveer 3 fte) en exclusief vervanging waar een uitkering tegenover staat.

¹ VAVO werkers zijn werkers die na een niet behaald examen nog leerplichtig zijn en hun examenjaar niet over doen op de Werkplaats maar wel op de Werkplaats ingeschreven blijven. Zij volgen onderwijs op een ROC. Financiën worden tussen WP en ROC geregeld.

	real 2023	real 2024	progn 2025	progn 2026	progn 2027
BO	fte	fte	fte	fte	fte
schoolleiding	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
OP	29,8	26,9	27,2	27,3	27,2
OOP	8,1	7,9	6,2	6,2	6,2
totaal	40	36,86	35,5	35,6	35,5

	real 2023	real 2024	progn 2025	progn 2026	progn 2027
VO	fte	fte	fte	fte	fte
schoolleiding	5,2	5,4	5,3	5,3	5,3
OP	89	87,4	88,3	88,7	88,8
OOP	25,5	24,8	23,7	23,7	23,7
totaal	119,7	117,6	117,3	117,7	117,8

	real 2023	real 2024	progn 2025	progn 2026	progn 2027
totaal Werkplaats	fte	fte	fte	aantal	fte
schoolleiding	7,3	7,5	7,4	7,4	7,4
OP	118,8	114,3	115,6	116,0	116
OOP	33,6	32,7	29,9	29,9	29,9
totaal Werkplaats	159,7	154,5	152,9	153,3	153,3

Zichtbaar is het extra aantal fte's dat in 2023 nog ingezet kon worden op basis van de extra middelen die in dat jaar gedeeltelijk nog beschikbaar waren. Deze extra middelen waren vanaf de zomer van 2023 niet meer beschikbaar. Het aantal fte's loopt daarom vanaf 2024 ook nog wat terug.

Bij het basisonderwijs moest in 2024 naast het wegvallen van de extra NPO-middelen ook het negatieve effect van de nieuwe bekostiging en het effect van het lage werkersaantal in 2022-2023 opgevangen worden. De daling in fte's is daarom daar relatief groter geweest dan bij het VO. Vanaf 2025 blijft het aantal stabiel. Het aantal werkers is vanaf 2024 ook weer gegroeid ten opzichte van een jaar daarvoor, waardoor wat meer inkomsten beschikbaar zijn.

Bij het voortgezet onderwijs was naast het wegvallen van de extra NPO-middelen juist sprake van enige groei in het werkersaantal en een positief effect van de nieuwe bekostiging. Daardoor is de daling van het aantal fte's hier minder geweest. De prognose voor het VO voor de komende jaren is een stabiel aantal fte's.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN EN BALANS

Werkplaats totaal

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
3.1 Rijksbijdragen	17.619.716	17.734.420	18.175.190	18.461.444	18.400.304	18.768.854
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidie:	16.298	16.150	16.787	50.650	50.650	50.650
3.5 Overige baten	1.264.261	1.002.139	1.360.402	913.396	913.507	913.620
3 Opbrengsten	18.900.275	18.752.709	19.552.379	19.425.490	19.364.461	19.733.124
4.1 Personeelslasten	15.025.189	15.071.331	15.285.001	15.631.223	15.740.652	15.787.817
4.2 Afschrijvingen	496.508	520.250	493.510	491.058	479.902	462.884
4.3 Huisvestingslasten	1.313.959	1.290.240	1.236.006	1.202.550	1.187.550	1.162.550
4.4 Overige lasten	2.204.539	2.114.960	2.176.046	1.895.498	2.102.498	2.085.498
4 Kosten	19.040.195	18.996.781	19.190.563	19.220.328	19.510.602	19.498.749
6 Financiële baten en lasten	66.350	90.000	134.522	89.000	89.000	89.000
1 Resultaat	-73.570	-154.072	496.339	294.162	-57.141	323.374
naar bestemmingsreserve groot onderhoud		-195.000	-192.645	-195.000	-195.000	-195.000
naar bestemmingsreserve ouderbijdrage			-55.718			
Resultaat na resultaatverdeling	-73.570	-349.072	247.976	99.162	-252.141	128.374

Het resultaat na resultaatverdeling over 2024 is voor de stichting als geheel € 597.048 beter uitgevallen dan begroot. Dat is een zeer groot verschil ten opzichte van de begroting. In absolute getallen is de afwijking bij het VO het grootste. In relatieve termen (als percentage van de totale omzet) is de afwijking bij het VO en het BO vergelijkbaar. Relatief is de afwijking bij de bovenschoolse kostenplaatsen (privaat en publiek) het grootst. De belangrijkste oorzaken van de verschillen zijn onder de sub-kopjes hieronder terug te vinden. Gemene deler daarbij is in ieder geval de gedeeltelijke onvoorspelbaarheid van de hoogte van de inkomsten vanuit de overheid

De totale inkomsten waren € 799.670 hoger dan begroot. De kosten waren € 193.782 hoger dan begroot en de financiële baten waren € 44.522 hoger dan begroot.

Te zien is dat voor alle jaren vanaf 2024 gecorrigeerd wordt voor de toevoeging van een deel van het resultaat aan de bestemmingsreserve groot onderhoud (een reserve benodigd om in later jaren de lasten van het groot onderhoud te kunnen betalen). Het resultaat na de verdeling geeft een reëel beeld van het werkelijke resultaat. Zie hiervoor ook het hoofdstuk "Huisvesting". Bij de scholen is in de **begrotingen** een onder de afschrijvingen een kostenpost "fictieve afschrijvingen" meegenomen voor groot onderhoud (die in dezelfde begrotingen vervolgens op de bovenschoolse kostenplaats een tegenboeking nodig heeft gemaakt in de vorm van negatieve fictieve afschrijvingen). In de **realisatie** wordt bij de scholen en bij het totaaloverzicht het verschil tussen de begrote fictieve afschrijvingen en de gerealiseerde werkelijke afschrijvingen op groot onderhoud aan het eind van het jaar via de resultaatverdeling aan de bestemmingsreserve toegedeeld.

In het hoofdstuk "Financieel beleid" is het financiële kader van de stichting beschreven. De meerjarenbegrotingen zoals hier getoond, zijn opgesteld binnen het daar beschreven kader. Daarbij is op dat moment (november 2024) gerekend met de resultaten over 2024 zoals die toen werden verwacht. Er is daarbij al rekening gehouden met het feit dat 2024 financieel beter zou eindigen dan was begroot, maar uiteindelijk blijkt dat verschil nog groter te zijn dan toen werd gedacht.

Basisonderwijs inclusief kinderboerderij

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
3.1 Rijksbijdragen	4.044.442	3.960.715	4.064.830	4.205.728	4.217.646	4.325.026
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	16.298	24.650	16.787	19.650	19.650	19.650
3.5 Overige baten	246.148	223.400	272.050	213.250	213.250	213.250
3 Opbrengsten	4.306.887	4.208.765	4.353.667	4.438.628	4.450.546	4.557.926
4.1 Personeelslasten	36.022	3.555.963	3.595.412	3.705.457	3.698.908	3.689.515
4.2 Afschrijvingen	129.360	201.286	122.678	204.068	195.261	190.458
4.3 Huisvestingslasten	283.379	278.700	298.570	285.700	285.700	285.700
4.4 Overige lasten	290.778	301.050	271.618	286.150	288.150	286.150
4 Kosten	4.375.540	4.336.999	4.288.278	4.481.374	4.468.019	4.451.823
1 Resultaat	-68.653	-128.234	65.389	-42.747	-17.473	106.104
resultaatverdeling ivm groot onderhoud			-68.641			
resultaat na resultaatverdeling	-68.653	-128.234	-3.252	-42.747	-17.473	106.104

Het resultaat (na resultaatverdeling) over 2024 bedraagt voor het basisonderwijs (incl. kinderboerderij) € -3.252 en is daarmee licht negatief, maar € 124.982 beter uitgevallen dan begroot. De inkomsten waren € 104.115 hoger dan begroot. De kosten waren € 48.721 lager dan begroot, maar dat beeld is vertekend door de begrote fictieve afschrijvingen groot onderhoud. Wanneer deze post (na resultaat toegevoegd aan de bestemmingsreserve) wel meegenomen wordt, waren de kosten € 19.920 hoger dan begroot. Deze extra kosten zijn een per saldo post van hogere personele lasten en lagere materiele lasten.

De reguliere Rijksbijdrage was in 2024 € 104.115 hoger dan begroot. Dit is toe te schrijven aan de realisatie van een hogere groeitelling dan was begroot en de loon- en prijsbijstelling over 2024 die pas in de zomer van 2024 bekend werd en slechts voor een deel mee was genomen in de begroting. Daarnaast werd er € 10.000 meer dan begroot ontvangen vanuit het Samenwerkingsverband.

Een deel van deze zaken was in maart 2024 al bekend en hebben zijn in het voorjaar van 2024 meegenomen bij het formatieplan van 2024-2025. Een ander deel is pas rond de zomer langzaam duidelijk geworden.

De hogere personeelslasten dan begroot (ongeveer € 40.000) bestaan uit hogere loonkosten en een hogere dotatie aan de personele voorzieningen dan was begroot. Op grond van het formatieplan 2024-2025 (zie hiervoor) is er wat meer fte ingezet dan begroot. Daarnaast heeft de nieuwe CAO per oktober 2024 tot een stijging van de loonkosten geleid (in 2024 nog beperkt).

Aan de materiele kant zijn enerzijds de huisvestingslasten hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft met name te maken met tegenvallende energiekosten en extra inzet op advies op huisvestingskwesaties in relatie tot duurzaamheid en de oude gebouwen. Anderzijds zijn de overige lasten aanzienlijk lager uitgevallen dan begroot. Dat werd met name veroorzaakt doordat de kosten voor leermiddelen en ICT bijna € 30.000 lager uit zijn gevallen dan was begroot. Bewust is gedurende de eerste helft van 2024 een deel van de positieve ontwikkelingen "bewaard" voor de nabije toekomst. Daarmee wordt nu per einde 2024 de reservepositie van het basisonderwijs nagenoeg niet aangetast, daar waar dat bij de begroting wel werd voorzien. Hierdoor wordt nu vanuit het jaar 2024 geen claim op de toekomst gelegd.

De grote lijn van deze ontwikkelingen was al bekend bij het opstellen van de begroting voor 2025. In die begroting is daarmee dan ook op verschillende manieren rekening gehouden.

Voortgezet onderwijs

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
3.1 Rijksbijdragen	13.575.274	13.773.705	14.110.360	14.255.717	14.182.658	14.443.828
3.2 Overige overheidsbijdragen		65.000		31.000	31.000	31.000
3.5 Overige baten	788.392	510.000	759.877	420.000	420.000	420.000
3 Opbrengsten	14.363.667	14.348.705	14.870.237	14.706.717	14.633.658	14.894.828
4.1 Personeelslasten	11.289.238	11.507.671	11.592.048	11.813.666	11.924.183	11.980.742
4.2 Afschrijvingen	284.767	425.132	282.799	392.762	390.352	377.469
4.3 Huisvestingslasten	934.400	884.400	822.452	842.400	827.400	802.400
4.4 Overige lasten	1.867.589	1.748.200	1.828.679	1.476.598	1.716.598	1.711.598
4 Kosten	14.375.994	14.565.403	14.525.978	14.525.426	14.858.533	14.872.209
1 Resultaat	-12.328	-216.698	344.258	181.290	-224.876	22.618
resultaatverdeling ivm groot onderhoud			-124.004			
resultaat na resultaatverdeling	-12.328	-216.698	220.254	181.290	-224.876	22.618

Het resultaat na verdeling over 2024 is voor het voortgezet onderwijs (VO) op € 220.254 uitgekomen (na resultaatverdeling) en daarmee € 436.952 beter dan begroot. Deels is dit verschil veroorzaakt door eenmalige onverwachte meevallers. Met name betreft dit: een nabetaling van Renewi vanwege foutieve facturering van de afvalinzameling over oude jaren (€ 62.000) en een extra uitbetaling vanuit het Samenwerkingsverband van € 38.000. Beiden werden pas aan het eind van 2024 bekend.

De inkomsten waren € 521.532 hoger dan begroot. Een groot deel hiervan (ongeveer € 200.000) wordt echter veroorzaakt door een technisch andere wijze van boeken van kosten en opbrengsten van de buitenlandreizen, waardoor de opbrengsten zijn gestegen en vergelijking met de cijfers van de begroting en de andere jaren niet meer goed mogelijk is.

De totale kosten voor het VO vielen € 39.425 lager uit dan begroot. Deze lagere kosten zijn een per saldo effect van hogere personele lasten en lagere materiele lasten (dat laatste ondanks de technische verschuiving zoals hiervoor benoemd, die een kostenverhogend effect had).

De reguliere Rijksbijdrage is in 2024 € 336.655 hoger uitgevallen dan begroot. Dit is, net als bij het basisonderwijs, deels toe te schrijven aan de loon- en prijsbijstelling over 2024 die pas in de zomer van 2024 bekend werd. Voor een deel was hierop bij de begroting al een voorschot genomen (dat deel waarop men met betrekking tot de kosten landelijk bij de CAO-afspraken ook een voorschot had genomen), voor het overige deel kwam dat boven op het begrote bedrag. Daarnaast is er € 108.000 meer van het Samenwerkingsverband ontvangen dan was begroot, grotendeels vanwege een hogere reguliere bekostiging per werker dan bekend bij begroting (€ 70.000) en voor het overige vanwege een eenmalige extra toekenning in december. De hogere reguliere toedeling was al bekend in het voorjaar van 2024 en is in de plannen meegenomen, overigens in combinatie met verwachte hoge vervangingslasten vanwege een hoog ziekteverzuim.

De hogere personeelslasten (€ 82.377) bestaan uit iets hogere loonkosten en een hogere dotatie aan de personele voorzieningen dan was begroot. De hogere loonkosten zijn geheel toe te schrijven aan

de eenmalige uitkering die er met terugwerkende kracht is toegekend om het gat tussen de per 1 oktober 2024 afgelopen CAO en de per 1 januari 2025 nieuw afgesloten CAO te compenseren. Dit bedrag is voor deze school kleiner dan het bedrag dat er extra aan loonindex is ontvangen via de Rijksbijdrage. Deze effecten zijn pas eind januari 2025 duidelijk geworden, toen de eenmalige uitkering uitbetaald werd. De inzet aan fte's is hoger geweest dan was begroot.

Deze extra inzet wordt met name veroorzaakt door een grotere inzet aan vervanging dan begroot, waarvan een deel echter gecompenseerd werd door UWV-uitkeringen en de promotiebeurs.

De huisvestingslasten zijn € 61.948 lager uitgevallen dan begroot. De onderhoudslasten, de energieasten en de schoonmaaklasten vielen allen lager uit dan begroot. De huur viel hoger uit dan begroot. Ten aanzien van het onderhoud is in enige mate sprake van uitstel van onderhoud, in afwachting van de nieuwbouw en verbouw.

De overige lasten zijn € 114.717 lager uitgevallen dan begroot. Dit is een per saldo effect van fors lagere kosten voor leermiddelen dan begroot, lagere ICT-lasten en hogere kosten voor de accountant.

De grote lijn van deze ontwikkelingen was al bekend bij het opstellen van de begroting voor 2025. In die begroting is daarmee dan ook op verschillende manieren rekening gehouden.

Private Exploitatie

Naast de publieke exploitatie is er binnen de Werkplaats ook sprake van een private exploitatie. Bij deze exploitatie worden de kaders gehanteerd zoals vastgesteld (zie Financieel Beleid).

De belangrijkste onderdelen binnen die exploitatie: Het grote terrein waarop de scholen van de Werkplaats zijn gesitueerd is privaat bezit van de stichting. Dat terrein moet onderhouden worden en dat brengt kosten met zich mee. Op dat terrein heeft de Werkplaats in 2011 een gebouw neergezet wat door de Werkplaats beheerd wordt en verhuurd wordt aan een stichting voor kinderopvang. Dat levert huurinkomsten op en kosten voor beheer en onderhoud. Op het terrein bevinden zich ook tennisbanen die verhuurd worden aan een tennisvereniging. Naast de inkomsten uit verhuur is er sprake van rente-inkomsten vanwege het private vermogen.

Zoals in de kaders beschreven is het totale jaarlijkse rendement van de private exploitatie na aftrek van de kosten, beschikbaar voor de bovenschoolse kosten van de beide scholen. Deze bovenschoolse kosten kunnen daarom geheel uit publieke rente-inkomsten en een private bijdrage betaald worden. Daardoor hoeven de scholen geen afdracht te doen voor de dekking van de bovenschoolse kosten.

Voor 2024 geldt dat de private bijdrage voor de bovenschoolse kosten € 113.064 is geweest. Deze relatief grote bijdrage was mogelijk vanwege hogere rente-opbrengsten dan verwacht en met name nodig vanwege extra juridische advieskosten die gemaakt moesten worden i.v.m. een omvormingstraject van de GMR en de uitvoering van de externe risico-analyse. Uiteindelijk resulteerde er over 2024 een resultaat van € 30.974 Dat bedrag is per eind 2024 aan de private algemene reserve toegevoegd.

Hieronder in een overzicht deze getallen voor 2024 met daarnaast de begrote getallen voor de komende jaren.

	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
bijdrage voor bovenschoolse kosten	113.064	73.272	78.732	78.732
eindresultaat private exploitatie	30.974	-39.383	-9.792	-348

Voor 2025 en deels ook 2026 is in de begroting rekening gehouden met aanzienlijke extra uitgaven in verband met het 100-jarig bestaan van de Werkplaats. Deze eenmalige uitgaven zullen in principe ten late komen van de reserve (vandaar de negatief begrote eind resultaten).

Balans Werkplaats Kindergemeenschap

	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
1 Activa	11.269.071	12.556.143	12.298.952	12.241.811	12.565.185
1.2 Materiële vaste activa	5.185.844	5.063.223	5.069.415	5.517.963	5.965.479
1.5 Vorderingen	270.445	601.899	500.000	500.000	500.000
1.7 Liquide middelen	5.812.782	6.891.021	6.729.537	6.223.848	6.099.706
2 Passiva	11.269.071	12.556.143	12.298.952	12.241.811	12.565.185
	<i>7.983.857</i>	<i>9.234.791</i>	<i>9.528.952</i>	<i>9.471.811</i>	<i>9.795.185</i>
2.1 Eigen Vermogen publiek algemeen	3.620.276	3.837.277	3.975.821	3.733.472	3.862.194
2.1 Eigen Vermogen publiek bestemmin	0	900.155	1.095.155	1.290.155	1.485.155
2.1 Eigen Vermogen privaat	4.363.581	4.497.359	4.457.976	4.448.184	4.447.836
	<i>1.252.913</i>	<i>572.754</i>	<i>570.000</i>	<i>570.000</i>	<i>570.000</i>
2.2 Personele voorzieningen	498.316	572.754	570.000	570.000	570.000
2.2 Onderhoudsvoorziening	754.597	0	0	0	0
2.4 Kortlopende schulden	2.032.301	2.748.598	2.200.000	2.200.000	2.200.000

Het balanstotaal is met € 1.287.072 toegenomen van eind 2023 tot eind 2024. Dit is onder andere het effect van het toegenomen eigen vermogen veroorzaakt door het resultaat over 2024 en de toegenomen omvang van de personele. De hogere personele voorzieningen bleken noodzakelijk gezien de verwachte toekomstige verplichtingen aan het personeel. Het resultaat is in de paragrafen hiervoor toegelicht. Over het algemeen geldt dat de posten vorderingen en kortlopende schulden een behoorlijk wisselend beeld te zien geven, al naar gelang wat er toevallig net speelt rondom de jaarwisseling.

Wat verder opvalt is het wegvallen van de onderhoudsvoorziening per eind 2024. Vanaf 2024 is De Werkplaats overgestapt op een systeem van activeren en afschrijven voor het groot onderhoud vanwege de stelselwijziging (zie ook "huisvesting en facilitaire zaken"). Om diezelfde reden is er per eind 2024 een bestemmingsreserve groot onderhoud ontstaan binnen het publieke vermogen (en voor een klein deel binnen het private vermogen, gericht op het gebouw voor de kinderopvang). De per eind 2024 vrijvallende voorziening is daaraan toegevoegd, evenals een jaarlijks bedrag uit het resultaat van de scholen (via de resultaatverdeling). Op deze wijze kunnen de scholen wennen aan de afschrijvingslasten groot onderhoud die in later jaren steeds hoger zullen worden. Ook wordt daar op deze wijze vast een "spaarpot" voor gevormd.

Voor de komende jaren worden geen grote veranderingen in de balans verwacht. Het totale eigen vermogen ontwikkelt zich in bovenstaande tabel conform de resultaten zoals die in de meerjarenbegroting begroot zijn. De trend daarbij is een vrij stabiel publiek en privaat eigen vermogen.

Eigen Vermogen per kostenplaats	2023	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve Basisonderwijs	745.114	741.862	699.116	681.642	787.746
Bestemmingsreserve groot onderhoud BO		233.009	303.009	373.009	443.009
Algemene reserve Voortgezet onderwijs	2.875.162	3.095.416	3.276.707	3.051.831	3.074.449
Bestemmingsreserve groot onderhoud VO		667.146	792.146	917.146	1.042.146
Private algemene reserve	4.243.887	4.274.861	4.235.478	4.225.686	4.225.338
Bestemmingsreserve ouderbijdrage BO		12.085	12.085	12.085	12.085
Bestemmingsreserve ouderbijdrage VO	119.694	163.327	163.327	163.327	163.327
Bestemmingsreserve groot onderhoud Kind Opv		47.086	47.086	47.086	47.086
	<i>7.983.857</i>	<i>9.234.791</i>	<i>9.528.954</i>	<i>9.471.813</i>	<i>9.795.186</i>

In de tabel hierboven is het eigen vermogen (algemene reserve en bestemmingsreserves) uitgesplitst over de verschillende organisatieonderdelen. Voor de jaren 2025-2027 betreft dat een prognose op basis van de meerjarenbegroting.

Bij de algemene reserve van het basisonderwijs is in deze tabel nog geen rekening gehouden met de toevoeging van € 150.000 die gaat komen.

Momenteel loopt een landelijke juridische procedure met als doel de weggevalen vordering op het Rijk (wegens de vereenvoudiging bekostiging per 2023) alsnog teniet te laten doen. In juni 2024 heeft de rechtbank het beroep van de gezamenlijke scholen gegrond verklaard en oordeelde dat het Rijk het tekort alsnog aan moest vullen. Het Rijk is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan en deze procedure loopt momenteel (maart 2025) nog.

Binnen de Werkplaats is afgesproken dat de basisschool het bedrag vanuit de private middelen aangevuld krijgt, wanneer het niet alsnog vanuit het Rijk ontvangen zal worden. Eerst zal echter de uitkomst van de procedure afgewacht moeten worden.

Verder geldt dat de algemene reserve van de basisschool voor het jaar 2027 vertekend wordt vanwege het volgende: in de meerjarenbegroting is al wel rekening gehouden met de extra inkomsten die er vanaf 2027 gaan komen op grond van de regeling voor de basisvaardigheden (€ 107.000 per jaar), die vanaf dat jaar elke school een bedrag per leerling zal toekennen. De school zal plannen maken voor de besteding van die middelen, maar deze uitgaven zijn nog niet in deze begroting opgenomen. Het resultaat en daarmee ook de algemene reserve over 2027 is daarom positief vertekend.

Met dat alles rekening houdend is te zien dat de algemene reserve van de basisschool de komende jaren een dalende trend laat zien om per 2027 stabiel te blijven. De algemene reserve van het voortgezet onderwijs laat over de komende jaren gemiddeld genomen een stabiel beeld zien.

FINANCIËLE POSITIE

In onderstaande tabel zijn diverse kengetallen opgenomen. Deze kengetallen worden afgezet tegen de signaleringswaarde zoals de inspectie deze hanteert. Door vergelijking met de signaleringswaarden bepaalt de inspectie of er mogelijk sprake is van financiële risico's en of er aanleiding is een nader onderzoek in te stellen.

De kengetallen in de tabel zijn berekend op basis van de totale balansgegevens van de Werkplaats. Dat wil zeggen dat het een totaal weergeeft van de totale publieke en private financiële situatie. Hierbij kan geconcludeerd worden dat de Werkplaats een financieel gezonde organisatie is.

Kengetallen

Kengetal	Realisatie 2023	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Signaleringswaarde
Solvabiliteit 2 (Eigen vermogen + voorzieningen) / Balanstotaal	0,82	0,78	0,82	0,82	0,82	Ondergrens ² : < 0,3
Weerstandvermogen Eigen vermogen/ totale baten (incl. financiële baten)	0,42	0,47	0,49	0,49	0,49	Ondergrens: < 0,05
Liquiditeit Vlottende activa/ Kortlopende schulden	2,99	2,73	3,29	3,06	3,00	Ondergrens ³ : 0,75 (bij totale baten tussen €12 mln. en €25 mln.)
Rentabiliteit Resultaat/ totale baten (incl. financiële baten) 100%	-0,4%	2,5%	1,5%	0,3%	1,6%	Afhankelijk van de financiële positie
Ratio eigen vermogen publiek (Feitelijk publiek eigen vermogen/ normatief eigen vermogen publiek)	0,52	0,69	0,73	*	*	Bovengrens ⁴ : < 1

Naast het bewaken van mogelijke risico's vanwege een te slechte financiële positie, bekijkt de inspectie binnen het onderwijs ook in hoeverre er niet onterecht te veel geld opgepot wordt en er dus wellicht juist sprake is van een te groot vermogen. Dat doet men aan de hand van het kengetal "normatief eigen vermogen". Dit normatieve eigen vermogen wordt bepaald middels een formule waarbij met name de aanschafwaarde en de boekwaarde van de gebouwen een rol spelen, in relatie tot de totale baten van de stichting.

De waarde van het kengetal (in 2024 voor de Werkplaats 0,69) geeft aan dat het publieke eigen vermogen van de Werkplaats substantieel lager ligt dan het door de indicator vastgestelde maximale eigen vermogen publiek.

Opvallend is wel de stijging van dat kengetal eind 2024 ten opzichte van eind 2023. Dit is te verklaren door de stelselwijziging in het grootonderhoud. Daarbij is de voorziening groot onderhoud die er in 2023 nog was per 2024 vrijgevallen en in het eigen vermogen terecht gekomen (waaronder ook de bestemmingsreserve groot onderhoud hoort).

De conclusie is gerechtvaardigd dat de Werkplaats een financieel gezonde stichting is, waarbij geen sprake is van een te hoog publiek eigen vermogen. Ook is te zien dat dit de komende jaren zo blijft, afgaande op de vastgestelde en goedgekeurde meerjarenbegroting.

²

³

⁴

Toelichting op de financiële positie

Zoals al vermeld bij de tabel hiervoor: afgezet tegen de signaleringswaarden van de inspectie kan geoordeeld worden dat de Werkplaats een financieel gezonde organisatie is. Van belang is het wel om op te merken dat bovenstaande kengetallen worden berekend vanuit de cijfers van de totale stichting. Dat betekent dat het een gezamenlijke uitkomst is van de private en de publieke financiële huishouding. Een groot deel van het totale eigen vermogen is privaat vermogen en dat heeft daarmee dus ook veel van bovenstaande kengetallen een stevige invloed. De ratio eigen vermogen publiek kijkt wel expliciet alleen naar het publieke eigen vermogen.

Binnen de Werkplaats is vastgelegd dat deze beide huishoudingen apart van elkaar beoordeeld moeten worden en dat de publieke huishouding op zichzelf ook financiële gezond moet zijn.

Binnen de Werkplaats zijn binnen het financieel beleid eigen kaders en kengetallen opgesteld. Daarbij wordt de publieke financiële huishouding apart bekeken van de private financiële huishouding. Ook worden binnen de publieke financiële huishouding de beide scholen los van elkaar bekeken.

Voor de scholen geldt dat hun weerstandsvermogen ieder voor zich minimaal op 17% en maximaal op 22% moet liggen. De definitie van het weerstandsvermogen is daarbij de algemene reserve van de school/de totale publieke baten van de school.

In de tabel hieronder is te zien wat het weerstandsvermogen volgens die definitie is van beide scholen nu en naar verwachting de komende jaren.

conform definitie Werk	norm WP	Werkelijk		Prognose		
		2023	2024	2025	2026	2027
weerstandsvermogen bas	17% tot 22%	20,8%	20,5%	19,1%	18,7%	18,2%
weerstandsvermogen voo	17% tot 22%	20,0%	20,8%	22,3%	20,9%	20,6%

1: *eigen vermogen basisschool* is gecorrigeerd voor vordering van € 150.000 in alle jaren en voor inkomsten basisvaardigheden in 2027

Geconcludeerd kan worden dat de basisschool de gehele periode binnen de gestelde marge blijft, uitgaande van de vastgestelde meerjarenbegroting. Voor het voortgezet onderwijs geldt dat de bovengrens van die marge naar verwachting eind 2025 overschreden zal worden. De begroting voor 2026 (en 2027) koerst (mede om die reden) op een tekort, waardoor ook het voortgezet onderwijs vanaf eind 2026 weer binnen de marge valt. Ook dan echter is het weerstandsvermogen van die school nog behoorlijk hoog. Dit wordt met name veroorzaakt door het sterk positiever resultaat dan begroot over 2024. De scholen zijn financieel gezond.

Van belang bij het beoordelen van het getal bij het basisonderwijs, is datgene wat in de noot gesteld wordt: bij het toepassen van de formule is de omvang van de algemene reserve van de school gecorrigeerd voor de vordering (over alle jaren) en de verwachte inkomsten basisvaardigheden (over 2027). Zie hieronder de reserve BO voor en na correctie, ter verduidelijking.

Algemene reserve BO	Werkelijk		Prognose		
	2023	2024	2025	2026	2027
zoals in balans	745.114	741.862	699.116	681.642	787.746
na correcties	895.114	891.862	849.116	831.642	920.746

Zie voor verdere toelichting ook de tekst onder de tabel met het eigen vermogen in de voorgaande paragraaf.

Verslag intern toezicht

Toezichtmodel

Op de Werkplaats Kindergemeenschap is het interne toezicht vormgegeven volgens een raad van toezichtmodel. De raad van toezicht (RvT, raad) heeft als belangrijkste taken het toezicht houden op het bestuur, fungeren als klankbord voor bestuur en directie en het werkgeverschap uitoefenen voor de bestuurder. De RvT is daarbij gericht op een open dialoog met bestuurder, directie en medezeggenschap om de scholen optimaal te laten functioneren.

De RvT draagt bij aan het in stand houden en verder ontwikkelen van de stichting, in overeenstemming met het gedachtegoed van Kees Boeke. Als actuele referentie voor deze waarden geldt steeds het vigerende schoolplan. Bij de vervulling van haar taak richt de raad zich naar het doel en belang van de stichting, het belang van basis- en voortgezet onderwijs, de medewerkers, de werkers, hun ouders/verzorgers en maatschappij in de samenleving in bredere zin. Om hierbij richting te geven aan haar handelen heeft de RvT toezichtplan met een toezichtvisie, toezichtkader, toetsingskader en toezichtagenda opgesteld en richt zich daarbij op vijf kerngebieden:

1. Kwaliteit bestuur
2. Onderwijskwaliteit
3. Bedrijfsvoering, duurzaamheid, financieel beheer en continuïteit
4. Welzijn, veiligheid, kansengelijkheid en tevredenheid
5. Zelfreflectie en bijsturing

De ontwikkeling van het toezichtplan is in 2024 doorgezet.

Code goed bestuur

De raad van toezicht onderschrijft de principes en aanbevelingen van de Codes goed bestuur PO en beoogt hiernaar te handelen. De afspraak is dat onderwerpen, situaties en nevenfuncties waar mogelijk belangenverstrengeling aan de orde zijn expliciet in de vergaderingen geagendeerd en besproken worden. In 2024 zijn er geen situaties aan de orde geweest met (potentieel) tegenstrijdig belang.

Bijeenkomsten

De RvT is acht keer bij elkaar gekomen in 2024. Het betrof vijf reguliere vergaderingen, twee verdiepende bijeenkomsten en een bezoek aan de school. Een vertegenwoordiging van de RvT is aanwezig geweest tijdens het inspectiebezoek aan de school op 29 februari 2024. Afgelopen jaar is begonnen met het tweemaal vergaderen met alleen het bestuur en zonder directie. Dit is besloten naar aanleiding van de gesprekken in het vorige jaar, waaronder de avond onder leiding van een externe adviseur. Dit geeft ruimte om onderwerpen te agenderen die RvT en bestuur aangaan; de RvT heeft immers een andere rol ten aanzien van het bestuur dan ten aanzien van de directie.

In de vergaderingen van 2024 kwamen de volgende onderwerpen aan de orde:

- | | |
|-------------|---|
| 13 februari | Het inspectiebezoek op 29 februari en de voorbereidingen van de school. De begroting 2024 en formatie voor de scholen per komend schooljaar, de onderwijsresultaten van zowel het BO als het VO en ontwikkelingen op het gebied van huisvesting. |
| 12 april | Bezoekdag van de RvT aan de school in bedrijf, zowel BO als VO, met onder andere lesbezoeken, bijwonen werkersraad BO, gesprekken met werkers en medewerkers. |
| 12 april | In deze GMR-RvT-bestuur/directie bijeenkomst is vooral gesproken over de impact van de begroting op de basisschool. |
| 23 april | In deze vergadering zijn de conceptrapportage van het vierjaarlijks onderzoek van de inspectie en de veiligheidsrapportage besproken. Verder is er teruggekeken op de GMR-RvT-bestuur/directie bijeenkomst. Ook zijn de effecten van de begroting op de formatie 24-25 aan de orde geweest. |

18 juni	In aanwezigheid van de accountant is het jaarverslag en de jaarrekening besproken en goedgekeurd. Het schoolplan VO en de planning voor schoolplan BO is aan de orde geweest. Verder stond er een update over de ontwikkelingen op het gebied van huisvesting op de agenda.
4 oktober	Verdiepende RvT dag met zelfevaluatie, toezichtplan, werving nieuwe leden en focus komend schooljaar.
5 november	De nieuwe directeur BO is voor het eerst aanwezig op de vergadering. Gesproken wordt over een spontane lancering van een website/meldpunt door een aantal ongeruste ouders van het VO. De RvT wordt geïnformeerd over de geplande oprichting van de Werk Plaats Raad (WPR) die in de plaats komt van de GMR. Het financiële kader voor de meerjarenbegroting is besproken en goedgekeurd evenals de het financieel kader met betrekking tot de private middelen.
29 november	Bijeenkomst RvT -GMR gaat over de impact van de begroting op de formatie op het BO, de rollen en verantwoordelijkheden binnen de governance driehoek, de ontwikkeling van de WPR-raad en de werving voor twee nieuwe RvT leden die begin 2025 zal starten.
17 december	De ontwikkelingen met de groep ongeruste ouders zijn besproken. De RvT heeft voorafgaande goedkeuring van de begroting 2025 verleend. De directeur BO heeft het schoolplan BO toegelicht en vragen beantwoord.

Commissies

De raad van toezicht werkt met drie commissie: een auditcommissie, remuneratiecommissie en onderwijs- en kwaliteitscommissie.

Onderwerpen op het gebied van financieel beheer en bedrijfsvoering, waaronder huisvesting, worden besproken en voorbereid door de auditcommissie met de bestuurder en directeur bedrijfsvoering. De auditcommissie is afgelopen jaar vijf keer bijeengekomen waarvan een keer mét de accountant om het auditverslag te bespreken.

In 2024 is de commissie onderwijs en kwaliteit gevormd en is een bijeenkomst gehouden met de directie. Dit leidde tot een verdiepend gesprek over kwaliteit en terugkoppeling.

Om ervoor te zorgen dat de werkgeversrol goed geborgd wordt heeft de raad een remuneratiecommissie ingesteld. Zie hiervoor paragraaf *werkgeverschap*.

Overige contacten met organisatie

Twee weken voorafgaand aan een RvT-vergadering is er een agenda-overleg met de voorzitter, vicevoorzitter en bestuur/directie. Tijdens dit overleg wordt er informatie gedeeld door bestuur en wordt de agenda voor komende vergadering vastgesteld, inclusief verwachtingen en werkwijze. Tussendoor is regelmatig telefonisch contact tussen de voorzitter RvT en de bestuurder over lopende zaken en welbevinden bestuur. Ook informeert het bestuur de voorzitter en vicevoorzitter via apps over ontwikkelingen die mogelijk grote impact hebben, of bij de RvT binnen kunnen komen. De voorzitter is aanwezig bij de bijeenkomst met de medezeggenschap, samen met één of meerdere leden van de RvT. De RvT wordt verder geïnformeerd door bestuur, via nieuwsbrieven en belangrijke evenementen en zijn daarbij soms aanwezig.

Werkgeverschap

De raad beoogt in haar rol als werkgever een samenwerkende (coachende) benadering ten opzichte van de bestuurder, in de geest van Kees Boeke. Deze remuneratiecommissie heeft in 2024 verschillende keren contact gehad met het bestuur. Namens de RvT bespreken en beoordelen zij het functioneren van het bestuur. Het voortgangsgesprek heeft op 5 juli plaatsgevonden, gevolgd door een gesprek op basis van een 360 graden feedbackronde (d.m.v. interviews) op 19 november.

Zelfevaluatie en ontwikkeling

De zelfevaluatie en ontwikkeling van de raad is tijdens de studiedag in oktober aan de orde geweest. De raad heeft daarbij gereflecteerd op functioneren in jaar er voor en gewenste ontwikkeling en doelen voor de toekomst besproken. De actualisering en gebruik van het toezichtplan is aan de orde gekomen. Ook zijn de taken van de commissies besproken en de rollen binnen de raad (her)belegd.

Bedrijfsvoering en financieel beheer

Het toezicht op het rechtmatig en doelmatig aanwenden van middelen en risicomanagement heeft vorm gekregen door agendering en bespreking op de RvT vergaderingen, hierbij de PDCA-cyclus volgend, voorbereid door de auditcommissie met de directeur bedrijfsvoering en de bestuurder. De (meerjaren)begroting is getoetst op doelmatigheid, onder meer door te bespreken hoe middelen gekoppeld zijn aan doelstellingen in het schoolplan, en door de RvT goedgekeurd. De voortgang wordt gevolgd via de meest recente managementrapportages in een lopend jaar met daarin onder meer de analyse van resultaat versus begroting en prognose voor het jaar. De jaarrekening en het daarbij behorende bestuursverslag over kalenderjaar 2023 is in de vergadering van juni besproken en goedgekeurd. Naast deze documenten vormt de raad een oordeel over rechtmatigheid en doelmatigheid aan de hand van schoolbezoeken, gesprekken met de GMR en de management letter van de accountant.

De raad van toezicht is tevreden dat het bestuur haar advies om periodiek een externe risicoanalyse te laten uitvoeren ter harte heeft genomen in 2024. Deze analyse heeft onder meer een vergelijkingsmogelijkheid opgeleverd voor een vernieuwd financieel kader, wat de raad in november heeft goedgekeurd. De meerjarenbegroting 2024-2029 inclusief treasuryplan en risicoanalyse zijn binnen het nieuwe financiële kader opgesteld en in de vergadering van december goedgekeurd. De kwaliteit van de periodieke analyses en management rapportages en het jaarverslag behoudt de aandacht van de Raad van Toezicht.

Toelichting op gegeven adviezen

In het kader van de advies- en klankbordrol is er met het bestuur en directie regelmatig van gedachten gewisseld over te nemen besluiten of te kiezen richting. Soms is het advies ongevraagd, soms gevraagd gegeven. Meestal vonden deze gesprekken en adviezen plaats tijdens de overlegvergaderingen en zijn ze terug te vinden in de notulen. Er zijn in 2024 geen adviezen geweest waarop in dit verslag een specifieke toelichting wenselijk is.

De RvT kijkt positief terug op de samenwerking en gesprekken met het bestuur en directie, die in een plezierige en constructieve sfeer verliepen.

Samenstelling intern toezicht

De raad van toezichtleden hebben een diverse achtergrond, passend bij de opdracht van de organisatie en de maatschappelijke thematiek die speelt. Leden zijn onafhankelijk, met dien verstande dat twee van de leden (*) ook ouder zijn van kinderen op de scholen zoals is vastgelegd in de statuten. Isabeth Mijnaerends heeft besloten om geen tweede termijn in te gaan als lid van de raad en heeft in juli afscheid genomen. De raad heeft besloten haar niet op korte termijn te vervangen. De raad bestond in 2024 uit de volgende zeven leden:

bezoldigd

Floris Dekker

Functies RvT WP: voorzitter, lid remuneratie cie.

(neven)functies:

- Ondernemer en adviseur,
procesbegeleider en interim-bestuur en management Ja

Daniëlle Berndsen (*)

Functies RvT WP: vicevoorzitter, lid auditcommissie

(neven)functies:

- CFO Benelux Korian ja

Marcel Wanrooy

Functies RvT WP: Lid

(neven)functies:

- Zelfstandig bestuursadviseur Wanrooy Advies en Begeleiding ja
- Docent Avicenna, Opleidingen voor RvC's en RvT's ja

Suzanne van Dommelen-Bruins (*)

Functies RvT WP: lid, vz auditcie.

(neven)functies:

- Zakelijk directeur TivoliVredenburg ja
- Voorzitter RvT stichting Cultuur Werkt! ja

Isabeth Mijnaerends

Functies RvT WP: lid, tot en met juli 2024

(neven)functies:

- Afdelingshoofd beleid & strategie parket Oost-Nederland ja
- Voorzitter rva Oorlogsgraven Stichting nee

Aren van Heest

Functies RvT WP: Lid, remuneratiecie, onderwijs en kwaliteitcie.

(neven)functies:

- Zelfstandig Interim(bestuurder), Adviseur, Toezichthouder. ja

Linda Schlundt Bodien

Functies RvT WP: vz. onderwijs en kwaliteitcie.

(neven)functies:

- Managing consultant CINOP- ECIO (Stichting handicap+studie) ja
- Lid rvt Quadrant Kindercentra ja
- Lid rvt Fluvium ja
- Bestuurlijke werkgroep NAS nee

De netto vergoeding voor de RvT- leden bedroeg in 2024 € 2.017, - en voor de voorzitter € 3.025, -.

Rooster van aan- en affreden

Volgens de statuten en het reglement worden leden benoemd voor vier jaar en kunnen voor nog eens vier jaar herbenoemd worden. Het rooster ziet er als volgt uit.

Naam	Schooljaar benoeming	Schooljaar herbenoeming	Termijn in 2024	Laatste schooljaar
Daniëlle Berndszen	2017/2018	2021/2022	2e termijn	2024/2025
Marcel Wanrooy	2018/2019	2022/2023	2e termijn	2025/2026
Suzanne van Dommelen-Bruins	2019/2020	2023/2024	2e termijn	2026/2027
Floris Dekker	2020/2021	2024/2025	2e termijn	2027/2028
Isabeth Mijnaerends	2020/2021	geen 2 ^e termijn	1e termijn	2023/2024
Aren van Heest	2022/2023	2026/2027	1e termijn	2029/2030
Linda Schlundt Bodien	2022/2023	2026/2027	1e termijn	2029/2030

**STICHTING WERKPLAATS KINDERGEMEENSCHAP
TE BILTHOVEN**

Rapport inzake jaarstukken 2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	4
2	Balans per 31 december 2024, vergelijkende cijfers per 31 december 2023	9
3	Staat van Baten en Lasten 2024, vergelijkende cijfers 2023	11
4	Staat van Baten en Lasten Segmentatie	12
5	Kasstroomoverzicht 2024	14
6	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	15
7	Verantwoording Subsidies	20
8	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	21
9	Overzicht verbonden partijen	24
10	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen	25
11	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	28

OVERIGE GEGEVENS

1	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	32
2	Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum	33

JAARREKENING

1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Continuïteit

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatsbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook de statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van Stichting Werkplaats Kindergemeenschap en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. Met uitzondering van de voorziening onderhoud, er is per 2024 gekozen voor een systeem van 'activeren en afschrijven' ten aanzien van het onderhoud, vanuit de voorziening is een bestemmingsreserve gevormd.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Investeringssubsidies worden gesaldeerd met de investeringen waarvoor deze subsidies zijn verstrekt.

Onderstaande worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

Categorie	Afschrijvingstermijn in maanden	Afschrijvingspercentage per jaar	Activeringsgrens in €
Gebouwen	120 - 240	5% - 10%	2.000
Huishoudelijke apparatuur	60	20%	2.000
ICT Beamers	60	20%	2.000
ICT computers	36 - 48 - 60	33,33% -20%	2.000
ICT digiboorden	84	14,29%	2.000
ICT netwerk	120	10%	2.000
ICT patchkasten	120	10%	2.000
ICT servers	36	33,33%	2.000
ICT educatieve software	84	14,29%	2.000
Installaties	180	6,67%	2.000
Kantoormeubilair	120	10%	2.000
Leermethodes	84	14,29%	2.000
leerlingsets	216	5,56%	2.000
Onderwijskundige apparatuur	60	20%	2.000
Verbouwingen	240 - 480	5% - 2,5%	2.000
Vervoer	60	20%	2.000

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden met een looptijd korter dan 12 maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan niet volledig vrij ter beschikking € 5.000.000 staat vast tot 2 januari 2025.

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het eigen vermogen bestaat uit algene reserve en bestemmingsreserves. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn met een beperkte bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Bestemmingsreserve groot onderhoud

Doel: dekking van een deel van de toekomstige afschrijvingslasten op de investeringen voor groot onderhoud voor beide scholen

Aanwending: wordt op lange termijn verwacht, vanaf ongeveer 2040

Het bevoegd gezag heeft deze bestemming van de reserve vastgesteld tegelijk met het besluit bij de stelselwijziging om over te gaan op activeren en afschrijven van het groot onderhoud.

Bestemmingsreserve ouderbijdrage

Doel: betreft voor een specifieke bestemming verkregen middelen die in het jaar van verkrijgen niet volledig benut zijn en daarom apart gehouden worden voor die specifieke bestemming in latere jaren. Het gaat om de doelen die men wenst te ondersteunen vanuit de ouderbijdrage en die aanvullend zijn op de reguliere onderwijsdoelen van de beide scholen.

Aanwending: wordt grotendeels in de aankomende 5 jaar verwacht.

Het bevoegd gezag heeft deze bestemming van de reserve vastgesteld na instemming van de oudergeledingen van de MR van beide respectievelijke scholen.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Indien een voorziening gewaardeerd wordt tegen contante waarde wordt gerekend met een rekenrente.

Deze rekenrente wordt als volgt bepaald:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) -/- Inflatie (bron: CBS).

Bij een negatieve uitkomst van de rekenrente zal deze op nul worden gesteld.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Stelselwijziging voorziening onderhoud

Met ingang van het boekjaar 2024 heeft Stichting Werkplaats Kindergemeenschap de grondslagen voor de verwerking van onderhoudskosten gewijzigd door over te stappen op 'activeren en afschrijven' voor materiële vaste activa. Voorheen werden onderhoudskosten en vervangingen direct ten laste van het resultaat gebracht. Onder de nieuwe methode worden activa met verschillende significante componenten afzonderlijk geïdentificeerd en gewaardeerd. Elke component wordt apart afgeschreven over de verwachte economische levensduur. Vervangingen en groot onderhoud worden geactiveerd als een nieuwe component en de oude component wordt op dat moment afgeboekt. Deze wijziging is doorgevoerd om beter aan te sluiten bij de economische realiteit en de gebruiksduur van de activa.

De voorziening onderhoud werd tot en met 2023 gevormd en is per 2024 overgegaan in een bestemmingsreserve. Dit betreft een mutatie in het eigen vermogen van € 754.597. Als gevolg van deze stelselwijziging is ook een forse mutatie t.a.v. de vergelijkende cijfers zichtbaar.

Voorziening duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid wordt opgenomen tegen het intergraal uurtarief van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden ouder dan 57 jaar waarbij een opnameplan is overeengekomen voor een looptijd van maximaal 5 jaar.

Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente van 56%.

Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met de opnamekans

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

De voorziening levensfasebewust personeelsbeleid wordt opgenomen tegen de contante waarde van de gespaarde uren per einddatum verslagperiode, voor personeelsleden waarbij een opnameplan is overeengekomen.

De voorziening persoonlijk budget zijn gebaseerd op gespaarde uren. Deze uren zijn gewaardeerd tegen het integrale uurtarief. Het integrale uurtarief houdt in dat er naast het bruto-uurloon er een opslag is van 58% voor sociale lasten, vakantiegeld eindejaarsuitkering en pensioenen.

De voorziening langdurig zieke werknemers wordt gevormd door de verwachte salariskosten van langdurig zieke werknemers die waarschijnlijk niet meer zullen terugkeren in het arbeidsproces.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Subsidies m.b.t. investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Pensioenen

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de CAO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste

kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2024 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2024: 111,90%
- overige kenmerken zijn te vinden op www.abp.nl

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

Operationele activiteiten

Onder de operationele activiteiten is het saldo van de baten en lasten opgenomen welke in het verslagjaar gerealiseerd zijn. Het saldo van de baten en lasten wordt gecorrigeerd met de lasten door afschrijvingen, dotatie en vrijval van voorzieningen. Het saldo van de baten en lasten wordt tevens gecorrigeerd met de fluctuatie van kortlopende vorderingen en schulden gedurende het verslagjaar. Ontvangsten en uitgaven uit rente gedurende het verslagjaar zijn ook opgenomen onder de operationele activiteiten.

Investeringsactiviteiten

Uitgaven en inkomsten welke voortvloeien uit het respectievelijk aankopen en verkopen van duurzame middelen.

Financieringsactiviteiten

Inkomsten en uitgaven welke voortvloeien uit het respectievelijk aangaan of aflossen van leningen.

Prijrisico

De instelling loopt risico's ten aanzien van de waardering van effecten, opgenomen onder financiële vaste activa en effecten, opgenomen onder vlottende activa. De instelling beheerst het marktrisico door onderscheid aan te brengen in de portefeuille, en limieten te stellen.

Rente- en kasstroomrisico

De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen (met name onder financiële vaste activa, effecten en liquide middelen) en rentedragende langlopende en kortlopende schulden (waaronder schulden aan kredietinstellingen). Met betrekking tot vastrentende vorderingen en schulden loopt de instelling risico's over de reële waarde als gevolg van wijzigingen in de marktrente.

Met betrekking tot de vorderingen worden geen financiële derivaten met betrekking tot afdekking van het renterisico gecontracteerd. Voor vorderingen en schulden met variabele renteafspraken loopt de instelling risico ten aanzien van toekomstige kasstromen.

Kredietrisico

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico. Verkoop vindt plaats aan afnemers die voldoen aan de kredietwaardigheidstoets van de instelling. Verkoop vindt plaats op basis van krediettermijnen tussen de 8 en 60 dagen.

Voor grote leveringen kan een afwijkende krediettermijn van toepassing zijn. In dat geval worden aanvullende zekerheden gevraagd, waaronder garantiestellingen.

De instelling heeft vorderingen verstrekt aan participanten en maatschappijen waarin wordt deelgenomen. Bij deze partijen is geen historie van wanbetaling bekend.

2 BALANS PER 31 DECEMBER 2024, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2023

(na winstbestemming)

		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Gebouwen		3.632.057		3.626.978	
Terreinen		87.740		195.395	
Inventaris en apparatuur		1.197.643		1.281.387	
Overige materiele vaste activa		145.783		82.084	
			5.063.223		5.185.844
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Handelsdebiteuren		35.096		-	
Overige vorderingen		121.455		8.831	
Overlopende activa		445.348		261.614	
			601.899		270.445
Liquide middelen	(3)		6.891.021		5.812.782
			7.492.920		6.083.227
			<u>12.556.143</u>		<u>11.269.071</u>

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Algemene reserve		3.837.277		3.620.276
Bestemmingsreserves		<u>5.397.514</u>		<u>4.363.581</u>
		9.234.791		7.983.857
Voorzieningen	(5)	572.754		1.252.913
Kortlopende schulden	(6)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		621.694		138.980
Belastingen en premies sociale verzekeringen		705.839		692.144
Schulden terzake van pensioenen		196.162		194.796
Overige schulden		131.145		16.326
Overlopende passiva		<u>1.093.758</u>		<u>990.055</u>
		2.748.598		2.032.301
		<u>12.556.143</u>		<u>11.269.071</u>

3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2024, VERGELIJKENDE CIJFERS 2023

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen (7)	18.175.190		17.734.420		17.619.716	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden (8)	16.787		16.150		16.298	
Overige baten (9)	1.360.402		1.002.139		1.264.261	
Som der baten		19.552.379		18.752.709		18.900.275
Lasten						
Personeelslasten (10)	15.285.001		15.071.331		15.025.189	
Afschrijvingen (11)	493.510		520.250		496.508	
Huisvestingslasten (12)	1.236.006		1.290.240		1.313.959	
Overige lasten (13)	2.176.046		2.114.960		2.204.539	
Totaal lasten		19.190.563		18.996.781		19.040.195
Saldo baten en lasten		361.816		-244.072		-139.920
Financiële baten en lasten (14)		134.522		90.000		66.350
Nettoresultaat		<u>496.338</u>		<u>-154.072</u>		<u>-73.570</u>

4 STAAT VAN BATEN EN LASTEN SEGMENTATIE

Segmentatie balans naar onderwijssectoren

	Publiek	Privaat	Totaal
Materiële vaste activa	3.465.834	1.597.388	5.063.222
Gebouwen	2.062.938	1.569.118	3.632.056
Terreinen	59.471	28.270	87.741
Inventaris en apparatuur	1.197.642	-	1.197.642
Overige materiële vaste activa	145.783		145.783
Vlottende activa	560.794	41.105	601.899
Handelsdebiteuren	35.096	-	35.096
Overige vorderingen	121.455	-	121.455
Overlopende activa	404.243	41.105	445.348
Liquide middelen	3.731.098	3.159.924	6.891.022
Totaal activa	7.757.726	4.798.416	12.556.142
Eigen vermogen	4.737.432	4.497.359	9.234.791
Algemene reserve	3.837.277	-	3.837.277
Bestemmingsreserves	900.155	4.497.359	5.397.514
Voorzieningen	572.754	-	572.754
Kortlopende schulden	2.384.509	364.089	2.748.598
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	621.694	-	621.694
Belastingen en premies sociale verzekeringen	705.839	-	705.839
Schulden terzake van pensioenen	196.162	-	196.162
Overige schulden	131.145		131.145
Overlopende passiva	729.669	364.089	1.093.758
Totaal passiva	7.694.695	4.861.448	12.556.142

Segmentatie staat van baten en lasten naar onderwijssectoren

	Primair onderwijs	Voortgezet onderwijs	Bovenschools publiek	Overig privaat	Totaal
Baten					
Rijksbijdragen	4.064.830	14.110.360	-	-	18.175.190
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	16.787	-	-	-	16.787
Overige baten	272.050	759.877	113.064	215.412	1.360.403
Totaal	4.353.667	14.870.237	113.064	215.412	19.552.379
Lasten					
Personeelslasten	3.595.412	11.592.048	74.161	23.379	15.285.000
Afschrijvingen	122.678	282.799	-	88.032	493.510
Huisvestingslasten	298.570	822.452	46.078	68.906	1.236.006
Overige lasten	271.618	1.828.679	67.337	8.413	2.176.047
Totaal	4.288.278	14.525.979	187.575	188.730	19.190.562
Saldo baten en lasten	65.389	344.258	-74.512	26.682	361.817
Financiële baten en lasten	-	-	74.512	60.010	134.522
Netto resultaat	65.389	344.258	-	86.692	496.339

5 KASSTROOMOVERZICHT 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024		2023	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	361.816		-139.920	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	493.510		496.508	
Mutatie voorzieningen	-680.159		21.927	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-331.454		-143.448	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	716.297		-94.005	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		560.010		141.062
Ontvangen interest		134.522		66.350
Kasstroom uit operationele activiteiten		694.532		207.412
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-370.890		-371.976
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsreserves		754.597		-
		1.078.239		-164.564
Samenstelling geldmiddelen				
	2024		2023	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		5.812.782		5.977.346
Mutatie liquide middelen		1.078.239		-164.564
Geldmiddelen per 31 december		6.891.021		5.812.782

6 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen	Terreinen	Inventaris en apparatuur	Overige materiele vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2024</i>					
Aanschaffingswaarde	7.087.092	135.457	4.095.852	279.531	11.597.932
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.354.379	-45.798	-2.814.465	-197.447	-6.412.089
	<u>3.732.713</u>	<u>89.659</u>	<u>1.281.387</u>	<u>82.084</u>	<u>5.185.843</u>
<i>Mutaties</i>					
Investeringen	142.943	2.438	143.065	82.444	370.890
Afschrijvingen	-243.599	-4.357	-226.809	-18.745	-493.510
	<u>-100.656</u>	<u>-1.919</u>	<u>-83.744</u>	<u>63.699</u>	<u>-122.620</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2024</i>					
Aanschaffingswaarde	7.230.035	137.895	4.238.917	361.975	11.968.822
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-3.597.978	-50.155	-3.041.274	-216.192	-6.905.599
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>3.632.057</u>	<u>87.740</u>	<u>1.197.643</u>	<u>145.783</u>	<u>5.063.223</u>

Een deel van de vaste activa is gefinancierd vanuit de private reserve, dit betreft: het gebouw en het hekwerk van de kinderopvang en de kinderboerderij. De aanschafwaarde hiervan betreft € 2.791.687 minus de cumulatieve afschrijvingen geeft een boekwaarde per 31-12-2024 van € 1.643.606

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	35.096	-
	<u>35.096</u>	<u>-</u>

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Vorderingen		
Vorderingen OCW	687	-
Vorderingen gemeenten	112.722	8.831
Vorderingen SWV	8.046	-
	<u>121.455</u>	<u>8.831</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>445.348</u>	<u>261.614</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	299.595	85.920
Nog te ontvangen ouderbijdrage	12.646	-
Te ontvangen interest	67.822	66.350
Overige overlopende activa	62.518	109.344
Overlopende activa	2.767	-
	<u>445.348</u>	<u>261.614</u>
3. Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	1.308.982	604.879
Tegoeden op spaarrekeningen	581.560	5.207.336
Deposito's	5.000.000	-
Kasmiddelen	479	567
	<u>6.891.021</u>	<u>5.812.782</u>

PASSIVA

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	3.837.277	3.620.276
Bestemmingsreserves	5.397.514	4.363.581
	<u>9.234.791</u>	<u>7.983.857</u>

	Stand per 1-1-2024	Resultaat 2024	Overige mutaties	Stand per 31-12-2024
	€	€	€	€
Algemene reserve				
Algemene reserve	3.620.275	217.002	-	<u>3.837.277</u>

Bestemmingsreserves

Groot onderhoud (publiek)	-	192.644	707.511	900.155
Groot onderhoud (privaat)	-	-	47.086	47.086
Algemene reserve privaat	4.243.887	30.974	-	4.274.861
Ouderbijdrage VO (privaat)	119.694	43.633	-	163.327
Ouderbijdrage BO (privaat)	-	12.085	-	12.085
	<u>4.363.581</u>	<u>279.336</u>	<u>754.597</u>	<u>5.397.514</u>

Stelselwijziging voorziening groot onderhoud

Als gevolg van de stelselwijziging is de volgende impact te zien in de cijfers:

	2024 €	2023 €
Eigen vermogen		
Per 31 december vorig jaar	€ 7.983.855	€ 8.057.427
Stelselwijziging groot onderhoud	<u>€ 754.597</u>	<u>€ -</u>
Per 1 januari	€ 8.738.452	€ 8.057.427
Resultaat boekjaar	<u>€ 496.338</u>	<u>€ -73.572</u>
Per 31 december	€ 9.234.791	€ 7.983.855
	-----	-----
Voorziening groot onderhoud		
Per 31 december vorig jaar	€ 754.597	€ 686.872
Stelselwijziging groot onderhoud	<u>€ -754.597</u>	<u>€ -</u>
Per 1 januari	€ -	€ 686.872
Dotatie boekjaar	€ -	€ 165.000
Uitgaven boekjaar	<u>€ -</u>	<u>€ -97.275</u>
Per 31 december	€ -	€ 754.597

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
5. Voorzieningen		
Personeelsvoorzieningen	572.754	498.316
Onderhoudsvoorziening	-	754.597
	<u>572.754</u>	<u>1.252.913</u>

Personeelsvoorzieningen

Voorziening jubilea	187.360	156.476
Voorziening verlofsparen	14.070	14.072
Voorziening duurzamen inzetbaarheid	40.005	35.737
Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid	331.319	292.031
	<u>572.754</u>	<u>498.316</u>

Er is sprake van een stelselwijziging ten aanzien van de voorziening groot onderhoud (RJ 212). Deze stelselwijziging heeft tot gevolg dat het eigen vermogen per 1 januari 2024 is herrekend. Het verschil tussen de waardering van de oude en de nieuwe methode is per 1 januari 2024 verwerkt in het eigen vermogen van de Stichting. De vergelijkende cijfers zijn conform de geldende regelgeving niet aangepast. Zie hiervoor ook de toelichting onder het eigen vermogen.

	Jubileum uitkeringen	Verlofsparen	Duurzame inzetbaarheid BO	Levensfase bewust personeelsbeleid	Totaal
	€	€	€	€	€
Personeelsvoorzieningen					
Stand per 1-1-2024	156.476	14.070	35.737	292.031	498.314
Dotatie	45.384	-	8.547	51.078	105.009
Onttrekking	-14.500	-	-4.279	-11.790	-30.569
Vrijval	-	-	-	-	-
Stand per 31-12-2024	<u>187.360</u>	<u>14.070</u>	<u>40.005</u>	<u>331.319</u>	<u>572.754</u>
Kortlopend deel <1 jaar	17.850	14.070	-	331.319	363.239
Langlopend deel >1 jaar	169.510	-	40.005	-	209.515

6. Kortlopende schulden

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	351.632	138.980
Schulden aan gemeenten en overheden	270.062	-
	<u>621.694</u>	<u>138.980</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>705.839</u>	<u>692.144</u>
Overige schulden		
Schulden terzake van pensioenen	<u>196.162</u>	<u>194.796</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	131.145	16.326
Overlopende passiva	1.093.758	990.055
	<u>1.224.903</u>	<u>1.006.381</u>
Overige schulden		
Schuld gemeente huisvesting	119.178	-
Overige schulden	11.967	16.326
	<u>131.145</u>	<u>16.326</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidies	13.500	17.129
Vooruitontvangen bedragen	364.089	309.784
Vakantiegeld en vakantiedagen	494.718	484.723
Overige overlopende passiva	221.451	178.419
	<u>1.093.758</u>	<u>990.055</u>

7 VERANTWOORDING SUBSIDIES

G1. Subsidies zonder verrekeningclausule

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikkingen geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum	
Subsidie voor studieverlof	1349719-1	22-8-2023	Ja
Subsidie voor studieverlof	1415141-1	20-8-2024	Onderhanden

G2A. Subsidies met verrekeningclausule, aflopend

Niet van toepassing

G2B. Subsidies met verrekingsclausule, doorlopend

Niet van toepassing

8 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

	2024	Begroot 2024	2023
	€	€	€
7. Rijksbijdragen			
Rijksbijdrage OCW	16.609.052	16.434.983	15.278.304
Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SVW	583.318	448.625	514.446
Rijksbijdrage overig	506.970	252.044	-
Niet geormerkte subsidies OCW	475.850	598.768	1.732.560
Overige subsidies OCW	-	-	94.406
	<u>18.175.190</u>	<u>17.734.420</u>	<u>17.619.716</u>

8. Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden

Gemeentelijke subsidies	<u>16.787</u>	<u>16.150</u>	<u>16.298</u>
-------------------------	---------------	---------------	---------------

9. Overige baten

Verhuur	274.439	272.239	264.821
Ouderbijdragen	674.375	600.500	678.495
NWO subsidie	26.925	-	13.896
Overige baten	192.703	129.400	307.049
Overige baten excursies	163.139	-	-
Detachering baten	28.821	-	-
	<u>1.360.402</u>	<u>1.002.139</u>	<u>1.264.261</u>

Lasten

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€
10. Personeelslasten						
Lonen en salarissen	11.668.600		14.736.380		11.570.749	
Sociale lasten	1.540.792		-		1.420.193	
Premies participatiefonds	42.781		-		59.077	
Pensioenpremies	1.625.642		-		1.618.845	
		<u>14.877.815</u>		<u>14.736.380</u>		<u>14.668.864</u>
Mutaties personele voorzieningen	88.940		-12.000		-19.312	
Personeel niet in loondienst	50.551		20.000		76.484	
Overig	392.094		403.951		487.840	
		<u>531.585</u>		<u>411.951</u>		<u>545.012</u>
Overige uitkeringen		-124.399		-77.000		-188.687
		<u>15.285.001</u>		<u>15.071.331</u>		<u>15.025.189</u>

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

Personeelsleden

Bij Stichting Werkplaats Kindergemeenschap waren in 2024 gemiddeld 154 FTE in dienst (2023: 159 FTE). Hiervan waren er 8 FTE directie (2023: 8 FTE), 113 FTE OP (2023: 116 FTE) en 33 FTE OOP (2023: 35 FTE).

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€
11. Afschrijvingen						
Gebouwen	243.599		225.894		224.728	
Inventaris en apparatuur	226.809		248.226		236.102	
Terreinen	4.357		23.336		19.273	
Overige materiële vaste activa	18.745		22.794		16.405	
Afschrijvingen	<u>493.510</u>		<u>520.250</u>		<u>496.508</u>	
		<u>493.510</u>		<u>520.250</u>		<u>496.508</u>

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€

12. Huisvestingslasten

Huur	152.925		160.000		147.803	
Verzekeringen	3.468		15.100		8.809	
Klein onderhoud en exploitatie	231.183		264.000		197.149	
Energie en water	252.773		259.000		214.500	
Schoonmaakkosten	406.242		295.000		410.932	
Heffingen	40.034		154.700		12.705	
Dotatie onderhoudsvoorziening	-		-		165.000	
Overige huisvestingskosten	149.381		142.440		157.061	
	<u>1.236.006</u>		<u>1.290.240</u>		<u>1.313.959</u>	

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€

13. Overige lasten

Inventaris en apparatuur	39.507		25.500		42.532	
Leer- en hulpmiddelen	847.082		1.043.600		994.424	
Administratie en beheerslasten	278.783		252.100		323.355	
Reis- en verblijfkosten	3.126		2.600		2.275	
Telefoon- en portokosten	29.913		11.750		9.762	
Kantoorartikelen	6.414		8.100		6.603	
Overige administratie- en beheerslasten	<u>22.029</u>		<u>22.500</u>		<u>22.134</u>	
Totaal administratie- en beheerslasten		1.226.854		1.366.150		1.401.085
Wervingskosten	16.331		22.500		28.102	
Schoolkrant	<u>12.449</u>		<u>15.500</u>		<u>13.257</u>	
		28.780		38.000		41.359

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

	2024		Begroot 2024		2023	
	€	€	€	€	€	€
Buitenschoolse cq. bijzondere activiteiten	407.984		237.360		276.728	
Contributies	62.352		72.100		59.617	
Medezeggenschapsraad	22.685		6.000		3.037	
Verzekeringen	21.068		18.450		15.597	
Overige	306.964		287.900		315.755	
Reproductiekosten, drukwerk.						
schoolgids	96.622		89.000		91.361	
Overige	2.737		-		-	
		949.192		748.810		803.454
		<u>2.176.046</u>		<u>2.114.960</u>		<u>2.204.539</u>
					2024	2023
					€	€
Accountantshonoraria						
Onderzoek van de jaarrekening					58.456	36.800
Andere controleopdrachten					-	442
Fiscale adviesdiensten					-	-
Andere niet-controlediensten					-	-
					<u>58.456</u>	<u>37.242</u>
					2024	2023
					€	€
14. Financiële baten en lasten						
Rentebaten		<u>134.522</u>		<u>90.000</u>		<u>66.350</u>

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

Overzicht verbonden partijen

De verbonden partijen zijn hieronder opgenomen:

Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code	Deelname %
SWV ZOUT	Vereniging	Utrecht	4	0%
SWV VO 26-03	Vereniging	Utrecht	4	0%

Code activiteiten: 1. contractonderwijs, 2. contractonderzoek, 3. onroerende zaken, 4. overige

De Werkplaats is sinds januari 2025 lid van de Coöperatie Onderwijsregio MNL (voor het VO). Daarnaast is De Werkplaats participant in de samenwerkingsovereenkomst betreffende onderwijsregio voor het basisonderwijs; verdere inrichting is daar nog te verwachten.

15. WNT-VERANTWOORDING 2024 STICHTING WERKPLAATS KINDERGEMEENSCHAP

De WNT is van toepassing op Stichting Werkplaats Kindergemeenschap. Het voor Stichting Werkplaats Kindergemeenschap toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 181.000.

Criteria ten behoeve van vaststelling bezoldigingsklasse:

criterium:		Complexiteitspunten:
Totale baten 2022:	5,5 tot 27,6 miljoen	4
Aantal leerlingen 2022:	1.500 tot 2.500	2
Gewogen onderwijssoorten:	4	4
Totale complexiteitspunten:		10

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap wordt ingedeeld in klasse D.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Stichting Werkplaats Kindergemeenschap te Bilthoven

Gegevens 2024

Bedragen x € 1

J.P.R. Croes

Functiegegevens

Voorzitter bestuur

Aanvang en einde functievervulling in 2024 1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) 1,0
Dienstbetrekking? Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 122.994
Beloningen betaalbaar op termijn 20.318

Subtotaal 143.312

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 181.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag -

Bezoldiging

143.312

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling N.v.t.

Gegevens 2023

Functiegegevens

Voorzitter bestuur

Aanvang en einde functievervulling in 2023 1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2023 (in fte) 1,0
Dienstbetrekking? Ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 119.734
Beloningen betaalbaar op termijn 19.462

Subtotaal 139.196

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 173.000

Bezoldiging

139.196

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024

Bedragen x € 1

F.J.H. Dekker

Functiegegevens

Voorzitter RvT

Aanvang en einde functievervulling in 2024

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging

4.144

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

27.150

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

-

Het bedrag van de overschrijding en reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

N.v.t.

Gegevens 2023

Bedragen x € 1

F.J.H. Dekker

Functiegegevens

Voorzitter RvT

Aanvang en einde functievervulling in 2023

1/1 - 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging

3.691

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum

25.950

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS

FUNCTIE

D.M. Berndsén

Lid Raad van Toezicht

M.J. Wanrooij

Lid Raad van Toezicht

S. Van Dommelen-Bruins

Lid Raad van Toezicht

E.M. van Suchtelen Mijnaarends

Lid Raad van Toezicht

A. van Heest

Lid Raad van Toezicht

L.A.J. de Groot-Schlundt Bodien

Lid Raad van Toezicht

F.J.H. Dekker

Voorzitter Raad van Toezicht

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

10 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Verplichtingen

Omschrijving	Periode	Looptijd in maanden	Bedrag per jaar	< 1 jaar	1 - 5 jaar	Totaal
Huur gymzaal	01-01-2008 t/m 01-12-2047	491	147.802	147.802	739.010	886.812
Leermiddelen	01-08-2024 t/m 01-08-2028	24	48.000	48.000	144.000	192.000
Kopieerapparaat	01-06-2019 t/m 01-07-2025	73	70.917	70.917	-	70.917
Administratiekantoor	01-01-2024 t/m 01-01-2028	48	125.000	125.000	375.000	500.000

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, was dat in de overgang naar de nieuwe bekostigingssystematiek circa 93% voor het schooljaar 2022/2023.

Schoolbesturen in het primair onderwijs 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 € 174.957. Dit bedrag is – 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.

De Werkplaats heeft met 221 andere schoolorganisaties, juridisch begeleid door advocatenkantoor Stibbe en gecoördineerd vanuit de PO-Raad, gezamenlijk bezwaar 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 waren het volgens de Werkplaats waard om de kwestie aan een onafhankelijke partij, zijnde de bestuursrechter, voor te leggen. Daarom heeft de Werkplaats gezamenlijk met 221 andere schoolorganisaties beroep bij de rechtbank Midden-Nederland ingesteld tegen de beslissing op bezwaar van de minister.

De rechtbank heeft op 21 juni 2024 het beroep van 222 schoolorganisaties gegrond verklaard. Zij zijn onderwijsbekostiging misgelopen in de overgangsperiode (augustus – december 2022) voorafgaand aan de vereenvoudiging van de bekostiging in het primair onderwijs. De rechtbank gaf de schoolbesturen gelijk en oordeelde dat de staatssecretaris het tekort moet aanvullen. De staatssecretaris is tegen die uitspraak in hoger beroep gegaan. Op het moment van schrijven loopt de hogerberoepsprocedure nog. De zitting staat gepland voor het najaar van 2025.

Ondertekening van de jaarrekening

Bilthoven, 18 juni 2025

Directie voor akkoord

J.P.R. Croes

Raad van Toezicht voor akkoord

F.J.H. Dekker

D.M. Berndsen

M.J. Wanrooij

S. Van Dommelen-Bruins

A. van Heest

L.A.J. de Groot-Schlundt Bodien

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

1 (Voorstel) Bestemming van het resultaat

	Resultaat 2024		
	€	€	€
<u>Algemene reserve</u>			
Algemene reserve	217.002		
		217.002	
<u>Bestemmingsreserves</u>			
Groot onderhoud	192.644		
Algemene reserve privaat	30.974		
Ouderbijdrage VO	43.633		
Ouderbijdrage BO	12.085		
		279.336	
Totaal bestemmingsreserves			496.338

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

.....