



SSBA

Jaarverslag 2022

“Op weg naar de stip op de horizon in 2026”

SSBA
Watergang 1b
2377 BT Oude Wetering
Telefoon: (071) 331 17 67
Email: ssba@ssba.net
Internet: www.ssba.net
Bestuursnummer: 40969

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG 2022	1
INHOUDSOPGAVE	2
DEEL A: ONDERDELEN JAARVERSLAG	5
DEEL A1: BESTUURSVERSLAG	6
INLEIDING	7
SAMENVATTING	9
<i>Op weg naar de stip op de horizon in 2026</i>	9
<i>Inhoudelijk</i>	9
<i>Professionals</i>	9
<i>Huisvesting</i>	10
ORGANISATIE	11
<i>Governance</i>	11
<i>De samenstelling Governance t/m 31 december 2022</i>	11
Raad van Toezicht	11
Bestuur	11
<i>De scholen van SSBA</i>	11
<i>Toegankelijkheid & Toelating</i>	12
<i>Ontwikkeling van het leerlingaantal</i>	12
<i>Het bestuurskantoor</i>	13
<i>Kernactiviteit en Werkgebied</i>	13
<i>Organogram</i>	13
SAMENWERKING MET ANDERE ORGANISATIES	14
<i>Samenwerkingsverband PPO Leiden</i>	14
<i>Besturenorganisaties</i>	14
<i>Overheid</i>	14
<i>Het Rijk</i>	14
<i>Samenwerking met Externen</i>	14
<i>Samenwerkingspartner</i>	15
Kindcentrum Noord (KC-Noord)	15
Kindcentrum Kaskade (KC Kaskade)	15
Kindcentrum Rijpwetering (KC Rijpwetering)	15
<i>Bestuurlijke Samenwerking</i>	15
DE MISSIE, VISIE EN KOERS VAN SSBA	16
<i>Missie</i>	16
<i>Visie</i>	16
<i>Koersplan 2022-2026</i>	16
ONTWIKKELINGEN OP DE SCHOLEN	17
<i>Onderwijsinspectie</i>	17
<i>Interne Audit</i>	17
<i>Datagesprekken = Kwaliteitsgesprekken</i>	17
<i>NPO</i>	17
<i>TOP Onderwijs</i>	17
<i>Passend Onderwijs</i>	18
<i>Onderwijsachterstanden</i>	18
<i>Onderwijs aan Oekraïense kinderen</i>	18
<i>Registerschap Directeuren (RDO)</i>	18
<i>Lokale Educatieve Agenda/ Maatschappelijke Agenda</i>	18
<i>Sociale Veiligheid</i>	18
<i>Wet op de Privacy</i>	19
<i>Werkdruk</i>	19
<i>Kwaliteit</i>	19
<i>Klachtenregeling</i>	19
<i>Onderwijsresultaten</i>	20

Alleen voor identificatiedoeleinden

Moore-DRV

Datum:

15 MEI 2023

Datagesprekken	20
Citotoetsen	20
Uitstroom VO	20
PERSONEEL	21
<i>Personeelsbeleid</i>	21
<i>Professionele ontwikkeling en scholing</i>	21
<i>Arbobeleid</i>	21
<i>Ziekteverzuim</i>	21
<i>Functiegebouw</i>	21
<i>Participatie vrouwen in de schoolleiding</i>	21
<i>Personeels-bijeenkomsten</i>	21
<i>Ontslagbeleid</i>	22
<i>Personeelsbestand</i>	22
FACILITAIRE ZAKEN EN HUISVESTING	23
<i>Contracten</i>	23
<i>Meerjaren Onderhoudsplanung</i>	23
<i>Nieuwbouw en uitbreiding</i>	23
VERSLAG GEMEENSCHAPPELIJKE MEDEZEGGENSCHAPSRAAD	24
<i>Belangrijkste Thema's</i>	24
De personeelsgeleding van de GMR:	24
De oudergeleding van de GMR:	24
<i>Instemming</i>	24
Instemming en/ of advies 2022	24
<i>Behandelde onderwerpen 2022</i>	24
DEEL A2: VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	26
VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	26
<i>Jaarverslag Raad van Toezicht 2022 (door Maryse Knook)</i>	26
<i>Inleiding</i>	26
<i>Covid19</i>	26
<i>Uitwisseling GMR en BMT</i>	27
<i>Zelfevaluatie</i>	27
<i>Onderwerpen van gesprek</i>	27
<i>Aftreedrooster RvT-leden</i>	28
<i>(Neven)functies RvT-leden</i>	29
DEEL A3: FINANCIËEL VERSLAG	30
EXPLOITATIE	31
<i>Overzicht vergelijkende cijfers 2022-2021</i>	31
<i>Analyse op hoofdlijnen op basis van vergelijkende cijfers 2022-2021</i>	32
<i>Exploitatieoverzicht ten opzichte van begroting</i>	33
<i>Analyse op hoofdlijnen op basis van de begroting</i>	34
<i>Analyse per onderdeel: "Baten"</i>	34
<i>Analyse per onderdeel: "Lasten"</i>	35
BALANS EN KENGETALLEN	38
<i>Balans</i>	38
<i>Kengetallen</i>	38
<i>Liquiditeit</i>	39
<i>Solvabiliteit</i>	39
<i>Weerstandsvermogen</i>	39
<i>Huisvestingsratio</i>	39
<i>Normatief / bovenmatig eigen vermogen</i>	39
<i>Overige kengetallen</i>	39
CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	40
<i>Continuïteitsparagraaf</i>	40
<i>Meerjarenbegroting</i>	41
<i>Meerjaren balans</i>	42
<i>Kengetallen</i>	42
<i>Bovenmatig eigen vermogen</i>	43

Alleen voor identificatiedoeleinden

Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Kindcentrum Noord (werknaam)	43
Kindcentrum Rijpwetering	43
Kindcentrum Kaskade	43
Integraal Beleidsplan	43
Wat betekent dit in Euro's	43
RISICOPARAGRAAF	44
<i>Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden</i>	44
<i>Rapportage en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem</i>	49
TREASURYBELEID	50
<i>Treasuryverslag</i>	50
PROFESSIONALISERING EN BEGELEIDING STARTERS EN SCHOOLLEIDERS	51
<i>Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders</i>	51
NATIONAAL PROGRAMMA ONDERWIJS	52
<i>NPO</i>	52
WERKDRUKMIDDELEN	53
<i>Werkdrukmiddelen</i>	53
ALLOCATIE VAN MIDDELEN	54
<i>Allocatie van middelen</i>	54
DEEL A4: ONDERTEKENING	55
DEEL B: JAARREKENING	56

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

DEEL A: ONDERDELEN JAARVERSLAG

- A1 Bestuursverslag
- A2 Verslag Raad van Toezicht
- A3 Financieel verslag
- A4 Ondertekening

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Deel A1: Bestuursverslag

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV 
Datum: 15 MEI 2023

Inleiding

“Op weg naar de stip op de horizon in 2026” is het motto waar SSBA de komende drie jaar volop mee bezig is. Hoewel het bestuur, het Management van de scholen, de Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad en de Raad van Toezicht tevreden zijn met het gekozen en gevoerde beleid, staat de organisatie aan de vooravond van een enorm veranderingsproces. Het nieuwe koersplan 2022-2026 was hier al de voorbode van, maar ook de ontwikkeling naar drie kindcentra koerst af op de stip op de horizon. Dat vraagt iets van het bestuur en de toezichthouder.



Al jaren gebruikt het bestuur de term ‘betekenisvol’ als het om de inhoud en de besteding van de financiële middelen gaat.

Momenteel ontwikkelen bestuur en toezichthouder stap voor stap het waardegericht besturen en toezichthouden. Het spreekt voor zich dat hierin ook de leiderschapsrol van de directeuren en/of kindcentrumleiders wordt meegenomen. Hoe dit er verder uit zal komen te zien zal in de toekomstige bestuursverslagen duidelijk worden gemaakt.

In 2023 zal het bestuur met het stafbureau en de directeuren een integraal beleid vaststellen waarin de verbinding tussen onderwijs, personeel, financiën en beheer volledig op elkaar worden afgestemd. Vanuit het gedachtegoed dat het één niet zonder het ander kan, ziet het bestuur dit integrale beleid als een verdieping op inhoud zonder de beheersmatige kant lost te laten.

Dit veranderproces wordt overigens ook begeleid. Hiervoor is het bureau “Changemanager” gevraagd om bestuur, staf, directeuren en scholen te ondersteunen.

In 2021 is het nieuwe Koersplan 2022-2026 vastgesteld dat de komende vier jaar richting zal geven aan SSBA. De speerpunten met de daaraan verbonden motto’s zijn als volgt geformuleerd:

Authenticiteit:

Door de eigen authenticiteit te beschrijven weten we wat onze identiteit is. Wat wil SSBA bijdragen aan de wereld en de omgeving om deze beter te maken?

Professionele Cultuur met Eigenaarschap:

Het begint bij leiderschap. Leidinggevenden zijn het voorbeeld voor de professionals. Zij zijn op hun beurt weer het voorbeeld voor de leerlingen.

Vakmanschap:

Leerkracht zijn is je meest primaire taak. Deze taak oefen je uit met vakmanschap, overtuiging en passie. Alle bijkomende taken zijn nodig, maar ze zijn ondergeschikt aan het bieden van vakkundig onderwijs.

Ontwikkelingsgericht vanuit een onderzoekende houding.

Nieuwsgierigheid en een onderzoekende houding zijn naast kennis belangrijke vaardigheden in deze snel veranderende informatiemaatschappij.

Wij willen dat het bestuur en de schoolleiding de leerkrachten en leerlingen stimuleren om onderzoeksmatig te werken, zodat onze leerlingen dit meekrijgen na hun basisschoolperiode.

"Samen Werken, Samen Leren":

Mensen kunnen niet zonder relatie. Door een gezonde professionele relatie met elkaar in visie, werken en leren breng je elkaar op een hoger level.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

De Missie van SSBA is en blijft:

“In Verbinding Excelleren”

In dit bestuursverslag legt SSBA verantwoording af over de ontwikkelingen en de behaalde resultaten in het jaar 2022. Tegelijkertijd dient dit verslag als sociaal jaarverslag, zoals vermeld in de meest recente CAO PO. Daarnaast geeft het verslag een overzicht van de belangrijkste onderwerpen die in het verslagjaar aan de orde waren.

Het bestuur van SSBA dankt iedereen die in 2022 inspanningen heeft geleverd om SSBA vertrouwen te geven in de toekomst.

A. Bohnen, Bestuurder

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Samenvatting

Op weg naar de stip op de horizon in 2026

Het jaar 2022 is het jaar waarin vooruitkijken centraal staat. COVID-19 als epidemie hebben we achter ons gelaten. Ons rest nu nog de consequenties van deze epidemie op te ruimen. Voortuitkijken biedt nieuwe perspectieven. Zowel inhoudelijk als personeelsmatig, organisatorisch, materieel en financieel. In dit hoofdstuk wordt aan de hand van de bovenstaande thema's in grote lijnen aangegeven waar dit bestuursverslag over gaat.

Inhoudelijk

De onderwijsopbrengsten bij SSBA krijgen de komende jaren een volledig nieuwe dimensie. De kijk op ontwikkelen staat meer en meer los van het meten met het gemiddelde. Kinderen hebben nou eenmaal individueel hun eigen ontwikkeling. Hoe mooi is het dan dat we de ontwikkeling van elk kind vergelijken met zichzelf, maar dan wel gericht op de minimale doelen die beheerst moeten worden. Dit doen wij aan de hand van de referentieniveaus. Een aanpak die ook door de inspectie wordt omarmd. De referentieniveaus beschrijven wat een leerling op een bepaald moment in zijn schoolloopbaan moet beheersen op het gebied van taal en rekenen. De referentieniveaus zijn vastgesteld voor po, vo en mbo voor een soepele aansluiting tussen primair en voortgezet onderwijs. Binnen SSBA zien we te grote verschillen in de onderwijsopbrengsten van individuele scholen door de jaren heen. Door uit te gaan van de referentieniveaus denken wij deze verschillen kleiner te maken. Momenteel heeft RKBS De Klimboom de aandacht van het bestuur waar het gaat om de onderwijsopbrengsten, in positieve zin, naar een stabiel niveau te brengen.

Professionals

Het nieuwe Koersplan 2022-2026 geeft specifiek richting aan de kwaliteit van het onderwijs en de afstemming van wederzijdse verwachtingen.

Wij zijn er klaar voor. De kinderen zijn er klaar voor en onze ouders zijn er klaar voor. De focus is er. Het vertrouwen is aanwezig. Onze koers is gericht op 2026.

Onze professionals zijn loyaal, veerkrachtig en flexibel. Het ziekteverzuim is in relatie tot het landelijk gemiddelde laag. De betrokkenheid en loyaliteit is groot binnen SSBA. Dit is één van de redenen waarom de professionals graag bij SSBA willen werken, maar ook willen blijven.

Het aantal zij-instromers is enorm toegenomen en vooralsnog is niet één van de zij-instromers vroegtijdig vertrokken.

SSBA investeert in aankomend talent en startende leerkrachten door hen professioneel te begeleiden en coachen. Daarnaast biedt SSBA ruime scholingsmogelijkheden. Zo heeft iedere professional die dat wenst een eigen account gekregen voor het volgen van online-cursussen.

Het is het bestuur nog steeds gelukt om in 2022 geen of zeer beperkt personeel in te zetten via payroll. Dit is mede goed gegaan door de inzet van startende en studerende leerkrachten en de inzet van vele professionals.

De professionals van SSBA worden gezien en erkend. Meer en meer krijgen zij taken, rollen en verantwoordelijkheden toebedeeld waarin de expertise van de professional tot uiting komt. Het gebruik maken van elkaars expertise is inmiddels algemeen goed op schoolniveau. De volgende stap is op organisatieniveau of zelfs daarbuiten.

Wij zien wel dat meer professionals vragen om meer op maat gemaakte arbeidvoorwaarden en waardering. In 2023 zal daarom het waarderings- en beloningsbeleid worden opgesteld om ervoor te zorgen dat voor iedere professional de mogelijkheden in kaart worden gebracht.

Alleen voor identificatiedoeleinden

Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Huisvesting

Huisvesting staat al een aantal jaar hoog op de agenda van SSBA. Drie grote projecten zijn continu onder de aandacht. Dit zijn:

- Het nieuw te bouwen Kindcentrum Noord (werknaam) ten behoeve van RKBS De Roelevaer, RKBS De Klimboom en OBS Elckerlyc.
- De uitbreiding van Kaskade ten behoeve van RKBS De Kiem
- De nieuwbouw of vernieuwbouw van RKBS De Kinderbrug.

Deze drie locaties van de Kindcentra zijn momenteel het middelpunt van verschillende bouwactiviteiten. Hieronder een korte opsomming:

Kindcentrum Noord



Eind 2022 kon de vlag uit. Een eerste mijlpaal is bereikt. Het schetsontwerp van het nieuwe gebouw is klaar en het bouwteam (aannemer, bouwtechnicus, installatietechnicus, architecten, zwembadspecialisten en projectmanagement) kan aan de slag met het 'Voorlopig Ontwerp'. In alles worden gemeente Kaag en Braassem, Sportbedrijf, Kinderopvang Kindkracht 0/12 en SSBA tot in details meegenomen en ieders mening of inzicht telt. Het stedenbouwkundigplan is onderdeel geworden van het

bestemmingsplan en in begin 2023 zal het bestemmingsplan worden vastgesteld. Het voorlopig ontwerp is dan inmiddels gereed.

Kindcentrum Kaskade

Inmiddels is de werkgroep huisvesting zeer actief en gaan processen gelijk op met KC Noord. Momenteel is het wachten op besluiten vanuit de gemeenteraad over de precieze plek waar uitgebreid kan en mag worden. Hier ligt namelijk een politieke beslissing aan ten grondslag die blijkbaar niet in korte tijd genomen kan worden. In principe liggen de tekeningen klaar voor het definitieve ontwerp.

Kindcentrum Rijpwetering

De huisvesting van de Kinderbrug heeft in 2022 een positieve optie gekregen. Er liggen kansen in het sportgebied rondom de huidige onderwijs- en kinderopvanglocatie door het vertrek van de hockeyvereniging. Door 'smart' gebruik te maken van bestaande gebouwen zou het kindcentrum in aanmerking kunnen komen voor nieuwbouw binnen het sportgebied. Kort voor december 2022 heeft de gemeente besloten een projectteam aan te stellen die de opdracht krijgt om de verschillende opties te onderzoeken.

Overig

Qua onderhoud komen de drie scholen OBS Elckerlyc, RKBS De Klimboom en RKBS De Roelevaer hier alleen voor in aanmerking als daar de noodzaak toe is.

Afhankelijk van de onderzoeken met betrekking tot de Kinderbrug zullen keuzes worden gemaakt om delen van het gebouw aan te passen in het kader van kindcentrumontwikkeling en in het kader van het binnenklimaat.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Organisatie

Governance

SSBA sluit aan bij de wet 'Goed Onderwijs Goed Bestuur' door de toepassing van het governancemodel, waarbij de scheiding tussen de toezichthoudende en de uitvoerende rol is geregeld in respectievelijk de Raad van Toezicht en de Bestuurder.

De Raad van Toezicht had in 2022 vier leden. In 2023 wordt statutair vastgelegd dat de Raad van Toezicht uit minimaal vier leden zal bestaan. De RvT krijgt een vergoeding voor zijn diensten. Voor een nadere uitwerking zie de jaarrekening.

De Bestuurder wordt bijgestaan door het stafbureau (de staffunctionaris Financiële- en Materiële zaken, de staffunctionaris Personeel en Organisatie en de staffunctionaris Onderwijs en Kwaliteit), en de secretaresse. Gezamenlijk vormen zij het 'bestuurskantoor'.

De Bestuurder van SSBA is belast met de leiding over de organisatie en vertegenwoordigt de stichting. Hij treedt op als werkgever voor alle medewerkers in dienst van SSBA en geeft direct leiding aan de directeuren van de scholen en aan de medewerkers van het bestuurskantoor.

Daarnaast is de Bestuurder verantwoordelijk voor de ontwikkeling van beleid en voor het functioneren van de scholen.

De samenstelling Governance t/m 31 december 2022

Raad van Toezicht

Mevr. M. Knook (Voorzitter)

(Neven)functies: Bestuurder-directeur Open Schoolgemeenschap Bijlmer.

Mevr. R. Doeleman (Lid)

(Neven)functies: Bestuurder Samenwerkingsverband Zoetermeer.

Dhr. R. Bagchus (Lid)

(Neven)functies: Directeur Caribisch Nederland, Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Dhr. B. Jongman (Lid)

(Neven)functies: Specialist Financial Restructuring Rabobank en coach bij Qredits Microfinanciering Nederland..

Bestuur

Dhr. A. Bohnen (Bestuurder)

De scholen van SSBA

Op 1 februari 2022 (nieuwe teldatum) had de stichting het beheer over de volgende 5 scholen:

Brin	School	Kern	Aantal leerlingen 1-2-22	Directeur
03 PH	De Kiem (RK)	Roelofarendsveen	370	Mw. K. Schouten
04 GX	Basisschool Elckerlyc (Openbaar)	Roelofarendsveen	287	Dhr. T. Kuiters
04 VR	De Kinderbrug (RK)	Rijpwetering	178	Mw. M. van Dijk
10 HY	De Roelevaer (RK)	Roelofarendsveen	306	Dhr. A. Rietbroek
15 FH	De Klimboom (RK)	Roelofarendsveen	230	Mw. J. van der Luit
		TOTAAL	1371	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

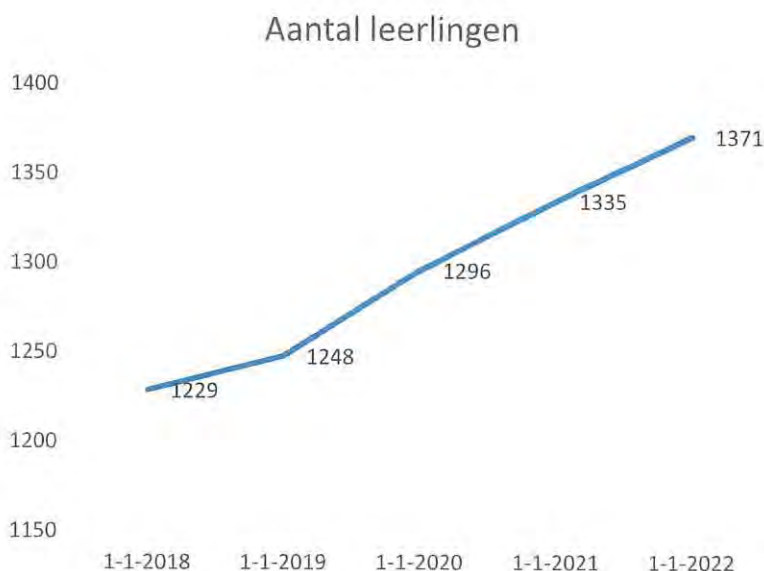
Toegankelijkheid & Toelating

SSBA heeft een open toegankelijkheidsbeleid. Via de websites van de scholen kunnen ouders informatie vinden over hoe zij kinderen kunnen aanmelden. Op geen van de scholen van SSBA is er sprake van een wachtlijst. Daarnaast biedt SSBA onderwijs aan nieuwkomers en Oekraïense kinderen. Omdat SSBA streeft naar zo inclusief mogelijk onderwijs, willen de scholen de leerlingen zo lang mogelijk thuis-nabij-onderwijs bieden.

Ontwikkeling van het leerlingaantal

Zoals in voorgaande jaren blijft het leerlingaantal stijgen. Belangrijkste reden hiervoor is dat binnen de gemeente Kaag & Braassem meer gebouwd wordt.

Binnen de kernen van de gemeente Kaag & Braassem waar SSBA-scholen staan, zijn geen scholen van andere besturen. Er is dus geen sprake van een uitstroom van leerlingen naar scholen die onder een ander bevoegd gezag vallen.



In juni 2021 is de laatste prognose opgesteld door Pronexus die meer realistisch is dan voorheen. Wij zien op basis van het aantal inschrijvingen bij de kinderopvang een sterke groei van het aantal leerlingen aankomen bij RKBS de Kiem. Deze school ligt in een wijk waar momenteel veel nieuwbouw plaats vindt.

In de tabel hieronder is een samenvatting van de prognoses van Pronexus, met handmatige bijstellingen op basis van de gegevens in 2022, weergegeven.

Prognose per 1 februari		1-2-2019	1-2-2020	1-2-2021	1-2-2022	1-2-2023	1-2-2024	1-2-2025	1-2-2026	1-2-2027	1-2-2028	1-2-2029	1-2-2030
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
03PH	De Kiem	302	319	350	372	435	480	512	545	579	612	626	629
04GX	Elckerlyc	266	268	291	289	271	282	290	298	306	315	319	325
04VR	De Kinderbrug	207	195	201	178	174	175	183	187	185	184	185	191
10HY	De Roelevaer	276	282	298	305	307	324	328	334	340	349	355	358
15FH	De Klimboom	244	233	217	227	215	216	216	217	218	220	222	227
		1295	1297	1357	1371	1402	1477	1529	1581	1628	1680	1707	1730

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Het bestuurskantoor

Het bestuurskantoor is gevestigd in Oude Wetering en ondersteunt de Bestuurder, de schooldirecties en andere geledingen bij de ontwikkeling en de uitvoering van het beleid van SSBA.

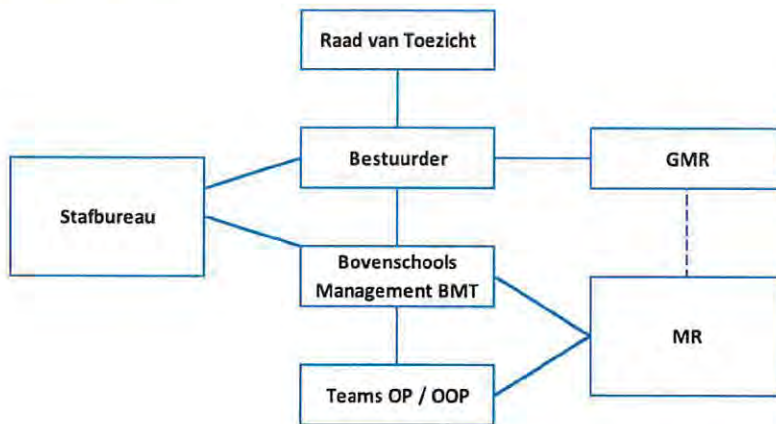
Gedurende het gehele jaar is de personele administratie in eigen beheer gehouden en de salarisadministratie ondergebracht bij Govers Salaris Consultancy. De financiële administratie is in handen geweest van Preadyz.

Binnen het bestuurskantoor functioneert een drietal staffunctionarissen die belast zijn met de ontwikkeling en uitvoering van het financieel-materieel beleid, P&O en het beleid onderwijs en kwaliteit van SSBA, alsmede de advisering van de Bestuurder en Directies. In 2023 wordt het stafbureau aangevuld met de facilitaire manager. Dit alles heeft te maken met de nieuwbouw, uitbreiding, etc. en de complexiteit van het onderhoud dat via een beheersstichting zal verlopen.

Kernactiviteit en Werkgebied

De kernactiviteit van SSBA bestaat uit het bieden van kwalitatief hoogwaardig onderwijs aan leerlingen van het basisonderwijs. Het werkgebied bestrijkt de gemeente Kaag en Braassem, bestaande uit de kernen: Roelofarendsveen, Rijpwetering, Oud Ade, Oude Wetering en Nieuwe Wetering.

Organogram



Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Samenwerking met andere organisaties

Samenwerkingsverband PPO Leiden

SSBA maakt deel uit van het samenwerkingsverband PPO Regio Leiden. SSBA heeft direct invloed op het beleid binnen het samenwerkingsverband door deelname aan de Algemene Ledenvergadering. Het onderwijsinhoudelijk deel van het samenwerkingsverband is gedelegeerd aan kleine, samengestelde directieteams (directiekring). SSBA vormt een eigen directiekring. Eén van de directeuren van SSBA is verantwoordelijk voor deze directiekring.

SSBA heeft binnen het samenwerkingsverband een bijzonder laag percentage verwijzingen naar S(B)O. Dit percentage is lager dan 1%.

Besturenorganisaties

SSBA is aangesloten bij de besturenorganisatie Verus. Via deze belangenorganisatie neemt SSBA verschillende, vooral juridische, producten af. In 2022 zijn contacten met Verus voornamelijk van nut geweest voor:

- a. Personele issues en informatie;
- b. de voorbereiding op het fusieproces van de Elckerlyc, Roelevaer en Klimboom als één organisatie in KC Noord;
- c. de ondersteuning bij een aantal grote investeringen die via aanbesteding moeten plaatsvinden.

SSBA is tevens aangesloten bij de PO-Raad. Deze organisatie heeft zich dit jaar vooral praktisch verdienstelijk gemaakt door het leveren van protocollen in verband met de coronamaatregelen.

Overheld

SSBA onderhoudt goede en nauwe contacten met de Gemeente Kaag en Braassem. In 2022 bestond de inhoud van de contacten voornamelijk uit huisvesting, jeugdzorg (GO4Jeugd), de maatschappelijke agenda en de voorbereiding op het instellen van de Lokale Educatieve Agenda (LEA).

Het Rijk

De belangrijkste instanties zijn:

- o Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) en Onderwijsinspectie.
- o Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen.

Samenwerking met Externen

SSBA werkt op verschillende niveaus op verschillende terreinen met externe professionals. Zo wordt de inzet van externe professionals ten behoeve van het primair proces alleen gedaan als door calamiteiten of ziekteverzuim acute behoefte ontstaat. De inzet van externe professionals vanuit het bestuursformatieplan aan het begin van het schooljaar wordt in principe voorkomen. Daarnaast zet SSBA externe professionals in als sprake is van een interim-opdracht. Bijvoorbeeld een interim directeur of interim IB-er.

Tot slot hecht SSBA veel waarde aan het toevoegen van specifieke expertise bij ingewikkelde projecten. Meestal zijn dit organisatieadviseurs, of onderwijsinhoudelijk experts.

Het uitgangspunt bij SSBA is dat alleen externen worden ingevlogen als het betekenisvol is en als het een duidelijke meerwaarde heeft.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Samenwerkingspartner

Eind 2017 hebben SSBA en Kindkracht 0/12 het eerste 'Kader Kindcentra' vastgesteld en gebruikt als leidraad voor de ontwikkeling van drie verschillende Kindcentra voor de kernen Oude Wetering, Nieuwe Wetering, Roelofarendsveen en Rijpwetering binnen de gemeente Kaag en Braassem. Het Kader Kindcentra bevat de opdracht voor de drie werkprojecten:

1. KC-Noord in Roelofarendsveen.

Deze bestaat uit RKBS de Roelevaer, RKBS De Klimboom en OBS Elckerlyc van SSBA met locatie De Grote Beer en locatie De Zonnewijzer van Kindkracht 0/12.

2. KC-Kaskade in Roelofarendsveen.

Deze bestaat uit RKBS De Kiem van SSBA met locatie Spetters van Kindkracht 0/12.

3. KC-Rijpwetering in Rijpwetering.

Deze bestaat uit RKBS De Kinderbrug van SSBA met locatie De Poldersprong van Kindkracht 0/12.

De jaren daarna hebben de drie werkprojecten zich met in achtneming van voorspoed en tegenslagen op verschillende manieren ontwikkeld tot een situatie waarbij nog geen definitieve Kindcentra zijn gevestigd en waar verschillende ontwikkelniveaus zijn ontstaan.

Kindcentrum Noord (KC-Noord)

KC-Noord heeft een volledig eigen structuur en ontwikkelproces waarbij regelmatig externen worden ingezet om het proces of de ontwikkeling van de inhoud te begeleiden. Omdat dit Kindcentrum gerealiseerd wordt in nieuwbouw, wordt het huisvestinggedeelte geleid door een directielid van Kindkracht 0/12 en de bestuurder van SSBA.

In 2022 zijn de kaders vastgesteld en onderzoeksteams ingesteld die invulling gaan geven aan deze kaders.

Kindcentrum Kaskade (KC Kaskade)

Nadat in begin 2021 de samenwerking tussen de kinderopvang en het onderwijsteam was hersteld kreeg de ontwikkeling naar het Kindcentrum een nieuwe impuls. Het MT van het Kindcentrum werkt constructief samen onder begeleiding van een externe deskundige. De voorbereidingen op de uitbreiding van huisvesting heeft deze samenwerking bevorderd.

Kindcentrum Rijpwetering (KC Rijpwetering)

Kindcentrum Rijpwetering (KC-Rijpwetering) is weer anders georganiseerd dan de andere twee Kindcentra. De directeur van de school en de locatieleider van de kinderopvang vormen het ontwikkelteam.

De meeste ontwikkelingen betreffen activiteiten in het kader van de pragmatische onderlinge samenwerking. De verwachting is dat de samenwerking tussen de Kinderbrug en de locatie van de kinderopvang spoedig leidt tot een definitief Kindcentrumconcept.

Bestuurlijke Samenwerking

Op directie- en bestuursniveau zijn concrete stappen ondernomen om formeel tot samenwerking te komen met WIJdeVenen. Dit heeft geleid tot het voeren van gezamenlijk bestuurlijk overleg met de gemeente Kaag en Braassem in het kader van jeugdzorg en de maatschappelijke agenda. Daarnaast hebben beide besturen een gezamenlijk NPO-plan opgesteld ter invulling van de gemeentelijke NPO-gelden.

De bestuurders zullen vanaf 2023 tweemaandelijks overleg hebben.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

De missie, visie en koers van SSBA

Missie

Het nieuw Koersplan 2022-2026 heeft dezelfde missie als voorheen.

"In verbinding excelleren"

Visie

Stichting Samenwerkende Basisscholen Alkemade (SSBA) gaat voor kwalitatief goed onderwijs voor al haar leerlingen, voor nu en in de toekomst. Het onderwijs is, net als de maatschappij, continu in beweging. Om goed onderwijs te kunnen geven, is het belangrijk om mee te bewegen. Dit betekent dat SSBA zowel letterlijk als figuurlijk continu in beweging is om de kwaliteit van het onderwijs te verhogen en waarborgen. Kenmerkend voor ons zijn de onderzoekende houding, de ontwikkeling van talenten, authenticiteit en het eigenaarschap.

Wij bieden betekenisvol onderwijs aan in een uitdagende leeromgeving, waarbinnen kinderen de ruimte krijgen om zichzelf cognitief, maatschappelijk, sociaal en emotioneel te ontwikkelen.

Door samen te leren willen we leerlingen verbinding met elkaar en met anderen laten krijgen en plezier laten beleven met wat ze graag doen, wat ze al kunnen, wat ze nog willen leren en wie ze zijn.

Koersplan 2022-2026

Het koersplan 2022-2026 is ambitieus, maar desondanks zeker haalbaar.

Het bestuur stelt jaarlijks in augustus een jaarplan vast op basis van het Koersplan. Dit jaarplan is leidend voor:

- De schooljaarplannen
- De inhoud van de management rapportages van de directeuren
- De interne audits
- Het waardegericht toezicht houden van de Raad van Toezicht
- Jaarlijkse evaluatie in mei/juni

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Ontwikkelingen op de scholen

Onderwijsinspectie

In 2022 hebben de Bestuurder en de staffunctionaris Onderwijs en Kwaliteit geen gesprekken gevoerd met de inspecteur van het onderwijs.

De verwachting is dat dit in de loop van 2023 wel zal gebeuren.

Interne Audit

In 2022 heeft het bestuur van SSBA de keuze gemaakt om de interne audit om te zetten in een tweejarig project over 'veranderbaarheid en veranderbereidheid', waarbij de nadruk zal komen te liggen op de ontwikkeling van Kindcentra binnen SSBA.

Dit project staat onder leiding van Erwin Metselaar, schrijver van het boek 'Van Weerstand naar Veranderbereidheid'. Een zeer praktisch boek met een duidelijke theoretische en wetenschappelijke onderbouwing. In 2022 zijn eerst alle MT's van de scholen ondervraagd en aan de hand daarvan zijn dialogen gevoerd met de MT's. De dialogen hadden tot doel:

- De terugkoppeling van de ingevulde vragenlijsten.
- Uitleg en theorie over veranderbereidheid, veranderbaarheid en weerstand
- Focus op het vervolg in 2023, bestaande uit een theoretisch deel en een praktisch deel, waarbij de teams worden ondervraagd. Op basis van de ondervraging worden interventies gepland.

Datagesprekken = Kwaliteitsgesprekken

In 2022 hebben twee rondes datagesprekken plaatsgevonden. Deze gesprekken zijn door de staffunctionaris Onderwijs en Kwaliteit, de Bovenschools IB-er en de Staffunctionaris P&O afgenomen rondom de thema's ParnasSys, Succes!Spiegel en de resultaten naar aanleiding van de NPO-gelden. De Bestuurder is bij enkele scholen aangeschoven. De datagesprekken zijn cyclisch. Dit betekent dat per schooljaar twee datagesprekken worden gehouden met een terugkoppeling naar het BMT en BZT (Bovenschools Zorgteam). Tijdens de terugkoppeling naar het BMT/BZT is de focus verplaatst van directeur/IB-er naar de verbinding met de leerkracht. Hierbij komen ook personele issues ter sprake. Inmiddels verandert de inhoud en opzet van deze gesprekken, waardoor de naam 'datagesprekken' wordt veranderd in 'kwaliteitsgesprekken'.

NPO

In 2022 zijn de scholen van SSBA verder gegaan met de geplande activiteiten in het kader van de NPO-gelden. Deze activiteiten zijn bepaald in samenspraak met de teams en MR-en. Het bestuur zal in 2023 verantwoording van de scholen vragen over de gerealiseerde resultaten in het kader van NPO.

In de jaarrekening is te zien dat nog steeds niet alle NPO—gelden zijn besteed. Dit heeft te maken met het feit dat het door de krapte op de arbeidsmarkt onmogelijk is om extra personeel te werven. Alle geplande begeleidings- en ontwikkeltrajecten hebben wel doorgang gehad. Daarnaast wordt momenteel gedacht aan het tijdelijk inhuren van pedagogische specialisten om kwetsbare kinderen en gezinnen te ondersteunen. In 2022 zijn hier – in samenwerking met kindpartners Kindkracht 0/12, Floreokids en WijdeVenen de gemeentelijke NPO-gelden voor ingezet.

TOP Onderwijs

Met het oog op Top Onderwijs (Onderwijs aan (hoog)begaafde leerlingen) is een beleidsplan vastgesteld waarin is aangegeven hoe, in het kader van Top Onderwijs, ondersteuning binnen SSBA geregeld wordt en welke speerpunten geambieerd worden.

In 2022 viel de ondersteuning aan (hoog)begaafde leerlingen binnen de basisondersteuning van de scholen. Dit betekent dat het aanbod binnen de scholen plaats vond en dat de expertise binnen de scholen voldoende was om de doeleinden te bereiken.

Alleen voor identificatie
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

school aanwezig bleef. De begeleiding en afstemming werd uitgevoerd door de bovenschoolse coördinator TOP. Daarnaast werkt de bovenschoolse TOP-coördinator samen met PPO Leiden en 'De Leidse Aanpak' binnen Kaag en Braassem aan de verbreding en verdieping van het onderwijs aan (hoog)begaafde leerlingen binnen het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Leiden.

Passend Onderwijs

SSBA is aangesloten bij het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Leiden. Het samenwerkingsverband heeft om de organisatie overzichtelijk te houden de scholen verdeeld in meerdere kringen. SSBA vormt een eigen kring. In 2022 heeft het samenwerkingsverband een nieuwe bestuurder gekregen. Deze bestuurder heeft de handen vol gehad aan het nieuwe ondersteuningsplan dat zonder slag of stoot is vastgesteld. De nieuwe bestuurder laat zich momenteel zien bij diverse bijeenkomsten waarbij de rol van de dienstverleners en ondersteuners centraal staan. Dit wordt als zeer positief ervaren.

Onderwijsachterstanden

Binnen SSBA groeit het aantal leerlingen met onderwijsachterstanden. Veelal zijn dit kinderen die uit landen buiten Nederland of zelfs Europa komen. Om deze reden is in 2022 besloten om vanaf 1 augustus 2023 de coördinatie van het onderwijs aan en begeleiding van kinderen in het kader van onderwijsachterstanden, aan de nieuwkomers en aan de NT2-kinderen onder te brengen bij één school die daarmee de opdracht krijgt om de expertise op dit gebied verder door te ontwikkelen en uit te breiden.

Onderwijs aan Oekraïense kinderen

Toen in 2022 duidelijk werd dat Europa en Nederland te maken kreeg met de opvang van Oekraïners, sloegen gemeente Kaag en Braassem en SSBA de handen ineen om binnen korte tijd onderwijs en/of opvang te organiseren voor de Oekraïense kinderen. De ervaring en expertise die opgedaan is uit de tijd dat er sprake was van vluchtelingen uit Syrië kwam goed van pas. In een week tijd werd een groep ingericht. De focus lag voor de zomer van 2022 op opvang met minimaal onderwijsaanbod. Daarbij is het SSBA gelukt om een parttime Oekraïense leerkracht te benoemen. Voor de zomer was het niet duidelijk of de opvang voor korte of middellange termijn was. Na de zomer is de focus verplaatst naar onderwijs. Het aantal Oekraïense kinderen is niet groter geworden dan 8.

Registerschap Directeuren (RDO)

Alle directeuren van SSBA zijn RDO-geregistreerd. In 2022 zijn de meeste directeuren geherregistreerd. Het Bestuur heeft in 2022 de koers om speciale BMT-dagen te organiseren voortgezet. Daarbij wordt door de directeuren bij toerbeurt de verantwoording genomen voor een specifiek programmaonderdeel.

Lokale Educatieve Agenda/ Maatschappelijke Agenda

Net als in voorgaande jaren participeerde SSBA in 2022 in de bepaling en de uitwerking van beleidsthema's van de gemeente Kaag en Braassem. Daarbij hebben de thema's 'Sport en Beweging', 'Culturele Vorming', 'Brede Schoolontwikkeling', 'Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)', 'Veiligheid in en rond de school' de volle aandacht gekregen.

Eind 2022 is op voortel van SSBA en WJdeVenen besloten om aan het begin van 2023 de LEA, Lokale Educatieve Agenda, weer opnieuw (na ongeveer 12 jaar) in te stellen.

Sociale Veiligheid

Nadat in 2019 SSBA samen met kinderopvang Kindkracht 0/12 het beleid Sociale Veiligheid heeft vastgesteld zijn alle sleutelfunctionarissen door de GGD getraind. In incidentele situaties heeft het beleid zijn waarde bewezen. In 2022 is gestart met de evaluatie van het beleid. Door de nieuwe negatieve ontwikkelingen op het gebied van 'Cyberpesten' en 'grensoverschrijdend gedrag' zal het

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

sociaal veiligheidsbeleid vooral op deze punten worden geëvalueerd en bijgesteld. Ook de gedragscode wordt onder de loep gelegd.

Wet op de Privacy

In 2022 is de beveiliging van privacygevoelige applicaties doorgetrokken. IB-ers gebruiken beveiligde email om informatie en documenten over kinderen veilig te kunnen versturen.

Werkdruk

In 2022 hebben de directies samen met hun teams en MR-en gekozen voor de voortzetting van de inzet van de werkdrukgeden zoals dit in voorgaande jaren is gedaan.

Dit betekent dat de inzet voornamelijk gebruikt is voor de ondersteuning in de groepen.

In het financieel verslag staat een overzicht van de besteding van de werkdrukgeden.

In 2023 zal in het kader van het integrale beleid worden onderzocht of de besteding in het kader van werkdruk ook het gewenste resultaat heeft. Daarnaast moet ook naar andere oplossingen worden gezocht.

Kwaliteit

In het schooljaar 2022 lag - naar aanleiding van de afname van Succes!Spiegel - de focus op het inzetten van interventies binnen de scholen en het werken met het SSBA-kwaliteitsformat. Inmiddels is dit format zodanig geïmplementeerd, dat hiervoor geen fysiek format meer voor nodig is.

Door relaties te leggen tussen de verschillende (data) instrumenten die de scholen gebruiken (ParnasSys en Succes!Spiegel) is het gelukt om de verbinding te maken tussen de verschillende typen informatie. Het positieve gevolg hiervan is dat scholen (directeur en IB-er) samen met de staffunctionaris onderwijs & kwaliteit een driedimensionaal beeld krijgen van de onderwijsopbrengsten.

Inmiddels zijn de intern begeleiders toe aan een volgende stap. Dit is de implementatie van het werken met referentieniveaus. De directeuren en IB-ers hebben hiermee kennis gemaakt en er is vorm gegeven aan het werken met referentieniveaus. Deze aanpak lever boeiende gesprekken en inzichten op die uiteindelijk ten goede komen aan de onderwijsopbrengsten van onze leerlingen. Tijdens een speciale themabijeenkomst met de Raad van Toezicht heeft de staffunctionaris Onderwijs en Kwaliteit de RvT geïnformeerd over deze ontwikkeling.

De staffunctionaris Onderwijs en Kwaliteit heeft bij een aantal scholen verschillende interventies verricht. Deze interventies zijn o.a.:

- Ontwikkeling kwaliteit van het onderwijs in de school tijdens een snel groeiend aantal leerlingen.
- Ondersteuning van een school bij de onderwijsinhoudelijke ontwikkeling.
- Onderzoek naar knelpunt en stagnatie in de ontwikkeling van een school.
- Onderzoek pedagogisch klimaat binnen een school.
- Regisseren van de ontwikkeling in het kader van de referentieniveaus.
- Voorbereiden van het BZT/BMT bij het kiezen van een nieuw leerlingvolgsysteem en een systeem voor sociaal emotioneel leren.

Klachtenregeling

SSBA heeft in mei 2016 de huidige klachtenregeling vastgesteld waarin de klachtenprocedure is opgenomen. Voor de objectiviteit is SSBA aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie.

Tijdens de verslagperiode heeft de Landelijk Klachtencommissie geen klachten behandeld. Bij het bestuur van SSBA is één formele klacht ingediend. De klacht is door het bestuur opgepakt en met de indiener van de klacht is naar tevredenheid van beide partijen opgelost.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Onderwijsresultaten

Datagesprekken

Tijdens de datagesprekken nemen de scholen tegenwoordig de regie en blikken terug en vooruit op de behaalde resultaten door middel van 'dialogo'. Naar aanleiding van de datagesprekken worden in het Bovenschoolse Zorg Team (BZT) de werkwijzen besproken en gezamenlijke acties opgepakt. Het tonen van eigenaarschap door het onderzoeken van afgebakende thema's begint gestalte te krijgen.

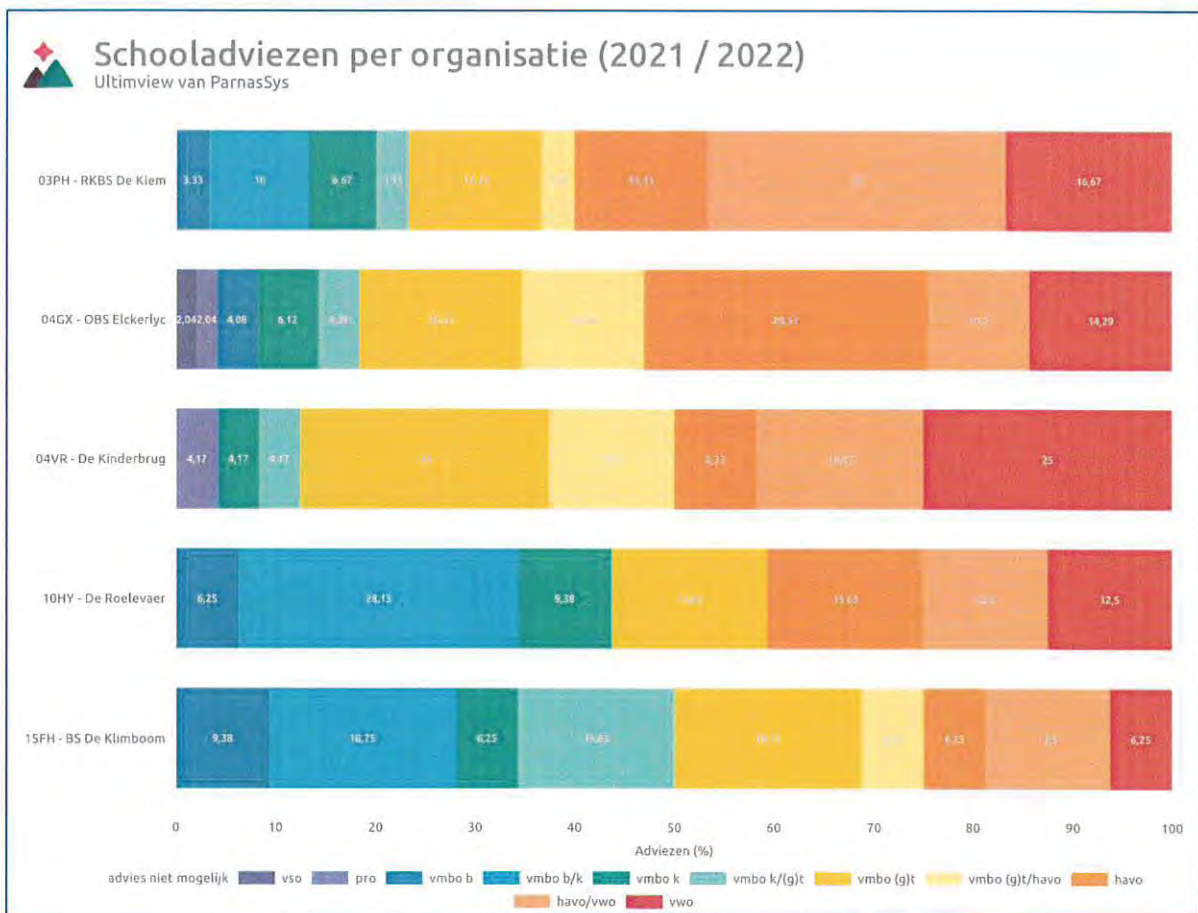
Citotoetsen

De resultaten van de Cito-Eindtoetsen laten een wisselend beeld zien. RKBS De Kiem en RKBS De Kinderbrug laten een duidelijke brede groei zien, terwijl RKBS De Roelevaer en RKBS De Klimboom een daling laten zien. OBS Elckerlyc toont een stabiel beeld.

De RKBS De Kiem heeft de hoogste score binnen SSBA behaald en heeft daarmee voor het eerst in drie jaar een passend resultaat bij de schoolweging van de school geboekt.

Uitstroom VO

In onderstaande grafiek is de uitstroom zichtbaar van de leerlingen van groep 8 per 1 augustus 2022.



Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Personeel

Personeelsbeleid

Vanaf 2022 zijn, naast alle jaarlijkse documenten (zoals bestuursformatieplan en vervangingsbeleid), meerdere onderdelen gereedgekomen ten behoeve van het integraal personeelsbeleidsplan. Het betreft:

- Actualiseren van het beleid vergoedingen en verstrekkingen
- Evaluatie van het beleid startende studerende leerkrachten
- Actualiseren van het functiehuis

Professionele ontwikkeling en scholing

In 2022 maken wij nog steeds gebruik van het e-learning platform van E-WISE.

De deskundigheid van het personeel heeft directe invloed op de kwaliteit van het onderwijs. In 2022 hebben medewerkers zowel collectieve scholing als individuele scholing gevolgd. Een greep uit verschillende gevolgde scholingen:

- o Pabo (10x verschillende vormen)
- o Bewegend leren
- o Gedragsspecialist
- o Begeleider passend onderwijs
- o Schoolleider basis bekwaam
- o Middenmanagement
- o Opleiden tot CLS coach
- o Opleiding tot IB'er
- o Opleidingen door directeuren in het kader van RDO-registratie.

Arbobeleid

In 2022 is het plan van aanpak n.a.v. de quickscan RI&E opgesteld en uitgevoerd.

Volgens de wettelijke verplichtingen zijn op elke school voldoende gecertificeerde bedrijfshulpverleners (BHV'ers). De nascholing van de BHV'ers wordt bovenschools georganiseerd.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage over het kalenderjaar 2022 bedroeg 5,83% (2021 = 4,13%, 2020 = 4,86%).

Er is sporadisch sprake van frequent ziekteverzuim. In deze gevallen vinden direct ziekteverzuimgesprekken plaats door de directeur.

Het 0-verzuim binnen SSBA was in 2022 41,36% in 2021 was dit nog 52,26%.

Functiegebouw

In 2022 zijn de functies aangepast in overeenstemming met de CAO.

Participatie vrouwen in de schoolleiding

De schoolleiding (vijf scholen) bestaat in 2022 totaal uit twee mannen en drie vrouwen.

Personeels-bijeenkomsten

In 2022 zijn er meerdere personeelsbijeenkomsten geweest voor de ontwikkeling naar Kindcentrum Noord.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Ontslagbeleid

Indien sprake is van ontslag wordt per individuele medewerker gekeken welke stappen er ondernomen moeten worden. Daarnaast wordt na uitdiensttreding altijd een exitgesprek gevoerd.

Personeelsbestand

De gemiddelde bezetting in 2022 bedroeg (inclusief vervanging):

Functiegroep	FTE totaal
Directie	5,75
Onderwijzend personeel	62,79
OOP	28,20
Totaal	96,74

Leefijdopbouw op 31-12-2022	Leeftijd	Aantal personen vrouwen	Aantal personen mannen	Aantal personen totaal
	0 t/m 24	9	0	9
	25 t/m 34	29	4	33
	35 t/m 44	43	2	45
	45 t/m 54	22	1	23
	55 t/m 64	28	5	33
	65 en ouder	4	1	5
	Totaal	135	13	148

UIT DIENST		
Functiegroep	Aantal uit dienst	Reden uit dienst
OOP(schoonmaak)	1	AOW gerechtigde leeftijd
OOP (IB)	2	Op eigen verzoek
OOP	1	Op eigen verzoek
OP	7	Op eigen verzoek
IN DIENST		
Functiegroep	Aantal in dienst	Opmerkingen
OOP	6	
OP	3	
Zij- instromer	2	
LIO	2	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Facilitaire zaken en Huisvesting

Contracten

SSBA werkt met diverse contracten voor bijvoorbeeld verzekeringen, onderhoud van de speeltoestellen op de schoolterreinen, dagelijks klein onderhoud, controle en onderhoud van de blusmiddelen, tuinonderhoud, onderhoud zandbakken, planmatig onderhoudsbeheer en energielevering.

Meerjaren Onderhoudsplanung

De planning en uitvoering van het onderhoud aan de schoolgebouwen is voor rekening van het bestuur. Voor 4 scholen binnen SSBA is eenzelfde systematiek voor de Meerjaren Onderhoudsplanung gebaseerd op het Meerjaren Onderhoudsplanung dat in 2016 is vastgesteld. Voor de Kiem is een demarcatielijst opgesteld, omdat dit gebouw in eigendom is van de wooncoöperatie en de gemeente dit huurt ten behoeve van SSBA. In 2022 is een herinventarisatie uitgevoerd voor de komende 5 jaar om inzicht te krijgen in de te verwachten onderhoudsuitgaven. Het onderhoud dat moet plaatsvinden, zal worden geactiveerd en worden afgeschreven over de nog te verwachten gebruiksduur.

Nieuwbouw en uitbreiding

Hierover is elders in dit bestuursverslag gerapporteerd.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Verslag Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad

Belangrijkste Thema's

In het jaar 2022 zijn de leden van de GMR 6 keer in vergadering bijeengekomen.

De personeelsgeleding van de GMR:

Elckerlyc:	Erwin Lebbink (voorzitter)
Klimboom:	Hilda Otten
Kinderbrug:	Anouk van der Meer
Kiem:	Ellen Klein (vice voorzitter), Christel Bulham miv augustus 2022
Roelevaer:	Mirelle Speet

De oudergeleding van de GMR:

Elckerlyc:	Jan Willem Vesseur (Guido Olijerhoek m.i.v. augustus 2022)
Kiem:	Kim Lorijnen
Klimboom:	Mathe Straathof
Kinderbrug:	Ellen Brugman
Roelevaer:	Joze Koot

Zoals in de Gedragscode Gemeenschappelijke Medezeggenschap is vastgesteld, is de voorzitter, voor elke vergadering bijeengekomen met de Bestuurder om de agenda op te stellen.

Op 10 mei heeft een delegatie van de RvT een deel van de GMR vergadering bijgewoond.

Instemming

Instemming en/ of advies 2022

Begroting 2022	17-01-2022 (instemming)
Meerjaren begroting 2022-2025	
Vakantierooster 2022-2022	29-03-2022 (instemming)
Meerjaren bestuursformatieplan 2022-2025	29-03-2022 (instemming)
Toevoeging functie Leraarondersteuner B aan functieboek	27-06-2022 (instemming)
Visie koersplan en commitering aan ambities	27-06-2022 (instemming)
Koersplan SSBA 2022-2026	23-11-2022 (instemming)

Behandelde onderwerpen 2022

GMR 17-01-2022	<ul style="list-style-type: none">• Begroting 2022 en meerjarenbegroting 2022-2026• Huisvesting
GMR 09-03-2022	<ul style="list-style-type: none">• Bestuursformatieplan• Vakantierooster 2022-2023• Rooster van aftreden• Huisvesting• Rooster van aftreden
GMR 10-05-2022	<ul style="list-style-type: none">• Bezoek RvT aan GMR• Presentatie personeel• Vergaderschema 2022-2023
GMR 27-06-2022	<ul style="list-style-type: none">• Bestuursverslag en jaarrekening 2021• Huisvesting• Functie toevoegen functiebouwhuis

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

GMR 26-09-2022

GMR 22-11-2022

- Koersplan
- Huisvesting
- Huisvesting
- Leiderschap Elckerlyc
- Procedure fusie drie scholen
- Veranderbaarheid en veranderbereidheid

Door: Erwin Lebbink (voorzitter GMR)

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Deel A2: Verslag van de raad van Toezicht

Verslag van de Raad van Toezicht

Jaarverslag Raad van Toezicht 2022 (door Maryse Knook)

Inleiding

De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het bestuur en de algemene gang van zaken bij SSBA, mede in relatie tot de omgeving en de direct belanghebbenden. De Raad van Toezicht staat de bestuurder met advies bij en is ook formeel de werkgever van de bestuurder. De Raad van Toezicht houdt onder meer toezicht op:

- De continuïteit van de stichting
- Realisatie van de (maatschappelijke) doelstellingen van de stichting
- Realisatie van de onderwijskundige opgave
- De belangen van de omgeving
- Strategie en de risico's verbonden aan de activiteiten van de stichting
- Kwaliteit van het onderwijs
- De kwaliteit van de maatschappelijke verantwoording
- De financiële verslaglegging
- Naleving van de toepasselijke wet- en regelgeving
- Het functioneren van de bestuurder.

De taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht zijn in de statuten van de stichting beschreven. In 2019 heeft de Raad van Toezicht besloten tot een statutenwijziging, te weten het minimaal aantal leden te veranderen van vijf naar vier leden. Daarnaast eisen de WBTR bepalingen met ingang van 1 juli 2021 een toevoeging over onder andere ontstentenis en tegenstrijdige belangensituatie. Beoogd was deze wijzigingen in 2022 door de notaris te laten afhandelen. Dit is helaas nog niet afgerond vanwege extra administratieve handelingen en drukte bij de notaris. De taken en verantwoordelijkheden van de Raad van Toezicht zijn uitgewerkt in het reglement van de Raad van Toezicht.

Covid19

Bij de start van 2022 hadden we nog steeds te maken met Covid 19. Het bezoek van de RvT bij het Bovenschools Management Team (BMT) in januari werd uitgesteld naar april, vanwege een te groot aantal besmettingen op de scholen en mogelijke risico's. Ook de eerste vergadering van het jaar hebben we schriftelijk afgehandeld vanwege ziekte en besmettingen. Vanaf maart konden we weer fysiek bij elkaar komen. Langzamerhand verdwenen de besmettingen naar de achtergrond en pakten we onze werkwijze van voor Covid19 weer op. Duidelijk was dat er nog veel effecten en gevolgen van Covid19 waren op de scholen, zodat dit als onderwerp regelmatig terugkwam.

Naast één schriftelijke vergadering hebben vier RvT-vergaderingen fysiek plaatsgevonden, in aanwezigheid van de bestuurder. De Raad van Toezicht kwam twee keer informeel bij elkaar. Gedurende het jaar is naast de vergaderingen nauw contact geweest met de bestuurder en medewerkers van het Stafbureau. De Raad van Toezicht heeft ook dit jaar kunnen rekenen op de flexibiliteit, betrokkenheid en professionaliteit van de bestuurder en (staf)medewerkers van SSBA. Binnen de mogelijkheden heeft de Raad van Toezicht daardoor haar rol ook in 2022 goed kunnen uitoefenen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV 
Datum: 15 MEI 2023

Uitwisseling GMR en BMT

Een vertegenwoordiging van de GMR is dit jaar niet bij de vergadering van de Raad van Toezicht aanwezig geweest. Omgekeerd is wel een delegatie van de RvT eenmaal bij de GMR aanwezig geweest. Onderwerp van gesprek was de identiteit van de stichting en scholen. Het was een zinvolle en waardevolle discussie over kernwaarden en het betekenis en invulling geven aan die kernwaarden. Een delegatie van de RvT heeft eenmaal een overleg van het Bovenschools managementteam (BMT) bijgewoond. Onder andere is gesproken over de keuze hoe de kindcentra tot stand zijn gekomen.

Zelfevaluatie

De Raad van Toezicht hield ook dit jaar weer een zelfevaluatie, gecombineerd met een themabijeenkomst over onderwijskwaliteit. De Raad van Toezicht constateert dat de stichting de basis op orde heeft, waardoor waardengericht toezicht steeds meer invulling krijgt en beter wordt. Dit verrijkt de stichting, het functioneren van de bestuurder en de rol van de Raad van Toezicht. Deze dag is door alle betrokkenen als leerzaam en waardevol ervaren. Leden van de Raad van Toezicht hebben enkele online studiebijeenkomsten van de VTOI bijgewoond.

Onderwerpen van gesprek

Vanuit de speerpunten van het strategisch beleid deed de bestuurder ook in 2022 verslag door middel van een bestuursrapportage en zijn de ontwikkelingen doorgenomen. De Raad van Toezicht prijst de samenwerking met de bestuurder en de medewerkers van de SSBA. Over de volgende onderwerpen is gesproken en/of zijn besluiten genomen:

- De ontwikkeling en effecten Covid 19 op de leerlingen en medewerkers van de scholen en SSBA. Onderdeel van de gesprekken was het proces rondom de inzet van de NPO-gelden.
- De Raad van Toezicht heeft diverse malen met de bestuurder gesproken over de koers en strategie van SSBA en de identiteit van SSBA. De Raad van Toezicht reflecteerde met de bestuurder over de visie en ambities voor het nieuwe Koersplan.
- De begroting 2022 is besproken en goedgekeurd. De Raad van Toezicht waardeert de beleidsrijke opzet en de wijze waarop SSBA haar financiën in control heeft.
- De meerjarenbegroting 2023-2027 is besproken en goedgekeurd.
- De jaarrekening 2021 is goedgekeurd.
- De periodieke financiële rapportages zijn besproken. Toezicht werd gehouden op de rechtmatige en doelmatige verwerving, bestemming en aanwending van de middelen.
- De kwaliteit van het onderwijs van de SSBA-scholen, de interne audits en onderwijsopbrengsten zijn meerdere malen onderwerp van gesprek geweest. De Raad van Toezicht heeft geconstateerd dat de systematiek van analyse en bespreken onderwijsopbrengsten wederom verder is geprofessionaliseerd.
- Rondom het thema personeel spreekt de RvT met de bestuurder over de instroom en het behoud van kwalitatief goed personeel en het succes van de aanpak met zij-instromers. Besproken wordt welke risico's er gezien worden voor de komende 3 tot 4 jaar en welke maatregelen worden getroffen. De bestuurder geeft inzicht in het verloop van personeel en de verzuimcijfers.
- De huisvesting en de ontwikkelingen rondom IKC Noord, Kaskade en Rijpwetering zijn besproken. De RvT spreekt waardering uit voor de uitvoering van het intensieve en ingrijpende proces, waarbij medewerkers nauw zijn betrokken.
- SSBA verzorgt opvang van kinderen uit Oekraïne. Voor de kinderen van deze groep is de TEC klas ingericht.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

- De samenwerking jeugdzorg krijgt steeds vastere vorm. De RvT waardeert het optreden van de bestuurder in deze.
- De samenwerking van SSBA met Kindkracht en Wij de venen.
- Oriëntatie verlengde basisschool is besproken op verzoek van vo in Leiden. De RvT spreekt haar zorgen uit voor de continuïteit van de SSBA en geeft aan dat andere ideeën eerst moeten worden uitgewerkt en afgemaakt.
- De Rvt bedankt de huidige accountant voor de prettige samenwerking en verlengt de samenwerking met een jaar.
- De RvT legt verantwoording af voor uitvoering van bovengenoemde taken in het bestuursverslag.

Binnen de Raad van Toezicht is een tweetal commissies ingesteld, de remuneratiecommissie en de auditcommissie. Doel van deze commissies is om besluitvorming van de Raad van Toezicht voor te bereiden.

De remuneratiecommissie heeft het jaarlijkse functioneringsgesprek gevoerd met de bestuurder en wederom het vertrouwen uitgesproken.

De auditcommissie heeft met de bestuurder en de controller gesproken over het jaarverslag en de jaarrekening 2022 en in het najaar over de begroting 2023 en meerjarenbegroting 2023-2027. Met de accountant is door de voltallige RvT gesproken over de jaarrekening en het jaarverslag 2022. Ook het door de accountant opgestelde accountantsverslag is doorgenomen. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening en het jaarverslag goedgekeurd. De Raad van Toezicht waardeert de goede samenwerking tussen de accountant en SSBA. Opvallend is dat de basis en beleidsrijk begroten steeds minder vragen oproept en de gesprekken steeds meer gevoerd worden over de visie en activiteiten achter de middelen.

De VTOI NVTK is de vereniging van toezichthouders in het onderwijs en kinderopvang. Zij voert namens de werkgevers de cao-onderhandelingen. In 2022 zijn werkgever en bonden tot overeenstemming gekomen en is één cao voor het funderend onderwijs ontstaan. De Raad van Toezicht is verheugd met deze ontwikkeling, die recht doet aan de positie van het primair onderwijs.

Aftreedrooster RvT-leden

Aftreedrooster RvT-leden

Naam	Datum benoeming	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
René Bagchus	Juli 2015	1e				Aftr.				
Rianne Doeleman	Juli 2015	1e				Aftr.				
Maryse Knook	Nov. 2016		1e				Aftr.			
Berend Jongman	Jan.2020						1e			

De RvT heeft het rooster van aftreden tijdens het informeel overleg besproken. Twee leden zijn gelijktijdig aftredend en de voorzitter in het jaar daaropvolgend. Voor de borging van de continuïteit is besloten om in 2022 reeds te starten met het werven van een nieuw RvT-lid. Begin 2023 heeft dit tot gesprekken met kandidaten geleid.

Alleen voor identificatiedoeleinden
 Moore DRV
 Datum: 15 MEI 2023

(Neven)functies RvT-leden

Mevr. M. Knook	Voorzitter	Bestuurder directeur Open Schoolgemeenschap Bijlmer Secretaris bestuur Coöperatie VO (onbezoldigd) Lid commissie School & Omgeving (onbezoldigd)
Mevr. R. Doeleman	Lid	Bestuurder Samenwerkingsverband PO 2817 en VO 2807
Dhr. B. Jongman	Lid	Specialist Financial Restructuring Rabobank Coach Qredits Microfinanciering Nederland (onbezoldigd)
Dhr. R. Bagchus	Lid	Directeur Caribisch Nederland, Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Voor akkoord, datum 16 mei 2023:



M. Knook
Voorzitter Raad van Toezicht

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV
Datum: 15 MEI 2023

Deel A3: Financieel verslag

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Exploitatie

Overzicht vergelijkende cijfers 2022-2021

Exploitatie (verdicht)			
SSBA			
	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Vershil
aantal leerlingen (t-1):	1.296	1.324	28
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	8.542.495	9.785.324	1.242.829
3.2 Overige overheidsbijdragen	2.923	2.923	-
3.5 Overige baten	287.210	67.895	219.314-
Totaal BATEN	8.832.628	9.856.143	1.023.515
4.1 Personele lasten	7.009.207	8.226.002	1.216.795
4.2 Afschrijvingen	223.001	229.640	6.639
4.3 Huisvestingslasten	315.878	322.723	6.845
4.4 Instellingslasten	627.348	696.810	69.462
Totaal LASTEN	8.175.434	9.475.176	1.299.742
Saldo BATEN en LASTEN	657.194	380.967	276.227-
5.1 Financiële baten	-	-	-
5.5 Financiële lasten	16.238	11.356	4.883-
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN	16.238-	11.356-	4.883
EXPLOITATIESALDO	640.956	369.611	271.345-
9.1 Buitengewoon resultaat			-
Resultaat	640.956	369.611	271.345-

Baten personeel	6.940.685	7.563.510	622.825
Lasten personeel	6.605.514	7.226.729	621.215
Saldo personeel	335.171	336.781	1.610
Baten materieel	1.183.630	1.102.954	80.676-
Lasten materieel	1.281.837	1.260.702	21.135-
Saldo materieel	98.207-	157.748-	59.541-
Baten Werkdruk	319.066	352.187	33.121
Lasten Werkdruk	196.120	360.249	164.130
Saldo werkdruk	122.946	8.062-	131.008-
Baten NPO	389.247	837.492	448.245
PersoneelsLasten NPO	91.964	329.054	237.090
Externe personeelsLasten NPO		48.467	48.467
Overige Lasten NPO	91.964	249.975	158.011
Saldo NPO	297.284	209.996	87.288-
Financiële baten			-
Financiële lasten	16.238	11.356	4.883-
Resultaat Financiële baten en la:	16.238-	11.356-	4.883
Saldo BATEN en LASTEN	640.956	369.611	271.345-

De kolom "verschil" geeft de verschillen aan tussen realisatie 2022 en de realisatie 2021

Alleen voor identificatiedoeleinde
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Analyse op hoofdlijnen op basis van vergelijkende cijfers 2022-2021

De cijfers over 2022 ten opzichte van 2021 laten aan de inkomstenkant een stijging zien van de rijksbijdragen. Een deel van deze stijging heeft te maken met de vaststelling van de definitieve prijzen van de Bekostiging van 2021-2022(€ 577.692) en een bijstelling van de prijzen augustus – december 2022. De prijsbijstelling vanuit het ministerie was een gevolg van de CAO verhoging van de salarissen met terugwerkende kracht vanaf januari 2022. Een andere reden is natuurlijk dat we qua leerlingen gegroeid zijn.

Daarnaast is te zien dat de Baten “NPO” in 2022 een stuk hoger zijn. We hebben nu voor 12 maanden bijdrage ontvangen. In 2021 betrof dit slechts 5 maanden.

De stijging van de baten “werkdruk” heeft met name met een stijging van het aantal leerlingen te maken.

Verder is te zien dat de Lasten “Personeel” duidelijk zijn gestegen door de CAO verhoging.

De Materiële lasten zijn in de lijn van 2021. De inzet vanuit werkdrukmiddelen is weer toegenomen.

Dit klopt ook omdat erin 2021 een verschuiving van inzet vanuit werkdruk had plaatsgevonden ten laste van de subsidie Extra handen in de klas.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Exploitatieoverzicht ten opzichte van begroting

Exploitatieoverzicht SSBA			
	Begroting 2022	Realisatie tm december	Vershil
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	9.018.227	9.785.324	767.097
3.2 Overige overheidsbijdragen	2.930	2.923	7-
3.5 Overige baten	46.397	67.895	21.498
Totaal BATEN	9.067.554	9.856.143	788.588
4.1 Personele lasten	7.972.778	8.228.258	255.481
4.2 Afschrijvingen	256.788	229.640	27.149-
4.3 Huisvestingslasten	337.093	322.723	14.370-
4.4 Instellingslasten	608.201	694.554	86.353
Totaal LASTEN	9.174.860	9.475.176	300.316
Saldo BATEN en LASTEN	107.306-	380.967	488.273
5.1 Financiële baten	-	-	-
5.5 Financiële lasten	5.400	11.356	5.956
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN	5.400-	11.356-	5.956-
EXPLOITATIESALDO	112.706-	369.611	482.317
9.1 Buitengewoon resultaat	469.084-	-	469.084
Totaal resultaat	581.790-	369.611	951.401

	Begroting 2022	Realisatie tm december	Vershil
Baten personeel	6.343.674	7.563.510	1.219.836
Lasten personeel	6.657.452	7.226.729	569.277
Resultaat personeel	313.778-	336.781	650.560
Baten werkdruk personeel	338.362	352.187	13.825
Lasten werkdruk personeel	376.900	360.249	16.651-
Resultaat werkdruk	38.538-	8.062-	30.476
Baten NPO	820.988	837.492	16.504
PersoneelsLasten NPO	820.999	329.054	491.945-
Externe personeelsLasten NPO		48.467	48.467
Overige Lasten NPO		249.975	249.975
Resultaat NPO	11-	209.996	210.007
Baten materieel	1.095.447	1.102.954	7.507
Lasten materieel	1.319.509	1.260.702	58.807-
Resultaat materieel	224.063-	157.748-	66.314
Financiële baten	-	-	-
Financiële lasten	5.400	11.356	5.956
Resultaat Financiële baten en las	5.400-	11.356-	5.956-
Resultaat BATEN en LASTEN	581.790-	369.611	951.401

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Analyse op hoofdlijnen op basis van de begroting

De cijfers over 2022 ten opzichte van de begroting laten aan de inkomstenkant een stijging zien van de rijksbijdragen. Een deel van deze stijging heeft te maken met de vaststelling van de definitieve prijzen van de Bekostiging van 2021-2022 (€ 577.692) en een bijstelling van de prijzen augustus – december 2022. De prijsbijstelling 2021-2022 vanuit het ministerie was een gevolg van de CAO-verhoging van de salarissen met terugwerkende kracht vanaf januari 2022.

Daarnaast hebben we in 2022, onder andere als gevolg van de oorlog in Oekraïne en instroom van asielzoekers, bijzondere bekostiging asielzoekers ontvangen (€ 118.000).

Ook de groeibekostiging was hoger dan begroot (€ 75.000).

Verder is het negatieve buitengewoon resultaat in bovenstaand overzicht op de Baten personeel in mindering gebracht.

Het resultaat op NPO is € 210.007. Dit komt omdat dit deel nog niet is uitgegeven. Dit resultaat zal aan de bestemmingsreserve NPO worden toegevoegd. Vanuit het Ministerie is de termijn voor de besteding van deze middelen verruimd tot schooljaar 2024-2025.

Een verdere analyse van de cijfers ten opzichte van begroting staan in de analyses per onderdeel.

Analyse per onderdeel: "Baten"

Rijksbijdragen 2022	Begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil Realisatie - Begroting
Personele bekostiging regulier	€ 5.213.910	€ 5.373.618	€ 159.707
Vermindering uitkeringskosten	€ -	€ -	€ -
Personeel- en Arbeidsmarktbeleid	€ 975.928	€ 1.161.059	€ 185.131
Prestatiebox	€ -	€ -	€ -
PenA werkdrukverlaging	€ 338.363	€ 352.187	€ 13.825
Regeling profess.&begeleiding starters & school	€ 123.221	€ 178.363	€ 55.142
Materiële instandhouding regulier	€ 1.082.017	€ 1.061.060	€ -20.957
Afdracht % Bestuursbureau	€ -	€ -	€ -
Personele bekostiging groei	€ 56.124	€ 181.214	€ 125.090
Materiële bekostiging groei	€ -	€ -	€ -
Aanv. bek. onderwijsachterstandenbeleid	€ 55.384	€ 56.897	€ 1.513
Bijz. bekostiging wegens samenvoeging	€ 83.438	€ 96.697	€ 13.259
Nationaal Programma Onderwijs	€ 820.988	€ 837.492	€ 16.504
	€ 8.709.567	€ 9.303.085	€ 593.517
Subsidie voor studieverlof	€ -	€ -	€ -
Subsidie zij-instromers	€ 10.000	€ 52.000	€ 42.000
Bekostiging ivm toename asielzoeker	€ -	€ 118.034	€ 118.034
	€ 20.000	€ 173.034	€ 153.034
Budget lichte ondersteuning	€ 284.660	€ 295.956	€ 11.296
Budget zware ondersteuning	€ -	€ 3.250	€ 3.250
Bijdrage Samenwerkingsverband	€ 4.000	€ 4.000	€ -
	€ 288.660	€ 309.206	€ 20.546
Vergoeding gemeente	€ -	€ -	€ -
Vrijval investeringssubsidie overheden	€ 2.930	€ 2.923	€ -7
	€ 2.930	€ 2.923	€ -7
Overige rijksbijdragen	€ -	€ -	€ -
Verhuur	€ 30.500	€ 30.260	€ -240
Projecten	€ -	€ -	€ -
Overige baten	€ 15.897	€ 9.961	€ -5.936
Detachering	€ -	€ 18.964	€ 18.964
	€ 46.397	€ 59.185	€ 12.788
Schoolreisjes/ kamp	€ -	€ 8.711	€ 8.711
Overige private baten	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ 8.711	€ 8.711
Totaal Baten	9.067.554	9.856.143	788.588

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de totale baten € 788.588 hoger zijn begroot.

De volgende zaken zijn van belang:

- Zoals in de toelichting op hoofdlijnen al is gemeld, heeft met name de Prijsindexatie vanuit het ministerie een positief effect gehad op de Rijksbijdragen.
- De bijzondere bekostiging asielzoekers bedraagt zoals reeds vermeld € 118.000.
- Verder hebben we meer subsidie ontvangen in verband met de aanstelling van meerdere zijinstromers.
- De verhoging vanuit het SWV is reeds uitgegeven en al verantwoord aan PPO Leiden.

Analyse per onderdeel: "Lasten"

 4.1 Personeelslasten	Begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil Realisatie - Begroting
Salarislasten (vaste formatie) incl. payroll	€ 5.991.580	€ 6.551.598	€ 560.018
Schoonmaaklasten Personeel	€ 117.427	€ 127.624	€ 10.197
Salarislasten PPO	€ 46.475	€ 69.196	€ 22.722
Peroneel niet in Loondienst PPO	€ 210.166	€ 221.972	€ 11.806
	€ 256.641	€ 291.169	€ 34.528
salarislasten vervanging	€ 133.926	€ 317.899	€ 184.393
kosten externe vervanging	€ 30.000	€ 67.530	€ 37.530
uitkeringen	€ -5.480	€ -236.624	€ -231.144
	€ 158.046	€ 148.825	€ -9.220
Dotatie personele voorziening	€ 4.085	€ 24.688	€ 20.603
Inhuur advies en projecten	€ 20.000	€ 12.158	€ -7.842
Arbo	€ 20.050	€ 30.794	€ 10.744
Scholing	€ 85.000	€ 130.809	€ 45.809
Schoolplan/ Schoolontwikkeling	€ 29.000	€ 53.746	€ 24.746
Vrijwilligers	€ 25.300	€ 24.715	€ -585
Overige uitgaven	€ 42.750	€ 45.917	€ 3.167
overige personeelslasten	€ 222.100	€ 298.139	€ 76.039
	€ 6.749.879	€ 7.442.044	€ 692.165

De totale personeelslasten zijn € 692.165 hoger dan begroot.

- De salarislasten zijn hoger dan begroot, maar worden gecompenseerd door de prijsindexatie zoals reeds bij de baten is aangegeven.
- De vervangingskosten vallen lager uit omdat de ontvangen uitkeringen hoger zijn dan begroot.
- De loonkosten van schoonmaakpersoneel zijn hoger, maar dit is ook een gevolg van de CAO verhoging.
- De dotatie personele voorziening betreft de jubileumvoorziening. In 2022 zijn er meerdere uitkeringen geweest waardoor de dotatie nu hoger is om de voorziening op niveau te houden.
- Ook de overige personele lasten zijn hoger dan begroot. Met name aan scholing en Schoolplan/ Schoolontwikkeling is meer uitgegeven. Dit zit in coaching en opleiding van medewerkers in zijinstroomtrajecten en nieuwe rollen van medewerkers.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:


15 MEI 2023

 Inzet Werkdrukmiddelen	Begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil Realisatie - Begroting
Salarislasten Werkdruk	€ 300.565	€ 340.369	€ 39.804
Peroneel niet in Loondienst Werkdruk	€ 76.335	€ 79.880	€ 3.545
Baten werkdruk	€ 338.362	€ 352.187	€ 13.825
	€ 38.538	€ 8.062	€ -30.476
	€ 38.538	€ 8.062	€ -30.476

- Aan werkdruk is uiteindelijk minder uitgeven, € 30.476

 Inzet Nationaal Programma Onderwijs	Begroting 2022	Realisatie 2022	Vershil Realisatie - Begroting
lasten Nationaal Programma Onderwijs	€ 820.999	€ 627.496	€ -193.503
Baten Nationaal Programma Onderwijs	€ 820.988	€ 837.492	€ 16.504
	€ -11	€ 209.996	€ 210.007
	€ -11	€ 209.996	€ 210.007


- Het resultaat op NPO is € 210.007. Dit komt omdat dit deel nog niet is uitgegeven. Dit resultaat zal aan de bestemmingsreserve worden toegevoegd. Vanuit het Ministerie is de termijn voor de besteding van deze middelen verruimd tot schooljaar 2024-2025.

 4.2 Afschrijvingen	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2022
Afschrijving Onderhoud	27.875	15.277	-12.598
Afschrijving ICT	147.872	138.832	-9.040
Afschrijving OLP	45.011	38.183	-6.828
Afschrijving Meubiliar	32.486	33.087	602
Afschrijving Overige	3.544	4.260	716
	256.788	229.640	-27.149


- De afschrijvingen zijn uiteindelijk lager dan de begroting. Wat opvalt is dat de afschrijvingen op onderhoud lager zijn. Hierbij valt op te merken dat we alleen het hoognodige doen bij de scholen die later KC-Noord gaan vormen.
- De directies stellen de aanschaf van geplande onderwijsmethodes nog uit, omdat zij willen wachten op vernieuwde uitgaven zodat zij niet investeren in verouderde methodes.
- In de investeringsbegroting van ICT waren de investeringen eerder in 2022 gepland. Uiteindelijk heeft een deel van de aanschaf later in 2022, of nog niet plaatsgevonden. Op dit moment zijn wij een Europese aanbesteding voor zowel devices als touchscreens gestart.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

 Huisvestingslasten	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2022
Huren	7.000	5.846	-1.154
Onderhoud	113.743	92.507	-21.236
Energie	110.400	120.472	10.072
Schoonmaak	81.000	80.715	-285
Heffingen	17.400	18.616	1.216
Overige huisvestingslasten	7.550	4.567	-2.983
	337.093	322.723	-14.370

- De huisvestingslasten zijn lager dan begroot. Het onderhoud is lager uitgevallen, (€ 21.256).
- De stijging van de energiekosten valt nog mee omdat SSBA over een langdurig contract beschikt via Energie Voor Scholen. De prijzen stijgen wel maar niet zo hard. Dit komt omdat er collectief al grote voorraden waren ingekocht.

 Instellingslasten	Begroting 2022	Realisatie 2022	Realisatie 2022
Kosten administratie en beheer	153.750	190.174	36.424
Inventaris en apparatuur	121.250	138.497	17.247
Leermiddelen	295.559	339.237	43.678
Overige instellingslasten	37.642	26.647	-10.995
	608.201	694.554	86.353

- De kosten administratie en beheer zijn hoger dan begroot. Onder andere de accountantskosten waren te laag opgenomen in de begroting (€ 12.000). De kosten voor het uitbesteden van de administratie zijn ook hoger (€ 5000). De huishoudelijke uitgaven zijn ook een stuk hoger dit komt o.a. doordat een deel van de kosten te laat door de leverancier in rekening zijn gebracht. Deze hoorden eigenlijk in 2021 thuis.
- De kosten voor inventaris en apparatuur zijn hoger. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de uitgaven van software hoger zijn, (€ 17.559).
- De uitgaven aan leermiddelen, licenties en reproductie zijn ook hoger, (€ 43.678).
- De overige instellingslasten vallen lager uit dan begroot.

Alleen voor identificatie doeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Balans en Kengetallen

Balans

Meerjaren Balans SSBA		
	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022
Vaste activa		
Immateriele vaste activa	-	-
Materiele vaste activa	709.352	807.933
Financiële vaste activa	-	-
Vlottende activa		
Vorraden	-	-
Vorderingen	616.566	139.755
Liquide middelen	2.686.230	3.536.614
Totaal Activa	4.012.148	4.484.302
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.567.473	2.735.150
Bestemmingsreserve Werkdrukmiddelen	183.969	175.907
Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs	297.284	507.280
Bestemmingsreserve CAO PO 2019-2020		
Vorzieningen		
Voorziening jubilea	71.041	77.128
Langlopende schulden	11.693	8.770
Kortlopende schulden	880.688	980.068
Totaal Passiva	4.012.148	4.484.302

In bovenstaande balans is te zien dat een deel van het resultaat is toegevoegd aan de respectievelijk de Bestemmingsreserve Werkdrukmiddelen en de Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs.

Om de hoogte van de diverse balansposten en de financiële positie van SSBA nader te duiden, worden de getoonde cijfers in de volgende paragraaf omgeslagen naar financiële kengetallen.

Kengetallen

Kengetallen SSBA		
	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022
Liquiditeit	3,8	3,8
Solvabiliteit	77,8%	77,9%
Weerstandvermogen	27,3%	28,3%
Kapitalisatiefactor	44%	43%
Rentabiliteit	7%	4%
Huisvestingsratio	4,1%	3,6%
Personele lasten/totale baten	79%	83%
Normatief eigen vermogen	€ 1.248.610	€ 1.370.704
Mogelijk bovenmatig vermogen	€ 1.800.115	€ 2.047.632
Ratio eigen vermogen	2,44	2,49

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Liquiditeit

Bij liquiditeit gaat het erom of het bevoegd gezag in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden. Voor een goede liquiditeit moet dit getal minimaal boven de 1 liggen omdat er geen andere activa zijn die op korte termijn in geld kunnen worden omgezet. De liquiditeit van SSBA ligt ruim boven de 1.

Solvabiliteit

Bij de solvabiliteit gaat het erom in hoeverre een bevoegd gezag op lange termijn, ook in tijden van tegenspoed, aan haar verplichtingen kan voldoen. Dit blijkt uit de verhouding tussen eigen vermogen en het totaal van de passiva. Absolute normen voor solvabiliteit zijn moeilijk te geven. Beoordeling van het eigen vermogen kan niet los worden gezien van de beoordeling van de hoogte van de voorzieningen. Immers, wanneer die niet toereikend zijn om de toekomstige verplichtingen te dekken, zal aanvulling vanuit het eigen vermogen moeten plaatsvinden. In geval van een gezonde financiële positie, is een ondergrens van 25% wenselijk.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van het risicomanagement voor de school. Bekeken wordt in hoeverre de school zich een tekort kan permitteren in relatie tot de opgebouwde reserves. Het is van belang waartoe reserves worden aangehouden of - bij negatieve stand - waardoor een negatieve stand wordt veroorzaakt. Te hoge reserves duiden op "spaargedrag", te lage reserves kunnen duiden op zorgeloos financieel management. Negatieve reserves kunnen consequenties hebben voor de continuïteit. De meerjarige trend als indicator is zeer belangrijk.

Huisvestingsratio

Verhouding tussen de huisvestingslasten vermeerderd met afschrijvingen gebouwen en terreinen en de totale lasten.

De huisvestingsratio geeft het aan deel van de totale huisvestingslasten in verhouding van de totale lasten weer.

Als signaleringswaarde wordt een maximum van 10% gehanteerd.

Normatief / bovenmatig eigen vermogen

Dit is het vermogen dat een bestuur redelijkerwijs aan eigen vermogen nodig heeft om bezittingen te financieren en risico's op te vangen. We spreken over bovenmatig eigen vermogen als het totale vermogen hoger is dan het normatief eigen vermogen.

Overige kengetallen

Voor de overige kengetallen die in het overzicht zijn opgenomen geldt dat hiervoor geen specifieke normen gelden. Ze zijn vooral informatief.

Samengevat kan worden gesteld dat, wanneer de kengetallen in samenhang worden beoordeeld, de conclusie is dat SSBA als financieel gezonde instelling mag worden gekwalificeerd.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Continuïteitsparagraaf

Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf is een verplicht onderdeel in het jaarverslag. In deze paragraaf wordt (aan de hand van een aantal voorgeschreven items) in beeld gebracht in hoeverre de (financiële) continuïteit van de stichting is gewaarborgd. Hiertoe wordt achtereenvolgens ingegaan op het meerjarenperspectief van de personele bezetting, de meerjarenbegroting (inclusief de balans), het risicomanagement van de stichting en niet uit de balans blijvende verplichtingen.

Continuïteitsparagraaf							
SSBA							
	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Personele bezetting in fte							
Bestuur/ Management	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Personeel primair proces/ docerend personeel	62,7	62,8	64,0	61,0	60,6	62,7	65,2
ondersteunend personeel / overige medewerkers	21,7	26,0	26,6	27,2	26,3	25,0	25,0
Leerlingaantallen per 1-10 (t-1)	1.324	1.324					
Leerlingaantallen per 1-2 (t-1)	-	-	1.371	1.402	1.477	1.529	1.581
Aantal leerlingen per fte	21,1	21,1	21,4	23,0	24,4	24,4	24,2

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Meerjarenbegroting

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op nieuwe wet- en regelgeving m.b.t. de bekostiging van het primair onderwijs. De bekostiging is per 1 januari 2023 vereenvoudigd. Hierdoor wordt de bekostiging voor alle betrokkenen inzichtelijker en worden schoolorganisaties beter in staat gesteld meerjarig te sturen en te begroten. Deze vereenvoudiging wordt gerealiseerd door de bekostiging zoveel mogelijk te baseren op één basisbedrag per school en één basisbedrag per leerling. De teldatum voor de vaststelling van de bekostiging is gewijzigd naar 1 februari voorafgaand aan het kalenderjaar.

In de meerjarenbegroting zijn de consequenties van de fusie KC Noord en de nieuwe huisvesting van KC Noord nog niet opgenomen. Hiervoor zijn de personele en materiële consequenties nog te onduidelijk en onzeker. In 2023 zal langzamerhand duidelijkheid ontstaan. Waarschijnlijk zal de meerjarenbegroting 2024 een doorkijk op hoofdlijnen geven.

Begroting (verdicht)						
SSBA						
	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
aantal leerlingen (t-1):	1296	1375	1409	1477	1529	1581
3.1 (Rijks)bijdragen OCW	9.785.324	9.859.304	9.538.941	9.772.556	10.036.885	10.357.247
3.2 Overige overheidsbijdragen	2.923	2.930	2.930	2.930	2.930	-
3.5 Overige baten	67.895	72.840	43.674	43.674	43.674	43.674
Totaal BATEN	9.856.143	9.935.074	9.585.545	9.819.160	10.083.489	10.400.921
4.1 Personele lasten	8.226.002	8.836.290	8.659.995	8.729.692	8.984.744	9.336.601
4.2 Afschrijvingen	229.640	323.585	285.450	304.763	342.792	323.188
4.3 Huisvestingslasten	322.723	406.043	406.043	405.943	406.200	407.200
4.4 Instellingslasten	696.810	616.351	600.737	600.737	599.031	599.031
Totaal LASTEN	9.475.176	10.182.269	9.952.225	10.041.136	10.332.767	10.666.020
Saldo BATEN en LASTEN	380.967	247.195-	366.680-	221.976-	249.278-	265.099-
5.1 Financiële baten	-	-	-	-	-	-
5.5 Financiële lasten	11.356	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN	11.356-	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-
EXPLOITATIESALDO	369.611	252.595-	372.080-	227.376-	254.678-	270.499-
9.1 Buitengewoon resultaat		-				
Resultaat	369.611	252.595-	372.080-	227.376-	254.678-	270.499-

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Meerjaren balans

Vertrekpunt voor onderstaande cijfers is de balans per 31-12-2022. De cijfers zijn doorgerekend op basis van realisatie 2022. Derhalve wijkt de Meerjaren balans af ten opzichte van de vastgestelde Meerjarenbegroting 2023-2027. Meer specifiek:

- De waarde van de materiële vaste activa verandert jaarlijks door het saldo van enerzijds de afschrijvingen en anderzijds de investeringen in nieuwe activa.
- De hoogte van de vorderingen wordt verondersteld niet te veranderen.
- De hoogte van de liquide middelen volgt indirect uit de berekening van de passiva (zie hierna).
- De hoogte van de algemene reserve wordt bepaald door het bedrag van het voorgaande jaar te verminderen met het (negatieve) exploitatieresultaat van dat jaar. De hoogte van deze bedragen is ontleend aan de meerjarenbegroting (zie hierna).
- Ten aanzien van de voorziening voor ambtsjubilea is de aanname gedaan dat deze jaarlijks toeneemt conform de dotatie in 2023.
- De langlopende schuld betreft een investeringssubsidie van De Kiem, welke in jaarlijks gelijke delen vrijvalt ten gunste van de exploitatie. In 2025 zal deze post van de balans verdwenen zijn.

Ten aanzien van de kortlopende schulden is de aanname dat deze de komende jaren niet in omvang wijzigen.

Meerjaren Balans						
SSBA						
	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	807.933	1.141.000	1.030.049	1.051.286	1.291.494	1.055.306
Financiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
Vlottende activa						
Voorraden	-	-	-	-	-	-
Vorderingen	139.755	139.755	139.755	139.755	139.755	139.755
Liquide middelen	3.536.614	2.952.114	2.692.147	2.444.697	1.950.971	1.923.669
Totaal Activa	4.484.302	4.232.869	3.861.951	3.635.738	3.382.220	3.118.729
Eigen vermogen						
Algemene reserve	2.735.150	2.691.369	2.793.661	2.566.285	2.311.607	2.041.107
Bestemmingsreserve Werkdukmiddelen	175.907	126.690				
Bestemmingsreserve Nationaal Programma Onde	507.280	347.682				
Bestemmingsreserve CAO PO 2019-2020						
Voorzieningen						
Voorziening jubilea	77.128	81.213	85.298	89.383	93.468	97.553
Langlopende schulden	8.770	5.847	2.924	1	2.923-	
Kortlopende schulden	980.068	980.068	980.068	980.068	980.068	980.068
Totaal Passiva	4.484.302	4.232.869	3.861.951	3.635.737	3.382.220	3.118.728

Kengetallen

Wanneer we de hiervoor gepresenteerde meerjarenbalans omslaan naar de belangrijkste financiële kengetallen, ontstaat het volgende beeld.

Kengetallen						
SSBA						
	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Liquiditeit	3,8	3,0	2,7	2,5	2,0	2,0
Solvabiliteit	77,9%	64%	72%	71%	68%	65%
Weerstandsvermogen	28,3%	16%	18%	15%	10%	9%
Kapitalisatiefactor	43%	38%	40%	34%	29%	29%
Rentabiliteit	4%	-3%	-4%	-2%	-3%	-3%
Huisvestingsratio	3,5%	4,4%	4,6%	4,5%	4,1%	4,0%
Personele lasten/totale baten	83%	89%	90%	89%	89%	90%
Normatief eigen vermogen	€ 1.370.704	€ 1.665.964	€ 1.586.994	€ 1.613.276	€ 1.858.952	€ 1.629.000
Mogelijk bovenmatig vermogen	€ 2.047.632	€ 1.499.777	€ 1.206.667	€ 953.009	€ 452.655	€ 412.107
Ratio eigen vermogen	2,49	1,90	1,76	1,59	1,24	1,25

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Bovenmatig eigen vermogen

SSBA beschikt al een aantal jaar over een flink vermogen dat groter is dan de wettelijke norm toelaat. Strategisch is hier bewust voor gekozen om de volgende redenen:

Kindcentrum Noord (werknaam)

SSBA verwacht dat medio 2025 sprake is van de realisatie van een volledig nieuw Kindcentrum ten behoeve van de drie scholen RKBS De Roelevaer, De Elckerlyc en RKBS De Klimboom die naar verwachting tot één school zullen fuseren. SSBA wil voor een aanzienlijk bedrag geld investeren in materiële zaken die voldoen aan de volgende criteria:

1. Ten dienste van het onderwijs aan de leerlingen
2. Passend binnen het concept van de nieuwe school
3. Dienend aan de visie van het Kindcentrum
4. Duurzaam en verantwoord materiaal en gebruik
5. Kenmerkend voor het Kindcentrum binnen de gehele context.

Kindcentrum Rijkwetering

In Rijkwetering is RKBS De Kinderbrug gevestigd. De school is 30 jaar geleden gebouwd en vertoont steeds meer ernstige technische gebreken. Daarnaast zijn de onderwijsruimten niet meer geschikt voor het onderwijs dat momenteel gegeven wordt. In 2023 zal een projectteam zich buigen over verschillende scenario's ten behoeve van de locatie. Dit betekent dat op termijn de nodige investeringen zullen moeten plaatsvinden die voor rekening komen van SSBA.

Kindcentrum Kaskade

Ook Kindcentrum Kaskade zal de komende jaren een verandering ondergaan. De school telt momenteel 435 leerlingen. Het aantal leerlingen zal naar de 600 gaan. De uitbreiding zal binnen niet al te lange tijd gerealiseerd worden. Ook deze uitbreiding gaat gepaard met een forse investering op het gebied van inrichting en onderwijsmateriaal.

Integraal Beleidsplan

SSBA heeft in 2016 gekozen voor de missie: "In verbinding excelleren". De scholen van SSBA geven stapje voor stapje vorm aan deze missie. Een belangrijke keuze hierin is het bieden van 'Inclusiever' Onderwijs. Dit heeft consequenties voor het onderwijs dat geboden wordt aan een grote diversiteit aan kinderen. SSBA wil zo maximaal mogelijk onderwijsarrangementen aan deze kinderen bieden. Maar dat betekent ook dat SSBA moet blijven investeren in het bestaande personeel en de aankomende talenten. Het bestuur van SSBA is zich bewust van het feit dat de bekostiging vanuit het rijk niet toereikend is om deze missie waar te maken en zal de komende vier jaar extra middelen uit de algemene reserve beschikbaar stellen om dit te realiseren. Sinds het voorjaar van 2021 heeft SSBA een Bestuurlijk Ondersteuningsplan en een vernieuwd Integraal Beleidsplan (bestaande uit Onderwijs, P&O en Financiën) vastgesteld waarin de opdracht in het kader van deze missie en het Koersplan 2022-2026 is verwoord. Een paragraaf in dit Integraal Beleidsplan zal gewijd zijn aan de extra investeringen die het bestuur wil onttrekken uit de algemene reserve.

Wat betekent dit in Euro's

Het bestuur van SSBA wil in het kader van de bovenstaande uitgaven voor de jaren 2022-2026 een maximumbedrag inzetten van € 1.250.000. Een groot deel van dit bedrag zal jaarlijks worden verwerkt als afschrijvingen, waardoor er sprake is van een geleidelijkheid.

In de begroting van 2024 zal een paragraaf worden opgenomen met een uitgewerkte financiële onderbouwing.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Risicoparagraaf

Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Risicomanagement is gericht op het optimaal beheersen van risico's. Optimaal, omdat het maximaal beheersen van risico's een erg dure en praktische onmogelijke zaak is.

Bij risicomanagement gaat het om het beheersen van risico's, niet om het vermijden ervan.

Het begrip risico wordt snel en veel gebruikt. Te snel en te veel. Heel vaak gaat het om enige variatie in kosten die redelijk goed in te schatten zijn en in de meerjarenbegroting ondervangen kunnen worden.

In 2022 is een volledig vernieuwde risicoanalyse opgesteld. Voor de details van deze risicoanalyse wordt verwezen naar het volledige rapport dat in het begin van 2023 zal verschijnen. Hieronder wordt volstaan met een opsomming van de bestaande risico's en de daaraan verbonden beheersmaatregelen.

De risico's met de daaraan gekoppelde financiële consequenties:

1. Risico's Personeel	A. Werkgelegenheid en verzuim	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures	66%	€ 50.000
Hoge kosten voor externe personeelsleden	65%	€ 200.000
Bij uitval van sleutelfunctionarissen is er geen achterwacht	60%	€ 200.000

Beheersmaatregelen:

1. Risico's Personeel	A. Werkgelegenheid en verzuim
OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN
Er ontstaan zeer moeilijk vervulbare vacatures	<ul style="list-style-type: none">• Twee keer per jaar een (algemene) vacature uitzetten waarin tevens de faciliteiten worden opgenomen, zoals opleidingskosten en professionele begeleiding.• Gebruik maken van andere technieken, zoals filmpjes, social media, etc.• Studenten (proberen te) binden aan SSBA.
Hoge kosten voor externe personeelsleden	<ul style="list-style-type: none">• Inzetten op het werven via vacatures (als hierboven)• Het zij-instroomstraject prominent promoten• Personen met andere functies inzetten voor specifieke werkzaamheden, zoals bijvoorbeeld het inzetten van ambtenaren voor leesactiviteiten.• Onderzoeken hoe je het onderwijs binnen de scholen anders kan organiseren.
Bij uitval van sleutelfunctionarissen is er geen achterwacht	<ul style="list-style-type: none">• Directeuren krijgen de opdracht om een Team ontwikkelplan op te stellen waarin het voorkomen van dit risico is opgenomen.• Bestuursbreed mobiliseren van functionarissen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 Mei 2023

1. Risico's Personeel	B. Functioneren Leiderschap	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Leiderschap is kwetsbaar	62%	€ 30.000
Directeuren maken geen gebruik van elkaars specialiteiten en beschikbare functies	49%	€ 10.000

Beheersmaatregelen:

1. Risico's Personeel	B. Functioneren Leiderschap	
OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN	
Leiderschap is kwetsbaar	<ul style="list-style-type: none"> • Extra coaching en begeleiding van leidinggevendenden die een leidinggevende rol krijgen in de Kindcentra. • Sturing en monitoring door middel van de gesprekscyclus. • Investeren in personeelsleden die managementopleidingen kunnen doen. 	
Directeuren maken geen gebruik van elkaars specialiteiten en beschikbare functies	<ul style="list-style-type: none"> • Directeuren krijgen de opdracht om op BMT-niveau een ontwikkelplan op te stellen waarin het voorkomen van dit risico is opgenomen. • Bestuursbreed mobiliseren van leidinggevendenden ten behoeve van de inzet van specialisme. 	

2. Risico's Onderwijs	A. Onderwijs opbrengsten en Resultaten	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Begrenzing aanname leerlingen naar SBO/SO zorgt voor toename leerlingen met zware ondersteuning	77%	€ 0

Beheersmaatregelen:

2. Risico's Onderwijs	A. Onderwijs opbrengsten en Resultaten	
OMSCHRIJVING		
Begrenzing aanname leerlingen naar SBO/SO zorgt voor toename leerlingen met zware ondersteuning	<ul style="list-style-type: none"> • Hoewel het risico reëel is, kunnen eventuele kosten gewoon uit de beschikbare begroting worden gehaald (onderwijsarrangementen bovenschools en teamontwikkeling) 	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

3. Risico's Financieel		A. Inzichten, kennis en vaardigheden	
OMSCHRIJVING		PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Alloceren van FTE in plaats van Euro biedt onvoldoende inzicht in personele uitgaven		44%	€ 0

Beheersmaatregelen:

3. Risico's Financieel		A. Inzichten, kennis en vaardigheden	
OMSCHRIJVING		BEHEERSMAATREGELLEN	
Alloceren van FTE in plaats van Euro biedt onvoldoende inzicht in personele uitgaven		<ul style="list-style-type: none"> In de financiële berekeningen meten we inmiddels de FTE met Euro. In de begroting komt een overzicht van begrootte Euro's per school en per leerling. Onderzoeken hoe de allocatie van middelen nog inzichtelijker gemaakt kunnen worden. 	

3. Risico's Financieel		B. Huisvesting en onderhoud	
OMSCHRIJVING		PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Het schoolgebouw belemmert de realisatie van de onderwijsambitie		60%	€ 0
Er ontstaat structureel ruimtegebrek		71%	€ 0

Beheersmaatregelen:

3. Risico's Financieel		B. Huisvesting en onderhoud	
OMSCHRIJVING		BEHEERSMAATREGELLEN	
Het schoolgebouw belemmert de realisatie van de onderwijsambitie		<ul style="list-style-type: none"> Goed bewaken met beheerder en facilitair manager dat calamiteiten worden voorkomen In nauw contact blijven met de gemeente waar een belangrijk financieel risico ligt Teams stimuleren om niet te focussen op de belemmeringen, maar op de mogelijkheden 	
Er ontstaat structureel ruimtegebrek		<ul style="list-style-type: none"> In samenwerking met de gemeente zoeken naar – zo goedkoop mogelijke – oplossingen voor tijdelijke huisvesting. 	

3. Risico's Financieel		C. Externe factoren	
OMSCHRIJVING		PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Baten van OCW vallen onverwachts substantieel lager uit dan begroot		48%	€ 400.000

Beheersmaatregelen

3. Risico's Financieel		C. Externe factoren	
OMSCHRIJVING		BEHEERSMAATREGELLEN	
Baten van OCW vallen onverwachts substantieel lager uit dan begroot		<ul style="list-style-type: none"> Continu vinger aan de pols houden door gebruik te maken van de tools die momenteel gebruikt worden. 	

Koersplan 2022-2026		Speerpunt 2: Professionele cultuur en Eigenaarschap	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIËEL (bij 100%)	
De schoolleiders zijn onervaren in hun rol als verandermanager	46%	€ 25.000	
Professionals worden niet structureel ingezet waar expertise nodig is	48%	€ 20.000	
Het bestuur van SSBA heeft nog geen volledig beeld van de expertise van alle professionals	63%	€ 0	

Beheersmaatregelen:

Koersplan 2022-2026		Speerpunt 2: Professionele cultuur en Eigenaarschap	
OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN		
De schoolleiders zijn onervaren in hun rol als verandermanager	<ul style="list-style-type: none"> Het traject 'veranderbereidheid' en 'veranderbaarheid' volledig uitwerken Focus op de leidinggevenden die een rol krijgen in de Kindcentra 		
Professionals worden niet structureel ingezet waar expertise nodig is	<ul style="list-style-type: none"> Directeuren krijgen de opdracht om een Team ontwikkelplan op te stellen waarin het voorkomen van dit risico is opgenomen. Bestuursbreed mobiliseren van functionarissen. 		
Het bestuur van SSBA heeft nog geen volledig beeld van de expertise van alle professionals	<ul style="list-style-type: none"> Vlootshouw uitwerken en structureel bijhouden. 		

Koersplan 2022-2026		Speerpunt 3: Vakmanschap	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIËEL (bij 100%)	
Het ontbreken van een gezamenlijke verantwoordelijkheid van de inzet van expertise binnen de scholen en SSBA	56%	€ 0	

Beheersmaatregelen:

Koersplan 2022-2026		Speerpunt 3: Vakmanschap	
OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN		
Het ontbreken van een gezamenlijke verantwoordelijkheid van de inzet van expertise binnen de scholen en SSBA	<ul style="list-style-type: none"> Het traject 'veranderbereidheid' en 'veranderbaarheid' volledig uitwerken Directeuren krijgen de opdracht om een Teamontwikkelplan op te stellen waarin het voorkomen van dit risico is opgenomen. Bestuursbreed mobiliseren van functionarissen. 		

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Koersplan 2022-2026	Speerpunt 4: Ontwikkelingsgericht vanuit een onderzoekende houding	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Professionals laten oude systeem niet los	51%	€ 250.000

Beheersmaatregelen:

Koersplan 2022-2026	Speerpunt 4: Ontwikkelingsgericht vanuit een onderzoekende houding	
OMSCHRIJVING		
Professionals laten oude systeem niet los	<ul style="list-style-type: none"> • Past wel binnen het traject veranderbereidheid en veranderbaarheid • Sturing en monitoring door middel van de gesprekscyclus • Directeuren krijgen de opdracht om een Teamontwikkelplan op te stellen waarin het voorkomen van dit risico is opgenomen. • Mobiliteit vroegtijdig aanzetten 	

Koersplan 2022-2026	Overige risico's	
OMSCHRIJVING	PERCENTAGE	FINANCIEEL (bij 100%)
Covid blijkt meer impact te hebben op de organisatie	77%	€ 100.000
Er is onvoldoende zicht op de veiligheid van ICT binnen SSBA	55%	€ 0
Er ontbreekt een bestuurlijk ICT-beleid	53%	€ 0
Er is onvoldoende zicht op misbruik van social media binnen de scholen	45%	€ 0
Het nieuwe Onderwijs Curriculum is nog onbekend binnen de scholen	52%	€ 0

Beheersmaatregelen:

Koersplan 2022-2026	Overige risico's	
OMSCHRIJVING	BEHEERSMAATREGELEN	
Covid blijkt meer impact te hebben op de organisatie	<ul style="list-style-type: none"> • Controleren of de bestedingen in het kader van NPO ook daadwerkelijk effect hebben op de nawerking van Covid 	
Er is onvoldoende zicht op de veiligheid van ICT binnen SSBA	<ul style="list-style-type: none"> • Onderzoeken en opnemen in het ICT-beleidsplan 	
Er ontbreekt een bestuurlijk ICT-beleid	<ul style="list-style-type: none"> • Opstellen van bestuurlijk ICT-beleidsplan 	
Er is onvoldoende zicht op misbruik van social media binnen de scholen	<ul style="list-style-type: none"> • Evaluatie en bijstelling van het 'Beleid Social Media' 	
Het nieuwe Onderwijs Curriculum is nog onbekend binnen de scholen	<ul style="list-style-type: none"> • Werkgroep formeren die het nieuwe Onderwijs Curriculum vertaalt op SSBA-niveau en vandaaruit naar de verschillende Kindcentra 	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 MEI 2023

Rapportage en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

De interne beheersing van de processen binnen SSBA is primair een verantwoordelijkheid van de Bestuurder. Het totale stelsel van functiescheidingen, autorisaties en andere procedures is beschreven en ondersteunt de Bestuurder bij het beheersen van de processen. SSBA maakt voor de financiële administratie gebruik van Preadyz, de personeels- en salarisadministratie is uitbesteed aan Govers Salaris Consultancy.

De Raad van Toezicht, en meer bijzonder de auditcommissie hierbinnen, toetst periodiek de voortgang van de bedrijfsvoering aan de hand van periodierapportages en periodiek aangeleverde prognoses, waardoor de financiële realiteit ten opzichte van de begroting goed in beeld is. Deze worden opgesteld door de controller en door de Bestuurder toegelicht aan de auditcommissie. Wij zijn van mening dat het gehele stelsel van interne beheersing bijdraagt aan het rechtmatig en doelmatig realiseren van de doelstellingen van de stichting.

SSBA heeft in navolging van de jaren daarvoor verder invulling gegeven aan een meer beleidsrijke meerjarenbegroting, gebaseerd op financieel beleid waarbinnen alle risico's nader zijn uitgewerkt en gekwantificeerd. Daarnaast is een start gemaakt met de verbeterslag gemaakt in de financiële rapportages, zowel qua proces (input uit meerdere geledingen) als qua analyse (met name de personele lasten) (Cogix). Door hieraan steeds verder invulling te geven, zal de komende jaren nog een slag worden gemaakt in het 'in control' zijn van de gehele organisatie.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Treasurybeleid

Treasuryverslag

Begin 2017 is binnen SSBA een nieuw treasurystatuut vastgesteld. Dankzij dit nieuwe statuut voldoet het treasurybeleid aan de wettelijke kaders die hiervoor zijn vastgelegd in de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' van de Minister van OCW van 6 juni 2016.

In dit statuut is vastgelegd hoe binnen SSBA wordt omgegaan met de aanwezige financiële middelen; wie welke verantwoordelijkheden heeft en binnen welke kaders eenieder dient te handelen. In het treasurystatuut is opgenomen dat jaarlijks in het bestuursverslag ook een treasuryverslag wordt opgenomen, waarin:

Een vergelijking wordt gemaakt met de gegevens van het voorgaande jaar;

Een rapportage over het treasurystatuut opgenomen, waarin tenminste verslag gedaan wordt over:

- het beleid en de uitvoering ten aanzien van beleggen en lenen;
- de soorten en omvang van de uitstaande middelen en leningen;
- de looptijden van de uitstaande middelen en leningen.

Ten aanzien van het verslagjaar 2022 zijn, net als in voorgaande jaren, geen noemenswaardige zaken van toepassing. Alle overtollige financiële middelen staan op een spaarrekening en zijn volledig liquide (geen looptijd van toepassing). Ten aanzien van 2023 wordt hierin, mede vanwege de beperkte rendementen op alternatieve producten (zoals deposito's) geen verandering verwacht. Overigens is in het treasurystatuut vastgelegd dat SSBA geen gebruik maakt van beleggingen, zodat hiervan in ieder geval geen sprake zal zijn.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Professionalisering en begeleiding starters en schoolleiders

Binnen SSBA staat de ontwikkeling van het personeel bovenaan. Uiteindelijk komt dit allemaal de kwaliteit van het onderwijs aan de kinderen ten goede. Een belangrijk aspect bij SSBA is de investering in aankomend talent. Vanuit deze visie wil SSBA dan ook zo veel als het kan investeren in zij-instromers. Mede door, door het rijk beschikbaar gestelde subsidies, en eigen investeringen krijgen gemiddeld tussen de 15 en 20 zij-instromer binnen SSBA een aanstelling en professionele begeleiding. Omdat deze begeleiding ook effectief werkt voor startende leerkrachten worden deze ook in het project meegenomen.

Binnen SSBA zijn 5 directeuren actief. Vier directeuren hebben al geruime tijd ervaring en een directeur is haar tweede jaar gestart. Zij volgt momenteel de opleiding voor schooldirecteur. Om de kwaliteit van het functioneren van directeuren op peil te houden volgen zij cursussen en opleidingen in het kader van RDO. Toch is het ook nodig en belangrijk dat directeuren coaching krijgen. Deze is gericht op inhoud en persoonlijke ontwikkeling.

<u>SSBA, Inzet professionalisering van personeel en begeleiding van starters en schoolleiders 2022</u>								
	03PH	04GX	04VR	10HY	15FH	AE23	EIndtotaal	
Bijzondere bekostiging professionalisering en begeleiding starters schoolleiders								
Budget 2021-2022 jan-jul 2022	€ 18.810	€ 15.846	€ 10.830	€ 16.302	€ 12.084		€ 73.872	
Inkomsten 2022	€ 14.704	€ 11.656	€ 7.331	€ 11.903	€ 8.896		€ 54.490	
Naar bovenschools	€ 33.514	€ 27.502	€ 18.161	€ 28.205	€ 20.980	€ 128.362	€ 128.362	
Bekostiging zij-instromers						€ 55.000	€ 55.000	
Inkomsten 2022							€ 183.362	€ 183.362
Uitgaven								
- Begeleiding starters						€ 117.228	€ 117.228	
- Begeleiding Krakend Helder						€ 5.240	€ 5.240	
- Scholing	€	295	€ 1.733	€ 2.272	€ 2.922	€ 121.383	€ 128.604	
Totaal uitgaven							€ 243.851	€ 251.072

Bovenstaand overzicht geeft inzicht in de totale uitgaven aan begeleiding en professionalisering. Vanuit de NPO worden ook school specifieke uitgaven gedaan voor schoolplannen en teamontwikkeling. Deze uitgaven staan in het overzicht Inzet NPO 2022.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Nationaal Programma Onderwijs

NPO

Sinds het schooljaar 2021/2022 ontvangen de scholen middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs

Binnen SSBA worden deze middelen toegekend aan de scholen (qua budgetverantwoordelijkheid). De scholen delen jaarlijks hun plannen met de bestuurder en stafbureau, waarna begonnen wordt met de uitvoering van hun plannen en de besteding van de middelen. Omdat per 31 december 2022 nog niet alle ontvangen middelen zijn uitgegeven zijn deze toegevoegd aan een bestemmingsreserve Nationaal Programma Onderwijs per school.

<u>SSBA, Inzet NPO 2022</u>							
	03PH	04GX	04VR	10HY	15FH	Eindtotaal	
Beginbalans	€ 57.767-	€ 74.948-	€ 33.562-	€ 72.582-	€ 58.425-	€ 297.283-	
Correctie beginbalans	929	-	-	-	31.506	32.435	
Inkomsten	€ 209.348-	€ 186.602-	€ 114.795-	€ 177.185-	€ 149.562-	€ 837.492-	
<i>Investerings 2022</i>							
- Meubilair	€ 2.952	€ -	€ 1.010	€ -	€ -	€ 3.963	
- ICT	€ 24.832	€ -	€ 12.586	€ 19.206	€ 2.715	€ 59.339	
- Leermethoden	€ 3.297	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.297	
Totaal investeringen uit NPO 2022	€ 31.081	€ -	€ 13.596	€ 19.206	€ 2.715	€ 66.599	
<i>Uitgaven</i>							
- Personeel	€ 146.101	€ 37.696	€ 43.348	€ 40.790	€ 61.120	€ 329.054	
- Extern Personeel	€ 22.761	€ 15.860	€ -	€ 798	€ 9.048	€ 48.467	
- Overige uitgaven excl afschrijvingen	€ 25.867	€ 51.931	€ 20.449	€ 23.840	€ 28.855	€ 150.942	
Totaal uitgaven	€ 194.729	€ 105.487	€ 63.797	€ 65.428	€ 99.022	€ 528.463	
Stand per 31-12-2022	€ 40.377-	€ 156.062-	€ 70.964-	€ 165.133-	€ 74.743-	€ 507.279-	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Werkdrukmiddelen

Werkdrukmiddelen

Sinds schooljaar 2018-2019 ontvangt iedere school binnen een bestuur werkdrukmiddelen. Deze rijksbijdrage kan naar eigen inzicht van de school met instemming van de (P)MR worden ingezet voor het verminderen van de werkdruk. Dit kan middels inzet van extra personeel, extra professionalisering van je personeel of materiële uitgaven, etc. Binnen de scholen van SSBA is met elke team en (P)MR een plan opgezet en vastgesteld om deze middelen in te zetten. Middelen die per einde van het kalenderjaar niet zijn ingezet worden toegevoegd aan de Bestemmingsreserve Werkdrukmiddelen van de scholen. Zij kunnen deze middelen dan in een volgend kalenderjaar inzetten.

<u>SSBA, inzet Werkdruk 2022</u>							
	03PH	04GX	04VR	10HY	15FH	Eindtotaal	
Beginbalans	€ 53.269-	€ 30.837-	€ 31.429-	€ 39.646-	€ 28.788-	€ 183.969-	
Inkomsten	€ 91.928-	€ 75.458-	€ 49.847-	€ 77.389-	€ 57.565-	€ 352.187-	
<i>Uitgaven</i>							-
- Personeel	€ 50.600	€ 49.756	€ 60.708	€ 107.325	€ 71.980	€ 340.369	
- Extern personeel en overige uitgaven	€ 19.880	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 19.880	
Totaal uitgaven	€ 70.480	€ 49.756	€ 60.708	€ 107.325	€ 71.980	€ 360.249	
Stand per 31-12-2022	€ 74.717-	€ 56.539-	€ 20.567-	€ 9.710-	€ 14.373-	€ 175.907-	

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Allocatie van middelen

Allocatie van middelen

Binnen SSBA worden de personele middelen herverdeeld door middel van een doordacht en vastgesteld allocatiesysteem. De materiële middelen worden ingezet op basis van visie, beleid en continuïteit. Het allocatiesysteem is door de bestuurder, staffunctionaris P&O, controller en de directeuren besproken en vastgesteld met instemming van de (P)GMR.

De volgende uitgangspunten zijn van toepassing:

De scholen ontvangen:

- De 84% van de bekostiging
- De middelen ten behoeve van werkdruk die verpakt zijn in de het budget Personeels- en arbeidsmarktbeleid.
- Een bedrag per leerling, afkomstig van PPO Leiden, ter besteding aan zorgarrangementen voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte. Eind 2019 is afgesproken om dit bedrag vast te stellen op € 100 per leerling.
- Bijdrage voor onderwijsachterstandenbeleid.
- De middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs

De scholen betalen:

- De schoolformatie.
- Kosten voor leerlingbegeleiding/ zorgarrangementen.
- Kosten voor inzet verlaging werkdruk.
- Kosten in het kader van uitvoering schoolplan en schoolontwikkeling.
- Alle schoolgebonden materiële lasten.
- Kosten in het kader van Nationaal Programma Onderwijs

Dit betekent dat alle overige baten en lasten bovenschools staan. Hieronder vallen onder meer:

- De kosten die voortvloeien uit het strategisch beleidsplan.
- De kosten (personeel en materieel) van het stafbureau.
- Bovenschoolse personele lasten (zoals transitievergoedingen, vervangingskosten voor eigen rekening, etc.).
- Alle individuele nascholing (zowel leerkrachten als directeuren).
- Kosten in het kader van uitvoering schoolplan en schoolontwikkeling, voor zover deze betrekking hebben op meerdere of alle scholen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Deel A4: Ondertekening

Ondertekening door Bestuur SSBA

Ondertekend door het Bestuur op:
16 mei 2023

Ondertekening door Raad van Toezicht SSBA

Vastgesteld door de Raad van Toezicht op:
16 mei 2023

A. Bohnen, Bestuurder SSBA

M. Knoop, Voorzitter Raad van Toezicht SSBA

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 1-5 MEI 2023

DEEL B: JAARREKENING

Alleen voor identificatiedoelinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening

Grondslagen	57
Model A: Balans per 31 december 2022	60
Model B: Staat van baten en lasten over 2022	61
Model C: Kasstroomoverzicht	62
Model VA: Vaste Activa	63
Model VV: Voorraden en vorderingen	64
Model EL: Effecten en Liquide middelen	65
Model EV: Eigen vermogen	66
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	67
Model KS: Kortlopende schulden	68
Model G: Verantwoording subsidies	69
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	70
Model AB: Opgave andere baten	71
Model LA: Opgave van de lasten	72
Model FB: Financiële baten en lasten	74
Model E: Overzicht verbonden partijen	75
WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi publieke sector	76
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	78
Bestemming van het resultaat	79
Gebeurtenissen na balansdatum	80
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	81
Gegevens rechtspersoon	82
Overige gegevens	
Statutaire regeling inzake bestemming resultaat	83
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	84

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

A1 Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten, geven van primair onderwijs, van de SSBA en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

Bij de inrichting van de jaarrekening is de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, RJ-richtlijn 660 en Titel 9 Boek 2 BW gehanteerd. De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's. In de balans is het resultaatbestemmingsvoorstel reeds verwerkt. De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel. De jaarrekening wordt opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de begroting van het huidige jaar.

Oordelen en schattingen

Bij de toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich diverse oordelen en schattingen

Financiële instrumenten

De SSBA heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Investerings in onderhoud, meubilair, ICT en leermiddelen worden op de balans gewaardeerd tegen de aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De materiële vaste activa en en investeringen in onderhoud worden lineair afgeschreven vanaf de maand van aanschaf. Als ondergrens van de te activeren activa wordt € 500,- aangehouden. Investeringsubsidies die ontvangen zijn, worden in mindering gebracht op de investering. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten. Aan de reserve worden via de resultaatbestemming overschotten in een boekjaar toegevoegd en tekorten onttrokken.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de SSBA.

Bestemmingsreserves (publiek)

Hieronder opgenomen publieke reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Dit gaata om de kosten voor NPO en Werkdrukmiddelen

Alleen voor identificatiedoelinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker maar wel betrouwbaar te schatten is.

Voorziening ambtsjubileum

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van ambtsjubilea is een voorziening gevormd. De voorziening is bepaald op basis van een gemiddeld bedrag van € 725 per fte. Betaalde bedragen inzake jubileum worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden en kortlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen gearmorteerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode. De reële waarde en gearmorteerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar.

Overlopende passiva

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

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Bij de bepaling van het exploitatiesaldo is uitgegaan van het baten en lastenstelsel. Dit betekent dat de opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Kosten hoeven nog geen uitgaven te zijn en opbrengsten nog geen inkomsten.

Rijksbijdragen

- de ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.
- geormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.
- geormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

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

Overige baten

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

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Pensioenen

De SSBA heeft een pensioenregeling. Pensioenen voor het onderwijspersoneel zijn ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP).

Per eind 2022 heeft dit pensioenfonds een dekkingsgraad van 110,9%. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rente

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de staat van baten en lasten die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de staat van baten en lasten waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings, en -financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model A: Balans per 31 december 2022

(na resultaatverdeling)

1 Activa	31 december 2022	31 december 2021
Vaste Activa		
1.1.2 Materiële vaste activa	<u>807.934</u>	<u>709.352</u>
<u>Totaal vaste activa</u>	<i>807.934</i>	<i>709.352</i>
Vlottende activa		
1.2.2 Vorderingen	139.754	616.566
1.2.4 Liquide middelen	<u>3.536.614</u>	<u>2.686.230</u>
<u>Totaal vlottende activa</u>	<i>3.676.368</i>	<i>3.302.796</i>
<u>Totaal activa</u>	<u>4.484.302</u>	<u>4.012.148</u>

2 Passiva	31 december 2022	31 december 2021
2.1 Eigen vermogen	3.418.336	3.048.725
2.2 Voorzieningen	77.128	71.042
2.3 Langlopende schulden	8.770	11.693
2.4 Kortlopende schulden	980.068	880.688
<u>Totaal passiva</u>	<u>4.484.302</u>	<u>4.012.148</u>

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model B: Staat van baten en lasten over 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	9.781.324	9.014.227	8.542.495
3.1 Afboeking vordering OCW*	-	-469.084	-
3.2 Overheidsbijdragen/subsidies overige overheden	2.923	2.930	2.923
3.5 Overige baten	<u>71.896</u>	<u>50.397</u>	<u>287.210</u>
Totaal baten	<u>9.856.143</u>	<u>8.598.470</u>	<u>8.832.628</u>
Lasten			
4.1 Personeelslasten	8.226.002	7.962.778	7.009.208
4.2 Afschrijvingen	229.640	256.788	223.001
4.3 Huisvestingslasten	322.723	337.093	315.878
4.4 Overige lasten	<u>696.810</u>	<u>618.201</u>	<u>627.348</u>
Totaal lasten	<u>9.475.176</u>	<u>9.174.860</u>	<u>8.175.434</u>
Saldo baten en lasten	<u>380.967</u>	<u>-576.390</u>	<u>657.194</u>
6 Financiële baten en lasten	-11.356	-5.400	-16.238
<u>Resultaat</u>	<u>369.611</u>	<u>-581.790</u>	<u>640.956</u>
<u>Nettoresultaat</u>	<u>369.611</u>	<u>-581.790</u>	<u>640.956</u>

* In de begroting 2022 was een negatief resultaat van € 469.804 opgenomen als buitengewoon resultaat in verband met de afboeking van de vordering OCW. Dit bedrag is in mindering gebracht op de Rijksbijdragen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model C: Kasstroomoverzicht

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	380.967	657.194
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	229.640	223.001
Mutaties voorzieningen	6.086	-39.409
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	476.812	-128.340
Schulden	99.380	-50.112
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	<u>1.192.885</u>	<u>662.334</u>
Ontvangen interest	-	-
Betaalde interest (-/-)	<u>-11.356</u>	<u>-16.238</u>
	-11.356	-16.238
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	1.181.529	646.095
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	-328.221	-213.013
Aflossing langlopende schulden (-/-)	-2.923	-2.923
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	-331.144	-215.936
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie liquide middelen	850.385	430.160
Beginstand liquide middelen	2.686.231	2.256.071
Mutatie liquide middelen	<u>850.385</u>	<u>430.160</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>3.536.616</u></u>	<u><u>2.686.231</u></u>

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model VA: Vaste Activa

1 Activa

Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2022	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2022	Boekwaarde per 1 januari 2022	Investering en aan aanschafwaarde	Mutaties 2022		Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2022	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2022	Boekwaarde per 31 december 2022
					Des- investering en afschrijving en	Afschrijv- ing en			
1.1.2.1 Gebouwen en terreinen	122.656	25.874	96.781		15.277	122.656	41.151	81.504	
1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	1.278.166	806.957	471.209	294.152	176.179	1.572.318	983.136	589.182	
1.1.2.4 Overige materiële vaste activa	363.345	221.983	141.362	34.069	38.183	397.415	260.166	137.248	
Materiële vaste activa	1.764.167	1.054.815	709.351	328.221	-	2.092.388	1.284.454	807.934	

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen. Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 500,-.

Gehanteerde afschrijvingspercentages inventaris en andere vaste bedrijfsmiddelen per categorie:

	Termijn in jaren	Percentage
1.1.2.1 - gebouwen (verbouw)	5 - 15	6,6% - 20%
1.1.2.3 - computerapparatuur	4 - 10	10% - 25%
- inventaris en apparatuur	8 - 10	10% - 12,5%
1.1.2.4 - onderwijsteerpakket	4 - 9	11,11% - 25%

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model VV: Voorraden en vorderingen

Vorderingen	31 december 2022	31 december 2021
1.2.2.2 Vorderingen op OCW	25.941	447.040
1.2.2.3 Vorderingen op gemeenten en GR's	-	3.967
1.2.2.10 Overige vorderingen	113.815	165.090
1.2.2.15 Overlopende activa overige		469
<u>Vorderingen</u>	<u>139.755</u>	<u>616.566</u>

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.2.4 Liquide middelen

	<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
1.2.4.2 Tegoeden op bankrekeningen	<u>3.536.614</u>	<u>2.686.230</u>
<u>Liquide middelen</u>	<u>3.536.614</u>	<u>2.686.230</u>

Alleen voor identificatiedoelinden
Moore DRV
Datum: 15 MEI 2023

Model EV: Eigen vermogen

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2022	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2022
2.1.1.1 Algemene reserve	2.567.473	167.678		2.735.150
2.1.1.2 Bestemmingsreserve personeel NPO	297.283	209.996		507.279
Bestemmingsreserve Werkdrukmiddelen	183.969	-8.062		175.907
Eigen Vermogen	3.048.725	369.611	-	3.418.336

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

	Stand per 1 januari 2022	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij contante)	Stand per 31 december 2022	Looptijd < 1 jaar	Looptijd 1 t/m 5 jaar	Looptijd > 5 jaar
2.2.1 Personele voorzieningen	71.042	24.688	18.602	-	-	77.128	8.495	40.344	28.290
Voorzieningen	71.042	24.688	18.602	-	-	77.128	8.495	40.344	28.290

2.3 Langlopende schulden

Mutaties 2022						
	Boekwaarde per 1 januari 2022	Aangegane leningen	Aflossingen	Boekwaarde per 31 december 2022	Looptijd > 1 jaar	Renteper-centage
2.3.7 Overige langlopende schulden	11.693	-	2.923	8.770	2.923	5.847
Langlopende schulden	11.693	-	2.923	8.770	2.923	5.847

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

	31 december 2022	31 december 2021
2.4.8 Crediteuren	118.857	152.501
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen	393.056	310.488
2.4.10 Pensioenen	96.263	97.297
2.4.12 Overige kortlopende schulden	35.257	27.131
2.4.14 Vooruit ontvangen subsidies OCW	61.978	73.710
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen	5.950	-
2.4.17 Vakantiegeld	268.707	219.561
<u>Kortlopende schulden</u>	<u>980.068</u>	<u>880.688</u>

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model G: Verantwoording subsidies

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving

De activiteiten zijn ultimo 2022 conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond

Toewijzing

Kenmerk datum

Omschrijving	Toewijzing	Kenmerk	datum	J/N
Zij instromers	1078825-1		20-3-2020	J
Zij instromers	1078720-1		20-3-2020	J
Zij instromers	1097313-1		20-11-2020	J
Zij instromers	1102756-1		20-12-2020	J
Subsidie impuls en innovatie bewegingsonderwijs	118210211		13-12-2021	n
Subsidie voor zij-instroom	1253401-01		28-4-2022	n
Subsidie voor zij-instroom	1288355-01		25-10-2022	n
Subsidie onderwijsassistenten naar Opleiding tot Leraar	SOOL22033		16-6-2022	n
Subsidie onderwijsassistenten naar Opleiding tot Leraar	SOOL22034		15-3-2022	n
Subsidie onderwijsassistenten naar Opleiding tot Leraar	SOOL22063		1-2-2022	n

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2021	Totale subsidiabele kosten t/m 2021	Saldo per 1 januari 2022	Ontvangen in 2022	Subsidiabele kosten in 2022	Te verrekenen per 31 december
Kenmerk	€	€	€	€	€	€	€
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

G2B. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving

Toewijzing	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m 2021	Totale subsidiabele kosten t/m 2021	Saldo per 1 januari 2022	Ontvangen in 2022	Subsidiabele kosten in 2022	Saldo per 31 december 2022
Kenmerk	€	€	€	€	€	€	€
Totaal	-	0	0	0	-	-	0

Alleen voor identificatiedoeleinden

Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	9.206.388	8.626.229	8.093.823
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	269.731	103.338	158.552
3.1.3.1 Doorbetalingen Rijksbijdrage Samenwerkingsverbanden	305.206	284.660	290.120
<u>Rijksbijdragen</u>	9.781.324	9.014.227	8.542.494

De werkelijke baten zijn hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de Prijsindexatie vanuit het ministerie

3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
3.2.2.2 Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en -subsidies	2.923	2.930	2.923
<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	2.923	2.930	2.923

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>Werkelijk 2021</u>
3.5.1 Opbrengst verhuur	30.260	30.500	41.577
3.5.2 Detachering	18.964	-	26.085
3.5.5 Ouderbijdragen	5.986	-	8.929
3.5.10 Overige	16.686	19.897	210.619
<u>Overige baten</u>	<u>71.896</u>	<u>50.397</u>	<u>287.210</u>

De werkelijke baten zijn lager dan in 2021. Dit komt omdat er in 2022 geen subsidie Extra handen in de klas meer te besteden was.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
4.1.1 Lonen en salarissen	7.671.832	6.839.473	6.645.452
4.1.2 Overige personele lasten	790.794	1.128.785	626.590
4.1.3 Af: Ontvangen vergoedingen	236.624	5.480	262.835
<u>Personele lasten</u>	8.226.002	7.962.778	7.009.208
Uitsplitsing			
4.1.1.1 <i>Brutolonen en salarissen</i>	5.624.831	6.839.473	4.729.098
4.1.1.2 <i>Sociale lasten</i>	890.277		756.830
4.1.1.3 <i>Premies Participatiefonds (PO/VO)</i>	69.601		160.353
4.1.1.4 <i>Premies Vervangingsfonds (PO/VO)</i>	7.271		6.585
<i>Premie risicofonds</i>	268.196		218.903
4.1.1.5 <i>Pensioenpremies</i>	811.656		773.684
<u>Lonen en salarissen</u>	<u>7.671.832</u>	<u>6.839.473</u>	<u>6.645.452</u>
4.1.2.1 <i>mutaties voorzieningen</i>	24.688	4.085	-16.831
4.1.2.2 <i>personeel niet in loondienst</i>	446.434	10.000	420.297
4.1.2.3 <i>overige</i>	319.672	1.114.700	223.124
<u>Overige personele lasten</u>	<u>790.794</u>	<u>1.128.785</u>	<u>626.590</u>
Aantal FTE (inclusief vervanging)	96,74		89,78

De werkelijke lasten zijn hoger dan in 2021, dit wordt veroorzaakt door CAO aanpassingen en een hogere inzet van het aantal FTE's.

4.2 Afschrijvingslasten

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
4.2.2 Afschrijvingen materiele vaste activa	229.640	256.788	223.001
<u>Afschrijvingslasten</u>	229.640	256.788	223.001

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum:

15 Mei 2023

MILADYZ

4.3 Huisvestingslasten

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
4.3.1 Huurlasten	5.846	7.000	12.112
4.3.3 Onderhoudslasten	92.507	113.743	85.770
4.3.4 Energie en water	120.472	110.400	105.498
4.3.5 Schoonmaakkosten	80.715	81.000	90.316
4.3.6 Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	18.616	17.400	17.040
4.3.8 Overige huisvestingslasten	4.567	7.550	5.141
<u>Huisvestingslasten</u>	322.723	337.093	315.878

4.4 Overige lasten

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
4.4.1 Administratie en beheer	192.430	163.750	168.686
4.4.2 Inventaris en apparatuur	208.872	182.542	197.781
4.4.3 Leer- en hulpmiddelen	228.839	191.000	199.975
4.4.5 Overige	66.670	80.909	60.906
<u>Overige lasten</u>	696.810	618.201	627.348
Specificatie honorarium			
4.4.1.1 <i>Onderzoek jaarrekening</i>	30.250	22.500	23.408
4.4.1.2 <i>Andere controle opdracht</i>			
4.4.1.3 <i>Fiscale adviezen</i>			
4.4.1.4 <i>andere niet-controlerend dienst</i>			
<u>Accountantslasten</u>	30.250	22.500	23.408

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Model FB: Financiële baten en lasten

6 Financiële baten en lasten

	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
6.2.1 Rentelasten (-/-)	11.356	5.400	16.238
<u>Financiële baten en lasten</u>	-11.356	-5.400	-16.238

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV
Datum: 15 MEI 2023

Model E: Overzicht verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2022	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31.12-2022	Resultaat jaar 2022	Art. 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie
				EUR	EUR	ja/nee		Ja/nee
PPO Leiden	stichting	Leiden	4			nee	-	nee

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

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023



WNT-verantwoording 2022 SSBA

Vermelding topfunctionarissen

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SSBA. Het voor SSBA toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 143.000, het WNT-maximum voor het onderwijs, klasse B. Deze klasseindeling is gebaseerd op de uitkomsten van de complexiteitsvragen die als volgt zijn vastgesteld:

Gemiddelde totale baten	4
Gemiddeld aantal studenten	1
Gewogen aantal onderwijssoorten	1
Totaal aantal complexiteitspunten	6

4.1: Vermelding bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022

Bedragen x € 1	Dhr A. Bohnen
Funciegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functie vervulling in 2022	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	114.283
Beloning betaalbaar op termijn	20.122
Subtotaal	134.405
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	143.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt
Totale bezoldiging	134.405
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt

Alleen voor identiteitsdoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Gegevens 2021	
Bedragen x € 1	Dhr A. Bohnen
Functiegegevens	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 / 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkosten vergoeding	110.907
Beloning betaalbaar op termijn	21.576
Subtotaal	132.483
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	138.000
Bezoldiging 2021	132.483

1c Toezichthoudende toefunctionarissen

Gegevens 2022				
Bedragen x € 1	M.J. Knook	R. Bagchus	A.F.M. Doeleman	B. Jongman
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12
Bezoldiging				
Bezoldiging	7.785	4.035	4.035	4.035
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.450	14.300	14.300	14.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt	nvt	nvt	nvt
Bezoldiging	7.785	4.035	4.035	4.035
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan.	nvt	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt	nvt	nvt

Gegevens 2021				
Bedragen x € 1	M.J. Knook	R. Bagchus	A.F.M. Doeleman	B. Jongman
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12	1-1/31-12
Bezoldiging				
Bezoldiging	7.500	3.750	3.750	3.750
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.700	13.200	13.200	13.200

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde toefunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Het bestuur is meerdere langlopende verplichtingen aangegaan:

Met Sharp is een meerjarencontract afgesloten per 30 september 2021 voor de huur van kopieerapparaten. De looptijd bedraagt 48 maanden. De huurprijs per maand bedraagt € 2.242 (excl. BTW).

Met DVEP is een leveringsovereenkomst voor elektriciteit en gas afgesloten. De overeenkomst loopt van 1 januari 2021 tot en met 31 december 2025. In 2022 is er voor € 129.775 (incl. btw) aan energiekosten gemaakt. In 2023 is het maandelijkse voorschot voor € 13.939 (inclusief BTW) voor gas en electra.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Bestemming van het resultaat

Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2022

167.678 wordt toegevoegd aan de algemene reserve

209.996 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve personeel NPO

-8.062 wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve Werkdrukmiddelen

369.611 totaal resultaatverdeling

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV
Datum: 15 MEI 2023

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	40969
Naam instelling	SSBA
Adres	Watergang 1b
Postcode	2377BT
Plaats	Oude Wetering
Telefoon	071 - 331 17 67
E-mailadres	ssba@ssba.net
Website	www.ssba.nl
Contactpersoon	Mevrouw E. Wust
Telefoon	071 - 331 17 67
E-mailadres	EllenWust@ssba.net

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV 
Datum: 15 MEI 2023

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bestuurder

- De heer A. Bohnen



Raad van Toezicht

- M.E. Knook



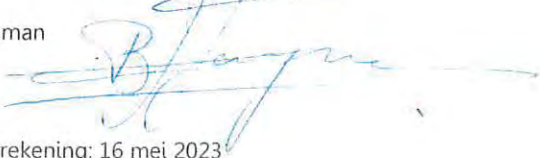
R. Bagchus



- A.F.M. Doeleman



- B. Jongman



Datum vaststelling jaarrekening: 16 mei 2023

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023



Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV
Datum: 15 MEI 2023

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Alleen voor identificatiedoeleinden
Moore DRV

Datum: 15 MEI 2023